

Zarządzenie nr Or.0050.97.2014
Wójta Gminy Walce
z dnia 14 listopada 2014 r.

w sprawie przedstawienia Radzie Gminy Walce i Regionalnej Izbie Obrachunkowej
w Opolu projektu uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej
Gminy Walce

Na podstawie art. 230 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych
(tekst jednolity: Dz. U. z 2013 r. poz. 885 ze zm.) zarządzam, co następuje:

§ 1

1. Przedstawić Radzie Gminy Walce i Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Opolu projekt uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej Gminy Walce wraz z objaśnieniami.
2. Projekt uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej Gminy Walce wraz z objaśnieniami stanowi załącznik do niniejszego zarządzenia.

§ 2

Wykonanie zarządzenia powierza się Skarbnikowi Gminy Walce.

§ 3

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

WÓJT
mgr Bernard Kubata

Projekt uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej Gminy Walce

Uchwała Nr ...
Rady Gminy Walce
z dnia ...

w sprawie wieloletniej prognozy finansowej Gminy Walce.

Na podstawie art. 228 i art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity: Dz. U. z 2013 r. poz. 885 ze zm.) Rada Gminy Walce uchwała, co następuje:

§ 1

1. Uchwała się wieloletnią prognozę finansową Gminy Walce na lata 2015-2018 wraz z prognozą kwoty długu na lata 2015-2023 stanowiącą załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.
2. Przyjmuje się wykaz przedsięwzięć zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2

Upoważnia się Wójta Gminy Walce do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją przedsięwzięć określonych w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały, do wysokości limitów określonych w tym załączniku;
- 2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy do wysokości **1.500.000,00 zł**.

§ 3

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

§ 4

Traci moc uchwała nr XXXI/217/2013 Rady Gminy Walce z dnia 27 grudnia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej Gminy Walce ze zmianami.

§ 5

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Walce.

§ 6

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2015 r.

WÓJTA
mgr Bernard Kubata

Wieloletnia prognoza finansowa Gminy Walce na lata 2015-2018 wraz z prognozą kwoty długu na lata 2015-2023

