

**UCHWAŁA NR X/89/2019  
RADY GMINY WALCE**

z dnia 14 sierpnia 2019 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 2019 r. poz. 869) Rada Gminy Walce uchwala, co następuje:

**§ 1.** W uchwale nr II/10/2018 Rady Gminy Walce z dnia 19 grudnia 2018 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**

**Mateusz Burczyk**

# Wieloletnia Prognoza Finansowa 1)

Załącznik nr 1 do uchwały nr X/89/2019 Rady Gminy Walce z dnia 14 sierpnia 2019 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>x</sup>	z tego:									
		Dochody bieżące <sup>x</sup>	w tym:						Dochody majątkowe <sup>x</sup>	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	Podatki i opłaty <sup>3)</sup>	w tym: z podatku od nieruchomości	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące		ze sprzedaży majątku <sup>x</sup>	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2
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
Wykonanie 2017	18 440 778,02	17 879 197,25	2 124 556,00	66 591,43	3 775 665,15	2 487 437,34	7 082 171,00	4 387 327,74	561 580,77	5 394,00	556 186,77
Plan 3 kw. 2018	19 738 059,14	18 043 525,86	2 164 709,00	75 000,00	3 721 912,32	2 530 364,00	7 138 443,00	4 491 738,83	1 694 533,28	36 199,00	1 652 011,58
Wykonanie 2018	19 386 840,67	18 610 762,53	2 302 274,00	129 694,26	3 895 703,37	2 639 451,40	7 138 443,00	4 663 102,12	776 078,14	36 199,00	733 556,44
2019	21 816 690,88	18 975 537,33	2 393 836,00	60 000,00	3 934 825,02	2 709 136,00	7 939 459,00	4 085 543,96	2 841 153,55	0,00	2 841 153,55
2020	19 590 302,50	18 369 896,00	2 453 681,00	100 000,00	4 025 325,00	2 827 946,00	7 609 190,00	3 709 948,00	1 220 406,50	0,00	1 220 406,50
2021	19 068 071,47	18 438 408,00	2 515 023,00	63 037,00	4 125 958,00	2 840 732,00	7 609 190,00	3 709 948,00	629 663,47	0,00	629 663,47
2022	19 106 006,00	18 606 006,00	2 577 898,00	64 612,00	4 229 106,00	2 911 750,00	7 609 190,00	3 709 948,00	500 000,00	0,00	500 000,00
2023	19 277 795,00	18 777 795,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00
2024	19 453 878,00	18 953 878,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00
2025	19 634 365,00	19 134 365,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00

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

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

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem <sup>x</sup>	z tego:								Wydatki majątkowe <sup>x</sup>
		Wydatki bieżące <sup>x</sup>	w tym:						odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy <sup>x</sup>	
			z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	w tym:		wydatki na obsługę długu <sup>x</sup>	w tym:			
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa <sup>4)</sup>		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) <sup>x</sup>	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy <sup>x</sup>		
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2
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
Wykonanie 2017	17 419 509,32	15 582 799,87	0,00	0,00	0,00	34 467,52	34 467,52	0,00	13 085,72	1 836 709,45
Plan 3 kw. 2018	25 056 849,94	17 269 108,21	35 970,40	0,00	0,00	54 999,60	54 999,60	0,00	23 507,55	7 787 741,73
Wykonanie 2018	21 754 997,62	16 289 737,68	0,00	0,00	0,00	42 612,55	42 612,55	0,00	21 626,46	5 465 259,94
2019	27 585 359,96	18 098 744,96	39 509,60	0,00	x	89 460,04	89 460,04	0,00	21 909,52	9 486 615,00
2020	18 300 159,90	17 160 143,80	41 532,00	0,00	x	96 045,75	96 045,75	0,00	13 758,13	1 140 016,10
2021	18 428 563,91	17 428 563,91	44 312,80	0,00	x	72 846,11	72 846,11	0,00	9 259,39	1 000 000,00
2022	18 207 358,00	17 670 410,04	33 126,40	0,00	x	56 550,64	56 550,64	0,00	6 219,40	536 947,96
2023	18 345 453,43	17 919 425,00	25 100,00	0,00	x	38 372,00	38 372,00	0,00	3 139,16	426 028,43
2024	18 913 283,00	18 183 787,08	25 100,00	0,00	x	21 759,08	21 759,08	0,00	0,00	729 495,92
2025	18 888 560,00	18 453 659,51	25 100,00	0,00	x	4 145,51	4 145,51	0,00	0,00	434 900,49

