

**UCHWAŁA NR XXIX/258/2018
RADY GMINY WALCE**

z dnia 7 lutego 2018 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 2017 r. poz. 2077 ze zm.) Rada Gminy Walce uchwała, co następuje:

§ 1. W uchwale nr XXVIII/248/2017 Rady Gminy Walce z dnia 20 grudnia 2017 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej Gminy Walce:

- 1) wprowadza się zmiany w załączniku nr 1 pn. „Wieloletnia prognoza finansowa”, który otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały;
- 2) wprowadza się zmiany w załączniku nr 2 pn. „Wykaz przedsięwzięć do wieloletniej prognozy finansowej”, który otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem nr 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 XXIX/258/2018 Rady Gminy Walce z dnia 7 lutego 2018 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
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
Wykonanie 2016	17 764 010,93	16 849 993,55	1 953 886,00	93 684,42	3 792 567,90	2 407 161,65	7 121 136,00	3 300 628,87	914 017,38	114 657,50	799 359,88
Plan 3 kw. 2017	17 913 857,86	16 851 759,58	1 981 110,00	82 500,00	3 743 138,88	2 480 416,00	7 082 171,00	3 565 418,17	1 062 098,28	5 374,00	1 056 724,28
Wykonanie 2017	18 350 058,33	17 891 867,52	2 128 092,00	40 000,00	3 780 663,69	2 495 727,00	7 082 171,00	4 413 954,66	458 190,81	5 394,00	452 796,81
2018	18 807 957,06	16 815 813,36	2 164 709,00	50 000,00	3 654 913,02	2 530 364,00	6 995 456,00	3 672 281,27	1 992 143,70	0,00	1 985 821,00
2019	18 233 041,00	16 950 637,00	2 214 497,00	51 150,00	3 738 976,00	2 588 562,00	6 995 456,00	3 672 103,91	1 282 404,00	0,00	1 282 404,00
2020	17 593 273,00	17 093 273,00	2 269 859,00	52 428,00	3 824 972,00	2 648 098,00	6 995 456,00	3 672 103,91	500 000,00	0,00	500 000,00
2021	17 746 953,00	17 246 953,00	2 326 605,00	53 738,00	3 920 596,00	2 714 300,00	6 995 456,00	3 672 103,91	500 000,00	0,00	500 000,00
2022	17 904 475,00	17 404 475,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00
2023	18 065 936,00	17 565 936,00	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:					w tym:		
			z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:		wydatki na obsługę długu ^x	w tym:			
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa ⁴⁾		odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2
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
Wykonanie 2016	16 495 762,53	14 447 162,90	0,00	0,00	0,00	47 326,80	47 326,80	0,00	21 626,70	2 048 599,63
Plan 3 kw. 2017	20 933 912,16	15 830 643,89	31 420,00	0,00	0,00	40 580,00	40 580,00	0,00	14 009,12	5 103 268,27
Wykonanie 2017	19 324 332,07	16 600 670,45	0,00	0,00	0,00	38 550,00	38 550,00	0,00	17 140,52	2 723 661,62
2018	20 761 036,36	16 050 686,36	35 970,40	0,00	0,00	54 999,60	54 999,60	0,00	28 083,64	4 710 350,00
2019	17 599 487,00	15 918 044,00	39 509,60	0,00	x	38 159,09	38 159,09	0,00	24 222,27	1 681 443,00
2020	17 153 580,40	16 152 328,00	41 532,00	0,00	x	25 529,00	25 529,00	0,00	15 819,14	1 001 252,40
2021	17 508 305,00	16 398 146,00	44 312,80	0,00	x	18 542,69	18 542,69	0,00	11 299,26	1 110 159,00
2022	17 665 827,00	16 637 030,00	33 126,40	0,00	x	13 336,48	13 336,48	0,00	8 259,27	1 028 797,00
2023	17 591 601,30	16 883 805,00	25 100,00	0,00	x	7 484,07	7 484,07	0,00	5 117,57	707 796,30