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie				Prognoza								
		2012	2013	Plan 3 kw. 2014	Wykonanie 2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
1	Dochody ogółem	15 545 541,85	15 247 311,81	17 419 615,68	16 737 581,17	14 282 372,00	13 979 977,00	14 125 978,00	14 293 337,00	14 462 041,00	14 632 105,00	14 805 267,00	14 977 283,00	15 145 508,00
1.1	Dochody bieżące	14 652 476,67	14 648 714,92	14 401 956,31	14 660 688,12	13 420 735,25	13 479 977,00	13 625 978,00	13 793 337,00	13 962 041,00	14 132 105,00	14 305 267,00	14 477 283,00	14 645 508,00
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	1 403 644,00	1 494 309,00	1 610 862,00	1 610 862,00	1 616 871,00	1 676 695,00	1 742 086,00	1 811 769,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	183 506,78	192 243,58	5 000,00	5 000,00	50 000,00	51 850,00	53 872,00	56 026,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.3	podatki i opłaty	3 342 701,59	3 492 985,26	3 701 515,16	3 711 515,16	3 746 141,84	3 742 303,00	3 820 891,00	3 916 413,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.3.1	z podatku od nieruchomości	1 905 952,13	2 019 568,92	2 163 098,00	2 163 098,00	2 441 449,00	2 497 602,00	2 550 051,00	2 613 802,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.4	z subwencji ogólnej	7 684 255,00	7 240 219,00	6 888 492,00	6 888 492,00	6 568 593,00	6 570 000,00	6 570 000,00	6 570 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.5	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	1 661 340,45	1 668 593,06	1 546 528,52	1 767 099,37	1 043 348,00	1 043 348,00	1 043 348,00	1 043 348,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Dochody majątkowe, w tym	893 065,18	598 596,89	3 017 659,37	2 076 893,05	861 636,74	500 000,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00
1.2.1	ze sprzedaży majątku	1 664,14	14 542,16	0,00	0,00	65 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	891 401,04	584 054,23	2 966 253,83	2 025 487,51	796 636,74	500 000,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Wydatki ogółem	16 348 530,97	14 912 307,53	19 478 118,53	16 533 464,47	15 868 106,00	13 460 572,40	13 617 521,94	14 075 743,25	14 165 879,80	14 388 322,10	14 718 619,00	14 890 635,00	14 993 873,30
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	12 339 337,98	13 075 029,16	13 556 323,42	13 646 712,63	12 693 106,00	12 837 069,66	12 951 345,25	13 070 606,40	13 194 079,59	13 318 010,99	13 446 534,42	13 578 263,20	13 710 875,52
2.1.1	z tytułu poręczeń i gwarancji	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
2.1.1.1	w tym: gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	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
2.1.2	na spłatę przyjętych 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	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
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	49 357,05	62 996,16	74 693,00	74 693,00	65 000,00	47 628,66	54 507,25	25 098,40	18 614,59	11 288,99	7 243,42	5 077,20	2 455,52
2.1.3.1	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy, w tym:	49 357,05	62 996,16	74 693,00	74 693,00	65 000,00	47 628,66	54 507,25	25 098,40	18 614,59	11 288,99	7 243,42	5 077,20	2 455,52
2.1.3.1.1	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)	0,00	0,00	3 718,79	3 718,79	2 450,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.1.2	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy	49 357,05	62 996,16	40 974,21	40 974,21	34 549,40	29 502,30	18 599,02	11 356,37	7 038,75	1 851,17	0,00	0,00	0,00
2.2	Wydatki majątkowe	4 009 192,99	1 837 278,37	5 921 795,11	2 886 751,84	3 175 000,00	623 502,74	666 176,69	1 005 136,85	971 800,21	1 070 311,11	1 272 084,58	1 312 371,80	1 282 997,78
3	Wynik budżetu	-802 989,12	335 003,78	-2 058 502,85	204 116,70	-1 583 734,00	519 404,60	508 456,06	217 593,75	296 161,20	243 782,90	86 648,00	86 648,00	151 634,70
4	Przychody budżetu	3 209 589,71	2 666 545,10	3 558 023,81	1 089 734,53	2 781 843,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	462 620,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	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
4.2	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	862 488,65	2 406 600,59	2 099 335,81	116 301,16	1 475 817,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	814 514,85	0,00	907 455,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	1 884 490,63	259 944,51	1 243 988,00	963 933,37	678 278,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	802 989,12	0,00	1 243 988,00	0,00	678 278,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4	Inne przychody niezwiązane z zadaniem długu	0,00	0,00	9 700,00	9 700,00	627 748,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	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
5	Rozchody budżetu	0,00	686 283,42	1 294 520,96	1 293 851,23	1 196 109,92	519 404,60	508 456,06	217 593,75	296 161,20	243 782,90	86 648,00	86 648,00	151 634,70
5.1	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	0,00	676 583,42	666 102,96	666 102,96	1 196 109,92	519 404,60	508 456,06	217 593,75	296 161,20	243 782,90	86 648,00	86 648,00	151 634,70
5.1.1	w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tego:	0,00	676 583,42	644 439,96	644 439,96	859 461,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.1	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	0,00	0,00	148 839,96	148 839,96	452 894,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.2	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	0,00	676 583,42	495 600,00	495 600,00	406 567,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy	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
5.2	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	0,00	9 700,00	628 418,00	627 748,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kwota długu	2 746 969,28	2 330 330,37	2 908 215,41	2 628 160,78	2 110 329,21	1 590 924,61	1 082 468,55	864 874,80	568 713,50	324 930,70	238 282,70	151 634,70	0,00
7	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	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
8	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
8.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	2 513 138,69	1 573 685,76	845 632,89	1 013 975,49	727 629,26	642 907,34	674 632,75	722 730,60	767 961,41	814 094,01	858 732,58	899 019,80	934 632,48
8.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki	3 638 247,77	3 980 286,35	2 944 968,70	1 130 076,65	2 203 446,56	642 907,34	674 632,75	722 730,60	767 961,41	814 094,01	858 732,58	899 019,80	934 632,48
9	Wskaźnik spłaty zobowiązań	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
9.1	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	0,32%	4,85%	4,25%	4,43%	8,83%	4,06%	3,84%	1,70%	2,18%	1,74%	0,63%	0,61%	1,02%
9.2	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	0,00%	0,00%	0,30%	0,31%	2,55%	3,85%	3,71%	1,62%	2,13%	1,73%	0,63%	0,61%	1,02%
9.3	Kwota zobowiązań zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	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
9.4	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	0,00%	0,00%	0,30%	0,31%	2,55%	3,85%	3,71%	1,62%	2,13%	1,73%	0,63%	0,61%	1,02%
9.5	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	14,89%	10,42%	4,85%	6,06%	5,55%	4,60%	4,78%	5,06%	5,31%	5,56%	5,80%	6,00%	6,17%
9.6	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat)	x	x	x	x	10,05%	6,94%	5,00%	4,98%	4,81%	5,05%	5,31%	5,56%	5,79%
9.6.1	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 poprzednich lat)	x	x	x	x	10,46%	7,34%	5,40%	4,98%	4,81%	5,05%	5,31%	5,56%	5,79%
9.7	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	x	x	x	x	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
9.7.1	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	x	x	x	x	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
10	Przeniesienie prognozowanej nadwyżki budżetowej, w tym na:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	519 404,60	508 456,06	217 593,75	296 161,20	243 782,90	86 648,00	86 648,00	151 634,70
10.1	Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	204 116,70	0,00	519 404,60	508 456,06	217 593,75	296 161,20	243 782,90	86 648,00	86 648,00	151 634,70
11	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych	x	x	x	x</									