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu <sup>x</sup>	Przychody budżetu <sup>x</sup>	z tego:							
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>x</sup>	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup>	w tym:	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu <sup>5) x</sup>	w tym:
				na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
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
Wykonanie 2017	1 021 268,70	3 970 174,90	2 002 657,60	0,00	1 695 374,59	0,00	237 142,71	0,00	35 000,00	0,00
Plan 3 kw. 2018	-5 318 790,80	6 076 154,80	3 089 786,30	3 089 786,30	1 100 431,21	343 067,21	1 885 937,29	1 885 937,29	0,00	0,00
Wykonanie 2018	-2 368 156,95	5 749 484,47	3 089 786,30	1 171 392,79	1 462 934,01	0,00	1 196 764,16	1 196 764,16	0,00	0,00
2019	-5 768 669,08	6 885 223,08	721 629,35	721 629,35	1 719 693,73	603 139,73	4 443 900,00	4 443 900,00	0,00	0,00
2020	1 290 142,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	639 507,56	182 640,44	0,00	0,00	182 640,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	898 648,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	932 341,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	540 595,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	745 805,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5) W pozycji wykazuje się w szczególności kwoty przychodów z tytułu prywatyzacji majątku oraz spłaty pożyczek udzielonych ze środków jednostki.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu <sup>X</sup>	z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	Kwota długu <sup>X</sup>	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>X</sup>	w tym:			Kwota zobowiązań wynikających 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 <sup>7)</sup> , a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki <sup>8)</sup>
			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>X</sup>	z tego:							
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy <sup>X</sup>	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy <sup>X</sup>						
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2	6	7	8.1	8.2
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
Wykonanie 2017	438 723,29	438 723,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 462 934,01	0,00	2 296 397,38	5 994 429,57
Plan 3 kw. 2018	757 364,00	757 364,00	131 500,00	0,00	131 500,00	0,00	0,00	2 591 507,30	0,00	774 417,65	4 964 635,16
Wykonanie 2018	757 364,00	757 364,00	131 500,00	0,00	131 500,00	0,00	0,00	1 902 334,17	0,00	2 321 024,85	6 873 745,16
2019	1 116 554,00	1 116 554,00	222 000,00	0,00	222 000,00	0,00	0,00	5 229 680,17	0,00	876 792,37	3 318 115,45
2020	1 290 142,60	1 290 142,60	170 200,00	0,00	170 200,00	0,00	0,00	3 939 537,57	0,00	1 209 752,20	1 209 752,20
2021	822 148,00	822 148,00	152 000,00	0,00	152 000,00	0,00	0,00	3 117 389,57	0,00	1 009 844,09	1 192 484,53
2022	898 648,00	898 648,00	152 000,00	0,00	152 000,00	0,00	0,00	2 218 741,57	0,00	935 595,96	935 595,96
2023	932 341,57	932 341,57	220 706,87	0,00	220 706,87	0,00	0,00	1 286 400,00	0,00	858 370,00	858 370,00
2024	540 595,00	540 595,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	745 805,00	0,00	770 090,92	770 090,92
2025	745 805,00	745 805,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	680 705,49	680 705,49

