

**UCHWAŁA NR XV/129/2016
RADY GMINY WALCE**

z dnia 22 czerwca 2016 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 XI/90/2015 Rady Gminy Walce z dnia 21 grudnia 2015 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 XV/129/2016 Rady Gminy Walce z dnia 22 czerwca 2016 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	w tym:						Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	podatki i opłaty ³⁾	w tym: z podatku od nieruchomości	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2
Formuła	[1.1]+[1.2]										
Wykonanie 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
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
Plan 3 kw. 2015	15 939 521,56	14 087 940,89	1 666 871,00	50 000,00	3 694 313,18	2 364 681,00	6 415 098,00	1 699 729,26	1 851 580,67	154 568,00	1 697 012,67
Wykonanie 2015	15 987 274,50	14 207 323,84	1 672 176,00	63 565,23	3 661 135,37	2 301 857,39	6 415 098,00	1 801 225,38	1 779 950,66	168 374,00	1 611 576,66
2016	17 222 400,67	15 962 095,70	1 721 071,00	40 000,00	3 647 412,28	2 328 588,00	7 076 828,00	2 887 818,25	1 260 304,97	0,00	1 260 304,97
2017	14 842 418,00	13 912 718,00	1 749 691,00	41 560,00	3 709 418,00	2 368 173,00	7 076 828,00	1 001 113,00	929 700,00	0,00	929 700,00
2018	14 907 490,00	14 051 136,00	1 819 678,00	43 222,00	3 776 187,00	2 410 800,00	7 076 828,00	1 001 113,00	856 354,00	0,00	856 354,00
2019	14 718 192,00	14 218 192,00	1 890 645,00	44 907,00	3 870 591,00	2 471 070,00	7 076 828,00	1 001 113,00	500 000,00	0,00	500 000,00
2020	14 813 254,00	14 313 254,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00
2021	14 986 773,00	14 486 773,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00
2022	15 161 355,00	14 661 355,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00
2023	15 336 718,00	14 836 718,00	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 ^x	z tego:								Wydatki majątkowe ^x	
		Wydatki bieżące ^x	w tym:						odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy ^x		Wydatki majątkowe ^x
			z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa ⁴⁾	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:				
							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	14 912 307,53	13 075 029,16	0,00	0,00	0,00	62 996,16	62 996,16	4 588,72	58 175,99	1 837 278,37	
Wykonanie 2014	15 340 590,83	12 586 441,89	0,00	0,00	0,00	59 298,94	59 298,94	3 708,60	40 441,37	2 754 148,94	
Plan 3 kw. 2015	17 558 619,18	13 430 846,60	0,00	0,00	0,00	65 000,00	65 000,00	2 450,60	34 942,60	4 127 772,58	
Wykonanie 2015	16 100 229,91	12 536 254,21	0,00	0,00	0,00	60 264,77	60 264,77	7 929,10	28 453,76	3 563 975,70	
2016	19 613 003,40	15 194 359,83	0,00	0,00	0,00	60 000,00	60 000,00	0,00	22 360,30	4 418 643,57	
2017	16 425 069,79	12 867 329,79	25 100,00	0,00	0,00	73 269,89	73 269,89	0,00	13 732,29	3 557 740,00	
2018	14 370 026,00	13 011 136,95	25 100,00	0,00	0,00	69 358,28	69 358,28	0,00	9 490,13	1 358 889,05	
2019	14 180 738,00	13 207 779,21	25 100,00	0,00	x	57 352,68	57 352,68	0,00	5 374,73	972 958,79	
2020	14 207 311,40	13 334 369,01	25 100,00	0,00	x	44 149,80	44 149,80	0,00	1 341,87	872 942,39	
2021	14 460 125,00	13 545 143,05	25 100,00	0,00	x	32 631,18	32 631,18	0,00	0,00	914 981,95	
2022	14 634 707,00	13 762 253,72	25 100,00	0,00	x	21 664,97	21 664,97	0,00	0,00	872 453,28	
2023	14 616 983,30	13 983 845,89	25 100,00	0,00	x	12 676,52	12 676,52	0,00	0,00	633 137,41	

