

ZARZĄDZENIE NR 8/2018
WÓJTA GMINY WALIM

z dnia 28 grudnia 2018 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 2017 r. poz. 2077 z późniejszymi zmianami) Wójt Gminy Walim zarządza co następuje:

§ 1. 1. Przyjmuje się wieloletnią prognozę finansową na lata 2018-2027 stanowiącą załącznik nr 1 do niniejszego zarządzenia.

2. Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej stanowią załącznik nr 2 do niniejszego zarządzenia.

3. Przyjmuje się wykaz realizowanych przedsięwzięć, określony w załączniku nr 3 do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Wykonanie zarządzenia powierza się Skarbnikowi Gminy Walim.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Wójt Gminy Walim

Adam Hausman

Wieloletnia Prognoza Finansowa 1)

Dokument podpisany elektronicznie

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 2015	26 958 208,52	18 739 822,25	3 148 498,00	13 236,41	4 448 279,74	3 135 739,56	4 955 292,00	4 840 987,93	8 218 386,27	671 409,88	7 546 976,39
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
Plan 3 kw. 2017	25 827 460,34	22 801 625,30	3 404 772,00	20 000,00	6 069 936,00	4 470 000,00	4 905 878,00	6 143 564,30	3 025 835,04	695 147,00	2 330 688,04
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
2018	27 137 283,90	25 848 821,90	3 739 023,00	20 000,00	5 787 636,00	4 157 600,00	5 396 514,00	7 101 415,00	1 288 462,00	180 000,00	1 108 462,00
2019	24 856 000,00	22 170 000,00	3 400 000,00	20 000,00	4 590 000,00	3 270 000,00	4 990 000,00	5 900 000,00	2 686 000,00	1 000 000,00	1 686 000,00
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 2015	26 147 871,73	17 471 083,31	0,00	0,00	0,00	158 683,88	158 683,88	0,00	0,00	8 676 788,42
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
Plan 3 kw. 2017	27 923 525,34	20 642 527,49	0,00	0,00	0,00	227 073,00	227 073,00	0,00	0,00	7 280 997,85
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
2018	31 277 947,90	23 458 295,74	0,00	0,00	0,00	220 000,00	220 000,00	0,00	0,00	7 819 652,16
2019	24 677 000,00	17 770 000,00	0,00	0,00	x	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	6 907 000,00
2020	23 350 000,00	19 190 000,00	0,00	0,00	x	350 000,00	350 000,00	0,00	0,00	4 160 000,00
2021	21 972 600,00	18 972 600,00	0,00	0,00	x	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	3 000 000,00
2022	22 060 000,00	19 560 000,00	0,00	0,00	x	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	2 500 000,00
2023	22 060 000,00	19 560 000,00	0,00	0,00	x	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	2 500 000,00
2024	22 060 000,00	20 060 000,00	0,00	0,00	x	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	2 000 000,00
2025	22 060 000,00	20 060 000,00	0,00	0,00	x	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	2 000 000,00
2026	22 285 000,00	20 160 000,00	0,00	0,00	x	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	2 125 000,00
2027	22 762 218,00	20 160 000,00	0,00	0,00	x	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	2 602 218,00

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 2015	810 336,79	2 038 188,36	0,00	0,00	171 820,49	0,00	1 866 367,87	0,00	0,00	0,00
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
Plan 3 kw. 2017	-2 096 065,00	3 447 133,00	0,00	0,00	514 676,00	514 676,00	2 932 457,00	1 581 389,00	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
2018	-4 140 664,00	5 633 332,00	0,00	0,00	200 150,00	200 150,00	5 433 182,00	3 940 514,00	0,00	0,00
2019	179 000,00	1 514 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 514 000,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 667 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 275 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	797 782,00	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 splaty 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 2015	2 671 258,88	2 671 258,88	1 893 058,88	1 893 058,88	0,00	0,00	0,00	5 281 600,00	0,00	1 268 738,94	1 440 559,43
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
Plan 3 kw. 2017	1 351 068,00	1 351 068,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 361 125,00	0,00	2 159 097,81	2 673 773,81
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
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	2 390 526,16	2 590 676,16
2019	1 693 000,00	1 693 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 190 182,00	0,00	4 400 000,00	4 400 000,00
2020	1 450 000,00	1 450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 740 182,00	0,00	4 110 000,00	4 110 000,00
2021	1 667 400,00	1 667 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 072 782,00	0,00	3 167 400,00	3 167 400,00
2022	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 572 782,00	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00
2023	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 072 782,00	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00
2024	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 572 782,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00
2025	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 072 782,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00
2026	1 275 000,00	1 275 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	797 782,00	0,00	1 900 000,00	1 900 000,00
2027	797 782,00	797 782,00	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 2015	10,50%	3,48%	0,00	3,48%	7,20%	x	x	x	x
Wykonanie 2016	5,97%	5,97%	0,00	5,97%	8,14%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2017	6,11%	6,11%	0,00	6,11%	11,05%	x	x	x	x
Wykonanie 2017	6,44%	6,44%	0,00	6,44%	9,13%	x	x	x	x
2018	6,31%	6,31%	0,00	6,31%	9,47%	8,80%	8,16%	TAK	TAK
2019	8,42%	8,42%	0,00	8,42%	21,73%	9,55%	8,91%	TAK	TAK
2020	7,26%	7,26%	0,00	7,26%	20,60%	14,08%	13,44%	TAK	TAK
2021	8,32%	8,32%	0,00	8,32%	17,63%	17,27%	17,27%	TAK	TAK
2022	7,64%	7,64%	0,00	7,64%	12,73%	19,99%	19,99%	TAK	TAK
2023	7,43%	7,43%	0,00	7,43%	12,52%	16,99%	16,99%	TAK	TAK
2024	7,43%	7,43%	0,00	7,43%	10,19%	14,29%	14,29%	TAK	TAK
2025	7,22%	7,22%	0,00	7,22%	9,97%	11,81%	11,81%	TAK	TAK
2026	6,26%	6,26%	0,00	6,26%	9,34%	10,89%	10,89%	TAK	TAK
2027	4,02%	4,02%	0,00	4,02%	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 2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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
Plan 3 kw. 2017	0,00	0,00	6 676 965,13	3 316 300,00	5 084 000,00	0,00	5 084 000,00	2 164 000,00	5 116 997,85	0,00
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
2018	0,00	0,00	7 756 138,68	3 426 478,00	6 986 000,00	0,00	6 986 000,00	7 287 000,00	492 652,16	40 000,00
2019	179 000,00	0,00	5 400 000,00	2 250 000,00	6 907 000,00	0,00	6 907 000,00	0,00	1 694 000,00	0,00
2020	1 450 000,00	1 400 000,00	5 400 000,00	2 250 000,00	4 160 000,00	0,00	4 160 000,00	0,00	800 000,00	0,00
2021	1 667 400,00	1 577 525,00	5 400 000,00	2 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 400 000,00	0,00
2022	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 275 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	797 782,00	0,00	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 podmiotów dysponujących 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 2015	78 559,04	78 559,04	78 559,04	7 480 563,71	7 480 563,71	7 480 563,71	586,62	586,62	586,62
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	133 727,00	103 820,20	0,00
Plan 3 kw. 2017	69 000,00	61 750,00	0,00	1 993 000,00	1 993 000,00	0,00	28 000,00	0,00	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
2018	240 827,00	240 827,00	0,00	1 014 800,00	1 014 800,00	0,00	267 827,00	226 460,00	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

