

**UCHWAŁA NR XVI/96/2016
RADY GMINY WALIM**

z dnia 31 marca 2016 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 2013 r. poz. 885 z późniejszymi zmianami) Rada Gminy Walim uchwala co następuje:

§ 1. 1. Przyjmuje się wieloletnią prognozę finansową na lata 2016 – 2021 stanowiącą załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.

2. Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej stanowi załącznik nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Walim.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady
Gminy Walim

Zuzanna Bodurka

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 na lata 2016 - 2021 została uaktualniona w związku ze zmianami w budżecie, podjęciem realizacji nowych zadań inwestycyjnych, zmianą deficytu oraz planowanym zmniejszeniem zadłużenia.

Przygotowana WPF zawiera dane dotyczące wykonania za rok 2013, 2014 oraz przewidywane wykonaie za rok 2015.

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. Dane dotyczące dochodów i wydatków oraz długu gminy uaktualniono na dzień 31 marca 2016 roku w oparciu o dokonane zmiany w I kwartale.

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 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 |
| Wykonanie 2014 | 19 857 889,02 | 17 042 328,58 | 2 727 296,00 | 13 524,03 | 4 445 861,84 | 3 060 072,97 | 5 028 686,00 | 3 676 360,72 | 2 815 560,44 | 555 864,65 | 2 259 550,51 |
| Plan 3 kw. 2015 | 28 184 212,85 | 19 153 468,67 | 3 121 334,00 | 20 000,00 | 4 976 489,00 | 3 415 792,00 | 4 955 292,00 | 4 639 353,67 | 9 030 744,18 | 840 000,00 | 8 190 744,18 |
| 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 |
| 2016 | 21 854 776,00 | 19 763 176,00 | 3 092 227,00 | 20 000,00 | 5 136 277,00 | 3 488 377,00 | 4 955 574,00 | 5 017 498,00 | 2 091 600,00 | 770 000,00 | 1 321 600,00 |
| 2017 | 19 000 000,00 | 17 500 000,00 | 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 | 19 000 000,00 | 17 500 000,00 | 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 | 19 000 000,00 | 17 500 000,00 | 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 | 19 000 000,00 | 17 500 000,00 | 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 |

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 późn. 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: | | | | | w tym: | | |
| | | | z tytułu poręczeń i gwarancji ^x | w tym: | | wydatki na obsługę długu ^x | odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy ^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 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 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 |
| Wykonanie 2014 | 20 175 944,38 | 15 514 765,98 | 0,00 | 0,00 | x | 213 556,46 | 213 556,46 | 0,00 | 0,00 | 4 661 178,40 |
| Plan 3 kw. 2015 | 28 148 452,85 | 18 629 319,86 | 0,00 | 0,00 | x | 250 000,00 | 250 000,00 | 0,00 | 0,00 | 9 519 132,99 |
| Wykonanie 2015 | 26 147 871,73 | 17 471 083,31 | 0,00 | 0,00 | x | 158 683,88 | 158 683,88 | 0,00 | 0,00 | 8 676 788,42 |
| 2016 | 22 449 701,00 | 19 176 759,80 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 250 000,00 | 250 000,00 | 0,00 | 0,00 | 3 272 941,20 |
| 2017 | 17 551 300,00 | 15 531 950,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 250 000,00 | 250 000,00 | 0,00 | 0,00 | 2 019 350,00 |
| 2018 | 17 576 868,99 | 15 876 868,99 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 200 000,00 | 200 000,00 | 0,00 | 0,00 | 1 700 000,00 |
| 2019 | 17 494 000,00 | 15 800 000,00 | 0,00 | 0,00 | x | 200 000,00 | 200 000,00 | 0,00 | 0,00 | 1 694 000,00 |
| 2020 | 17 493 797,97 | 15 960 461,97 | 0,00 | 0,00 | x | 200 000,00 | 200 000,00 | 0,00 | 0,00 | 1 533 336,00 |
| 2021 | 18 100 000,00 | 16 600 000,00 | 0,00 | 0,00 | x | 150 000,00 | 150 000,00 | 0,00 | 0,00 | 1 500 000,00 |

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 zaciągnięciem 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 2013 | 431 092,53 | 721 419,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 721 419,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2014 | -318 055,36 | 1 536 311,01 | 0,00 | 0,00 | 647 906,00 | 318 055,36 | 888 405,01 | 888 405,01 | 0,00 | 0,00 |
| Plan 3 kw. 2015 | 35 760,00 | 2 974 300,00 | 0,00 | 0,00 | 80 000,00 | 0,00 | 2 894 300,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 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 |
| 2016 | -594 925,00 | 1 770 789,00 | 0,00 | 0,00 | 166 664,00 | 166 664,00 | 1 604 125,00 | 428 261,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2017 | 1 448 700,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2018 | 1 423 131,01 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2019 | 1 506 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2020 | 1 506 202,03 | 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 |

