

**UCHWAŁA NR XXV/152/2017
RADY GMINY WALIM**

z dnia 31 stycznia 2017 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 2016 r. poz. 1870 z późniejszymi zmianami) Rada Gminy Walim uchwala co następuje:

§ 1. 1. Przyjmuje się wieloletnią prognozę finansową na lata 2017-2021 stanowiącą załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.

2. Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej stanowią 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

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 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
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
Plan 3 kw. 2016	22 588 799,51	20 387 525,85	3 092 227,00	20 000,00	5 136 277,00	3 488 377,00	4 963 035,00	5 626 386,85	2 201 273,66	770 000,00	1 431 273,66
Wykonanie 2016	22 938 581,79	20 834 654,13	3 092 227,00	20 000,00	5 177 033,00	3 488 377,00	4 963 035,00	5 851 411,13	2 103 927,66	770 000,00	1 333 927,66
2017	25 651 748,00	22 063 748,00	3 406 196,00	20 000,00	6 069 936,00	4 470 000,00	4 987 787,00	5 742 229,00	3 588 000,00	695 000,00	2 893 000,00
2018	20 700 000,00	18 700 000,00	3 400 000,00	20 000,00	4 630 000,00	3 270 000,00	4 990 000,00	2 680 000,00	2 000 000,00	1 000 000,00	500 000,00
2019	19 500 000,00	18 000 000,00	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	19 300 000,00	17 800 000,00	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	18 963 400,00	17 463 400,00	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 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 2014	20 175 944,38	15 514 765,98	0,00	0,00	0,00	213 556,46	213 556,46	0,00	0,00	4 661 178,40
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
Plan 3 kw. 2016	23 283 724,51	19 858 716,31	0,00	0,00	0,00	240 000,00	240 000,00	0,00	0,00	3 425 008,20
Wykonanie 2016	23 633 506,79	20 200 789,59	0,00	0,00	0,00	216 000,00	216 000,00	0,00	0,00	3 432 717,20
2017	25 865 080,00	19 995 470,81	0,00	0,00	0,00	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	5 869 609,19
2018	19 327 332,00	16 377 332,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	2 950 000,00
2019	17 857 000,00	15 849 000,00	0,00	0,00	x	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	2 008 000,00
2020	17 900 000,00	15 960 500,00	0,00	0,00	x	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	1 939 500,00
2021	17 355 875,00	15 855 875,00	0,00	0,00	x	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	1 500 000,00
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 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
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
Plan 3 kw. 2016	-694 925,00	1 870 789,00	0,00	0,00	166 664,00	0,00	1 704 125,00	528 261,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	-694 925,00	1 870 789,00	0,00	0,00	166 664,00	0,00	1 704 125,00	528 261,00	0,00	0,00
2017	-213 332,00	1 564 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 564 400,00	213 332,00	0,00	0,00
2018	1 372 668,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 643 000,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00
2021	1 607 525,00	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 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 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 2014	1 051 333,00	1 051 333,00	0,00	0,00	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
Plan 3 kw. 2016	1 175 864,00	1 175 864,00	337 419,00	337 419,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	1 175 864,00	1 175 864,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	1 351 068,00	1 351 068,00	452 160,00	452 160,00	0,00	0,00	0,00
2018	1 372 668,00	1 372 668,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 643 000,00	1 643 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 607 525,00	1 607 525,00	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 2014	6 144 733,50	0,00	1 527 562,60	2 175 468,60
Wykonanie 2015	5 281 600,00	0,00	1 268 738,94	1 440 559,43
Plan 3 kw. 2016	5 809 861,00	0,00	528 809,54	695 473,54
Wykonanie 2016	5 809 861,00	0,00	633 864,54	800 528,54
2017	6 023 193,00	0,00	2 068 277,19	2 068 277,19
2018	4 650 525,00	0,00	2 322 668,00	2 322 668,00