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 2015	7 874 689,40	7 874 689,40	7 874 689,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	828 000,00	678 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2017	5 305 000,00	4 409 000,00	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
2018	7 096 000,00	6 195 742,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	6 907 000,00	6 907 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	4 160 000,00	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

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 2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2017	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
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 2015	0,00	7 508,04	58 242,49	58 242,49	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	1 105 864,00	10 778,41	7 508,04	7 508,04	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2017	1 351 068,00	0,00	10 778,41	10 778,41	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
2018	1 492 668,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 392 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 577 525,00	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
2023	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
2025	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
2027	0,00	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

Objaśnienia do zarządzenia w sprawie zmiany WPF Gminy Walim na lata 2018 - 2027

Opracowana Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Walim obejmuje wykonanie za lata 2015, 2016 oraz za rok 2017 oraz prognozę na lata 2018-2027.

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.

Zmiany w roku 2018

Zadanie ujęte w przedsięwzięciach dotyczące Zagórza Śląskiego i Góry Choina pn. 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 zostało zakwalifikowane do dofinansowania z projekcji unijnej na lata 2014 - 2020 z kwotą dofinansowania 6.022.170,-zł.

W poprzednich uchwałach zmieniających budżet zwiększone zostały wydatki w 2018 roku na świetlicę w Dzieńmorowicach kwota 600.000,-zł oraz docieplenie budynków kwota 100.000,-zł.

Wydatek planowany w załączniku "przedsięwzięcia" na kwotę 11.540 tys. zł zostaje zwiększony do kwoty 12.583 tys.zł W trakcie realizacji zadania wystąpiły problemy z realizacją, co powoduje przesunięcie terminu do roku 2019 oraz wzrost kosztów.

Wielkości ujęte w WPF zawierają aktualne dane dotyczące dochodów, wydatków, deficytu i zadłużenia na dzień 28 grudnia 2018 roku.

sporządził LM

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Dokument podpisany elektronicznie

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				18 053 000,00	6 986 000,00	6 907 000,00	4 160 000,00	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				18 053 000,00	6 986 000,00	6 907 000,00	4 160 000,00	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:				18 053 000,00	6 986 000,00	6 907 000,00	4 160 000,00	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				18 053 000,00	6 986 000,00	6 907 000,00	4 160 000,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Docieplenie budynków komunalnych wielorodzinnych -	WALIM	2017	2019	100 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Rewitalizacja Kościuszki 4 -	WALIM	2017	2020	4 260 000,00	0,00	100 000,00	4 160 000,00	0,00	0,00
1.1.2.3	Przebudowa świetlicy wiejskiej w Dzieńmorowicach ul. Sienkiewicza 75 -	WALIM	2017	2018	1 110 000,00	1 110 000,00	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	12 583 000,00	5 826 000,00	6 757 000,00	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				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2023	Limit zobowiązań
1	0,00	18 053 000,00
1.a	0,00	0,00
1.b	0,00	18 053 000,00
1.1	0,00	18 053 000,00
1.1.1	0,00	0,00
1.1.2	0,00	18 053 000,00
1.1.2.1	0,00	100 000,00
1.1.2.2	0,00	4 260 000,00
1.1.2.3	0,00	1 110 000,00
1.1.2.4	0,00	12 583 000,00
1.2	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00
1.3	0,00	0,00
1.3.1	0,00	0,00
1.3.2	0,00	0,00

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.

Uchwalony WPF zawiera dane dotyczące wykonania za lata 2015, 2016 oraz 2017 r. Gmina Walim posiada do spłaty dług z tytułu zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia 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 2018 zostały przyjęte według stanu na dzień 28 grudnia 2018r.

sporządził LM