

**UCHWAŁA Nr II /20/2018**  
**RADY GMINY WALIM**  
**z dnia 18 grudnia 2018r.**

**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 2017 r. poz. 2077 z późniejszymi zmianami) Rada Gminy Walim uchwała co następuje:

**§ 1**

1. Przyjmuje się wieloletnią prognozę finansową na lata 2019-2027 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**

1. Upoważnia się Wójta Gminy Walim do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały.
2. Upoważnia się Wójta Gminy Walim do zaciągania zobowiązań w 2019 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 ust. 2 uchwały.

**§ 4**

Traci moc Uchwała XXXV/217/2017 Rady Gminy Walim z dnia 19 grudnia 2017 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej Gminy Walim.

**§ 5**

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Walim.

**§ 6**

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2019 roku.

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 została uaktualniona w związku ze zmianą dochodów i wydatków, podjęciem realizacji nowych zadań inwestycyjnych, zmianą wielkości deficytu i okresem jego spłaty.

Przygotowany WPF zawiera dane dotyczące wykonania za lata 2016, 2017 oraz przewidywane wykonanie za rok 2018.

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

W tabeli zostały rozpisane kolejne lata do roku 2027, przypadające do spłaty kwoty długu oraz realacje wynikające z łącznego zadłużenia i łącznych spłat.

Dane dotyczące dochodów i wydatków, przychodów i rozchodów oraz długu gminy w roku 2019 zostały przyjęte tak jak w projekcie uchwały budżetowej na rok 2019.

Przedsięwzięcia zostały skorygowane do aktualnych uwarunkowań tj. zmienionych terminów zakończenia poszczególnych zadań inwestycyjnych.

sporządził LM

# Wieloletnia Prognoza Finansowa 1)

Wyszczególnienie	z tego:											w tym:								
	1	1.1			1.1.1			1.1.2			1.1.3		1.1.4		1.1.5		1.2	1.2.1	1.2.2	
		Dochody ogółem x	Dochody bieżące x	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatków dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatków 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	Dochody majątkowe x		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									
Wykonanie 2016	20 859 662,15	20 201 828,10	3 144 749,00	-5 911,81	4 777 498,75	3 231 359,54	4 963 035,00	5 861 411,13	667 834,05	202 413,39	453 960,66									
Wykonanie 2017	23 435 492,22	22 404 706,87	3 404 772,00	20 000,00	6 069 936,00	4 470 000,00	4 905 878,00	6 143 594,30	1 030 785,35	187 462,10	2 330 688,04									
Plan 3 kw. 2018	33 009 073,59	25 435 361,59	3 739 023,00	20 000,00	5 763 966,00	4 157 600,00	5 396 514,00	6 707 555,59	7 573 712,00	180 000,00	7 393 712,00									
Wykonanie 2018	33 008 073,59	25 435 361,59	3 739 023,00	20 000,00	5 763 966,00	4 157 600,00	5 396 514,00	6 707 555,59	7 573 712,00	180 000,00	7 393 712,00									
2019	32 551 181,00	25 007 939,00	4 850 814,00	20 000,00	5 737 456,00	4 046 000,00	5 197 045,00	5 892 585,00	7 543 242,00	260 000,00	7 283 242,00									
2020	24 800 000,00	23 300 000,00	3 400 000,00	20 000,00	4 550 000,00	3 280 000,00	4 990 000,00	5 900 000,00	1 500 000,00	1 000 000,00	500 000,00									
2021	23 640 000,00	22 140 000,00	3 400 000,00	20 000,00	4 550 000,00	3 280 000,00	4 990 000,00	5 900 000,00	1 500 000,00	1 000 000,00	500 000,00									
2022	23 560 000,00	22 060 000,00	3 400 000,00	10 000,00	4 550 000,00	3 300 000,00	5 000 000,00	5 800 000,00	1 500 000,00	500 000,00	1 000 000,00									
2023	23 560 000,00	22 060 000,00	3 400 000,00	10 000,00	4 550 000,00	3 300 000,00	5 000 000,00	5 800 000,00	1 500 000,00	450 000,00	1 050 000,00									
2024	23 560 000,00	22 060 000,00	3 400 000,00	10 000,00	4 550 000,00	3 300 000,00	5 000 000,00	5 800 000,00	1 500 000,00	400 000,00	1 100 000,00									
2025	23 560 000,00	22 060 000,00	3 400 000,00	10 000,00	4 550 000,00	3 300 000,00	5 000 000,00	5 800 000,00	1 500 000,00	350 000,00	1 150 000,00									
2026	23 560 000,00	22 060 000,00	3 400 000,00	10 000,00	4 550 000,00	3 300 000,00	5 000 000,00	5 800 000,00	1 500 000,00	300 000,00	1 200 000,00									
2027	23 560 000,00	22 060 000,00	3 400 000,00	10 000,00	4 550 000,00	3 300 000,00	5 000 000,00	5 800 000,00	1 500 000,00	250 000,00	1 250 000,00									