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	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
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
Plan 3 kw. 2015	-1 619 097,62	3 093 880,16	797 364,61	609 225,11	786 812,77	0,00	1 009 872,51	1 009 872,51	499 830,27	0,00
Wykonanie 2015	-112 955,41	2 387 224,10	797 364,61	0,00	348 467,79	0,00	777 782,11	112 955,41	463 609,59	0,00
2016	-2 390 602,73	3 125 257,33	734 409,20	734 409,20	1 079 890,13	345 235,53	1 310 958,00	1 310 958,00	0,00	0,00
2017	-1 582 651,79	2 367 235,08	0,00	0,00	611 565,08	0,00	1 755 670,00	1 582 651,79	0,00	0,00
2018	537 464,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	537 454,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	605 942,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	526 648,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	526 648,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	719 734,70	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 ^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	686 283,42	676 583,42	676 583,42	676 583,42	0,00	0,00	9 700,00
Wykonanie 2014	1 164 712,55	666 102,96	644 439,96	644 439,96	0,00	0,00	498 609,59
Plan 3 kw. 2015	1 474 782,54	1 474 782,54	1 138 134,54	1 138 134,54	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	1 424 782,54	1 424 782,54	1 138 134,54	1 138 134,54	0,00	0,00	0,00
2016	734 654,60	734 654,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	784 583,29	784 583,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	537 464,00	537 464,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	537 454,00	537 454,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	605 942,60	605 942,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	526 648,00	526 648,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	526 648,00	526 648,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	719 734,70	719 734,70	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 ^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	2 330 330,37	0,00	1 573 685,76	3 980 286,35
Wykonanie 2014	2 603 501,62	0,00	2 158 790,09	4 474 055,55
Plan 3 kw. 2015	2 138 591,59	0,00	657 094,29	2 241 271,67
Wykonanie 2015	1 906 501,19	0,00	1 671 069,63	2 816 902,03
2016	2 482 804,59	0,00	767 735,87	2 582 035,20
2017	3 453 891,30	0,00	1 045 388,21	1 656 953,29
2018	2 916 427,30	0,00	1 039 999,05	1 039 999,05
2019	2 378 973,30	0,00	1 010 412,79	1 010 412,79
2020	1 773 030,70	0,00	978 884,99	978 884,99
2021	1 246 382,70	0,00	941 629,95	941 629,95
2022	719 734,70	0,00	899 101,28	899 101,28
2023	0,00	0,00	852 872,11	852 872,11

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczy w szczególności powiększenia o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych, zgodnie z art. 242 ustawy.

8) Pomniejszenie wydatków bieżących, zgodnie z art. 36 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, dotyczy lat 2013-2015.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań								
	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik x jednoroczny)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych 9) wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 x poprzednich lat)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 x poprzednich lat)	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
Formuła	$\frac{[(2.1.1.) + [2.1.3.1] + [5.1)]}{[1]}$	$\frac{[(2.1.1.) - (2.1.1.)] + [(2.1.3.1.) - (2.1.3.1.2)] + [(5.1.) - (5.1.1.)]}{[(1) - (15.1.)]}$		$\frac{[(2.1.1.) - (2.1.1.)] + [(2.1.3.1.) - (2.1.3.1.1.)] + [(2.1.3.1.2.) - (2.1.3.1.1.)] + [(5.1.) - (5.1.1.)]}{[(1) - (15.1.)]}$	$\frac{([(1.1.) - (15.1.1.)] + [1.2.1.] - [(2.1.1.) - (2.1.2.) + (5.1.1.) + (9.5)]])}{[(1) - (15.1.1.)]}$	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	4,85%	0,00%	0,00	0,00%	10,42%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2014	4,49%	0,23%	0,00	0,23%	13,39%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Plan 3 kw. 2015	9,66%	2,29%	0,00	2,29%	5,09%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2015	9,29%	1,94%	0,00	1,94%	11,51%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2016	4,61%	4,48%	0,00	4,48%	4,46%	9,63%	11,77%	TAK	TAK
2017	5,95%	5,86%	0,00	5,86%	7,04%	7,65%	9,79%	TAK	TAK
2018	4,24%	4,18%	0,00	4,18%	6,98%	5,53%	7,67%	TAK	TAK
2019	4,21%	4,18%	0,00	4,18%	6,87%	6,16%	6,16%	TAK	TAK
2020	4,56%	4,55%	0,00	4,55%	6,61%	6,96%	6,96%	TAK	TAK
2021	3,90%	3,90%	0,00	3,90%	6,28%	6,82%	6,82%	TAK	TAK
2022	3,78%	3,78%	0,00	3,78%	5,93%	6,59%	6,59%	TAK	TAK
2023	4,94%	4,94%	0,00	4,94%	5,56%	6,27%	6,27%	TAK	TAK

9) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej oraz wyłączenia związane z emisją obligacji przychodowych. Identyczne wyłączenia dotyczą pozycji 9.6.1.

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej ¹⁰⁾	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych										
		w tym na:		z tego:						Wydatki inwestycyjne kontynuowane ¹²⁾	Nowe wydatki inwestycyjne ¹³⁾	Wydatki majątkowe w formie dotacji
		Splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego ¹¹⁾	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe					
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6		
Formuła					[11.3.1] + [11.3.2]							
Wykonanie 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		
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		
Plan 3 kw. 2015	0,00	0,00	7 068 632,91	1 833 265,00	3 688 634,83	183 247,53	3 505 387,30	3 366 849,11	253 068,93	507 854,54		
Wykonanie 2015	0,00	0,00	6 663 955,64	1 728 552,46	3 209 254,80	118 169,91	3 091 084,89	3 194 135,90	187 094,75	182 745,05		
2016	0,00	0,00	7 115 996,53	1 985 000,00	3 394 650,57	78 000,00	3 316 650,57	2 857 974,71	735 000,00	825 668,86		
2017	0,00	0,00	6 991 435,00	1 834 125,00	3 557 740,00	0,00	3 557 740,00	3 557 740,00	0,00	0,00		
2018	537 464,00	537 464,00	7 117 281,00	1 843 295,00	1 125 000,00	0,00	1 125 000,00	625 000,00	733 889,05	0,00		
2019	537 454,00	537 454,00	7 295 214,00	1 852 511,00	500 000,00	0,00	500 000,00	500 000,00	472 958,79	0,00		
2020	605 942,60	605 942,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2021	526 648,00	526 648,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2022	526 648,00	526 648,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2023	719 734,70	719 734,70	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 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	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
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
Plan 3 kw. 2015	89 102,00	83 602,00	83 602,00	1 583 450,08	1 583 450,08	1 583 450,08	44 800,00	12 580,00	44 800,00
Wykonanie 2015	92 103,79	84 806,62	84 806,62	1 576 805,76	1 576 805,76	1 576 805,76	42 454,77	12 580,00	42 454,77
2016	12 580,00	12 580,00	12 580,00	802 720,97	802 720,97	449 776,97	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	929 700,00	929 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	856 354,00	856 354,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	325 200,00	325 200,00	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 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	833 054,94	505 277,29	799 844,94	448 623,84	427 983,84	20 640,00	0,00	0,00	0,00
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
Plan 3 kw. 2015	2 638 000,00	1 396 919,42	2 628 000,00	1 273 300,58	1 263 300,58	2 220,00	2 220,00	702 937,51	702 937,51
Wykonanie 2015	2 512 425,02	1 395 152,86	2 502 585,02	1 147 146,93	1 137 306,93	12 060,00	2 220,00	696 710,11	696 710,11
2016	600 750,00	352 944,00	0,00	247 806,00	0,00	247 806,00	0,00	0,00	0,00
2017	1 157 740,00	929 700,00	0,00	228 040,00	0,00	228 040,00	0,00	0,00	0,00
2018	1 125 000,00	856 354,00	0,00	268 646,00	0,00	268 646,00	0,00	0,00	0,00
2019	500 000,00	325 200,00	0,00	174 800,00	0,00	174 800,00	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 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
2023	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	676 583,42	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
Plan 3 kw. 2015	1 474 782,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	1 424 782,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00
2016	734 654,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	504 583,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	317 464,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	317 454,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	265 942,60	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
2022	86 648,00	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

* 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 XV/129/2016 Rady Gminy Walce z dnia 22 czerwca 2016 r.