2019	3 007 525,00	0,00	2 151 000,00	2 151 000,00
2020	1 607 525,00	0,00	1 839 500,00	1 839 500,00
2021	0,00	0,00	1 607 525,00	1 607 525,00
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 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	$\frac{([2.1.1.] + [2.1.3.1.] + [5.1])}{[1]}$	$\frac{((2.1.1.) - (2.1.1.)) + ((2.1.3.1.) - (2.1.3.1.2)) + ((5.1) - (5.1.1))}{([1] - (15.1.1))}$		$\frac{((2.1.1.) - (2.1.1.)) + ((2.1.3.1.) - (2.1.3.1.1.)) + ((2.1.3.1.2)) + ((5.1) - (5.1.1)) + ((9.5))}{([1] - (15.1.1))}$	$\frac{(((1.1.) - (15.1.1.)) + (1.2.1.) - (2.1.1.) - (2.1.2.))}{([1] - (15.1.1))}$	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6] – [9.4]	[9.6.1] – [9.4]
Wykonanie 2014	6,37%	6,37%	0,00	6,37%	10,49%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2015	10,50%	3,48%	0,00	3,48%	7,20%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Plan 3 kw. 2016	6,27%	4,77%	0,00	4,77%	5,75%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2016	6,07%	6,07%	0,00	6,07%	6,12%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2017	6,24%	4,48%	0,00	4,48%	10,77%	7,81%	7,94%	TAK	TAK
2018	7,60%	7,60%	0,00	7,60%	16,05%	7,91%	8,03%	TAK	TAK
2019	9,45%	9,45%	0,00	9,45%	16,16%	10,86%	10,98%	TAK	TAK
2020	8,29%	8,29%	0,00	8,29%	14,71%	14,33%	14,33%	TAK	TAK
2021	9,27%	9,27%	0,00	9,27%	13,75%	15,64%	15,64%	TAK	TAK
2022	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	0,00%	14,87%	14,87%	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					
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 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		
Wykonanie 2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Plan 3 kw. 2016	0,00	0,00	6 548 750,30	2 603 700,00	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	2 034 241,20	390 767,00		
Wykonanie 2016	0,00	0,00	6 536 146,10	2 688 854,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	390 767,00		
2017	0,00	0,00	6 638 317,43	3 142 400,00	3 564 000,00	0,00	3 564 000,00	2 164 000,00	3 705 609,19	0,00		
2018	1 372 668,00	1 372 668,00	5 400 000,00	2 250 000,00	1 400 000,00	0,00	1 400 000,00	0,00	1 700 000,00	0,00		
2019	1 643 000,00	1 643 000,00	5 400 000,00	2 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 694 000,00	0,00		
2020	1 400 000,00	1 400 000,00	5 400 000,00	2 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00	0,00		
2021	1 607 525,00	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	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 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
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
Plan 3 kw. 2016	49 000,00	7 350,00	0,00	850 000,00	850 000,00	0,00	127 403,00	99 403,00	0,00
Wykonanie 2016	49 000,00	7 350,00	0,00	850 000,00	0,00	0,00	133 727,00	103 820,20	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	2 723 000,00	2 723 000,00	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 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 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
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
Plan 3 kw. 2016	1 000 000,00	850 000,00	0,00	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
2017	3 925 000,00	3 925 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	1 400 000,00	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 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: w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę terytorialnego samorządu 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 2014	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
Plan 3 kw. 2016	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
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
Formuła							
Wykonanie 2014	0,00	58 242,49	1 650,39	1 650,39	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	0,00	7 508,04	58 242,49	58 242,49	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2016	1 175 864,00	0,00	7 508,04	7 508,04	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	0,00	0,00	7 508,04	7 508,04	0,00	0,00	0,00
2017	1 351 068,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	1 372 668,00	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