- 1) Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.
- 2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z póź. zm.) zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się także dla lat wyliczających poza minimalny (4 letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.
- 3) W pozycji wykazuje się kwoty wзысканий podatków i opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego, a nie tylko podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem x	z tego:										Wydatki majątkowe x						
		w tym:																
		Wydatki bieżące x	z tytułu poręczeń i gwarancji x	w tym:	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa 4)	wydatki na obsługę długu x	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	w tym:							
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										
Lp	2																	
Wykonanie 2016	21 020 440,53		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	140 354,07	140 354,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 314 984,79
Wykonanie 2017	25 388 978,24		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	227 073,00	227 073,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 947 452,46
Plan 3 kw. 2018	36 949 587,59		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	330 000,00	330 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 732 652,16
Wykonanie 2018	36 949 587,59		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	330 000,00	330 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 732 652,16
2019	30 867 439,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 943 943,97
2020	23 450 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	350 000,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 280 000,00
2021	22 122 600,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 150 000,00
2022	22 260 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 700 000,00
2023	22 260 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 700 000,00
2024	22 260 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 200 000,00
2025	22 160 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 100 000,00
2026	22 960 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 800 000,00
2027	22 841 960,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 481 960,00

4) W pozycji wykazuje się kwoty dla lat budżetowych 2013-2018.

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	Przychody budżetu x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy x	w tym:		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	w tym:		Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu 5) x	w tym:
				na pokrycie deficytu budżetu x	4.1		4.1.1	4.2		na pokrycie deficytu budżetu x	4.3		
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1	z tego:		
Wykonanie 2016	-160 778,38	1 781 319,00	0,00	0,00	177 319,00	0,00	1 604 000,00	160 778,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	-1 963 486,02	3 444 676,00	0,00	0,00	514 676,00	514 676,00	2 930 000,00	1 581 389,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2018	-3 940 514,00	5 433 182,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 433 182,00	3 940 514,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	-3 940 514,00	5 433 182,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 433 182,00	3 940 514,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 683 742,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 360 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 517 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	918 040,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu x	z tego:						Kwota długu x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki 7), a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi 8) o wydatki
		w tym:			z tego:						
		5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2				
Wykonanie 2016	1 105 864,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 779 736,00	0,00	1 496 372,36	1 673 691,36	
Wykonanie 2017	1 281 068,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 428 688,00	0,00	1 953 181,09	2 467 857,09	
Plan 3 kw. 2018	1 492 668,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 369 182,00	0,00	2 218 426,16	2 218 426,16	
Wykonanie 2018	1 492 668,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 369 182,00	0,00	2 218 426,16	2 218 426,16	
2019	1 683 742,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 665 440,00	0,00	3 084 443,97	3 084 443,97	
2020	1 350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 335 440,00	0,00	4 110 000,00	4 110 000,00	
2021	1 517 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 818 040,00	0,00	3 167 400,00	3 167 400,00	
2022	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 518 040,00	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00	
2023	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 218 040,00	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00	
2024	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 918 040,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	
2025	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 518 040,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	
2026	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	918 040,00	0,00	1 900 000,00	1 900 000,00	
2027	918 040,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 900 000,00	1 900 000,00	

6) W pozycji wykazuje się w szczególności wydatki z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej (Dz.U. poz. 1456 oraz z 2013 r. poz. 1199) oraz kwoty wykupu obligacji przychodowych.