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 zobowiązań
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				8 826 241,17	3 394 650,57	3 557 740,00	1 125 000,00	500 000,00	8 009 344,57
1.a	- wydatki bieżące				116 000,00	78 000,00	0,00	0,00	0,00	12 281,00
1.b	- wydatki majątkowe				8 710 241,17	3 316 650,57	3 557 740,00	1 125 000,00	500 000,00	7 997 063,57
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:				3 248 437,60	420 750,00	1 157 740,00	1 125 000,00	500 000,00	3 203 490,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				3 248 437,60	420 750,00	1 157 740,00	1 125 000,00	500 000,00	3 203 490,00
1.1.2.1	Termomodernizacja budynku Publicznego Przedszkola w Walcach - zmniejszenie zanieczyszczenia powietrza na terenie gminy oraz racjonalne wykorzystanie energii poprzez termomodernizację obiektu	Urząd Gminy w Walcach	2009	2017	849 360,00	399 750,00	415 740,00	0,00	0,00	815 490,00
1.1.2.2	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	500 000,00	500 000,00	1 000 000,00
1.1.2.3	Zagospodarowanie budynku zabytkowego spichlerza w Brożcu - ochrona dziedzictwa kulturowego	Urząd Gminy w Walcach	2016	2018	1 399 077,60	21 000,00	742 000,00	625 000,00	0,00	1 388 000,00
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

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit zobowiązań
			od	do						
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				5 577 803,57	2 973 900,57	2 400 000,00	0,00	0,00	4 805 854,57
1.3.1	- wydatki bieżące				116 000,00	78 000,00	0,00	0,00	0,00	12 281,00
1.3.1.1	<i>Analiza zmian w zagospodarowaniu przestrzennym gminy - ocena aktualności studium i miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego</i>	<i>Urząd Gminy w Walcach</i>	2015	2016	19 000,00	19 000,00	0,00	0,00	0,00	7 192,00
1.3.1.2	<i>Opracowanie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego wsi Walce - opracowanie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego wsi Walce</i>	<i>Urząd Gminy w Walcach</i>	2012	2016	82 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	2 952,00
1.3.1.3	<i>Opracowanie zmiany miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego wsi Stradunia - sporządzenie zmian w tekście miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego wsi Stradunia</i>	<i>Urząd Gminy w Walcach</i>	2015	2016	15 000,00	9 000,00	0,00	0,00	0,00	2 137,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				5 461 803,57	2 895 900,57	2 400 000,00	0,00	0,00	4 793 573,57
1.3.2.1	<i>Budowa drogi łączącej ulicę Lipową z ulicą Opolską w Walcach - poprawa dostępności komunikacyjnej obszarów wiejskich</i>	<i>Urząd Gminy w Walcach</i>	2015	2016	764 840,00	755 000,00	0,00	0,00	0,00	755 000,00
1.3.2.2	<i>Budowa drugiej części kanalizacji sanitarnej dla wsi Zabierzów - poprawa gospodarki wodno-ściekowej na terenie gminy Walce</i>	<i>Samorządowy Zakład Budżetowy Wodociągi i Kanalizacja w Walcach</i>	2015	2016	441 654,98	426 254,68	0,00	0,00	0,00	4 738,68
1.3.2.3	<i>Budowa kanalizacji sanitarnej dla wsi Brożec - etap I - poprawa gospodarki wodno-ściekowej na terenie gminy Walce</i>	<i>Urząd Gminy w Walcach</i>	2015	2017	3 470 000,00	1 070 000,00	2 400 000,00	0,00	0,00	3 470 000,00
1.3.2.4	<i>Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Dobieszowice wraz z tranzytową siecią kanalizacji sanitarnej Dobieszowice-Walce - poprawa gospodarki wodno-ściekowej na terenie gminy Walce</i>	<i>Urząd Gminy w Walcach</i>	2015	2016	62 361,00	62 361,00	0,00	0,00	0,00	7 380,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit zobowiązań
			od	do						
1.3.2.5	Budowa tranzytowej sieci kanalizacji sanitarnej Brożec-Grocholub - poprawa gospodarki wodno-ściekowej na terenie gminy Walce	Samorządowy Zakład Budżetowy Wodociągi i Kanalizacja w Walcach	2015	2016	241 645,98	212 421,18	0,00	0,00	0,00	212 421,18
1.3.2.6	Budowa wiaty w Dobieszowicach - budowa zabudowanej wiaty stanowiącej miejsce spotkań dla mieszkańców sołectwa Dobieszowice	Urząd Gminy w Walcach	2015	2016	18 962,97	4 549,97	0,00	0,00	0,00	4 549,97
1.3.2.7	Opracowanie dokumentacji projektowej dla zadania pn. "Zagospodarowanie budynku zabytkowego spichlerza w Brożcu" - opracowanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej	Urząd Gminy w Walcach	2015	2016	25 830,00	25 830,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Przebudowa drogi dojazdowej do gruntów rolnych ul. Polna i ul. Budowlanych w miejscowości Rozkochów - poprawa dostępności komunikacyjnej do gruntów rolnych	Urząd Gminy w Walcach	2015	2016	254 920,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	250 000,00
1.3.2.9	Termomodernizacja budynku mieszkalnego wielorodzinnego - zmniejszenie zanieczyszczenia powietrza na terenie gminy oraz racjonalne wykorzystanie energii poprzez termomodernizację obiektu i wymianę dachu	Urząd Gminy w Walcach	2014	2016	181 588,64	89 483,74	0,00	0,00	0,00	89 483,74