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie		Plan 3 kw. 2014	Wykonanie 2014	Prognoza									
		2012	2013			2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	
11.6	Wydatki majątkowe w formie dotacji	40 000,00	593 463,43	1 685 358,00	1 510 076,73	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
12.1	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	328 795,50	248 519,01	39 001,03	39 001,03	89 102,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.1.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	294 935,22	214 480,41	37 039,60	37 039,60	83 602,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.1.1.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	294 935,22	214 480,41	37 039,60	37 039,60	83 602,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.2	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	592 520,58	424 825,02	2 867 342,05	1 926 575,73	796 636,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.2.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	592 520,58	424 825,02	2 867 342,05	1 926 575,73	796 636,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.2.1.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	592 520,58	424 825,02	2 867 342,05	1 926 575,73	796 636,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.3	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	333 500,63	281 915,87	224 017,30	141 686,67	14 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.3.1	- w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	283 471,90	161 069,68	171 953,58	116 375,22	12 580,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.3.2	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	333 500,63	256 085,87	224 017,30	141 686,67	14 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.4	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	3 236 781,55	833 054,94	3 331 084,00	943 584,00	2 645 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.4.1	- w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	941 986,82	505 277,29	2 347 086,00	432 536,00	1 563 583,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.4.2	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	3 236 781,55	799 844,94	3 331 084,00	943 584,00	2 645 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.5	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	2 344 823,46	448 625,84	1 036 061,72	536 359,45	1 083 637,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.5.1	- w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	2 344 823,46	427 983,84	1 036 061,72	536 359,45	1 083 637,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.6	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	0,00	20 640,00	247 573,64	220 821,88	2 220,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.6.1	- w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00	247 573,64	220 821,88	2 220,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.7	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	1 884 480,63	0,00	387 450,00	107 396,18	678 278,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.7.1	- w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	1 884 480,63	0,00	387 450,00	107 396,18	678 278,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.8	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	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
3.1	- w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	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
18	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
13.1	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	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
13.2	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej [Dz.U. Nr 112, poz. 654, z późn. zm.]	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
13.3	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	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
13.4	Wydatki na spłatę przyjętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	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
13.5	Wydatki na spłatę przyjętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	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
13.6	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przyjętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	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
13.7	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	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
14	Dane uzupełniające o długi i jego spłacie	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
14.1	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	0,00	676 583,42	666 102,96	666 102,96	867 542,44	414 648,00	403 699,46	86 648,00	86 648,00	86 648,00	86 648,00	86 648,00	86 648,00	151 634,70
14.2	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu	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
14.3	Wydatki zmniejszające dług, w tym	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
14.3.1	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w pkt 14.3.3	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
14.3.2	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego	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
14.3.3	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	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
14.4	Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu [m.in. umorzenia, różnice kursowe]	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	Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
16	Stopień niezachowania relacji określonych w art. 242-244 ustawy (dotyczy tylko JST objętych procedurą z art. 240a lub 240b)	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2 do projektu uchwały Rady Gminy Walce w sprawie wieloletniej prognozy finansowej Gminy Walce