7) Skorygowane o środki otrzymane w przeszłości dotyczy w szczególności powiększenia o niedożyte budżetów 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.

Wskaźnik spłaty zobowiązań									
Lp	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy <sup>x</sup>	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, pomniejszonych o wydatki budżetu, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>x</sup>	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń 9), obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) <sup>x</sup>	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 poprzednich lat) <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>
Wykonanie 2016	9,1	8,2	9,3	9,4	9,6	9,6.1	9,7	9,7.1	
Wykonanie 2017	5,97%	5,97%	0,00	5,97%	X	X	X	X	
Plan 3 kw. 2018	6,44%	6,44%	0,00	6,44%	X	X	X	X	
Wykonanie 2018	5,52%	5,52%	0,00	5,52%	X	X	X	X	
2019	6,09%	6,09%	0,00	6,09%	X	X	X	X	
2020	6,85%	6,85%	0,00	6,85%	8,18%	8,18%	TAK	TAK	
2021	7,69%	7,69%	0,00	7,69%	8,89%	8,89%	TAK	TAK	
2022	6,79%	6,79%	0,00	6,79%	12,71%	12,71%	TAK	TAK	
2023	6,58%	6,58%	0,00	6,58%	16,17%	16,17%	TAK	TAK	
2024	6,58%	6,58%	0,00	6,58%	16,99%	16,99%	TAK	TAK	
2025	6,79%	6,79%	0,00	6,79%	14,29%	14,29%	TAK	TAK	
2026	3,40%	3,40%	0,00	3,40%	11,81%	11,81%	TAK	TAK	
2027	4,53%	4,53%	0,00	4,53%	10,89%	10,89%	TAK	TAK	
					9,83%	9,83%	TAK	TAK	

<sup>9)</sup> 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. Identyfikacja wyłączenia dotyczy pozycji 9.6.1.



Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej 10)	w tym na:	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych									
			Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego 11)	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki inwestycyjne kontynuowane 12)	Nowe wydatki inwestycyjne 13)	Wydatki majątkowe w formie dotacji		
						bieżące	majątkowe					
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6		
Wykonanie 2016	0,00	0,00	6 536 146,10	2 688 654,00	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	2 034 241,20	390 767,00		
Wykonanie 2017	0,00	0,00	6 612 466,95	2 917 800,62	4 947 452,46	0,00	4 947 452,46	4 947 452,46	0,00	0,00		
Plan 3 kw. 2018	0,00	0,00	7 766 974,37	3 646 240,00	12 740 000,00	0,00	12 740 000,00	13 160 000,00	532 652,16	40 000,00		
Wykonanie 2018	0,00	0,00	7 766 974,37	3 646 240,00	12 740 000,00	0,00	12 740 000,00	13 160 000,00	532 652,16	40 000,00		
2019	1 683 742,00	1 683 742,00	8 127 585,00	3 023 000,00	8 100 000,00	0,00	8 100 000,00	7 100 000,00	1 703 843,97	40 000,00		
2020	1 350 000,00	1 350 000,00	5 400 000,00	2 250 000,00	2 160 000,00	0,00	2 160 000,00	0,00	800 000,00	0,00		
2021	1 517 400,00	1 517 400,00	5 400 000,00	2 250 000,00	2 100 000,00	0,00	2 100 000,00	0,00	1 400 000,00	0,00		
2022	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2023	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2024	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2025	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2026	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2027	918 040,00	618 040,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

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

11) W pozycji wyliczają się kwoty wydatków w ramach zadań własnych, klasyfikowanych w dziale 750 - Administracja publiczna w rozdziałach właściwych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego.