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: | | | | | 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 | kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ust. 3a ustawy ^{b),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 2013 | 613 461,71 | 613 461,71 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2014 | 1 051 333,00 | 1 051 333,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Plan 3 kw. 2015 | 3 010 060,00 | 3 010 060,00 | 2 231 860,00 | 2 231 860,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2015 | 2 671 258,88 | 2 671 258,88 | 1 893 058,88 | 1 893 058,88 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2016 | 1 175 864,00 | 1 175 864,00 | 337 419,00 | 337 419,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2017 | 1 448 700,00 | 1 448 700,00 | 452 160,00 | 452 160,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2018 | 1 423 131,01 | 1 423 131,01 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2019 | 1 506 000,00 | 1 506 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2020 | 1 506 202,03 | 1 506 202,03 | 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 |

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 2013 | 6 251 069,39 | 0,00 | 1 291 229,09 | 1 291 229,09 |
| Wykonanie 2014 | 6 144 733,50 | 0,00 | 1 527 562,60 | 2 175 468,60 |
| Plan 3 kw. 2015 | 5 970 731,01 | 0,00 | 524 148,81 | 604 148,81 |
| Wykonanie 2015 | 5 289 108,04 | 0,00 | 1 268 738,94 | 1 440 559,43 |
| 2016 | 5 884 033,04 | 0,00 | 586 416,20 | 753 080,20 |
| 2017 | 4 435 333,04 | 0,00 | 1 968 050,00 | 1 968 050,00 |
| 2018 | 3 012 202,03 | 0,00 | 1 623 131,01 | 1 623 131,01 |
| 2019 | 1 506 202,03 | 0,00 | 1 700 000,00 | 1 700 000,00 |
| 2020 | 0,00 | 0,00 | 1 539 538,03 | 1 539 538,03 |
| 2021 | 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 na 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 na 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 | $\frac{[(2.1.1.) + [2.1.3.1] + [5.1)]}{[1]}$ | $\frac{[(2.1.1.) - (2.1.1.)] + [(2.1.3.1.) - (2.1.3.1.2)] + [(5.1.) - (5.1.1.)]}{[(1) - (15.1.1.)]}$ | | $\frac{[(2.1.1.) - (2.1.1.1)] + [(2.1.3.1.) - (2.1.3.1.1)] + [(5.1.) - (5.1.1.)]}{[(1) - (15.1.1.)]}$ | $\frac{([(1.1.) - (15.1.1.)] + [1.2.1.] - [(2.1.) - [2.1.2.] + [15.2.]])}{[(1.) - (15.1.1.)]}$ | średnia z trzech poprzednich lat [9.5] | średnia z trzech poprzednich lat [9.5] | [9.6] – [9.4] | [9.6.1] – [9.4] |
| Wykonanie 2013 | 5,02% | 5,02% | 0,00 | 5,02% | 10,77% | 0,00% | 0,00% | TAK | TAK |
| Wykonanie 2014 | 6,37% | 6,37% | 0,00 | 6,37% | 10,49% | 0,00% | 0,00% | TAK | TAK |
| Plan 3 kw. 2015 | 11,57% | 3,65% | 0,00 | 3,65% | 4,84% | 0,00% | 0,00% | TAK | TAK |
| Wykonanie 2015 | 10,50% | 3,48% | 0,00 | 3,48% | 7,20% | 0,00% | 0,00% | TAK | TAK |
| 2016 | 6,52% | 4,98% | 0,00 | 4,98% | 6,21% | 8,70% | 9,49% | TAK | TAK |
| 2017 | 8,94% | 6,56% | 0,00 | 6,56% | 15,62% | 7,18% | 7,97% | TAK | TAK |
| 2018 | 8,54% | 8,54% | 0,00 | 8,54% | 13,81% | 8,89% | 9,68% | TAK | TAK |
| 2019 | 8,98% | 8,98% | 0,00 | 8,98% | 14,21% | 11,88% | 11,88% | TAK | TAK |
| 2020 | 8,98% | 8,98% | 0,00 | 8,98% | 13,37% | 14,55% | 14,55% | TAK | TAK |
| 2021 | 0,83% | 0,83% | 0,00 | 0,83% | 5,52% | 13,80% | 13,80% | 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 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 | | |
| Wykonanie 2014 | 0,00 | 0,00 | 5 611 443,57 | 2 179 221,74 | 722 000,00 | 0,00 | 722 000,00 | 1 348 426,78 | 3 273 316,71 | 39 434,91 | | |
| Plan 3 kw. 2015 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | |
| Wykonanie 2015 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | |
| 2016 | 0,00 | 0,00 | 6 351 971,00 | 2 515 500,00 | 1 000 000,00 | 0,00 | 1 000 000,00 | 1 000 000,00 | 2 272 941,20 | 0,00 | | |
| 2017 | 1 448 700,00 | 1 448 700,00 | 5 400 000,00 | 2 250 000,00 | 2 000 000,00 | 0,00 | 2 000 000,00 | 2 000 000,00 | 19 350,00 | 0,00 | | |
| 2018 | 1 423 131,01 | 1 423 131,01 | 5 400 000,00 | 2 250 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 700 000,00 | 0,00 | | |
| 2019 | 1 506 000,00 | 1 506 000,00 | 5 400 000,00 | 2 250 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 694 000,00 | 0,00 | | |
| 2020 | 1 506 202,03 | 1 506 202,03 | 5 400 000,00 | 2 250 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 533 336,00 | 0,00 | | |
| 2021 | 0,00 | 0,00 | 5 400 000,00 | 2 250 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 500 000,00 | 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 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 |
| Wykonanie 2014 | 607 459,06 | 528 665,45 | 86 080,00 | 605 837,65 | 585 481,85 | 470 133,00 | 619 726,80 | 526 064,64 | 108 645,50 |
| Plan 3 kw. 2015 | 78 559,04 | 78 559,04 | 78 559,04 | 7 966 690,18 | 7 966 690,18 | 7 966 690,18 | 78 559,04 | 78 559,04 | 78 559,04 |
| 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 |
| 2016 | 49 000,00 | 7 350,00 | 0,00 | 850 000,00 | 850 000,00 | 0,00 | 117 613,00 | 97 613,00 | 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 |

