

**UCHWAŁA NR III/12/2015
RADY GMINY WALIM**

z dnia 27 stycznia 2015 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 (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z późniejszymi zmianami) **Rada Gminy Walim uchwala, co następuje:**

§ 1. 1. Przyjmuje się wieloletnią prognozę finansową na lata 2015 – 2021 stanowiącą załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.

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

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

§ 2. Upoważnia się Wójta Gminy Walim do zaciągania zobowiązań w 2015 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 uchwały.

§ 4. Traci moc Uchwała Nr XXXVI/204/2013 Rady Gminy Walim z dnia 17 grudnia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej Gminy Walim.

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady
Gminy Walim

Zuzanna Bodurka

Uzasadnienie

Ustawa o finansach publicznych z 2009 roku nakłada obowiązek, począwszy od 2011 roku opracowania wieloletniej prognozy finansowej na lata w których przypada do spłaty dług lub na lata, na które są udzielone gwarancje i poręczenia.

Opracowana prognoza na 2014 rok w związku ze zmianami w budżecie i podjęciem realizacji nowych zadań inwestycyjnych, stała się nieaktualna.

Przygotowany projekt WPF zawiera dane dotyczące wykonania za rok 2012, 2013, przewidywanego wykonania za rok 2014 oraz zmian w spłatach zadłużenia w poszczególnych latach.

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

W tabeli zostały rozpisane poszczególne lata i przypadające do spłaty kwoty długu oraz relacje wynikające z łącznego zadłużenia i łącznych spłat.