12) W pozycji wyliczają się wydatki inwestycyjne rozpoznane co najmniej w poprzednim roku budżetowym, którego dotyczy kolumna.

13) W pozycji wyliczają się wydatki inwestycyjne, które planuje się rozpocząć w roku, którego dotyczy kolumna.

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
Wyszczególnienie	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		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
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania 14)	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	
Lp	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	133 727,00	103 820,20	0,00
Wykonanie 2017	68 753,63	61 386,55	0,00	552 930,56	552 930,56	0,00	25 302,51	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2018	240 827,00	240 827,00	0,00	7 278 712,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	240 827,00	240 827,00	0,00	7 278 712,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	116 661,00	116 661,00	0,00	7 232 742,00	7 232 742,00	0,00	141 661,00	116 661,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

14) W pozycji 12.1.1.1, 12.2.1.1, 12.3.2, 12.4.2., 12.5.1, 12.6.1, 12.7.1 oraz 12.8.1, 12.8.1, 12.7.1 wykażuje się wyłącznie kwoty wynikające z umów na realizację programu, projektu lub zadania zawartych na dzień uchwalenia prognozy, a nieplanowanych do zawarcia w okresie prognozy.

Wyszczególnienie	w tym:		12.4	w tym:		12.4.1	w tym:		12.4.2	w tym:		12.5	w tym:		12.5.1	w tym:		12.6	w tym:		12.7	w tym:		12.7.1
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami		Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania		Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstałe 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														
Wykonanie 2016	828 000,00	678 000,00	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	0,00	0,00
Wykonanie 2017	3 324 207,48	2 400 576,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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
Plan 3 kw. 2018	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	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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
2019	8 100 000,00	8 100 000,00	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	0,00	0,00
2020	2 160 000,00	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	0,00	0,00	0,00
2021	2 100 000,00	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	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	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
2023	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	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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
2025	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	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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
2027	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	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 przynależące do budżetu, dla których poziom finansowania ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, ustala się po odliczeniu zwiększonego dochodu obliczonego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącymi takiego programu, projektu lub zadania.

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnym zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku									
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstałe 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. 6 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształconych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	Dochoły 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 na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
Lp	12.6	12.6.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7	
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	





# Wykaz przedsięwzięć do WPF

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023
			Od	Do						
1	Wydaki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1.1.2.3)				19 048 550,77	8 100 000,00	2 100 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1	- wydatki budżetowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki majątkowe				18 048 550,77	8 100 000,00	2 100 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Wydaki na programy, projekty lub zadania zwalczące z zagrożeniami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. Nr 157, poz. 1240 z późn. zm.), z tego:				18 048 550,77	8 100 000,00	2 100 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1.1	- wydatki budżetowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1.2	- wydatki majątkowe				18 048 550,77	8 100 000,00	2 100 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2.2	Rewitalizacja Koścuszki 4 -	WALIM	2017	2021	4 280 000,00	0,00	2 100 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2.3	Przebudowa świetlicy wiejskiej w Zagorzu Śląskim ul. Główna 10 -	WALIM	2017	2019	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2.4	Zwiększenie udostępnienia zasobów przyrodniczych oraz rozwój nowych form edukacji ekologicznej dzięki rozbudowie Turystycznego Centrum Edukacji Ekologicznej "Cholina " i poprawie organizacji ruchu turystycznego w Gminie Walim -	WALIM	2017	2019	12 788 550,77	7 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydaki na programy, projekty lub zadania związane z udziałem partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki budżetowe				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	Wydaki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1.1.2) z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki budżetowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2024	Limit zobowiązań
1	0,00	12 350 000,00
1.1	0,00	0,00
1.1.1	0,00	0,00
1.1.2	0,00	12 350 000,00
1.1.2.1	0,00	12 350 000,00
1.1.2.2	0,00	0,00
1.1.2.3	0,00	0,00
1.1.2.4	0,00	0,00
1.2	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00
1.3	0,00	0,00
1.3.1	0,00	0,00
1.3.2	0,00	0,00