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit zobowiązań
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)									
1.a	- wydatki bieżące									
1.b	- wydatki majątkowe									
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:									
1.1.1	- wydatki bieżące									
1.1.1.1	Projekt "Plan gospodarki niskoemisyjnej dla Gminy Walce" - wyznaczenie i podjęcie działań w zakresie ograniczenia emisji i zwiększenia udziału energii pochodzącej ze źródeł odnawialnych	Urząd Gminy w Walcach	2014	2015	14 800,00	14 800,00	0,00	0,00	0,00	14 800,00
1.1.2	- wydatki majątkowe									
1.1.2.1	Budowa kanalizacji sanitarnej w ramach porządkowania gospodarki ściekowej na terenie gminy Walce - budowa kanalizacji sanitarnej na terenie gminy Walce w miejscowościach: Walce, Grocholub i Rozkochow	Urząd Gminy w Walcach	2006	2015	14 852 640,00	3 045 000,00	0,00	0,00	0,00	335 597,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:									
1.2.1	- wydatki bieżące									
1.2.2	- wydatki majątkowe									
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego									
1.3.1	- wydatki bieżące									

Objaśnienia przyjętych wartości do wieloletniej prognozy finansowej Gminy Walce na lata 2015-2018 wraz z prognozą kwoty długu na lata 2015-2023

Wieloletnia prognoza finansowa Gminy Walce na lata 2015-2018 wraz z prognozą kwoty długu na lata 2015-2023 została opracowana w oparciu o dołączony do uchwały wykaz przedsięwzięć wieloletnich, założenia stanowiące podstawę opracowania uchwały budżetowej na rok 2015 oraz wskaźniki wzrostu dochodów i wydatków bazujące w głównej mierze na *Wytycznych dotyczących założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego* zatwierdzonych przez Ministra Finansów (aktualizacja – październik 2014 r. – z dnia 2 października 2014 r.). Dane dotyczące wykonanych dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów budżetu Gminy Walce za lata 2012-2013 wynikają ze sprawozdań z wykonania budżetu gminy sporządzonych na dzień 31.12.2012 r. i 31.12.2013 r.

Podstawowe wskaźniki przyjęte do opracowania prognozy przedstawiają się następująco:

- 1) w zakresie dochodów bieżących z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i od osób prawnych jako podstawę obliczeń przyjęto wskaźnik PKB, natomiast w zakresie dochodów z tytułu podatków i opłat, w tym podatku od nieruchomości, planowane dochody w latach 2016-2018 obliczono w oparciu o prognozowany średnioroczny wskaźnik dynamiki cen towarów i usług konsumpcyjnych. W przypadku podatku dochodowego od osób prawnych jako podstawę wyliczeń przyjęto planowane dochody na 2015 rok (50.000,00 zł) z uwagi na znaczny spadek dochodów z tego źródła, jaki miał miejsce w roku 2014 oraz trudności w oszacowaniu wpływów w latach następnych.

Dochody z tytułu subwencji ogólnej, z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące oraz pozostałe dochody oszacowano dla lat 2016-2018 w kwotach wynikających z roku 2015, biorąc pod uwagę: analizę wykonania tych dochodów w latach poprzednich, dochody o charakterze jednorocznym, ograniczone dofinansowanie zadań własnych ze środków budżetu państwa, jak również ryzyko modyfikacji wag w przypadku subwencji oświatowej.

W roku 2015 i w następnych latach objętych prognozą w dochodach majątkowych ujęto dochody pochodzące z dotacji finansujących inwestycje (głównie środki unijne) oraz dotacje inwestycyjne pochodzące ze źródeł krajowych, przede wszystkim dotacje z budżetu województwa samorządowego przeznaczone na budowę i przebudowę dróg dojazdowych do gruntów rolnych.

Dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano jedynie w roku 2015 w kwocie 65.000,00 zł biorąc pod uwagę stopień zaawansowania prac związanych ze zbyciem nieruchomości. Planowane dochody z tego źródła stanowić będą wpływy ze sprzedaży działek stanowiących własność Gminy Walce, a położonych w Starych Kotkowicach i Nowych Kotkowicach w Gminie Głogówek. W pozostałych latach objętych prognozą dochodów ze sprzedaży majątku nie zaplanowano.

