

**UCHWAŁA NR VIII/54/2015  
RADY GMINY WALCE**

z dnia 29 lipca 2015 r.

**w sprawie zmiany wieloletniej prognozy finansowej Gminy Walce**

Na podstawie art. 226 i art. 231 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity: Dz. U. z 2013 r. poz. 885 ze zm.) Rada Gminy Walce uchwala, co następuje:

**§ 1.** W uchwale nr III/9/2014 Rady Gminy Walce z dnia 30 grudnia 2014 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej Gminy Walce wprowadza się zmiany w załącznikach nr 1 i 2, które otrzymują brzmienie odpowiednio jak załączniki nr 1 i 2 do niniejszej uchwały.

**§ 2.** Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Walce.

**§ 3.** Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

**Przewodniczący Rady Gminy**

**Józef Nossol**

# Wieloletnia Prognoza Finansowa

1)

## Załącznik nr 1 do uchwały nr VIII/54/2015 Rady Gminy Walce z dnia 29 lipca 2015 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>x</sup>	z tego:									
		Dochody bieżące <sup>x</sup>	w tym:						Dochody majątkowe <sup>x</sup>	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 <sup>3)</sup>	w tym: z podatku od nieruchomości	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące		ze sprzedaży majątku <sup>x</sup>	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2
Formuła	[1.1]+[1.2]										
Wykonanie 2012	15 545 541,85	14 652 476,67	1 403 644,00	183 506,78	3 342 701,59	1 905 952,13	7 684 255,00	1 661 340,45	893 065,18	1 664,14	891 401,04
Wykonanie 2013	15 247 311,31	14 648 714,92	1 494 309,00	192 243,58	3 492 986,26	2 019 568,92	7 240 219,00	1 668 593,06	598 596,39	14 542,16	584 054,23
Plan 3 kw. 2014	17 419 615,68	14 401 956,31	1 610 862,00	5 000,00	3 701 515,16	2 163 098,00	6 888 492,00	1 546 528,52	3 017 659,37	0,00	2 966 253,83
Wykonanie 2014	16 143 320,35	14 745 231,98	1 616 775,00	20 094,68	3 752 452,95	2 129 703,16	6 888 492,00	1 724 563,06	1 398 088,37	2 848,00	1 343 834,83
2015	15 125 528,61	13 798 262,36	1 616 871,00	50 000,00	3 747 313,18	2 441 449,00	6 415 098,00	152 690,28	1 327 266,25	144 000,00	1 183 266,25
2016	14 084 977,00	13 329 977,00	1 676 695,00	51 850,00	3 742 303,00	2 497 602,00	6 420 000,00	1 043 348,00	755 000,00	0,00	755 000,00
2017	14 185 978,00	13 475 978,00	1 742 086,00	53 872,00	3 820 891,00	2 550 051,00	6 420 000,00	1 043 348,00	710 000,00	0,00	710 000,00
2018	14 568 337,00	13 643 337,00	1 811 769,00	56 026,00	3 916 413,00	2 613 802,00	6 420 000,00	1 043 348,00	925 000,00	0,00	925 000,00
2019	14 887 041,00	13 962 041,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	925 000,00	0,00	0,00
2020	14 632 105,00	14 132 105,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00
2021	14 805 267,00	14 305 267,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00
2022	14 977 283,00	14 477 283,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00
2023	15 145 508,00	14 645 508,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	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 <sup>x</sup>	z tego:								Wydatki majątkowe <sup>x</sup>
		Wydatki bieżące <sup>x</sup>	w tym:					w tym:		
			z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	w tym:		wydatki na obsługę długu <sup>x</sup>	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy <sup>x</sup>	w tym:		
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>	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 <sup>4)</sup>			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) <sup>x</sup>	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy <sup>x</sup>	
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 2012	16 348 530,97	12 339 337,98	0,00	0,00	x	49 357,05	49 357,05	0,00	49 357,05	4 009 192,99
Wykonanie 2013	14 912 307,53	13 075 029,16	0,00	0,00	x	62 996,16	62 996,16	0,00	62 764,71	1 837 278,37
Plan 3 kw. 2014	19 478 118,53	13 556 323,42	0,00	0,00	x	74 693,00	74 693,00	3 718,79	40 814,56	5 921 795,11
Wykonanie 2014	15 340 590,83	12 586 441,89	0,00	0,00	x	59 298,94	59 298,94	3 718,79	40 431,18	2 754 148,94
2015	17 133 072,82	13 310 788,28	0,00	0,00	0,00	65 000,00	65 000,00	2 450,60	34 942,60	3 822 284,54
2016	13 725 572,40	12 837 069,66	0,00	0,00	0,00	40 642,76	40 642,76	0,00	22 516,40	888 502,74
2017	13 911 294,71	12 951 345,25	0,00	0,00	0,00	29 796,19	29 796,19	0,00	13 887,96	959 949,46
2018	14 317 073,00	13 070 606,40	0,00	0,00	0,00	23 387,82	23 387,82	0,00	9 645,79	1 246 466,60
2019	14 635 777,00	13 194 079,59	0,00	0,00	x	17 106,23	17 106,23	0,00	5 530,39	1 441 697,41
2020	14 421 995,00	13 318 010,99	0,00	0,00	x	10 892,29	10 892,29	0,00	1 454,47	1 103 984,01
2021	14 718 619,00	13 446 534,42	0,00	0,00	x	7 243,42	7 243,42	0,00	0,00	1 272 084,58
2022	14 890 635,00	13 578 263,20	0,00	0,00	x	5 077,20	5 077,20	0,00	0,00	1 312 371,80
2023	14 993 873,30	13 710 875,52	0,00	0,00	x	2 455,52	2 455,52	0,00	0,00	1 282 997,78