**Objaśnienia do uchwały w sprawie WPF Gminy Walim  
na lata 2019 - 2027**

Opracowana Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Walim obejmuje wykonanie za lata 2016, 2017 oraz przewidywane wykonanie za rok 2018 oraz prognozę na lata 2019-2027.

Objęcie prognozą kolejnych lat wynika z konieczności spłat zaciągniętych kredytów i pożyczek dla których ostatnim rokiem spłaty jest rok 2027.

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

**Prognozowane dochody**

Przy prognozowaniu dochodów bieżących na rok 2019 założono wzrost planowanych dochodów, ustalając je na podstawie wymiaru, w przypadku podatków i opłat lokalnych lub na podstawie informacji Ministerstwa Finansów lub Wojewody Dolnośląskiego. Udziały gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych wzrastają o 29,73% w stosunku do roku poprzedniego. Wszystkie rodzaje subwencji nie osiągnęły poziomu z roku poprzedniego, zanotowano spadek o 3,7%. Dochody majątkowe przyjęto w wysokości wynikającej z rozliczeń roku 2018. Zadania inwestycyjne będą dofinansowane środkami zewnętrznymi w kwocie 6.838.000,-zł. Dochody ze sprzedaży majątku mają tendencję wzrostową, ujęta kwota stanowi 144 % planu roku poprzedniego.

**Prognozowane wydatki**

Przy ustalaniu wydatków na lata objęte prognozą posłużono się danymi z wykonania za lata 2016, 2017 i przewidywanego wykonania za rok 2018.

Gmina aktualnie nie udzieliła poręczenia lub gwarancji dla żadnej jednostki.

Zaciągnięte w latach poprzednich zwrotne źródła finansowania ustalone na podstawie zawartych umów są bieżąco spłacane, żadne kwoty nie przechodzą w przeterminowane, odsetki są również spłacane w wyznaczonych terminach i kwotach.

Spłaty rat kapitałowych i odsetek zostały ujęte w wieloletniej prognozie finansowej na podstawie harmonogramów stanowiących załączniki do poszczególnych umów.

Wydatki ogółem w stosunku do przewidywanego wykonania roku 2018 obniżyły się o prawie 16% z czego wydatki bieżące około 5% natomiast wydatki majątkowe to spadek o prawie 36%. W projekcie została zachowana nadwyżka dochodów bieżących nad wydatkami bieżącymi i to ponad 2.900 tys. zł. W planie na 2019 nie wzrastają wydatki na obsługę długu, ponieważ w roku tym gmina nie planuje zaciągnięcia nowych kredytów.

Rozchody budżetu wzrastają o 12,80%.

Na koniec 2019 roku zadłużenie obniży się do kwoty 9.685.440,-zł co stanowi prawie 15% spadek.

Rozłożenie spłaty na lata 2019-2027 nie powoduje zachwiania wskaźników wynikających z ustawy o finansach publicznych.

Zadanie ujęte w przedsięwzięciach dotyczące Zagórza Śląskiego i Góry Choina zostało

przyjęte do dofinansowania z projekcji unijnej na lata 2014 - 2020 z kwotą dofinansowania 6.338.000,-zł.

Drugie zadanie ujęte w przedsięwzięciach dotyczy modernizacji świetlicy w Zagórze Śląskim gdzie całkowite nakłady to kwota 1.000.000,-zł.

Wielkości ujęte w załącznikach do uchwały zawierają prawidłowe wielkości i zapewniają terminową realizację zadań inwestycyjnych.

sporządził LM