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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>x</sup>	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń <sup>9)</sup> , obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) <sup>x</sup>	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) <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
Wykonanie 2016	4,40%	4,28%	0,00	4,28%	14,17%	x	x	x	x
Wykonanie 2017	2,57%	2,50%	0,00	2,50%	12,48%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2018	4,30%	3,51%	0,00	3,51%	4,11%	x	x	x	x
Wykonanie 2018	4,13%	3,34%	0,00	3,34%	12,16%	x	x	x	x
2019	5,71%	4,59%	0,00	4,59%	4,02%	10,25%	12,94%	TAK	TAK
2020	7,29%	6,35%	0,00	6,35%	6,18%	6,87%	9,55%	TAK	TAK
2021	4,93%	4,08%	0,00	4,08%	5,30%	4,77%	7,45%	TAK	TAK
2022	5,17%	4,34%	0,00	4,34%	4,90%	5,17%	5,17%	TAK	TAK
2023	5,17%	4,00%	0,00	4,00%	4,45%	5,46%	5,46%	TAK	TAK
2024	3,02%	3,02%	0,00	3,02%	3,96%	4,88%	4,88%	TAK	TAK
2025	3,95%	3,95%	0,00	3,95%	3,47%	4,44%	4,44%	TAK	TAK

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

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej <sup>10)</sup>	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych									
		w tym na:						z tego:			
		Splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego <sup>11)</sup>	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	Wydatki inwestycyjne kontynuowane <sup>12)</sup>	Nowe wydatki inwestycyjne <sup>13)</sup>	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 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	
Wykonanie 2017	0,00	0,00	6 676 739,68	1 828 019,08	1 593 302,26	88 792,83	1 504 509,43	1 500 204,43	266 798,09	69 706,93	
Plan 3 kw. 2018	0,00	0,00	7 449 341,69	2 215 000,00	7 065 267,17	125 490,44	6 939 776,73	6 609 776,73	373 465,00	804 500,00	
Wykonanie 2018	0,00	0,00	7 087 507,26	2 048 142,96	4 965 591,34	177 896,42	4 787 694,92	4 520 411,15	228 192,80	716 655,99	
2019	0,00	0,00	7 917 082,84	2 281 000,00	6 675 158,71	197 048,71	6 478 110,00	6 358 110,00	1 784 505,00	1 344 000,00	
2020	1 290 142,60	1 290 142,60	8 007 516,00	2 277 550,00	1 284 466,10	144 450,00	1 140 016,10	1 140 016,10	0,00	0,00	
2021	639 507,56	639 507,56	8 207 704,00	2 300 325,00	998 750,00	98 750,00	900 000,00	900 000,00	100 000,00	0,00	
2022	898 648,00	898 648,00	8 412 897,00	2 323 330,00	26 300,00	26 300,00	0,00	0,00	536 947,96	0,00	
2023	932 341,57	932 341,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	540 595,00	540 595,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	745 805,00	745 805,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

11) W pozycji wykazuje się kwoty wydatków w ramach zadań własnych klasyfikowanych w dziale 750- Administracja publiczna w rozdziałach właściwych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego (rozdziały od 75017 do 75023).

12) W pozycji wykazuje się wartość inwestycji rozpoczętych co najmniej w poprzednim roku budżetowym, którego dotyczy kolumna.

13) W pozycji wykazuje się wartość nowych inwestycji, które planuje się rozpocząć w roku, którego dotyczy kolumna.