Objaśnienia przyjętych wartości do wieloletniej prognozy finansowej Gminy Walce na lata 2016-2019 wraz z prognozą kwoty długu na lata 2016-2023

Wieloletnia prognoza finansowa Gminy Walce na lata 2016-2019 wraz z prognozą kwoty długu na lata 2016-2023 została opracowana w oparciu o dołączony do uchwały wykaz przedsięwzięć wieloletnich, założenia stanowiące podstawę opracowania uchwały budżetowej na rok 2016 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 2015 r. – z dnia 6 października 2015 r.). Dane dotyczące wykonanych dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów budżetu Gminy Walce za lata 2013-2015 wynikają ze sprawozdań z wykonania budżetu gminy sporządzonych na dzień 31.12.2013 r., 31.12.2014 r. i 31.12.2015 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 2017-2019 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 2016 rok (40.000,00 zł) z uwagi na znaczny spadek dochodów z tego źródła, jaki miał miejsce w latach 2014-2015 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 2017-2019 w kwotach wynikających z roku 2016, 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 2016 i w następnych latach objętych prognozą w dochodach majątkowych ujęto dochody pochodzące z dotacji finansujących inwestycje (w szczególności środki unijne) oraz dotacje inwestycyjne pochodzące ze źródeł krajowych, przede wszystkim dotacje z budżetu państwa oraz budżetu województwa samorządowego przeznaczone na budowę i przebudowę dróg lokalnych oraz dróg dojazdowych do gruntów rolnych.

W roku 2016 i w następnych latach objętych prognozą w dochodach majątkowych nie zaplanowano dochodów ze sprzedaży majątku.

- 2) w zakresie wydatków bieżących jako podstawę obliczeń przyjęto dane dotyczące roku budżetowego 2016, powiększone o wskaźnik wzrostu wynoszący od 0,5% do 2,5% 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 na przedsięwzięcia proekologiczne z zakresu gospodarki wodno-ściekowej oraz ochrony atmosfery;
- 4) dochody i wydatki 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 finansach publicznych przyjęto dla lat objętych prognozą w wielkościach planowanych dla zadań ujętych w *Planie Gospodarki*

Niskoemisyjnej dla Gminy Walce oraz zadań planowanych do realizacji w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Opolskiego na lata 2014-2020.