Sporządził LM

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 podatku od nieruchomości	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
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
Formuła	[1.1]+[1.2]										
Wykonanie 2012	17 148 352,19	14 582 617,73	2 159 667,00	14 396,09	3 490 584,60	2 837 886,00	4 505 615,00	2 999 576,36	2 565 734,46	179 888,12	2 385 846,34
Wykonanie 2013	17 375 359,72	15 633 371,86	2 544 575,00	-1 596,47	3 718 593,36	2 864 749,60	4 987 816,00	3 008 636,99	1 741 987,86	579 532,12	1 162 455,74
Plan 3 kw. 2014	27 705 181,61	17 674 932,61	2 697 360,00	20 000,00	5 045 206,00	3 366 000,00	5 028 686,00	3 480 859,61	10 030 249,00	1 095 000,00	8 961 949,00
Wykonanie 2014	27 705 181,61	17 674 932,61	2 697 360,00	20 000,00	5 045 206,00	3 366 000,00	5 028 686,00	3 480 859,61	10 030 249,00	1 095 000,00	8 961 949,00
2015	26 960 659,00	16 802 283,00	3 121 334,00	20 000,00	4 976 489,00	3 415 792,00	5 065 240,00	2 352 920,00	10 158 376,00	840 000,00	9 318 376,00
2016	18 900 000,00	17 400 000,00	3 100 000,00	20 000,00	4 580 000,00	3 270 000,00	4 990 000,00	2 680 000,00	1 500 000,00	1 000 000,00	500 000,00
2017	18 500 000,00	17 000 000,00	2 700 000,00	20 000,00	4 630 000,00	3 270 000,00	4 990 000,00	2 680 000,00	1 500 000,00	1 000 000,00	500 000,00
2018	18 500 000,00	17 000 000,00	2 700 000,00	20 000,00	4 630 000,00	3 270 000,00	4 990 000,00	2 680 000,00	1 500 000,00	1 000 000,00	500 000,00
2019	18 500 000,00	17 000 000,00	2 720 000,00	20 000,00	4 590 000,00	3 270 000,00	4 990 000,00	2 700 000,00	1 500 000,00	1 000 000,00	500 000,00
2020	18 470 000,00	16 970 000,00	2 730 000,00	20 000,00	4 550 000,00	3 280 000,00	4 990 000,00	2 700 000,00	1 500 000,00	1 000 000,00	500 000,00
2021	18 100 000,00	16 600 000,00	2 730 000,00	20 000,00	4 300 000,00	3 280 000,00	4 990 000,00	2 700 000,00	1 500 000,00	1 000 000,00	500 000,00
2022	0,00	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 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:		wydatki na obsługę długu ^x	w tym:			
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	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⁾		odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy ^x	w tym:		
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
Formuła	[2.1] + [2.2]									
Wykonanie 2012	16 764 079,98	13 931 024,07	0,00	0,00	x	410 222,10	410 222,10	0,00	0,00	2 833 055,91
Wykonanie 2013	16 944 267,19	14 342 142,77	0,00	0,00	x	259 402,46	259 402,46	0,00	0,00	2 602 124,42
Plan 3 kw. 2014	30 032 747,61	16 642 401,12	0,00	0,00	x	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	13 390 346,49
Wykonanie 2014	30 032 747,61	16 642 401,12	0,00	0,00	x	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	13 390 346,49
2015	26 016 899,00	15 728 588,21	0,00	0,00	0,00	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	10 288 310,79
2016	17 553 381,00	15 560 556,00	0,00	0,00	0,00	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	1 992 825,00
2017	17 421 600,00	15 645 950,00	0,00	0,00	0,00	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	1 775 650,00
2018	17 398 000,00	15 798 000,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	1 600 000,00
2019	17 608 000,00	16 008 000,00	0,00	0,00	x	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	1 600 000,00
2020	17 770 000,00	16 170 000,00	0,00	0,00	x	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	1 600 000,00
2021	18 100 000,00	16 100 000,00	0,00	0,00	x	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	2 000 000,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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	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 ^x budżetu		na pokrycie deficytu ^x budżetu		na pokrycie deficytu ^x budżetu		na pokrycie deficytu ^x budżetu
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
Formuła	[1] -[2]	[4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4]								
Wykonanie 2012	384 272,21	635 000,00	0,00	0,00	635 000,00	635 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	431 092,53	721 419,00	0,00	0,00	0,00	0,00	721 419,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	-2 327 566,00	3 408 766,00	0,00	0,00	647 906,00	647 906,00	2 760 860,00	1 679 660,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	-2 327 566,00	3 408 766,00	0,00	0,00	647 906,00	647 906,00	2 760 860,00	1 679 660,00	0,00	0,00
2015	943 760,00	2 066 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 066 300,00	0,00	0,00	0,00
2016	1 346 619,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	1 078 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	1 102 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	892 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu ^x	z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:				
			w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	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		
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2
Formuła	[5.1] + [5.2]		[5.1.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]				
Wykonanie 2012	919 632,99	919 632,99	278 212,90	278 212,90	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	613 461,71	613 461,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	1 081 200,00	1 081 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	1 081 200,00	1 081 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	3 010 060,00	3 010 060,00	2 231 860,00	2 231 860,00	0,00	0,00	0,00
2016	1 346 619,00	1 346 619,00	337 419,00	337 419,00	0,00	0,00	0,00
2017	1 078 400,00	1 078 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	1 102 000,00	1 102 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	892 000,00	892 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	700 000,00	700 000,00	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
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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.

Wyszczególnienie	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	
			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁷⁾ a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki ⁸⁾
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.1] - [2.1]	[1.1] + [4.1] + [4.2] - ((2.1) - [2.1.2])
Wykonanie 2012	6 141 461,71	0,00	651 593,66	1 286 593,66
Wykonanie 2013	6 249 419,00	0,00	1 291 229,09	1 291 229,09
Plan 3 kw. 2014	7 929 079,00	0,00	1 032 531,49	1 680 437,49
Wykonanie 2014	7 929 079,00	0,00	1 032 531,49	1 680 437,49
2015	5 119 019,00	0,00	1 073 694,79	1 073 694,79
2016	3 772 400,00	0,00	1 839 444,00	1 839 444,00
2017	2 694 000,00	0,00	1 354 050,00	1 354 050,00
2018	1 592 000,00	0,00	1 202 000,00	1 202 000,00
2019	700 000,00	0,00	992 000,00	992 000,00
2020	0,00	0,00	800 000,00	800 000,00
2021	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00