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu <sup>x</sup>	Przychody budżetu <sup>x</sup>	z tego:							
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup>	w tym:	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu <sup>5)x</sup>	w tym:
				na pokrycie deficytu <sup>x</sup> budżetu		na pokrycie deficytu <sup>x</sup> budżetu		na pokrycie deficytu <sup>x</sup> budżetu		na pokrycie deficytu <sup>x</sup> 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 2012	-802 989,12	3 209 589,71	462 620,43	0,00	862 488,65	0,00	1 884 480,63	802 989,12	0,00	0,00
Wykonanie 2013	335 003,78	2 666 545,10	0,00	0,00	2 406 600,59	0,00	259 944,51	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	-2 058 502,85	3 353 023,81	0,00	0,00	2 099 335,81	814 514,85	1 243 988,00	1 243 988,00	9 700,00	0,00
Wykonanie 2014	802 729,52	3 264 239,67	0,00	0,00	2 315 265,46	0,00	939 274,21	0,00	9 700,00	0,00
2015	-2 007 544,21	3 482 326,75	797 364,61	797 364,61	1 482 194,36	507 242,09	702 937,51	702 937,51	499 830,27	0,00
2016	359 404,60	160 000,00	0,00	0,00	160 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	274 683,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	251 264,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	251 264,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	210 110,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	86 648,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	86 648,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	151 634,70	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 <sup>x</sup>	z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:			Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	
			w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	z tego:			
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy <sup>x</sup>	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy <sup>x</sup>		
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 2012	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	686 283,42	676 583,42	676 583,42	676 583,42	0,00	0,00	9 700,00
Plan 3 kw. 2014	1 294 520,96	666 102,96	644 439,96	644 439,96	0,00	0,00	628 418,00
Wykonanie 2014	1 164 712,55	666 102,96	644 439,96	644 439,96	0,00	0,00	498 609,59
2015	1 474 782,54	1 474 782,54	1 138 134,54	1 138 134,54	0,00	0,00	0,00
2016	519 404,60	519 404,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	274 683,29	274 683,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	251 264,00	251 264,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	251 264,00	251 264,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	210 110,00	210 110,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	86 648,00	86 648,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	86 648,00	86 648,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	151 634,70	151 634,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Kwota długu <sup>x</sup>	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 <sup>7)</sup> a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki <sup>8)</sup>
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.1] - [2.1]	[1.1] + [4.1] + [4.2] - ((2.1) - [2.1.2])
Wykonanie 2012	2 746 969,28	0,00	2 313 138,69	3 638 247,77
Wykonanie 2013	2 330 330,37	0,00	1 573 685,76	3 980 286,35
Plan 3 kw. 2014	2 908 215,41	0,00	845 632,89	2 944 968,70
Wykonanie 2014	2 603 501,62	0,00	2 158 790,09	4 474 055,55
2015	1 831 656,59	0,00	487 474,08	2 767 033,05
2016	1 312 251,99	0,00	492 907,34	652 907,34
2017	1 037 568,70	0,00	524 632,75	524 632,75
2018	786 304,70	0,00	572 730,60	572 730,60
2019	535 040,70	0,00	767 961,41	767 961,41
2020	324 930,70	0,00	814 094,01	814 094,01
2021	238 282,70	0,00	858 732,58	858 732,58
2022	151 634,70	0,00	899 019,80	899 019,80
2023	0,00	0,00	934 632,48	934 632,48