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 | 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 2013 | 500 000,00 | 500 000,00 | 500 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | |
| Wykonanie 2014 | 1 027 150,01 | 1 006 338,01 | 470 133,00 | 18 091,00 | 18 091,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | |
| Plan 3 kw. 2015 | 7 995 580,18 | 7 995 580,18 | 7 998 580,18 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | |
| 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 | | | | |
| 2016 | 1 000 000,00 | 850 000,00 | 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 | | | | |

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. 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 |
| Lp | 12.8 | 12.8.1 | 13.1 | 13.2 | 13.3 | 13.4 | 13.5 | 13.6 | 13.7 |
| Formuła | | | | | | | | | |
| Wykonanie 2013 | 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 |
| Plan 3 kw. 2015 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 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 |

| 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 |
| Formuła | | | | | | | |
| Wykonanie 2013 | 613 461,71 | 1 650,39 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2014 | 0,00 | 58 242,49 | 1 650,39 | 1 650,39 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Plan 3 kw. 2015 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2015 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2016 | 1 175 864,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2017 | 1 448 700,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2018 | 1 423 131,01 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2019 | 1 506 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2020 | 1 506 202,03 | 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 |

* 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 poz 86, z późn zm). 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

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

Gminy Walim

Opracowana Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Walim obejmuje wykonanie za lata 2013- 2014, przewidywane wykonanie za rok 2015 oraz kolejno prognozę na lata 2016 - 2021.

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

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

Przy prognozowaniu dochodów ogółem na rok 2016 założono blisko 6% spadek w porównaniu z wykonaniem roku 2014, co zostało spowodowane obniżeniem środków zewnętrznych na inwestycje na 2016 rok. W projekcie ujęto te środki gdzie istnieje realna szansa ich pozyskania. Kwota dofinansowania zewnętrznego na zadanie inwestycyjne realizowane na przestrzeni ostatnich dwóch osiągnęła bardzo wysoki poziom i utrzymanie tych wskaźników w latach następnych nie jest możliwe. W pozostałych latach prognozy nie zakładano znacznych wzrostów planowanych dochodów ponieważ lata 2017-2021 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. Według posiadanych informacji w nowym projektowaniu znajdują się zadania w których uczestniczyć będzie gmina Walim.

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

Zmiany w WPF w okresie od 01.01.2016- 31.03.2016

W związku z dokonanymi zmianami w okresie I kwartału planowane dochody budżetu gminy wzrosły do kwoty 21.696.851,-zł, natomiast wydatki do kwoty 22.291.776,-zł.

Niezależnie od zmian wynikających z otrzymaniu dodatkowych środków jak i wprowadzenia dodatkowych wydatków prognoza wymaga korekty z tytułu zmian w przychodach i rozchodach.

WPF uchwalony 21 grudnia 2015 roku nie zawierał kredytu zaciągniętego w dniu 30 grudnia 2015 roku. Kredyt ten zaciągnięty w wysokości 500.000,-zł będzie spłacany w okresie trzech lat:

- rok 2016 166.664,-zł

- rok 2017 166.668,-zł

- rok 2018 166.668,-zł

Raty przypadające do spłaty w 2016 roku będą sfinansowane w całości z wolnych środków.