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:	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:				finansowane środkami określonymi 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	
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	
Wykonanie 2017	108 976,14	108 976,14	108 976,14	544 460,49	544 460,49	544 460,49	97 322,97	95 242,42	97 322,97	
Plan 3 kw. 2018	89 900,87	89 072,54	89 072,54	1 596 209,22	1 596 209,22	1 596 209,22	213 490,44	192 790,44	213 490,44	
Wykonanie 2018	101 916,79	100 411,32	100 411,32	677 754,08	677 754,08	677 754,08	128 336,57	116 795,10	128 336,57	
2019	0,00	0,00	0,00	2 061 153,64	2 061 153,64	2 061 153,64	173 748,71	151 264,31	73 748,71	
2020	0,00	0,00	0,00	158 943,00	158 943,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	0,00	0,00	0,00	476 829,00	476 829,00	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	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	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 2016	14 900,00	2 975,00	0,00	11 925,00	0,00	11 925,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	689 877,73	544 540,47	662 817,73	147 417,81	120 357,81	147 417,81	120 357,81	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2018	5 233 562,45	2 322 834,76	4 668 562,45	2 931 427,69	2 366 427,69	2 931 427,69	2 366 427,69	1 050 200,00	0,00
Wykonanie 2018	4 276 242,34	2 305 248,01	4 276 242,34	1 982 535,80	1 982 535,80	1 982 535,80	1 982 535,80	1 048 406,87	0,00
2019	987 000,00	371 810,56	860 000,00	637 673,84	495 673,84	637 673,84	495 673,84	0,00	0,00
2020	300 000,00	158 943,00	0,00	141 057,00	0,00	141 057,00	0,00	0,00	0,00
2021	900 000,00	476 829,00	0,00	423 171,00	0,00	423 171,00	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
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	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 przyjętych zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przyjętych zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej przyjętych 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 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 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
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	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						
	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych <sup>x</sup>	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu <sup>x</sup>	Wydatki zmniejszające dług <sup>x</sup>	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu ( m.in. umorzenia, różnice kursowe) <sup>x</sup>
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 <sup>x</sup>	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego <sup>x</sup>	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Wykonanie 2016	734 654,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	438 723,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	65 860,00
Plan 3 kw. 2018	757 364,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	757 364,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	616 554,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	436 142,60	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
2022	238 648,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	372 341,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

\* Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń zostanie automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2015 r. poz. 92). Automatische wylíczenia 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 X/89/2019 Rady Gminy Walce z dnia 14 sierpnia 2019 r.