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczący 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	$\frac{[(2.1.1.) + [2.1.3.1] + [5.1)]}{[1]}$	$\frac{[(2.1.1.) - (2.1.1.)] + [(2.1.2.1.) - (2.1.2.1.)] + [(2.1.3.1.2)] + [(5.1) - (5.1)]}{[(9) - (5.1)]}$		$\frac{[(2.1.1.) - (2.1.1.)] + [(2.1.3.1.) - (2.1.3.1.)] + [(2.1.3.1.2)] + [(5.1) - (5.1)]}{[(9) - (5.1)]}$	$\frac{[(1.1.) - (15.1.1.)] + (1.2.1.) - (2.1.1.) - (2.1.2.) + [(1.1.) - (15.1.1.)]}{[(1.1.) - (15.1.1.)]}$	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6] – [9.4]	[9.6.1] – [9.4]
Wykonanie 2012	0,32%	0,00%	0,00	0,00%	14,89%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2013	4,85%	0,00%	0,00	0,00%	10,42%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Plan 3 kw. 2014	4,25%	0,30%	0,00	0,30%	4,85%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2014	4,49%	0,23%	0,00	0,23%	13,39%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2015	10,18%	2,41%	0,00	2,41%	4,17%	10,05%	12,90%	TAK	TAK
2016	3,98%	3,82%	0,00	3,82%	3,50%	6,48%	9,33%	TAK	TAK
2017	2,15%	2,05%	0,00	2,05%	3,70%	4,17%	7,02%	TAK	TAK
2018	1,89%	1,82%	0,00	1,82%	3,93%	3,79%	3,79%	TAK	TAK
2019	1,80%	1,77%	0,00	1,77%	5,16%	3,71%	3,71%	TAK	TAK
2020	1,51%	1,50%	0,00	1,50%	5,56%	4,26%	4,26%	TAK	TAK
2021	0,63%	0,63%	0,00	0,63%	5,80%	4,88%	4,88%	TAK	TAK
2022	0,61%	0,61%	0,00	0,61%	6,00%	5,51%	5,51%	TAK	TAK
2023	1,02%	1,02%	0,00	1,02%	6,17%	5,79%	5,79%	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 <sup>10)</sup>	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych										
		w tym na:		z tego:						Wydatki inwestycyjne kontynuowane <sup>12)</sup>	Nowe wydatki inwestycyjne <sup>13)</sup>	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 <sup>11)</sup>	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe					
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6		
Formuła					[11.3.1] + [11.3.2]							
Wykonanie 2012	0,00	0,00	6 370 768,34	1 705 083,19	3 191 746,74	353 884,94	2 837 861,80	3 882 764,36	86 428,63	40 000,00		
Wykonanie 2013	0,00	0,00	6 413 252,71	1 809 919,49	1 556 050,47	399 527,59	1 156 522,88	1 127 521,57	116 293,37	593 463,43		
Plan 3 kw. 2014	0,00	0,00	6 901 392,45	1 883 914,06	5 120 288,55	267 553,77	4 852 734,78	4 048 121,78	188 315,33	1 685 358,00		
Wykonanie 2014	0,00	0,00	6 552 428,84	1 765 128,53	1 771 175,65	154 285,36	1 616 890,29	962 021,90	214 920,27	1 577 206,77		
2015	0,00	0,00	7 047 398,02	1 837 265,00	3 367 153,96	177 153,96	3 190 000,00	3 515 000,00	156 600,00	150 684,54		
2016	359 404,60	359 404,60	7 065 322,00	1 851 598,00	545 000,00	20 000,00	525 000,00	525 000,00	363 502,74	0,00		
2017	274 683,29	274 683,29	7 135 976,00	1 870 114,00	300 000,00	0,00	300 000,00	300 000,00	516 176,69	0,00		
2018	251 264,00	142 593,75	7 207 336,00	1 888 815,00	500 000,00	0,00	500 000,00	0,00	746 466,60	0,00		
2019	251 264,00	221 161,20	0,00	0,00	500 000,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00		
2020	210 110,00	210 110,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2021	86 648,00	86 648,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2022	86 648,00	86 648,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2023	151 634,70	151 634,70	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 <sup>14)</sup>			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 2012	328 795,50	294 935,22	294 935,22	592 520,58	592 520,58	592 520,58	333 500,63	283 471,90	333 500,63
Wykonanie 2013	248 519,01	214 480,41	214 480,41	424 825,02	424 825,02	424 825,02	281 915,87	161 069,68	256 085,87
Plan 3 kw. 2014	39 001,03	37 039,60	37 039,60	2 867 342,05	2 867 342,05	2 867 342,05	224 017,30	171 953,58	224 017,30
Wykonanie 2014	39 001,03	37 039,60	37 039,60	1 244 923,05	1 244 923,05	1 244 923,05	132 165,24	108 282,01	132 165,24
2015	89 102,00	83 602,00	83 602,00	1 039 266,25	1 039 266,25	1 039 266,25	44 800,00	12 580,00	44 800,00
2016	0,00	0,00	0,00	255 000,00	255 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	255 000,00	255 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	425 000,00	425 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	425 000,00	425 000,00	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