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 wydatki majątkowe:
 - a) zadanie planowane do realizacji w latach 2009-2017 pn. „*Termomodernizacja budynku Publicznego Przedszkola w Walcach*” przy udziale środków europejskich (poziom dofinansowania: 80,00% kosztów kwalifikowalnych). 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.
 - b) zadanie planowane do realizacji w latach 2018-2019 pn. „*Termomodernizacja Gminnego Ośrodka Kultury w Walcach*” przy udziale środków europejskich (poziom dofinansowania: 80,00% kosztów kwalifikowalnych). Głównym celem projektu jest zmniejszenie zanieczyszczenia powietrza na terenie gminy oraz racjonalne wykorzystanie energii poprzez termomodernizację obiektu.
 - c) zadanie planowane do realizacji w latach 2016-2018 pn. „*Zagospodarowanie budynku zabytkowego spichlerza w Brożcu*” przy udziale środków europejskich (poziom dofinansowania: do 85,00% kosztów kwalifikowalnych). Głównym celem projektu jest ochrona dziedzictwa kulturowego, a w szczególności przebudowa i rozbudowa obiektów kultury, służąca podwyższeniu standardu technicznego, w tym dostosowaniu do wymogów bezpieczeństwa wynikających z aktualnych przepisów prawa, z uwzględnieniem potrzeb osób z niepełnosprawnościami.
- 2) wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe, z tego:
 - a) wydatki bieżące:
 - *analiza zmian w zagospodarowaniu przestrzennym gminy*. Głównym celem przedsięwzięcia jest ocena aktualności studium i miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego.
 - *opracowanie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego wsi Walce*. Głównym celem przedsięwzięcia jest opracowanie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego wsi Walce zgodnie z obowiązującą ustawą z dnia 27 marca 2003 r. *o planowaniu i zagospodarowaniu przestrzennym*.
 - *opracowanie zmiany miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego wsi Stradunia*. Głównym celem przedsięwzięcia jest sporządzenie zmian w tekście miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego wsi Stradunia.
 - b) wydatki majątkowe:
 - *Budowa drogi łączącej ulicę Lipową z ulicą Opolską w Walcach*. Głównym celem inwestycji realizowanej w latach 2015-2016 jest poprawa dostępności komunikacyjnej obszarów wiejskich poprzez budowę drogi łączącej drogę gminną – ul. Lipową z drogą powiatową – ul. Opolską w Walcach.
 - *Budowa drugiej części kanalizacji sanitarnej dla wsi Zabierzów*. Głównym celem przedsięwzięcia jest poprawa gospodarki wodno-ściekowej na terenie gminy Walce poprzez budowę sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowości Zabierzów. Zadanie współfinansowane będzie preferencyjną pożyczką inwestycyjną udzieloną ze środków Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Opolu.
 - *Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Dobieszowice wraz z tranzytową siecią kanalizacji sanitarnej Dobieszowice-Walce*. Głównym celem przedsięwzięcia jest poprawa gospodarki wodno-ściekowej na terenie gminy Walce poprzez budowę sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowości Dobieszowice.

- *Budowa kanalizacji sanitarnej dla wsi Brożec – etap I.* Głównym celem przedsięwzięcia jest poprawa gospodarki wodno-ściekowej na terenie gminy Walce poprzez budowę sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowości Brożec.
- *Budowa tranzytowej sieci kanalizacji sanitarnej Brożec-Grocholub.* Głównym celem przedsięwzięcia jest poprawa gospodarki wodno-ściekowej na terenie gminy Walce poprzez budowę kolektora sanitarnego tranzytowego Brożec-Grocholub. Zadanie współfinansowane będzie preferencyjną pożyczką inwestycyjną udzieloną ze środków Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Opolu.
- *Budowa wiaty w Dobieszowicach.* Głównym celem przedsięwzięcia jest budowa zabudowanej wiaty stanowiącej miejsce spotkań dla mieszkańców sołectwa Dobieszowice.
- *Opracowanie dokumentacji projektowej dla zadania pn. „Zagospodarowanie budynku zabytkowego spichlerza w Brożcu”.* Głównym celem zadania jest opracowanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej wraz z wymaganymi pozwoleniami i uzgodnieniami.
- *Przebudowa drogi dojazdowej do gruntów rolnych ul. Polna i ul. Budowlanych w miejscowości Rozkochów.* Podstawowym celem inwestycji jest poprawa dostępności komunikacyjnej do gruntów rolnych.
- *Termomodernizacja budynku mieszkalnego wielorodzinnego.* Głównym celem zadania jest zmniejszenie zanieczyszczenia powietrza na terenie gminy oraz racjonalne wykorzystanie energii poprzez termomodernizację obiektu i wymianę dachu. Zadanie współfinansowane będzie preferencyjną pożyczką inwestycyjną udzieloną ze środków Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Opolu.