- 2) w zakresie wydatków bieżących jako podstawę obliczeń przyjęto dane dotyczące roku budżetowego 2015, powiększone o wskaźnik wzrostu wynoszący 1% dla wszystkich grup wydatków, z wyjątkiem wydatków dotyczących obsługi długu. Przyjęte założenia mają na celu wzmocnienie dyscypliny finansowej w zakresie właściwego poziomu wydatków bieżących gminy, a także wypracowanie odpowiedniego poziomu nadwyżki operacyjnej pozwalającej na zachowanie wskaźników w zakresie obsługi zadłużenia.
- 3) wysokość wydatków na obsługę długu ustalono na podstawie przewidywanych harmonogramów spłat pożyczek zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Opolu, głównie na przedsięwzięcia proekologiczne z zakresu gospodarki wodno-ściekowej;
- 4) dochody i wydatki, zarówno bieżące jak i majątkowe, na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o fi-

nansach publicznych przyjęto dla lat objętych prognozą w wielkościach wynikających z zawartych umów.

Wykaz przedsięwzięć do wieloletniej prognozy finansowej zawiera:

- 1) wydatki na programy, projekty lub zadania finansowane 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*, z tego:
 - a) wydatki bieżące – projekt „*Plan gospodarki niskoemisyjnej dla Gminy Walce*”. Projekt jest realizowany w ramach Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko 2007-2013, priorytetu IX – „*Infrastruktura energetyczna przyjazna środowisku i efektywność energetyczna*”, działania 9.3 – „*Termomodernizacja obiektów użyteczności publicznej – plany gospodarki niskoemisyjnej (PGN)*”. Dofinansowanie ze środków Funduszu Spójności wynosi 85% kosztów kwalifikowalnych projektu, tj. 12.580,00 zł; wkład własny Gminy Walce stanowi kwotę 2.220,00 zł (15% kosztów kwalifikowalnych). Realizacja zadania przebiegać będzie w latach 2014-2015. Łączne nakłady finansowe wynoszą 14.800,00 zł, z tego w 2015 roku – 14.800,00 zł.
 - b) wydatki majątkowe – zadanie realizowane w Gminie Walce w latach 2006-2015 pn. „*Budowa kanalizacji sanitarnej w ramach porządkowania gospodarki ściekowej na terenie gminy Walce*”. Zadanie to realizowane jest przy udziale bezzwrotnych środków zagranicznych pochodzących z Funduszu Spójności. Dofinansowanie obejmuje 85% kwoty kosztów kwalifikowalnych projektu; 15% kosztów kwalifikowalnych oraz koszty niekwalifikowalne finansowane są ze środków Gminy Walce. W celu realizacji przedsięwzięcia, jak również z uwagi na ograniczone środki finansowe Gminy Walce, koniecznym stało się pozyskanie dodatkowych źródeł finansowych w postaci preferencyjnej pożyczki inwestycyjnej z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Opolu. Zakończenie rzeczowe inwestycji przewidziano na połowę 2015 roku, a planowane w latach 2014-2015 wydatki w kwocie 3.650.000,00 zł dotyczą budowy sieci kanalizacji sanitarnej we wsi Rozkochów, z tego w 2015 roku – 3.045.000,00 zł.
- 2) wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe, z tego wydatki bieżące:
 - a) *opracowanie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego wsi Walce* (łączne nakłady finansowe: 78.986,50 zł, limit wydatków w 2015 roku – 47.047,50 zł),
 - b) projekt „*Powrót do zatrudnienia*”, którego celem jest stworzenie instytucji opiekuna dziennego na terenie gminy Walce (łączne nakłady finansowe: 38.946,55 zł, z tego limit wydatków w 2015 roku – 20.763,16 zł),
 - c) *wycena nieruchomości na potrzeby naliczenia opłaty adiacenckiej we wsi Grocholub i Walce (ul. Sienkiewicza)* (łączne nakłady finansowe: 43.000,00 zł, z tego limit wydatków w 2015 roku – 43.000,00 zł),
 - d) *zimowe odśnieżanie dróg publicznych gminnych i zarządzanych przez Gminę Walce w sezonie 2014/2015* (łączne nakłady finansowe: 65.000,00 zł, z tego limit wydatków w 2015 roku – 42.000,00 zł).