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 <sup>15)</sup>	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 2012	3 236 781,55	941 986,82	3 236 781,55	2 344 823,46	2 344 823,46	0,00	0,00	1 884 480,63	1 884 480,63
Wykonanie 2013	833 054,94	505 277,29	799 844,94	448 623,84	427 983,84	20 640,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	3 331 084,00	2 347 086,00	3 331 084,00	1 036 061,72	1 036 061,72	247 573,64	247 573,64	387 450,00	387 450,00
Wykonanie 2014	770 337,62	356 480,44	770 337,62	437 740,41	437 740,41	204 344,59	204 344,59	82 737,02	82 737,02
2015	2 638 000,00	1 271 919,42	2 628 000,00	1 410 300,58	1 400 300,58	2 220,00	2 220,00	702 937,51	702 937,51
2016	300 000,00	255 000,00	0,00	45 000,00	0,00	45 000,00	0,00	0,00	0,00
2017	300 000,00	255 000,00	0,00	45 000,00	0,00	45 000,00	0,00	0,00	0,00
2018	500 000,00	425 000,00	0,00	75 000,00	0,00	75 000,00	0,00	0,00	0,00
2019	500 000,00	425 000,00	0,00	75 000,00	0,00	75 000,00	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

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 samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2013 r. poz. 217, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Formuła									
Wykonanie 2012	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	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
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
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długi i jego spłacie						Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych <sup>16)</sup>			
	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych <sup>x</sup>	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu <sup>x</sup>	Wydatki zmniejszające dług <sup>x</sup>	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu ( m.in. umorzenia, różnice kursowe) <sup>x</sup>	Środki z przedsięwzięcia gromadzone na rachunku bankowym	w tym:	
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 <sup>x</sup>	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>			środki na zaspokojenie roszczeń obligatariuszy <sup>x</sup>	Wydatki bieżące z tytułu świadczenia emitenta należnego obligatariuszom, nieuwzględniane w limicie spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 <sup>x</sup> ustawy
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4	15.1	15.1.1	15.2
Formuła										
Wykonanie 2012	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	676 583,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	666 102,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	666 102,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	1 474 782,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	519 404,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	274 683,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	168 209,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	86 648,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	86 648,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	86 648,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	86 648,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	151 634,70	0,00	0,00	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

Załącznik nr 2 do uchwały nr VIII/54/2015 Rady Gminy Walce z dnia 29 lipca 2015 r.

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 2019
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				16 963 866,35	3 367 153,96	545 000,00	300 000,00	500 000,00	500 000,00
1.a	- wydatki bieżące				247 276,35	177 153,96	20 000,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				16 716 590,00	3 190 000,00	525 000,00	300 000,00	500 000,00	500 000,00
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:				16 411 470,00	3 114 800,00	300 000,00	300 000,00	500 000,00	500 000,00
1.1.1	- wydatki bieżące				44 800,00	44 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Budowa kanalizacji sanitarnej w ramach porządkowania gospodarki ściekowej na terenie gminy Walce - budowa kanalizacji sanitarnej na terenie gminy Walce w miejscowościach: Walce, Grocholub i Rozkochów	Urząd Gminy w Walcach	2006	2015	30 000,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	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	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				16 366 670,00	3 070 000,00	300 000,00	300 000,00	500 000,00	500 000,00
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 Rozkochów	Urząd Gminy w Walcach	2006	2015	14 732 640,00	3 060 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