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 ^x	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{5) x}	w tym:
				na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
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
Wykonanie 2016	1 268 248,40	3 164 438,39	734 409,20	0,00	1 871 501,19	0,00	558 528,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2017	-3 020 054,30	3 458 777,59	0,00	0,00	1 695 374,59	1 291 651,30	1 728 403,00	1 728 403,00	35 000,00	0,00
Wykonanie 2017	-974 273,74	1 412 997,03	0,00	0,00	886 581,32	482 858,03	491 415,71	491 415,71	35 000,00	0,00
2018	-1 953 079,30	2 714 693,30	1 645 409,01	883 795,01	0,00	0,00	1 069 284,29	1 069 284,29	0,00	0,00
2019	633 554,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	439 692,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	238 648,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	238 648,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	474 334,70	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	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	
		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:			Kwota zobowiązań z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych				Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁷⁾ , a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki ⁸⁾
			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	z tego:							
				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						
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2	6	7	8.1	8.2
Wykonanie 2015	1 424 782,54	1 424 782,54	1 138 134,54	1 138 134,54	0,00	0,00	0,00	1 906 501,19	0,00	1 671 069,63	2 816 902,03
Wykonanie 2016	734 654,60	734 654,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 730 374,59	0,00	2 402 830,65	5 008 741,04
Plan 3 kw. 2017	438 723,29	438 723,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 954 194,30	0,00	1 021 115,69	2 716 490,28
Wykonanie 2017	438 723,29	438 723,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 717 207,01	0,00	1 291 197,07	2 177 778,39
2018	761 614,00	761 614,00	135 750,00	0,00	135 750,00	0,00	0,00	2 024 877,30	0,00	765 127,00	2 410 536,01
2019	633 554,00	633 554,00	239 000,00	0,00	239 000,00	0,00	0,00	1 391 323,30	0,00	1 032 593,00	1 032 593,00
2020	439 692,60	439 692,60	173 750,00	0,00	173 750,00	0,00	0,00	951 630,70	0,00	940 945,00	940 945,00
2021	238 648,00	238 648,00	152 000,00	0,00	152 000,00	0,00	0,00	712 982,70	0,00	848 807,00	848 807,00
2022	238 648,00	238 648,00	152 000,00	0,00	152 000,00	0,00	0,00	474 334,70	0,00	767 445,00	767 445,00
2023	474 334,70	474 334,70	322 700,00	0,00	322 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	682 131,00	682 131,00

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.

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 ^x	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 ^x	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	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 ^x	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń ⁹⁾ , obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) ^x	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 ^x	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 ^x
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
Wykonanie 2015	9,29%	1,94%	0,00	1,94%	11,51%	x	x	x	x
Wykonanie 2016	4,40%	4,28%	0,00	4,28%	14,17%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2017	2,85%	2,77%	0,00	2,77%	5,73%	x	x	x	x
Wykonanie 2017	2,60%	2,51%	0,00	2,51%	7,07%	x	x	x	x
2018	4,53%	3,66%	0,00	3,66%	4,07%	10,47%	10,92%	TAK	TAK
2019	3,90%	2,46%	0,00	2,46%	5,66%	7,99%	8,44%	TAK	TAK
2020	2,88%	1,80%	0,00	1,80%	5,35%	5,15%	5,60%	TAK	TAK
2021	1,70%	0,78%	0,00	0,78%	4,78%	5,03%	5,03%	TAK	TAK
2022	1,59%	0,70%	0,00	0,70%	4,29%	5,26%	5,26%	TAK	TAK
2023	2,81%	0,99%	0,00	0,99%	3,78%	4,81%	4,81%	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:			
		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	Wydatki inwestycyjne kontynuowane ¹²⁾	Nowe wydatki inwestycyjne ¹³⁾	Wydatki majątkowe w formie dotacji	
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6	
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	
Wykonanie 2016	0,00	734 654,60	6 654 735,09	1 856 591,19	1 452 303,81	66 050,26	1 386 253,55	902 151,51	463 587,22	682 860,90	
Plan 3 kw. 2017	0,00	0,00	7 016 177,17	1 985 000,00	4 812 673,73	102 543,06	4 710 130,67	4 685 130,67	346 137,60	72 000,00	
Wykonanie 2017	0,00	0,00	7 028 970,17	1 978 665,00	2 450 929,50	96 997,99	2 353 931,51	2 349 626,51	302 483,18	69 706,93	
2018	0,00	0,00	7 334 644,00	2 135 000,00	4 734 594,15	157 709,15	4 576 885,00	4 576 885,00	98 465,00	35 000,00	
2019	633 554,00	633 554,00	7 503 341,00	2 150 000,00	961 432,10	107 975,10	853 457,00	853 457,00	827 986,00	0,00	
2020	439 692,60	439 692,60	7 690 925,00	2 171 500,00	657 775,10	105 275,10	552 500,00	552 500,00	448 752,40	0,00	
2021	238 648,00	238 648,00	7 883 199,00	2 193 215,00	103 775,10	103 775,10	0,00	0,00	1 110 159,00	0,00	
2022	238 648,00	238 648,00	0,00	0,00	17 295,85	17 295,85	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	474 334,70	474 334,70	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:	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	w tym:		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:			
			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			
Lp	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2
Wykonanie 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
Wykonanie 2016	12 580,00	12 580,00	12 580,00	449 776,97	449 776,97	449 776,97	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2017	89 064,00	89 064,00	89 064,00	725 498,00	725 498,00	523 351,00	128 543,06	123 143,06	128 543,06
Wykonanie 2017	118 747,29	118 747,29	118 747,29	441 070,53	441 070,43	441 070,43	127 737,99	122 337,99	127 737,99
2018	69 663,91	69 663,91	69 663,91	1 820 821,00	1 820 821,00	1 820 821,00	71 229,90	71 229,90	71 229,90
2019	0,00	0,00	0,00	1 157 403,25	1 157 403,25	832 200,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	325 203,25	325 203,25	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
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
Wykonanie 2016	14 900,00	2 975,00	0,00	11 925,00	0,00	11 925,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2017	3 188 708,00	1 582 684,22	2 867 708,00	1 611 423,78	1 492 570,78	1 611 423,78	1 492 570,78	1 342 903,00	1 254 050,00
Wykonanie 2017	1 530 288,00	889 443,81	1 494 983,00	646 244,19	610 939,19	646 244,19	610 939,19	254 273,00	254 273,00
2018	4 150 885,00	2 028 899,25	4 150 885,00	2 121 985,75	1 970 026,75	2 121 985,75	1 970 026,75	920 927,00	920 927,00
2019	500 000,00	325 203,25	0,00	174 796,75	0,00	174 796,75	0,00	0,00	0,00
2020	500 000,00	325 203,25	0,00	174 796,75	0,00	174 796,75	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:	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 publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania							
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Wykonanie 2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2017	1 342 903,00	1 254 050,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	254 273,00	254 273,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	920 927,00	920 927,00	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						
	Splaty 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 splata 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
				splata 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 ^x	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
Wykonanie 2015	1 424 782,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00
Wykonanie 2016	734 654,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2017	438 723,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	65 860,00
Wykonanie 2017	438 723,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	65 860,00
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 splaty 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. z 2015 r. poz. 92). Automatische wylczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 9.6.–9.6.1 i pozycji z sekcji 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 wieloletnich.