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 pa dany rok.	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	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	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 pa dany rok	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik x jednoroczny)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych 9) wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 x poprzednich lat)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 x poprzednich lat)	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	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
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
Formuła	$\frac{[(2.1.1.) + [2.1.3.1] + [5.1)]}{[1]}$	$\frac{[(2.1.1.) - (2.1.1.)] + [(2.1.3.1.) - (2.1.3.1.)] + [(5.1.) - (5.1.)]}{[(1) - (5.1.)]}$		$\frac{[(2.1.1.) - (2.1.1.)] + [(2.1.3.1.) - (2.1.3.1.)] + [(5.1.) - (5.1.)]}{[(1) - (5.1.)]}$	$\frac{([(1.1.) - (15.1.)] + [1.2.1.] - (2.1.) - (2.1.2.) + (15.2.)]}{[(1) - (15.1.)]}$	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6] – [9.4]	[9.6.1] – [9.4]
Wykonanie 2012	7,76%	6,13%	0,00	6,13%	4,85%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2013	5,02%	5,02%	0,00	5,02%	10,77%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Plan 3 kw. 2014	4,99%	4,99%	0,00	4,99%	7,68%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2014	4,99%	4,99%	0,00	4,99%	7,68%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2015	12,09%	3,81%	0,00	3,81%	7,10%	7,77%	7,77%	TAK	TAK
2016	8,45%	6,66%	0,00	6,66%	15,02%	8,52%	8,52%	TAK	TAK
2017	7,18%	7,18%	0,00	7,18%	12,72%	9,93%	9,93%	TAK	TAK
2018	7,04%	7,04%	0,00	7,04%	11,90%	11,61%	11,61%	TAK	TAK
2019	5,90%	5,90%	0,00	5,90%	10,77%	13,21%	13,21%	TAK	TAK
2020	4,87%	4,87%	0,00	4,87%	9,75%	11,80%	11,80%	TAK	TAK
2021	0,83%	0,83%	0,00	0,83%	8,29%	10,81%	10,81%	TAK	TAK
2022	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	0,00%	9,60%	9,60%	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⁾	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych										
		w tym na:		z tego:						Wydatki inwestycyjne kontynuowane ¹²⁾	Nowe wydatki inwestycyjne ¹³⁾	Wydatki majątkowe w formie dotacji
		Splaty 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	bieżące	majątkowe	11.4	11.5			
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6		
Formuła					[11.3.1] + [11.3.2]							
Wykonanie 2012	0,00	0,00	0,00	2 168 195,30	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Wykonanie 2013	0,00	0,00	5 617 112,14	2 140 882,28	0,00	0,00	0,00	780 035,10	3 311 980,48	0,00		
Plan 3 kw. 2014	0,00	0,00	5 879 963,15	2 416 902,10	722 000,00	0,00	722 000,00	1 348 426,78	12 041 919,71	40 000,00		
Wykonanie 2014	0,00	0,00	5 879 963,15	2 416 902,10	722 000,00	0,00	722 000,00	1 348 426,78	12 041 919,71	40 000,00		
2015	943 760,00	943 760,00	5 959 964,00	2 569 119,00	2 760 000,00	0,00	2 760 000,00	2 760 000,00	7 528 310,79	0,00		
2016	1 346 619,00	1 009 200,00	5 400 000,00	2 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 930 244,00	0,00		
2017	1 078 400,00	1 078 400,00	5 400 000,00	2 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 775 650,00	0,00		
2018	1 102 000,00	1 102 000,00	5 400 000,00	2 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 600 000,00	0,00		
2019	892 000,00	892 000,00	5 400 000,00	2 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 600 000,00	0,00		
2020	700 000,00	700 000,00	5 400 000,00	2 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 600 000,00	0,00		
2021	0,00	0,00	5 400 000,00	2 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00		
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