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				9 510 417,67	6 675 158,71	1 284 466,10	998 750,00	26 300,00	8 984 674,81
1.a	- wydatki bieżące				574 264,30	197 048,71	144 450,00	98 750,00	26 300,00	466 548,71
1.b	- wydatki majątkowe				8 936 153,37	6 478 110,00	1 140 016,10	900 000,00	0,00	8 518 126,10
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:				2 322 164,30	1 028 748,71	300 000,00	900 000,00	0,00	2 228 748,71
1.1.1	- wydatki bieżące				131 464,30	73 748,71	0,00	0,00	0,00	73 748,71
1.1.1.1	Wzmocnienie wspólnego potencjału turystycznego pogranicza polsko-czeskiego - zwiększenie odpowiedzialności regionu poprzez większe wykorzystanie potencjału zasobów przyrodniczych i kulturowych	Urząd Gminy w Walcach	2018	2019	131 464,30	73 748,71	0,00	0,00	0,00	73 748,71
1.1.2	- wydatki majątkowe				2 190 700,00	955 000,00	300 000,00	900 000,00	0,00	2 155 000,00
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	2021	1 295 000,00	95 000,00	300 000,00	900 000,00	0,00	1 295 000,00
1.1.2.2	Termomodernizacja budynku Publicznego Przedszkola w Straduni - zmniejszenie zanieczyszczenia powietrza na terenie gminy oraz racjonalne wykorzystanie energii poprzez termomodernizację obiektu	Urząd Gminy w Walcach	2016	2019	895 700,00	860 000,00	0,00	0,00	0,00	860 000,00
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
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				7 188 253,37	5 646 410,00	984 466,10	98 750,00	26 300,00	6 755 926,10
1.3.1	- wydatki bieżące				442 800,00	123 300,00	144 450,00	98 750,00	26 300,00	392 800,00
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	5 700,00	0,00	0,00	5 700,00
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	330 000,00	75 000,00	85 000,00	95 000,00	25 000,00	280 000,00
1.3.1.3	Opracowanie studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego Gminy Walce - wykonanie aktualnej dokumentacji studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego gminy	Urząd Gminy w Walcach	2019	2020	95 000,00	45 000,00	50 000,00	0,00	0,00	95 000,00
1.3.1.4	Konfiguracja oraz utrzymanie aplikacji mobilnej dedykowanej dla mieszkańców Gminy Walce - dostarczanie mieszkańcom Gminy Walce najnowszych informacji z życia gminy, komunikatów i aktualności	Urząd Gminy w Walcach	2019	2022	12 100,00	3 300,00	3 750,00	3 750,00	1 300,00	12 100,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				6 745 453,37	5 523 110,00	840 016,10	0,00	0,00	6 363 126,10
1.3.2.1	Budowa drogi dojazdowej do gruntów rolnych w Broźcu na działce nr 1020 - poprawa dostępności komunikacyjnej do gruntów rolnych	Urząd Gminy w Walcach	2016	2019	341 149,99	335 000,00	0,00	0,00	0,00	335 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.2	Rozbudowa z przebudową budynku socjalnego "KAZAMAT" w Walcach - budowa sanitariatów - poprawa warunków mieszkaniowych w budynku socjalnym	Urząd Gminy w Walcach	2016	2020	95 000,00	0,00	77 780,00	0,00	0,00	77 780,00
1.3.2.3	Budowa kanalizacji sanitarnej dla wsi Brożec - etap II - poprawa gospodarki wodno-ściekowej na terenie gminy Walce	Urząd Gminy w Walcach	2016	2019	4 671 578,10	4 618 110,00	0,00	0,00	0,00	4 618 110,00
1.3.2.4	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	66 000,00	0,00	0,00	66 000,00
1.3.2.5	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	2020	79 361,00	17 000,00	6 236,10	0,00	0,00	23 236,10
1.3.2.6	Budowa kanalizacji deszczowej ul. Leśna i ul. Miodowa w miejscowości Brożec - skuteczne odprowadzenie wód opadowych	Urząd Gminy w Walcach	2017	2019	771 214,28	528 000,00	0,00	0,00	0,00	528 000,00
1.3.2.7	Budowa garażu OSP w miejscowości Dobieszowice - budowa pomieszczeń dla jednostki OSP	Urząd Gminy w Walcach	2016	2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Przebudowa drogi gminnej w Brożcu na działce 1046 - poprawa dostępności komunikacyjnej do gruntów rolnych oraz poprawa dojazdu do posesji	Urząd Gminy w Walcach	2016	2020	31 150,00	0,00	25 000,00	0,00	0,00	25 000,00
1.3.2.9	Budowa kanalizacji sanitarnej dla wsi Kromolów - poprawa gospodarki wodno-ściekowej na terenie gminy Walce	Urząd Gminy w Walcach	2019	2020	65 000,00	0,00	65 000,00	0,00	0,00	65 000,00
1.3.2.10	Termomodernizacja zabytkowego budynku użyteczności publicznej w Rozkochowie - zmniejszenie zanieczyszczenia powietrza na terenie gminy oraz racjonalne wykorzystanie energii poprzez termomodernizację obiektu	Urząd Gminy w Walcach	2019	2020	625 000,00	25 000,00	600 000,00	0,00	0,00	625 000,00

## Objaśnienia przyjętych wartości do wieloletniej prognozy finansowej Gminy Walce na lata 2019-2022 wraz z prognozą kwoty długu na lata 2019-2025