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 XXIX/258/2018 Rady Gminy Walce z dnia 7 lutego 2018 r.

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				8 383 363,03	4 734 594,15	961 432,10	657 775,10	103 775,10	17 295,85
1.a	- wydatki bieżące				609 211,60	157 709,15	107 975,10	105 275,10	103 775,10	17 295,85
1.b	- wydatki majątkowe				7 774 151,43	4 576 885,00	853 457,00	552 500,00	0,00	0,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				6 980 693,14	4 222 114,90	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				188 411,20	71 229,90	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Przedszkola na wymiar - utworzenie nowych miejsc wychowania przedszkolnego oraz wydłużenie czasu pracy przedszkoli w 8 gminach Aglomeracji Opolskiej	Gminny Zespół Oświaty w Walcach	2016	2018	188 411,20	71 229,90	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				6 792 281,94	4 150 885,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Termomodernizacja Gminnego Ośrodka Kultury w Walcach - zmniejszenie zanieczyszczenia powietrza na terenie gminy oraz racjonalne wykorzystanie energii poprzez termomodernizację obiektu	Urząd Gminy w Walcach	2019	2020	1 000 000,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Zagospodarowanie budynku zabytkowego spichlerza w Broźcu - ochrona dziedzictwa kulturowego	Urząd Gminy w Walcach	2015	2018	1 276 138,00	625 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	Termomodernizacja budynku Publicznego Przedszkola w Walcach - zmniejszenie zanieczyszczenia powietrza na terenie gminy oraz racjonalne wykorzystanie energii poprzez termomodernizację obiektu	Urząd Gminy w Walcach	2015	2018	652 000,00	583 885,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.4	Termomodernizacja budynku Publicznego Przedszkola w Straduni - zmniejszenie zanieczyszczenia powietrza na terenie gminy oraz racjonalne wykorzystanie energii poprzez termomodernizację obiektu	Urząd Gminy w Walcach	2016	2018	121 000,00	90 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.5	Budowa kanalizacji sanitarnej dla wsi Brożec - etap I - poprawa gospodarki wodno-ściekowej na terenie gminy Walce	Urząd Gminy w Walcach	2015	2018	3 606 838,94	2 720 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.6	Budowa wiaty rekreacyjnej wraz z urządzeniami siłowni zewnętrznej, placu zabaw i boiska do siatkówki – zagospodarowanie przestrzeni publicznej dla potrzeb rozwoju aktywności rekreacyjno-sportowej - podniesienie jakości życia mieszkańców oraz zagospodarowanie przestrzeni publicznej dla potrzeb rozwoju aktywności rekreacyjno-sportowej	Urząd Gminy w Walcach	2017	2018	136 305,00	132 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				1 402 669,89	512 479,25	461 432,10	157 775,10	103 775,10	17 295,85
1.3.1	- wydatki bieżące				420 800,40	86 479,25	107 975,10	105 275,10	103 775,10	17 295,85
1.3.1.1	Program poprawy funkcjonowania systemu przeciwdziałania i ograniczania skutków występowania zjawisk ekstremalnych na obszarze Aglomeracji Opolskiej na lata 2015-2020 - poprawa bezpieczeństwa mieszkańców z terenu Aglomeracji Opolskiej na wypadek wystąpienia nadzwyczajnych zagrożeń środowiskowych i cywilizacyjnych	Urząd Gminy w Walcach	2016	2020	5 700,00	0,00	4 200,00	1 500,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1	6 474 872,30
