

**UCHWAŁA NR XIII/72/2015
RADY GMINY WALIM**

z dnia 21 grudnia 2015 r.

w sprawie wieloletniej prognozy finansowej Gminy Walim.

Na podstawie art. 226, art. 227, art.228, art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z późniejszymi zmianami) **Rada Gminy Walim uchwała, co następuje:**

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

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

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

§ 2. Upoważnia się Wójta Gminy Walim do zaciągania zobowiązań w 2016 roku z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki z których wynikają płatności wykraczające poza rok budżetowy.

§ 3. Upoważnia się Wójta Gminy Walim do przekazania kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy Walim uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w § 2 uchwały.

§ 4. Traci moc Uchwała III/12/2015 Rady Gminy Walim z dnia 27 stycznia 2015r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej Gminy Walim.

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Walim.

§ 6. 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 zmniejszaniem zadłużenia.

Przygotowana WPF zawiera dane dotyczące wykonania za rok 2013, 2014 oraz przewidywane wykonanie 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 2016 rok w oparciu o budżet gminy na rok 2016.

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 subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
						z podatku od nieruchomości						
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2	
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	28 407 833,84	19 377 089,66	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	
2016	18 919 416,00	17 007 816,00	3 080 070,00	20 000,00	5 136 277,00	3 488 377,00	4 955 574,00	2 274 295,00	1 911 600,00	620 000,00	1 291 600,00	
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	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

1) Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z póź. zm.) zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się także dla lat wykraczających poza minimalny (4 letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

3) W pozycji wykazuje się kwoty wszystkich podatków i opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego, a nie tylko podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:								Wydatki majątkowe ^x
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							
			z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:		wydatki na obsługę długu ^x	w tym:			
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa ⁴⁾		odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy ^x	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	28 372 073,84	18 671 896,24	0,00	0,00	x	189 000,00	189 000,00	0,00	0,00	9 700 177,60
2016	19 514 341,00	16 298 786,80	0,00	0,00	0,00	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	3 215 554,20
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	17 600 000,00	15 900 000,00	0,00	0,00	x	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	1 700 000,00
2021	17 312 175,00	15 812 175,00	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 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	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
2016	-594 925,00	1 604 125,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 604 125,00	594 925,00	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	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	787 825,00	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 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	3 010 060,00	3 010 060,00	2 231 860,00	2 231 860,00	0,00	0,00	0,00
2016	1 009 200,00	1 009 200,00	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	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	787 825,00	787 825,00	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 pochodowych.

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	5 970 731,01	0,00	705 193,42	785 193,42
2016	6 565 656,01	0,00	709 029,20	709 029,20
2017	5 116 956,01	0,00	1 968 050,00	1 968 050,00
2018	3 693 825,00	0,00	1 623 131,01	1 623 131,01
2019	2 187 825,00	0,00	1 700 000,00	1 700 000,00
2020	787 825,00	0,00	1 600 000,00	1 600 000,00
2021	0,00	0,00	787 825,00	787 825,00
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 pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 x poprzednich lat)	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
Formuła	$\frac{([2.1.1.] + [2.1.3.1.] + [5.1])}{[1]}$	$\frac{((2.1.1.) - (2.1.1)) + ((2.1.3.1.) - (2.1.3.1.)) + ((5.1.) - (5.1.))}{([1] - (5.1.))}$		$\frac{((2.1.1.) - (2.1.1.)) + ((2.1.3.1.) - (2.1.3.1.)) + ((5.1.) - (5.1.))}{([1] - (5.1.))}$	$\frac{(((1.1.) - (15.1.1.)) + (1.2.1.) - (2.1.2.) - (15.2.))}{(1.1.) - (15.1.1.)}$	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	11,26%	3,40%	0,00	3,40%	5,44%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2016	6,66%	4,87%	0,00	4,87%	7,02%	8,70%	8,90%	TAK	TAK
2017	8,94%	6,56%	0,00	6,56%	15,62%	7,45%	7,65%	TAK	TAK
2018	8,54%	8,54%	0,00	8,54%	13,81%	9,16%	9,36%	TAK	TAK
2019	8,98%	8,98%	0,00	8,98%	14,21%	12,15%	12,15%	TAK	TAK
2020	8,42%	8,42%	0,00	8,42%	13,68%	14,55%	14,55%	TAK	TAK
2021	5,18%	5,18%	0,00	5,18%	9,88%	13,90%	13,90%	TAK	TAK
2022	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	0,00%	12,59%	12,59%	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	6 300 502,00	2 515 500,00	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	2 215 554,20	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	1 400 000,00	1 400 000,00	5 400 000,00	2 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 700 000,00	0,00		
2021	787 825,00	787 825,00	5 400 000,00	2 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	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 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	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	850 000,00	850 000,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