Wieloletnia prognoza finansowa Gminy Walce na lata 2019-2022 wraz z prognozą kwoty długu na lata 2019-2025 została opracowana w oparciu o dołączony do uchwały wykaz przedsięwzięć wieloletnich, założenia stanowiące podstawę opracowania uchwały budżetowej na rok 2019 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 Finansów (aktualizacja – październik 2018 roku – z dnia 24 października 2018 r.). Dane dotyczące wykonanych dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów budżetu Gminy Walce za lata 2016-2018 wynikają ze sprawozdań z wykonania budżetu gminy sporządzonych na dzień 31.12.2016 r., 31.12.2017 r. i 31.12.2018 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 2020-2022 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 2019 rok (60.000,00 zł) z uwagi na znaczne wahania wpływów z tego źródła w latach 2014-2018 (w granicach 20.000,00 zł – 95.000,00 zł) oraz trudności w oszacowaniu wpływów w latach następnych (w tym również skutków wynikających z wprowadzenia zmian legislacyjnych w obszarze tego podatku). Na rok 2020 przyjęto prognozę wpływów z tego tytułu w wysokości 100.000,00 zł.  
Dochody z tytułu subwencji ogólnej, z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące oraz pozostałe dochody oszacowano dla lat 2020-2022 w kwotach wynikających z roku 2019, biorąc pod uwagę: analizę wykonania tych dochodów w latach poprzednich, dochody o charakterze jednorocznym (wpływy z opłaty adiacenckiej z tytułu wzrostu wartości nieruchomości w wyniku wybudowania urządzeń infrastruktury technicznej – sieci kanalizacji sanitarnej), ograniczone dofinansowanie zadań własnych ze środków budżetu państwa, jak również ryzyko modyfikacji wag w przypadku subwencji oświatowej.  
W roku 2019 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 przeznaczone na budowę i przebudowę dróg lokalnych.  
W roku 2019 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 2019, 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 Brożcu” oraz zadań pn.: „Budowa kanalizacji sanitarnej dla wsi Brożec – etap I” i „Budowa wiaty rekreacyjnej wraz z urządzeniami siłowni zewnętrznej, placu zabaw i boiska

do siatkówki – zagospodarowanie przestrzeni publicznej dla potrzeb rozwoju aktywności rekreacyjno-sportowej” (zadania 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 2018-2019 pn. „*Wzmacnianie wspólnego potencjału turystycznego pogranicza polsko-czeskiego*” realizowane w ramach Funduszu Mikroprojektów INTERREG V-A Republika Czeska – Polska 2014-2020, którego celem jest zwiększenie odpowiedzialności regionu poprzez większe wykorzystanie potencjału zasobów przyrodniczych i kulturowych. Projekt jest realizowany w partnerstwie dwóch gmin: Walce i Mała Morawka. Celem projektu jest pogłębianie integracji między mieszkańcami gmin Walce i Mała Morawka przez rozszerzenie zakresu współpracy. W ramach projektu zostanie m.in. urządzona nowa wystawa muzealna w miejscowości Brożec po stronie polskiej. Całkowita wartość projektu wynosi 131.464,30 zł, z czego wydatki roku 2019 stanowią kwotę 73.748,71 zł. Przedsięwzięcie finansowane jest w 85,00% ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, w 5,00% ze środków budżetu państwa i w 10,00% ze środków własnych gminy.
  - b) wydatki majątkowe:
    - zadanie planowane do realizacji w latach 2019-2021 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 2016-2019 pn. „*Termomodernizacja budynku Publicznego Przedszkola w Straduni*” przy udziale środków europejskich (poziom dofinansowania: 54,98% kosztów kwalifikowalnych). Głównym celem przedsięwzięcia jest zmniejszenie zanieczyszczenia powietrza na terenie gminy oraz racjonalne wykorzystanie energii poprzez termomodernizację obiektu przedszkola.
- 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 roku 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.
    - *opracowanie studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego Gminy Walce*. Podstawowym celem przedsięwzięcia jest wykonanie aktualnej dokumentacji studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego gminy.
    - *konfiguracja oraz utrzymanie aplikacji mobilnej dedykowanej dla mieszkańców Gminy Walce*. Podstawowym celem projektu jest dostarczanie mieszkańcom Gminy Walce najnowszych informacji z życia gminy, komunikatów i aktualności.
  - b) wydatki majątkowe:



- *Budowa drogi dojazdowej do gruntów rolnych w Brożcu na działce nr 1020.* 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 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. Po realizacji zadania cała miejscowość Brożec zostanie skanalizowana, co przyczyni się do wyeliminowania zrzutu zanieczyszczonych ścieków do gleby oraz zredukowania zanieczyszczeń przedostających się do wód powierzchniowych. Zadanie będzie współfinansowane preferencyjną pożyczką inwestycyjną udzieloną ze środków Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Opolu.
- *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 roku 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 poprzez budowę kolektora kanalizacji deszczowej w pasie ww. dróg gminnych.
- *Przebudowa drogi gminnej w Brożcu na działce 1046.* Podstawowym celem inwestycji jest poprawa dostępności komunikacyjnej do gruntów rolnych oraz poprawa dojazdu do posesji.
- *Budowa kanalizacji sanitarnej dla wsi Kromołów.* Głównym celem przedsięwzięcia jest poprawa gospodarki wodno-ściekowej na terenie gminy Walce poprzez budowę sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowości Kromołów.
- *Termomodernizacja zabytkowego budynku użyteczności publicznej w Rozkochowie.* Głównym celem zadania jest zmniejszenie zanieczyszczenia powietrza na terenie gminy oraz racjonalne wykorzystanie energii poprzez termomodernizację obiektu.

**Kwota długu** na koniec 2019 roku osiągnie wartość 5.229.680,17 zł, co stanowi 23,97% 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 2020 i wyniesie 1.290.142,60 zł.

Wydatki bieżące związane z obsługą długu (spłata odsetek od pożyczek) osiągną wartość maksymalną w 2020 roku (96.045,75 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 Rozkochołów:
  - 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;
- 8) dla pożyczki inwestycyjnej współfinansującej budowę II etapu kanalizacji sanitarnej dla wsi Brożec:
  - a) oprocentowanie w wysokości 2,0%,
  - b) początek spłaty zadłużenia: rok 2019,
  - c) koniec spłaty zadłużenia: rok 2025;
- 9) dla pożyczki inwestycyjnej współfinansującej modernizację zasilania elektrycznego oraz układu sterowania Stacji Uzdatniania Wody w Rozkochowie:
  - a) oprocentowanie w wysokości 2,0%,
  - b) początek spłaty zadłużenia: rok 2019,
  - c) koniec spłaty zadłużenia: rok 2021;
- 10) dla pożyczki inwestycyjnej współfinansującej zakup średniego uterenowionego samochodu pożarniczego dla Ochotniczej Straży Pożarnej w Walcach:
  - a) oprocentowanie w wysokości 2,0%,
  - b) początek spłaty zadłużenia: rok 2019,
  - c) koniec spłaty zadłużenia: rok 2025.

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 2019-2020 dokonano ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań odsetek dotyczących wkładu krajowego, tj.:

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

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

- 1) 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 (15.339,41 zł);
- 2) 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 (12.336,48 zł);
- 3) 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 (9.259,39 zł);
- 4) 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 (6.219,40 zł);
- 5) w roku 2023 z limitu spłaty zobowiązań wyłączono spłatę rat kapitałowych na pokrycie wkładu krajowego w wysokości 220.706,87 zł i odsetki z tytułu zobowiązań na wkład krajowy (3.139,16 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 2019 z limitu spłaty zobowiązań wyłączono spłatę rat kapitałowych na pokrycie wkładu krajowego w wysokości 70.000,00 zł i odsetki z tytułu zobowiązań na wkład krajowy (1.195,38 zł);
- 2) w roku 2020 z limitu spłaty zobowiązań wyłączono spłatę rat kapitałowych na pokrycie wkładu krajowego w wysokości 18.200,00 zł i odsetki z tytułu zobowiązań na wkład krajowy (79,78 zł).

**Wynik budżetu** w roku 2019 jest ujemny i pokryty zostanie przychodami pochodzącymi z zaciągniętych pożyczek oraz wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. *o finansach publicznych*, natomiast w latach 2020-2025 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 2020 (7,29%, a po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok – 6,35%).

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.