1.a	492 030,30
1.b	5 982 842,00
1.1	5 222 114,90
1.1.1	71 229,90
1.1.1.1	71 229,90
1.1.2	5 150 885,00
1.1.2.1	1 000 000,00
1.1.2.2	625 000,00
1.1.2.3	583 885,00
1.1.2.4	90 000,00
1.1.2.5	2 720 000,00
1.1.2.6	132 000,00
1.2	0,00
1.2.1	0,00
1.2.2	0,00
1.3	1 252 757,40
1.3.1	420 800,40
1.3.1.1	5 700,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022
			Od	Do						
1.3.1.2	Utrzymanie instalacji oświetlenia ulic, placów i dróg publicznych na terenie gminy Walce - utrzymanie oświetlenia ulicznego	Urząd Gminy w Walcach	2018	2022	415 100,40	86 479,25	103 775,10	103 775,10	103 775,10	17 295,85
1.3.2	- wydatki majątkowe				981 869,49	426 000,00	353 457,00	52 500,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Budowa drogi dojazdowej do gruntów rolnych oznaczonej w ewidencji gruntów rolnych dz. nr 993, 1110, 1134, 1046 od drogi powiatowej w kierunku przysiółka Czerniów w m. Brożec - poprawa dostępności komunikacyjnej do gruntów rolnych	Urząd Gminy w Walcach	2016	2018	336 150,00	330 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Budowa drogi dojazdowej do gruntów rolnych oznaczonej w ewidencji gruntów rolnych dz. nr 993, 1020, 1042 od drogi powiatowej do drogi gminnej ul. Leśna w Brożcu - poprawa dostępności komunikacyjnej do gruntów rolnych	Urząd Gminy w Walcach	2016	2019	256 149,99	0,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Rozbudowa z przebudową budynku socjalnego "KAZAMAT" w Walcach - budowa sanitariatów - poprawa warunków mieszkaniowych w budynku socjalnym	Urząd Gminy w Walcach	2016	2019	95 000,00	0,00	77 780,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Budowa garaży kontenerowych dla OSP w Dobieszowicach - budowa pomieszczeń dla jednostki OSP	Urząd Gminy w Walcach	2016	2018	60 799,50	60 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Budowa kanalizacji sanitarnej dla wsi Brożec - etap I - poprawa gospodarki wodno-ściekowej na terenie gminy Walce	Urząd Gminy w Walcach	2015	2018	26 000,00	16 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Budowa kanalizacji sanitarnej dla wsi Brożec - etap II - poprawa gospodarki wodno-ściekowej na terenie gminy Walce	Urząd Gminy w Walcach	2016	2019	59 409,00	0,00	5 940,90	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Program poprawy funkcjonowania systemu przeciwdziałania i ograniczania skutków występowania zjawisk ekstremalnych na obszarze Aglomeracji Opolskiej na lata 2015-2020 - poprawa bezpieczeństwa mieszkańców z terenu Aglomeracji Opolskiej na wypadek wystąpienia nadzwyczajnych zagrożeń środowiskowych i cywilizacyjnych	Urząd Gminy w Walcach	2016	2020	66 000,00	0,00	13 500,00	52 500,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Dobieszowice wraz z tranzytową siecią kanalizacji sanitarnej Dobieszowice-Walce - poprawa gospodarki wodno-ściekowej na terenie gminy Walce	Urząd Gminy w Walcach	2015	2019	62 361,00	0,00	6 236,10	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Budowa kanalizacji deszczowej ul. Leśna i ul. Miodowa w miejscowości Brożec - skuteczne odprowadzenie wód opadowych	Urząd Gminy w Walcach	2017	2018	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1.3.1.2	415 100,40
1.3.2	831 957,00
1.3.2.1	330 000,00
1.3.2.2	250 000,00
1.3.2.3	77 780,00
1.3.2.4	60 000,00
1.3.2.5	16 000,00
1.3.2.6	5 940,90
1.3.2.7	66 000,00
1.3.2.8	6 236,10
1.3.2.9	20 000,00