14) W pozycji 12.1.1.1, 12.2.1.1, 12.3.2, 12.4.2., 12.5.1, 12.6.1, 12.7.1 oraz 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	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	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
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 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
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 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	1 009 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	1 092 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	1 112 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	992 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	597 825,00	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

Wykaz przedsięwzięć do WPF

kwoty w
zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				3 027 200,00	1 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				3 027 200,00	1 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				3 027 200,00	1 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				3 027 200,00	1 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Montaż instalacji prosumenckich OZE w ramach Programu Prosumenckiego w Powiecie Wałbrzyskim i Gminach Stere Bogaczowice, Walim Czarny Bór.	WALIM	2015	2017	1 020 000,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Średniowieczny Zamek Grodno jako Centrum działalności kulturalnej i turystycznej- Przebudowa elementów Zamku Grodno i budynek bramny,budynek łącznika oraz remont baszty obronnej dz.nr 89 obr.10 Zagórze Śląskie	WALIM	2015	2017	2 007 200,00	500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Limit 2021	Limit 2022	Limit zobowiązań
0,00	0,00	3 027 200,00
0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	3 027 200,00
0,00	0,00	3 027 200,00

0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	3 027 200,00
0,00	0,00	1 020 000,00

0,00	0,00	2 007 200,00
------	------	--------------

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

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020
			od	do						
1.3.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Limit 2021	Limit 2022	Limit zobowiązań
0,00	0,00	0,00

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 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 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.

Dochody bieżące zostały zaplanowane na 2016 rok również ze spadkiem około 1% , natomiast w latach 2017 - 2019 pozostają prawie na niezmiennym poziomie, natomiast od roku 2020 następuje ich niewielki spadek, odpowiednio w roku 2020- 0,17%, w 2021 -spadek o 2,59%.

Prognozowane wydatki

Przy ustalaniu wydatków na lata objęte prognozą wykorzystano dane z ostatnich trzech lat tj. wykonanie za rok 2013, za 2014 oraz przewidywane wykonanie za 2015 rok.

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

Gmina aktualnie nie posiada żadnego udzielonego poręczenia.

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

oprocentowanie.

Zadłużenie z tytułu kredytów i pożyczek na koniec roku 2014 osiągnęło poziom 6.086.491,01zł, natomiast po doliczeniu zobowiązań wymagalnych wzrasta do kwoty 6.144.733,50zł. W okresie roku 2015 gmina korzystała z pożyczki na wyprzedzające finansowanie zadań inwestycyjnych, które aktualnie zostały już spłacone. Stałe obniżanie poziomu długu korzystnie wpływa na indywidualny wskaźnik liczony w oparciu o ustawę o finansach publicznych.

Załącznik dotyczący przedsięwzięć zawiera dwa zadania inwestycyjne, które będą realizowane w latach 2015 - 2017. Jedno z nich dotyczy odnawialnych źródeł energii a łączne nakłady inwestycyjne to kwota 1.020.000,-zł.

Drugie zadanie przewiduje remont Zamku Grodno w Zagórze Śląskim, wielkość nakładów 2.007.200,-zł. Zadania te będą finansowane ze środków unijnych w wysokości do 85% wartości.