* 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

Objaśnienia do uchwały w sprawie WPF Gminy Walim na lata 2017-2021

Opracowana Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Walim obejmuje wykonanie za lata 2014, 2015, przewidywane wykonanie za rok 2016 oraz prognozę na lata 2017-2021. Objęcie prognozą kolejnych lat wynika z konieczności spłat zaciągniętych kredytów i pożyczek dla których ostatnim rokiem spłaty jest rok 2021.

Przy opracowaniu WPF 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 2017 założono blisko 5% spadek w porównaniu z wykonaniem roku 2015, natomiast poszczególne rodzaje dochodów tj. dochody bieżące wzrost o 118% a w majątkowych spadek o 58%.

Kwoty dofinansowania zewnętrznego do zadań inwestycyjnych realizowanych w okresie 2014 - 2015 roku osiągnęły tak wysoki poziom, że ich utrzymanie w latach następnych chyba będzie bardzo trudne.

Plan roku 2017 to jednak rok ze wzrostem wydatków majątkowych. Pozytywny wpływ ma faktyczne rozpoczęcie realizacji nowych zadań z projekcji unijnej na lata 2014 - 2020.

Dochody ze sprzedaży majątku w ostatnich latach nie pokrywają się z wielkościami planowanymi, na rok 2017 założono sprzedaż w kwocie 695.000,-zł. Utrzymanie wysokich wpływów z tego tytułu przewidziano jeszcze na lata 2018- 2021.

W kolejnych następujących po sobie latach nie zakładano znaczących wzrostów planowanych dochodów bieżących, ponieważ brak nowych źródeł dochodów i nie ma zapowiedzianych zmian odnośnie poszerzenia katalogu dochodów własnych gmin.

Prognozowane wydatki

Przy ustalaniu wydatków na lata objęte prognozą wykorzystano dane z wykonania za rok 2014, 2015 oraz przewidywane wykonanie za rok 2016.

Wydatki związane z funkcjonowaniem organów gminy przyjęto na podstawie wykonania od 2014 roku, zakładając podwyżki wynagrodzeń o 5%, uwzględniając również wzrost dodatków stażowych oraz wypłaty nagród jubileuszowych i ewentualnych odpraw.

Gmina aktualnie nie udzieliła poręczenia dla żadnej jednostki.

Zaciągnięte zwrotne źródła finansowania ustalone na podstawie umów są bieżąco realizowane, żadne spłaty nie przechodzą w przeterminowane, odsetki również są regulowane na bieżąco.

Spłaty rat kapitałowych i odsetki zostały wpisane w wieloletnią prognozę finansową na podstawie harmonogramów stanowiących załączniki do poszczególnych umów.

Zadłużenie gminy na dzień 31 grudnia 2016 roku osiągnie poziom 5.809.861,-zł, natomiast do roku 2021 powinno zostać spłacone.

Załącznik dotyczący przedsięwzięć zawiera cztery zadania inwestycyjne, które będą realizowane w okresie dłuższym niż rok budżetowy, są to;

- Centrum Bioedukacji Multimedialnej Zamek Grodno w Zagórzcu Śląskim, realizacja w latach 2016 - 2018, w latach 2017 i 2018 po 250.000,-zł rocznie,

- rewitalizacja do realizacji w latach 2017 - 2018, w latach 2017 i 2018 po 600.000,-zł rocznie,

- przebudowa świetlicy wiejskiej w Dzieńmorowicach realizacja w latach 2017-2018 po

550.000,-zł rocznie,

- Średniowieczny Zamek Grodno jako centrum działalności kulturalnej koszt zadania 2.171.200,-zł , okres realizacji 2015 - 2017 poniesine nakłady 7.200,-zł pozostało 2.164.000,-zł do realizacji w roku 2017.

Zadania ujęte w przedsięwzięciach będą korzystały z dofinansowania w projekcji unijnej na lata 2014 - 2020 z możliwością dofinansowania nawet do 85% wartości zadania.

Wielkości ujęte w przedstawionych załącznikach sa prawidłowe i zapewniają realizację zaplanowanych zadań inwestycyjnych.

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 2017 - 2021 została uaktualniona w związku ze zmianami w budżecie, podjęciem realizacji nowych zadań inwestycyjnych, zmianą deficytu oraz zmianami w poziomie zadłużenia.

Przygotowany WPF zawiera dane dotyczące wykonania za lata 2014, 2015 oraz przewidywane wykonanie za rok 2016.

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

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

Dane dotyczące dochodów i wydatków, przychodów i rozchodów oraz długu gminy w roku 2017 zostały ujęte w wielkościach wynikających ze zmienionej uchwały budżetowej na bieżący rok.

sporządził LM