Objaśnienia przyjętych wartości do wieloletniej prognozy finansowej Gminy Walce na lata 2018-2021 wraz z prognozą kwoty długu na lata 2018-2023

Wieloletnia prognoza finansowa Gminy Walce na lata 2018-2021 wraz z prognozą kwoty długu na lata 2018-2023 została opracowana w oparciu o dołączony do uchwały wykaz przedsięwzięć wieloletnich, założenia stanowiące podstawę opracowania uchwały budżetowej na rok 2018 oraz wskaźniki wzrostu dochodów i wydatków bazujące w głównej mierze na *Wytycznych dotyczących stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw* zatwierdzonych przez Ministra Rozwoju i Finansów (aktualizacja – październik 2017 roku – z dnia 12 października 2017 r.). Dane dotyczące wykonanych dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów budżetu Gminy Walce za lata 2015-2016 wynikają ze sprawozdań z wykonania budżetu gminy sporządzonych na dzień 31.12.2015 r. i 31.12.2016 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, dochodów z tytułu podatków i opłat, w tym podatku od nieruchomości, planowane dochody w latach 2019-2021 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 2018 rok (50.000,00 zł) z uwagi na znaczne wahania wpływów z tego źródła w latach 2014-2017 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 2019-2021 w kwotach wynikających z roku 2018, 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 2018 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 2018 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 2018, 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 harmonogramów spłat pożyczek zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Opolu na przedsięwzięcia proekologiczne z zakresu gospodarki wodnej, gospodarki wodno-ściekowej oraz ochrony atmosfery;
- 4) wysokość wydatków z tytułu poręczeń i gwarancji ustalono na podstawie:
 - a) zawartej umowy poręczenia pomiędzy Gminą Walce a Wojewódzkim Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Opolu, na mocy której poręczona została nieodwołalnie spłata pożyczki udzielonej w dniu 18 lipca 2016 r. Regionalnemu Centrum Zagospodarowania i Unieszkodliwiania Odpadów „Czysty Region” Spółce z o.o. z siedzibą w Kędzierzynie-Koźlu na realizację

inwestycji pn. „Modernizacja i rozbudowa instalacji do przetwarzania odpadów komunalnych – etap I”. Poręczenie obejmuje kapitał oraz zobowiązania Pożyczkobiorcy (RCZIUO „Czysty Region” Spółki z o.o.) mogące powstać w przyszłości z tytułu nieterminowej spłaty kapitału lub odsetek do łącznej kwoty 376.503,00 zł. Poręczenie udzielone zostało od dnia podpisania umowy pożyczki do dnia 31 grudnia 2031 roku. Odpowiedzialność Gminy Walce z tytułu udzielonego poręczenia ograniczona została w każdym roku trwania poręczenia do kwot zabezpieczonych w budżecie Gminy Walce w latach 2017-2031, tj. w latach 2017-2030 do wysokości 25.100,00 zł rocznie, a w roku 2031 do wysokości 25.103,00 zł.

b) zawartej umowy poręczenia pomiędzy Gminą Walce a Związkiem Gmin „Aqua Silesia” w związku z pożyczką zaciągniętą przez ten Związek w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Opolu na realizację trzech zadań inwestycyjnych:

- „Budowa wodociągowej sieci tranzytowej w miejscowości Szonów w kierunku miejscowości Tomice, gm. Głogówek”,
- „Budowa tranzytowej sieci wodociągowej relacji Solec – Olbrachcice”,
- „Budowa wodociągowej sieci tranzytowej Wawrzyńcowice – Kujawy”.