Kwota długu na koniec 2015 roku osiągnie wartość 2.110.329,21 zł, co stanowi 14,78% planowanych dochodów ogółem. W latach następnych kwota zadłużenia będzie sukcesywnie malała. Kulminacja spłat rat pożyczek nastąpi w roku 2015 i wyniesie 1.196.109,92 zł, w tym spłata pożyczki płatniczej na czasowe pokrycie kosztów refundowanych w ramach Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko w wysokości 452.894,44 zł podlegająca wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań na podstawie art. 243 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. *o finansach publicznych*.

Wydatki bieżące związane z obsługą długu (spłata odsetek od pożyczek) osiągną wartość maksymalną w 2015 roku (65.000,00 zł) i w latach następnych będą się zmniejszać. Środki do dyspozycji, jakimi będzie dysponował budżet gminy po zapewnieniu finansowania podstawowych potrzeb bieżących, jak również uregulowaniu spłaty i obsługi długu pozwolą na realizację nowych zadań inwestycyjnych.

Przy obliczaniu **wysokości zadłużenia i kosztów jego obsługi** przyjęto następujące założenia:

- 1) w przypadku pożyczki inwestycyjnej współfinansującej budowę kanalizacji sanitarnej w gminie Walce w miejscowościach: Walce, Grocholub i Rozkochów:
 - a) oprocentowanie w wysokości 2,5%,
 - b) początek spłaty zadłużenia: rok 2013,
 - c) koniec spłaty zadłużenia: rok 2020;
- 2) w przypadku pożyczki inwestycyjnej współfinansującej budowę kolektora sanitarnego tranzytowego Walce-Rozkochów:
 - a) oprocentowanie w wysokości 2,5%,
 - b) początek spłaty zadłużenia: rok 2014,
 - c) koniec spłaty zadłużenia: rok 2023;
- 3) w przypadku pożyczki inwestycyjnej zaciągniętej na udzielenie dotacji na zakup średniego samochodu ratowniczo-gaśniczego dla Ochotniczej Straży Pożarnej w Straduni:
 - a) oprocentowanie w wysokości 2,5%,
 - b) spłata zadłużenia: rok 2015.

W przypadku pożyczki zaciągniętej na współfinansowanie zadania inwestycyjnego pn. „*Budowa kanalizacji sanitarnej w ramach porządkowania gospodarki ściekowej na terenie gminy Walce*”, tj. zadania realizowanego przy udziale środków unijnych, dokonano następujących ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań:

- 1) w roku 2015 z limitu spłaty zobowiązań wyłączono spłatę rat kapitałowych na pokrycie wkładu krajowego w wysokości 406.567,48 zł oraz spłatę raty na pokrycie wydatków podlegających refundacji w kwocie 452.894,44 zł, a także odsetki od pożyczki dotyczące zobowiązań w części unijnej (2.450,60 zł) i odsetki z tytułu zobowiązań na wkład krajowy (34.942,60 zł);
- 2) w latach 2016-2020 z limitu spłaty zobowiązań wyłączono odsetki dotyczące wkładu krajowego, tj.:
 - a) w roku 2016 – 29.502,30 zł,
 - b) w roku 2017 – 18.599,02 zł,
 - c) w roku 2018 – 11.356,37 zł,
 - d) w roku 2019 – 7.038,75 zł,
 - e) w roku 2020 – 1.851,17 zł.

Wynik budżetu w latach 2016-2023 stanowił będzie nadwyżkę budżetową, która zostanie przeznaczona na spłatę zobowiązań finansowych Gminy Walce wobec Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Opolu z tytułu opisanych wyżej pożyczek inwestycyjnych.

Przy powyższych założeniach **spełnione zostaną wskaźniki ustawowe** limitujące wysokość spłat zobowiązań finansowych gminy (spłat rat pożyczek wraz z odsetkami). Wielkości spłat rat pożyczek wraz z odsetkami uwzględnione w przedstawianej prognozie osiągną najwyższy poziom w stosunku do dochodów ogółem w roku 2015 (8,83%, a po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok – 2,55%), a następnie będą się zmniejszać do poziomu 0,61% w roku 2022.

Gmina Walce spełnia relacje, o których mowa w art. 242, 243 i 244 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. *o finansach publicznych* – wydatki bieżące znajdują pokrycie w dochodach bieżących; zachowany został również indywidualny wskaźnik zadłużenia bazujący na wypracowanej nadwyżce operacyjnej z trzech ostatnich lat kalendarzowych poprzedzających rok budżetowy, na który ustalana jest relacja.

W Ó T
mgr Bernard Kubata