<b>Limit zobowiązań</b>
<b>2 100 200,00</b>
<b>59 200,00</b>
<b>2 041 000,00</b>
<b>1 726 000,00</b>

<b>30 000,00</b>
<i>30 000,00</i>

<i>0,00</i>
-------------

<b>1 696 000,00</b>
<i>86 000,00</i>

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019
			od	do						
1.1.2.2	Termomodernizacja budynku Publicznego Przedszkola w Walcach - zmniejszenie zanieczyszczenia powietrza na terenie gminy oraz racjonalne wykorzystanie energii poprzez termomodernizację obiektu	Urząd Gminy w Walcach	2015	2017	634 030,00	10 000,00	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00
1.1.2.3	Termomodernizacja Gminnego Ośrodka Kultury w Walcach - zmniejszenie zanieczyszczenia powietrza na terenie gminy oraz racjonalne wykorzystanie energii poprzez termomodernizację obiektu	Urząd Gminy w Walcach	2018	2019	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00
<b>1.2</b>	<b>Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:</b>				<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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
<b>1.3</b>	<b>Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego</b>				<b>552 396,35</b>	<b>252 353,96</b>	<b>245 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.3.1	- wydatki bieżące				202 476,35	132 353,96	20 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.1	Opracowanie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego wsi Walce - opracowanie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego wsi Walce	Urząd Gminy w Walcach	2012	2015	78 986,50	47 047,50	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Opracowanie zmiany miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego wsi Stradunia - sporządzenie zmian w tekście miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego wsi Stradunia	Urząd Gminy w Walcach	2015	2016	20 000,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Projekt "Powrót do zatrudnienia" - zwiększenie dostępności do placówek opieki nad dziećmi i usług opiekuńczych dla dzieci do lat 3 na terenie gminy oraz możliwości powrotu na rynek pracy rodziców z terenu gminy Walce	Ośrodek Pomocy Społecznej w Walcach	2014	2015	38 946,55	20 763,16	0,00	0,00	0,00	0,00

<b>Limit zobowiązań</b>
610 000,00

1 000 000,00
--------------

<b>0,00</b>
<b>0,00</b>
<b>0,00</b>
<b>374 200,00</b>
<b>29 200,00</b>
0,00

20 000,00
-----------

0,00
------



L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019
			od	do						
1.3.1.4	Wycena nieruchomości na potrzeby naliczenia opłaty adiacenckiej we wsi Grocholub i Walce (ul. Sienkiewicza) - Wycena na potrzeby naliczenia opłat adiacenckich w ww. miejscowościach	Urząd Gminy w Walcach	2014	2015	43 000,00	43 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.5	Zimowe odśnieżanie dróg publicznych gminnych i zarządzanych przez Gminę Walce w sezonie 2014/2015 - zapewnienie przejezdności dróg publicznych gminnych i zarządzanych przez Gminę Walce w sezonie zimowym 2014/2015	Urząd Gminy w Walcach	2014	2015	21 543,30	21 543,30	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>1.3.2</b>	<b>- wydatki majątkowe</b>				<b>349 920,00</b>	<b>120 000,00</b>	<b>225 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.3.2.1	Opracowanie dokumentacji projektowej dla zadania pn. "Budowa kanalizacji sanitarnej we wsi Brożec - I etap" - poprawa gospodarki wodno-ściekowej na terenie gminy Walce	Urząd Gminy w Walcach	2015	2016	65 000,00	0,00	65 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Opracowanie dokumentacji projektowej dla zadania pn. "Budowa kanalizacji sanitarnej we wsi Dobieszowice" - poprawa gospodarki wodno-ściekowej na terenie gminy Walce	Urząd Gminy w Walcach	2015	2016	45 000,00	0,00	45 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Termomodernizacja budynku mieszkalnego wielorodzinnego - zmniejszenie zanieczyszczenia powietrza na terenie gminy oraz racjonalne wykorzystanie energii poprzez termomodernizację obiektu oraz wymianę dachu	Urząd Gminy w Walcach	2014	2016	239 920,00	120 000,00	115 000,00	0,00	0,00	0,00

<b>Limit zobowiązań</b>
9 200,00

0,00
------

<b>345 000,00</b>
65 000,00

45 000,00
-----------

235 000,00
------------

## 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 2012-2014 wynikają ze sprawozdań z wykonania budżetu gminy sporządzonych na dzień 31.12.2012 r., 31.12.2013 r. i 31.12.2014 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 144.000,00 zł biorąc pod uwagę stopień zaawansowania prac związanych ze zbyciem nieruchomości. Planowane dochody z tego źródła stanowić będą głównie 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, z wyjątkiem zadań ujętych w *Planie Gospodarki Niskoemisyjnej dla Gminy Walce*.