Wysokość poręczenia wynosząca 53.088,00 zł wynika z udziału procentowego Gminy Walce w Związku Gmin „Aqua Silesia” (420.000,00 zł*12,64%). Planowany okres spłaty pożyczki wynosi 5 lat, co powoduje konieczność zabezpieczenia w latach 2017-2021 następujących kwot na poczet ewentualnej spłaty pożyczki:

- w roku 2017 – 6.320,00 zł,
- w roku 2018 – 8.848,00 zł,
- w roku 2019 – 11.376,00 zł,
- w roku 2020 – 12.387,20 zł,
- w roku 2021 – 14.156,80 zł.

c) zawartej umowy poręczenia pomiędzy Gminą Walce a Związkiem Gmin „Aqua Silesia” w związku z pożyczką zaciągniętą przez ten Związek w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Opolu na realizację zadania inwestycyjnego pn. „Rozbudowa wodociągowej sieci tranzytowej Steblów, gm. Krapkowice – Dobra, gm. Strzeleczyki”.

Wysokość poręczenia wynosząca 22.183,20 zł wynika z udziału procentowego Gminy Walce w Związku Gmin „Aqua Silesia” (175.500,00 zł*12,64%). Planowany okres spłaty pożyczki wynosi 5 lat, co powoduje konieczność zabezpieczenia w latach 2018-2022 następujących kwot na poczet ewentualnej spłaty pożyczki:

- w roku 2018 – 2.022,40 zł,
- w roku 2019 – 3.033,60 zł,
- w roku 2020 – 4.044,80 zł,
- w roku 2021 – 5.056,00 zł,
- w roku 2022 – 8.026,40 zł.

5) 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*, a także zadania inwestycyjnego pn. „Zagospodarowanie budynku zabytkowego spichlerza w Broźcu” oraz zadania pn. „Budowa kanalizacji sanitarnej dla wsi Brożec – etap I” (zadanie dofinansowane w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich 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:

- a) wydatki bieżące – zadanie planowane do realizacji w latach 2016-2018 pn. *„Przedszkola na wymiar – utworzenie nowych miejsc wychowania przedszkolnego oraz wydłużenie czasu pracy przedszkoli w 8 gminach Aglomeracji Opolskiej”* realizowane w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Opolskiego na lata 2014-2020, osi priorytetowej IX Wysoka jakość edukacji, działania 9.1 Rozwój edukacji, poddziałania 9.1.4 Wsparcie edukacji przedszkolnej w Aglomeracji Opolskiej. Celem projektu jest utworzenie nowych miejsc wychowania przedszkolnego w Publicznym Przedszkolu w Walcach (oddziały w Straduni i w Walcach) oraz wydłużenie czasu pracy Publicznego Przedszkola w Broźcu. Projekt jest współfinansowany ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego.
- b) wydatki majątkowe:
- zadanie planowane do realizacji w latach 2019-2020 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.
 - zadanie planowane do realizacji w latach 2015-2018 pn. *„Zagospodarowanie budynku zabytkowego spichlerza w Broźcu”* przy udziale środków europejskich (poziom dofinansowania: 85,00% kosztów kwalifikowalnych). Głównym celem projektu jest ochrona, zachowanie oraz upowszechnianie dziedzictwa wsi opolskiej w Aglomeracji Opolskiej i regionie opolskim. Prezentowane przedsięwzięcie skupia się poprzez przebudowę zabytkowego spichlerza i jego promocję na upowszechnianiu zasobów muzealnych możliwie szerokim grupom społecznym, w szczególności licznie odwiedzającym Aglomerację Opolską turystom (głównie tym, którzy preferują wypoczynek na wsi), a także wszystkim zainteresowanym: mieszkańcom regionu i kraju, etnografom, naukowcom, badaczom, historykom, studentom, osobom niepełnosprawnym i innym.
 - zadanie planowane do realizacji w latach 2015-2018 pn. *„Termomodernizacja budynku Publicznego Przedszkola w Walcach”* przy udziale środków europejskich (poziom dofinansowania: 85,00% kosztów kwalifikowalnych). Głównym celem projektu jest zmniejszenie zanieczyszczenia powietrza na terenie gminy oraz racjonalne wykorzystanie energii poprzez termomodernizację obiektu przedszkola, wymianę kotła, montaż pomp ciepła, wymianę i docieplenie dachu.
 - zadanie planowane do realizacji w latach 2016-2018 pn. *„Termomodernizacja budynku Publicznego Przedszkola w Straduni”* przy udziale środków europejskich (poziom dofinansowania: 85,00% kosztów kwalifikowalnych). Głównym celem przedsięwzięcia jest zmniejszenie zanieczyszczenia powietrza na terenie gminy oraz racjonalne wykorzystanie energii poprzez termomodernizację obiektu przedszkola.
 - zadanie planowane do realizacji w latach 2015-2018 pn. *„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. Zadanie realizowane będzie w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020, a także współfinansowane preferencyjną pożyczką inwestycyjną udzieloną ze środków Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Opolu.
 - zadanie planowane do realizacji w latach 2017-2018 pn. *„Budowa wiaty rekreacyjnej wraz z urządzeniami siłowni zewnętrznej, placu zabaw i boiska do siatkówki – zagospodarowanie przestrzeni publicznej dla potrzeb rozwoju aktywności rekreacyjno-sportowej”*. Głównym celem przedsięwzięcia jest podniesienie jakości życia mieszkańców oraz zagospodarowanie

przestrzeni publicznej dla potrzeb rozwoju aktywności rekreacyjno-sportowej. Zadanie realizowane będzie w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020.

2) wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe, z tego:

a) wydatki bieżące:

- *program poprawy funkcjonowania systemu przeciwdziałania i ograniczania skutków występowania zjawisk ekstremalnych na obszarze Aglomeracji Opolskiej na lata 2015-2020*. Głównym celem przedsięwzięcia jest poprawa bezpieczeństwa mieszkańców z terenu Aglomeracji Opolskiej na wypadek wystąpienia nadzwyczajnych zagrożeń środowiskowych i cywilizacyjnych. Planowane w latach 2019-2020 wydatki bieżące stanowią zabezpieczenie wkładu własnego na realizację zadań Gminy Walce wynikających z ww. programu.
- *utrzymanie instalacji oświetlenia ulic, placów i dróg publicznych na terenie gminy Walce*. Podstawowym celem przedsięwzięcia jest zapewnienie bieżącego utrzymania oświetlenia ulicznego na obszarze gminy Walce.

b) wydatki majątkowe:

- *Budowa drogi dojazdowej do gruntów rolnych oznaczonej w ewidencji gruntów rolnych dz. nr 993, 1110, 1134, 1046 od drogi powiatowej w kierunku przysiółka Czerniów w m. Brożec*. Podstawowym celem inwestycji jest poprawa dostępności komunikacyjnej do gruntów rolnych.
- *Budowa drogi dojazdowej do gruntów rolnych oznaczonej w ewidencji gruntów rolnych dz. nr 993, 1020, 1042 od drogi powiatowej do drogi gminnej ul. Leśna w Brożcu*. Podstawowym celem inwestycji jest poprawa dostępności komunikacyjnej do gruntów rolnych.
- *Rozbudowa z przebudową budynku socjalnego „KAZAMAT” w Walcach – budowa sanitariatów*. Głównym celem przedsięwzięcia jest poprawa warunków mieszkaniowych w budynku socjalnym.
- *Budowa garaży kontenerowych dla OSP w Dobieszowicach*. Podstawowym celem zadania jest budowa pomieszczeń dla jednostki OSP z tej miejscowości.
- *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 kanalizacji sanitarnej dla wsi Brożec – etap II*. Głównym celem przedsięwzięcia jest poprawa gospodarki wodno-ściekowej na terenie gminy Walce poprzez budowę sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowości Brożec.
- *Program poprawy funkcjonowania systemu przeciwdziałania i ograniczania skutków występowania zjawisk ekstremalnych na obszarze Aglomeracji Opolskiej na lata 2015-2020*. Głównym celem przedsięwzięcia jest poprawa bezpieczeństwa mieszkańców z terenu Aglomeracji Opolskiej na wypadek wystąpienia nadzwyczajnych zagrożeń środowiskowych i cywilizacyjnych. Planowane w latach 2019-2020 wydatki majątkowe stanowią zabezpieczenie wkładu własnego na realizację zadań Gminy Walce wynikających z ww. programu.
- *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 deszczowej ul. Leśna i ul. Miodowa w miejscowości Brożec*. Podstawowym celem inwestycji jest skuteczne odprowadzenie wód opadowych z terenu ww. ulic.

Kwota długu na koniec 2018 roku osiągnie wartość 2.024.877,30 zł, co stanowi 10,77% planowanych dochodów ogółem i będzie to wartość maksymalna w całym horyzoncie czasowym prognozy kwoty

długu. W latach następnych kwota zadłużenia będzie sukcesywnie malała. Kulminacja spłat rat pożyczek nastąpi w roku 2018 i wyniesie 761.614,00 zł.