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

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

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

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

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:	
		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		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 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
Formuła									
Wykonanie 2012	159 999,58	159 989,58	159 989,58	0,00	0,00	0,00	159 136,36	159 136,36	159 136,36
Wykonanie 2013	196 787,56	196 787,56	196 787,56	500 000,00	500 000,00	500 000,00	196 787,56	196 787,56	196 787,56
Plan 3 kw. 2014	645 574,00	561 644,05	86 080,00	6 310 844,00	6 017 303,75	470 133,00	663 664,50	563 095,00	108 645,50
Wykonanie 2014	645 574,00	561 644,06	86 080,00	6 310 844,00	6 017 303,75	470 133,00	663 664,50	563 095,00	108 645,50
2015	0,00	0,00	0,00	7 758 176,00	7 481 795,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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

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 poz. 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	Wydatki 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 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 tym:	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 tym:	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 tym:
		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		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
Formuła									
Wykonanie 2012	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	500 000,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	8 342 704,00	8 049 163,00	470 133,00	18 091,00	18 091,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	8 342 704,00	8 049 163,00	470 133,00	18 091,00	18 091,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	5 526 316,00	5 249 935,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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

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 przejścia 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: w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	Kwota zobowiązań wynikających z przejścia 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. Nr 112, poz. 654, 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
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Formuła									
Wykonanie 2012	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długu 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	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
Formula							
Wykonanie 2012	919 632,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	613 461,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	778 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	1 346 619,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	1 078 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	1 102 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	892 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	700 000,00	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
2022	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. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także poz. 9.6.-9.6.1 i pozycji z sekcji nr 16.

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

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

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

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

Wykaz przedsięwzięć do WPF

kwoty w
zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				4 111 860,00	2 760 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				4 111 860,00	2 760 000,00	0,00	0,00	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:				4 111 860,00	2 760 000,00	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
1.1.2	- wydatki majątkowe				4 111 860,00	2 760 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	<i>Pępek Krainy Sowiogórskich Tajemnic</i>	<i>Urząd Gminy</i>	2014	2015	480 000,00	430 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	<i>Wykonanie kanalizacji w Rzeczce II Etap</i>	<i>Urząd Gminy</i>	2014	2015	3 631 860,00	2 330 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				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

Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit zobowiązań
0,00	0,00	0,00	2 760 000,00
0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	2 760 000,00
0,00	0,00	0,00	2 760 000,00

0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	2 760 000,00
0,00	0,00	0,00	430 000,00
0,00	0,00	0,00	2 330 000,00
0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00

Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej

Gminy Walim

Opracowana Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Walim obejmuje wykonanie za lata 2012- 2013, przewidywane wykonanie za rok 2014 oraz kolejno prognozę na lata 2015 - 2021.

Objęcie prognozą kolejnych lat wynika ze spłaty zaciągniętych kredytów i pożyczek dla których ostatnim rokiem spłaty jest rok 2021.

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

Prognozowane dochody

Przy prognozowaniu dochodów ogółem na rok 2015 założono blisko 5% spadek w porównaniu z przewidywanym wykonaniem roku 2014, co zostało spowodowane obniżeniem środków na inwestycje na 2015 rok. W projekcie ujęto te środki gdzie istnieje realna szansa ich pozyskania. Kwota dofinansowania zewnętrznego na zadanie inwestycyjne realizowane na przestrzeni dwóch lat wynosi 2.231.860,-zł. W pozostałych latach prognozy nie zakładano znacznych wzrostów planowanych dochodów ponieważ lata 2016-2021 nie zostały szczegółowo rozpoznane jeśli chodzi o realizację znaczących inwestycji. Przyjęty program dla Województwa Dolnośląskiego w najbliższym czasie da więcej informacji i określi kierunki inwestowania na najbliższe lata.