Kwota długu na koniec 2016 roku osiągnie wartość 2.482.804,59 zł, co stanowi 14,42% planowanych dochodów ogółem. W roku 2017 planowany dług osiągnie wartość 3.453.891,30 zł. W latach następnych kwota zadłużenia będzie sukcesywnie malała. Kulminacja spłat rat pożyczek nastąpi w roku 2017 i wyniesie 784.583,29 zł.

Wydatki bieżące związane z obsługą długu (spłata odsetek od pożyczek) osiągną wartość maksymalną w 2017 roku (73.269,88 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) dla 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) dla 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) dla pożyczki inwestycyjnej współfinansującej termomodernizację budynku wielorodzinnego w Walcach:
 - a) oprocentowanie w wysokości 2,0%,
 - b) początek spłaty zadłużenia: rok 2016,
 - c) koniec spłaty zadłużenia: rok 2017;

- 4) dla pożyczki inwestycyjnej współfinansującej budowę drugiej części kanalizacji sanitarnej dla wsi Zabierzów:
 - a) oprocentowanie w wysokości 2,0%,
 - b) początek spłaty zadłużenia: rok 2016,
 - c) koniec spłaty zadłużenia: rok 2020;
- 5) dla pożyczki inwestycyjnej współfinansującej budowę tranzytowej sieci kanalizacji sanitarnej Brożec-Grocholub:
 - a) oprocentowanie w wysokości 2,0%,
 - b) początek spłaty zadłużenia: rok 2016,
 - c) koniec spłaty zadłużenia: rok 2020;
- 6) dla pożyczki inwestycyjnej współfinansującej budowę I etapu kanalizacji sanitarnej dla wsi Brożec:
 - a) oprocentowanie w wysokości 2,0%,
 - b) początek spłaty zadłużenia: rok 2017,
 - c) koniec spłaty zadłużenia: rok 2023.

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, w latach 2016-2020 dokonano ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań odsetek dotyczących wkładu krajowego, tj.:

- 1) w roku 2016 – 22.360,30 zł;
- 2) w roku 2017 – 13.732,29 zł;
- 3) w roku 2018 – 9.490,13 zł;
- 4) w roku 2019 – 5.374,73 zł;
- 5) w roku 2020 – 1.341,87 zł.

Wynik budżetu w latach 2018-2023 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.

Wydatki bieżące z tytułu poręczeń i gwarancji zaprezentowane w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Walce na lata 2016-2019 wraz z prognozą kwoty długu na lata 2016-2023 w wysokości 25.100,00 zł rocznie dotyczą planowanego poręczenia pożyczki, którą Spółka Regionalne Centrum Zagospodarowania i Unieszkodliwiania Odpadów Spółka z o. o. w Kędzierzynie-Koźlu zamierza zaciągnąć w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Opolu na realizację zadania pn. „Rozbudowa instalacji do przetwarzania odpadów komunalnych RIPOK-MBP, etap I”. Poręczycielem będzie Gmina Walce wchodząca w skład Związku Międzygminnego „Czysty Region” w Kędzierzynie-Koźlu. Wysokość poręczenia wynosząca 376.503,00 zł wynika z udziału procentowego Gminy Walce w Związku Międzygminnym „Czysty Region” (9.183.000,00 zł*4,10%). Planowany okres spłaty pożyczki wynosi 15 lat, co powoduje konieczność zabezpieczenia w latach 2017-2031 kwoty 25.100,00 zł rocznie na poczet ewentualnej spłaty pożyczki. Horyzont czasowy prognozy kwoty długu wynikający z zobowiązań zaciągniętych przez Gminę Walce jest krótszy i obejmuje lata 2017-2023.

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 2017, a następnie będą się sukcesywnie zmniejszać.

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.