Wydatki bieżące związane z obsługą długu (spłata odsetek od pożyczek) osiągną wartość maksymalną w 2018 roku (54.999,60 zł) i w latach następnych będą się zmniejszały. 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 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;
- 4) dla pożyczki inwestycyjnej współfinansującej budowę I etapu kanalizacji sanitarnej dla wsi Brożec (zadanie planowane do realizacji przy udziale środków unijnych):
 - a) oprocentowanie w wysokości 2,0%,
 - b) początek spłaty zadłużenia: rok 2018,
 - c) koniec spłaty zadłużenia: rok 2023;
- 5) dla pożyczki inwestycyjnej współfinansującej przebudowę kolektora kanalizacji deszczowej przy ul. Opolskiej w Walcach:
 - a) oprocentowanie w wysokości 2,0%,
 - b) początek spłaty zadłużenia: rok 2018,
 - c) koniec spłaty zadłużenia: rok 2019;
- 6) dla pożyczki inwestycyjnej współfinansującej termomodernizację budynku Publicznej Szkoły Podstawowej w Brożcu:
 - a) oprocentowanie w wysokości 2,0%,
 - b) początek spłaty zadłużenia: rok 2018,
 - c) koniec spłaty zadłużenia: rok 2019;
- 7) dla pożyczki inwestycyjnej współfinansującej termomodernizację budynku Publicznego Przedszkola w Walcach (zadanie planowane do realizacji przy udziale środków unijnych):
 - a) oprocentowanie w wysokości 2,0%,
 - b) początek spłaty zadłużenia: rok 2018,
 - c) koniec spłaty zadłużenia: rok 2020.

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 2018-2020 dokonano ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań odsetek dotyczących wkładu krajowego, tj.:

- 1) w roku 2018 – 9.490,13 zł;

- 2) w roku 2019 – 5.374,73 zł;
- 3) w roku 2020 – 1.341,87 zł.

W przypadku pożyczki zaciągniętej na współfinansowanie zadania inwestycyjnego pn. „*Budowa kanalizacji sanitarnej dla wsi Brozecz – etap I*”, tj. zadania realizowanego przy udziale środków unijnych, dokonano następujących ustawowych wyłączeń:

- 1) w roku 2018 z limitu spłaty zobowiązań wyłączono spłatę rat kapitałowych na pokrycie wkładu krajowego w wysokości 114.000,00 zł i odsetki z tytułu zobowiązań na wkład krajowy (16.761,50 zł);
- 2) w roku 2019 z limitu spłaty zobowiązań wyłączono spłatę rat kapitałowych na pokrycie wkładu krajowego w wysokości 152.000,00 zł i odsetki z tytułu zobowiązań na wkład krajowy (17.379,27 zł);
- 3) w roku 2020 z limitu spłaty zobowiązań wyłączono spłatę rat kapitałowych na pokrycie wkładu krajowego w wysokości 152.000,00 zł i odsetki z tytułu zobowiązań na wkład krajowy (14.381,93 zł);
- 4) w roku 2021 z limitu spłaty zobowiązań wyłączono spłatę rat kapitałowych na pokrycie wkładu krajowego w wysokości 152.000,00 zł i odsetki z tytułu zobowiązań na wkład krajowy (11.299,26 zł);
- 5) w roku 2022 z limitu spłaty zobowiązań wyłączono spłatę rat kapitałowych na pokrycie wkładu krajowego w wysokości 152.000,00 zł i odsetki z tytułu zobowiązań na wkład krajowy (8.259,27 zł);
- 6) w roku 2023 z limitu spłaty zobowiązań wyłączono spłatę rat kapitałowych na pokrycie wkładu krajowego w wysokości 322.700,00 zł i odsetki z tytułu zobowiązań na wkład krajowy (5.117,57 zł).

W przypadku pożyczki zaciągniętej na współfinansowanie zadania inwestycyjnego pn. „*Termomodernizacja budynku Publicznego Przedszkola w Walcach*”, tj. zadania realizowanego przy udziale środków unijnych, dokonano następujących ustawowych wyłączeń:

- 1) w roku 2018 z limitu spłaty zobowiązań wyłączono spłatę rat kapitałowych na pokrycie wkładu krajowego w wysokości 21.750,00 zł i odsetki z tytułu zobowiązań na wkład krajowy (1.832,01 zł);
- 2) w roku 2019 z limitu spłaty zobowiązań wyłączono spłatę rat kapitałowych na pokrycie wkładu krajowego w wysokości 87.000,00 zł i odsetki z tytułu zobowiązań na wkład krajowy (1.468,27 zł);
- 3) w roku 2020 z limitu spłaty zobowiązań wyłączono spłatę rat kapitałowych na pokrycie wkładu krajowego w wysokości 21.750,00 zł i odsetki z tytułu zobowiązań na wkład krajowy (95,34 zł).

Wynik budżetu w roku 2018 jest ujemny i pokryty zostanie przychodami pochodzącymi z zaciągniętych pożyczek oraz nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych, natomiast w latach 2019-2023 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 2018 (4,53%, a po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok – 3,66%).

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.