**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:
    - zadanie realizowane w Gminie Walce w latach 2006-2015 pn. *„Budowa kanalizacji sanitarnej w ramach porządkowania gospodarki ściekowej na terenie gminy Walce”*. W 2015 roku zabezpieczono bieżące wydatki w kwocie 30.000,00 zł z przeznaczeniem na utrzymanie biura projektu oraz końcowe odbiory, opracowania i analizy.
    - 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 3.530.000,00 zł dotyczą budowy sieci kanalizacji sanitarnej we wsi Rozkochów, z tego w 2015 roku – 3.060.000,00 zł.
    - zadanie planowane do realizacji w latach 2015-2017 pn. *„Termomodernizacja budynku Publicznego Przedszkola w Walcach”* przy udziale środków europejskich (poziom dofinansowania: 85,00%). Głównym celem projektu jest zmniejszenie zanieczyszczenia powietrza na terenie gminy oraz racjonalne wykorzystanie energii poprzez termomodernizację obiektu przedszkola, wymianę kotła, montaż instalacji solarnych, wymianę i docieplenie dachu.
    - zadanie planowane do realizacji w latach 2018-2019 pn. *„Termomodernizacja Gminnego Ośrodka Kultury w Walcach”* przy udziale środków europejskich (poziom dofinansowania: 85,00%). Głównym celem projektu jest zmniejszenie zanieczyszczenia powietrza na terenie gminy oraz racjonalne wykorzystanie energii poprzez termomodernizację obiektu.
- 2) wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe, z tego:
  - a) wydatki bieżące:
    - *opracowanie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego wsi Walce* (łączne nakłady finansowe: 78.986,50 zł, limit wydatków w 2015 roku – 47.047,50 zł),
    - *opracowanie zmiany miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego wsi Stradunia* (łączne nakłady finansowe: 20.000,00 zł, limit wydatków w 2015 roku – 0,00 zł, limit wydatków w 2016 roku – 20.000,00 zł),

- 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),
- 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),
- zimowe odśnieżanie dróg publicznych gminnych i zarządzanych przez Gminę Walce w sezonie 2014/2015 (łączne nakłady finansowe: 21.543,30 zł, z tego limit wydatków w 2015 roku – 21.543,30 zł),

b) wydatki majątkowe:

- Termomodernizacja budynku mieszkalnego wielorodzinnego (łączne nakłady finansowe: 239.920,00 zł, z tego limit wydatków w 2015 roku – 120.000,00 zł, w 2016 roku – 115.000,00 zł). Głównym celem projektu jest zmniejszenie zanieczyszczenia powietrza na terenie gminy oraz racjonalne wykorzystanie energii poprzez termomodernizację obiektu oraz wymianę dachu.
- Opracowanie dokumentacji projektowej dla zadania pn. „Budowa kanalizacji sanitarnej we wsi Brożec – I etap” (łączne nakłady finansowe: 65.000,00 zł, z tego limit wydatków w 2015 roku – 0,00 zł, w 2016 roku – 65.000,00 zł),
- Opracowanie dokumentacji projektowej dla zadania pn. „Budowa kanalizacji sanitarnej we wsi Dobieszowice” (łączne nakłady finansowe: 45.000,00 zł, z tego limit wydatków w 2015 roku – 0,00 zł, w 2016 roku – 45.000,00 zł),

**Kwota długu** na koniec 2015 roku osiągnie wartość 1.831.656,59 zł, co stanowi 12,11% planowanych dochodów ogółem. W latach następnych kwota zadłużenia będzie sukcesywnie malała. Kulminacja spłat rat pożyczek nastąpi w roku 2015 i wyniesie 1.474.782,54 zł, w tym spłata pożyczki płatniczej na czasowe pokrycie kosztów refundowanych w ramach Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko (II i III rata) w łącznej wysokości 731.567,06 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 731.567,06 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 – 22.516,40 zł,
  - b) w roku 2017 – 13.887,96 zł,
  - c) w roku 2018 – 9.645,79 zł,
  - d) w roku 2019 – 5.530,39 zł,
  - e) w roku 2020 – 1.454,47 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 (10,18%, a po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok – 2,41%), 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.