Przyjęte wskaźniki są realne, nie przekraczają wielkości określonych w założeniach makroekonomicznych.

W następnej projekcji środków unijnych po 2014 roku istnieje znowu szansa na uzyskanie kolejnego dofinansowania do realizowanych inwestycji, podobnie jak to było w latach poprzednich.

Dochody bieżące zostały zaplanowane na 2015 rok również ze spadkiem 5% , natomiast w latach 2016 - 2019 pozostają na niezmiennym poziomie, natomiast od roku 2019 następuje ich niewielki spadek, odpowiednio w roku 2020- 0,17%, w 2021 -spadek o 2,18%.

W dochodach majątkowych dla roku 2015 założono spadek do roku poprzedniego o kwotę 255 tys. zł, natomiast od roku 2016 do końca obowiązywania prognozy zostały skalkulowane na jednakowym poziomie po 1.000.000,-zł w każdym roku.

Przyjęcie takich wielkości jest podyktowane wzrostem zainteresowania naszą gminą ze względu na walory krajobrazowe i rekreacyjne.

W prognozowanym okresie nie założono znacznego wzrostu podatków i opłat od ludności, między innymi udziałów w PIT ponieważ na terenie gminy panuje duże bezrobocie, co ma swoje przełożenie w wielkości udziałów. Gmina ze względu na swoje walory krajobrazowe skłania się bardziej w stronę rekreacji i turystyki niż w kierunku przemysłowym.

Prognozowane wydatki

Przy ustalaniu wydatków na lata objęte prognozą wykorzystano dane z ostatnich trzech tj. wykonanie za rok 2012 i 2013 oraz przewidywane wykonanie za rok 2014.

Wydatki związane z funkcjonowaniem organów przyjęto na podstawie wykonania w roku 2013 i założono stały wzrost do 2% w poszczególnych latach, uwzględniono również wzrost dodatków stażowych oraz wypłatę nagród jubileuszowych.

Gmina aktualnie nie posiada żadnego udzielonego poręczenia, natomiast udzielone wcześniej dla WZWiK i spółdzielni socjalnej - wygasły.

Wydatki na obsługę długu zaciągniętego przez gminę ustalono w oparciu o podpisane umowy o kredyty i pożyczki z bankami oraz pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej. Wielkości spłaty rat kapitałowych wpisane w prognozę wynikają z aktualizowanych harmonogramów spłat, natomiast odsetki naliczono w oparciu o obowiązujące oprocentowanie.

W kolejnych latach po roku 2013 wskaźnik zadłużenia będzie się stopniowo obniżał, a od 2020 roku będzie to już bezpieczny poziom ponieważ w granicach 3%. Wyniki budżetu na lata 2015 -2021 zaplanowane są jako nadwyżka z której będą spłacane wcześniej zaciągnięte zobowiązania.

Inwestycje będą realizowane nie tylko w ramach własnych środków, które będą stanowić udział własny gminy w realizacji projektów, ale również będziemy chcieli skorzystać ze środków unijnych.

Spłaty wynikające z art. 169 starej ustawy o finansach publicznych swój najwyższy poziom wykazywały w 2011 roku, natomiast wszystkie lata następne, nie przekraczają ustawowego progu 15%.

Kwota wykazana jako dług na koniec każdego roku jest wynikiem wyliczenia;
dług z roku poprzedniego+ zaciągnięty dług – spłata długu.

W wyliczeniach nie jest uwzględniony dług związku do którego należy gmina, kwota zadłużenia została przyjęta w prognozach przez inne gminy.

Wielkości przyjęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej i w projekcie uchwały budżetowej na 2015 rok są ze sobą spójne i kwoty przychodów i rozchodów są jednakowe.

Począwszy od 2014 obowiązuje indywidualny limit ustalony na podstawie art.243 nowej ustawy o finansach publicznych. Wyliczony wskaźnik jest prawidłowy.