

**UCHWAŁA NR XXIII/147/2012  
RADY GMINY WALCE**

z dnia 28 grudnia 2012 r.

**w sprawie wieloletniej prognozy finansowej Gminy Walce**

Na podstawie art. 226, art. 228 i art. 230 ust. 6 i ust. 7 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 ze zm.) w związku z art. 122 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1241 ze zm.) Rada Gminy Walce uchwala, co następuje:

**§ 1. 1.** Uchwala się wieloletnią prognozę finansową Gminy Walce na lata 2013-2016 wraz z prognozą kwoty długu na lata 2013-2017 stanowiącą załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.

2. Przyjmuje się wykaz przedsięwzięć zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

3. Przyjmuje się objaśnienia przyjętych wartości zgodnie z załącznikiem nr 3 do niniejszej uchwały.

**§ 2.** Upoważnia się Wójta Gminy Walce do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją przedsięwzięć określonych w załączniku nr 2, do wysokości zobowiązań określonych w tym załączniku,
- 2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy na łączną kwotę **800.000 zł.**

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

**§ 4.** Traci moc uchwała nr XIII/78/2011 Rady Gminy Walce z dnia 28 grudnia 2011 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej Gminy Walce ze zmianami.

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

**§ 6.** Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2013 roku.

**Przewodniczący Rady Gminy**

**Paweł Nossol**

**Wieloletnia prognoza finansowa Gminy Walce na lata 2013-2016 wraz z prognozą kwoty długu na lata 2013-2017**  
(układ według budżetu)

| L.p.      | Wyszczególnienie   | Wykonanie 2010       | Wykonanie 2011       | Plan 3 kwartał 2012  | Wykonanie 2012       | 2013                 | 2014                 | 2015                 | 2016                 | 2017                 |
|-----------|--|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| <b>1.</b> | <b>Dochody ogółem</b>  | <b>17 543 474,86</b> | <b>17 346 814,66</b> | <b>15 342 874,00</b> | <b>15 647 993,00</b> | <b>14 378 920,00</b> | <b>14 007 630,00</b> | <b>14 410 166,00</b> | <b>14 856 103,00</b> | <b>15 362 454,00</b> |
|           | Dochody bieżące  | 13 951 377,54        | 13 084 456,64        | 14 089 328,00        | 14 394 447,00        | 13 524 096,00        | 13 707 630,00        | 14 060 166,00        | 14 456 103,00        | 14 862 454,00        |
|           | środkami na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym: | 232 233,95           | 341 972,76           | 236 635,00           | 338 890,00           | 195 494,00           | 80 000,00            | 50 000,00            | 60 000,00            | 60 000,00            |
|           | środkami określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy  | 205 669,98           | 305 822,70           | 215 107,75           | 303 450,13           | 169 393,40           | 68 000,00            | 42 500,00            | 51 000,00            | 51 000,00            |
|           | dochody majątkowe, w tym:  | 3 592 097,32         | 4 262 358,02         | 1 253 546,00         | 1 253 546,00         | 854 824,00           | 300 000,00           | 350 000,00           | 400 000,00           | 500 000,00           |
|           | ze sprzedaży majątku   | 7 715,54             | 1 392,04             | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
|           | środkami na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2, w tym:        | 3 349 062,25         | 3 815 328,76         | 912 521,00           | 912 521,00           | 854 824,00           | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
|           | środkami określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy  | 3 349 062,25         | 3 815 328,76         | 912 521,00           | 912 521,00           | 854 824,00           | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| <b>2.</b> | <b>Wydatki ogółem</b>  | <b>17 564 199,48</b> | <b>17 826 682,26</b> | <b>18 271 749,00</b> | <b>18 576 868,00</b> | <b>13 834 210,00</b> | <b>13 512 030,00</b> | <b>13 914 566,00</b> | <b>14 360 503,00</b> | <b>14 927 708,10</b> |
|           | Wydatki bieżące  | 12 448 379,88        | 11 304 814,19        | 13 349 839,00        | 13 654 958,00        | 12 765 810,00        | 12 861 614,00        | 13 137 730,00        | 13 461 873,00        | 13 784 349,00        |
|           | Wydatki bieżące (bez odsetek i prowizji od kredytów i pożyczek oraz wyemitowanych papierów wartościowych), w tym:              | 12 435 807,42        | 11 290 852,61        | 13 300 481,00        | 13 605 600,00        | 12 697 135,00        | 12 820 169,00        | 13 108 675,00        | 13 445 144,00        | 13 779 774,00        |
|           | z tytułu poręczeń i gwarancji  | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
|           | w tym: gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitów spłaty zobowiązań z art. 243 ufp/169 sufp                       | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
|           | na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej                                    | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
|           | na projekty realizowane przy udziale środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2, w tym:                                     | 231 371,11           | 310 634,08           | 289 096,45           | 381 847,45           | 243 404,00           | 80 000,00            | 50 000,00            | 60 000,00            | 60 000,00            |
|           | finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy  | 124 670,69           | 263 999,45           | 245 717,01           | 324 555,39           | 104 893,40           | 68 000,00            | 42 500,00            | 51 000,00            | 51 000,00            |
|           | wydatki bieżące na obsługę długu, w tym:   | 12 572,46            | 13 961,58            | 49 358,00            | 49 358,00            | 68 675,00            | 41 445,00            | 29 055,00            | 16 729,00            | 4 575,00             |
|           | odsetki i dyskonto   | 12 572,46            | 13 961,58            | 49 358,00            | 49 358,00            | 68 675,00            | 41 445,00            | 29 055,00            | 16 729,00            | 4 575,00             |
|           | Wydatki majątkowe, w tym:  | 5 115 819,60         | 6 521 868,07         | 4 921 910,00         | 4 921 910,00         | 1 068 400,00         | 650 416,00           | 776 836,00           | 898 630,00           | 1 143 359,10         |
|           | na projekty realizowane przy udziale środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2, w tym:                                     | 4 354 666,86         | 5 385 663,80         | 4 032 647,00         | 4 032 647,00         | 1 010 000,00         | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
|           | finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy  | 3 309 783,26         | 4 278 293,31         | 1 453 723,00         | 1 453 723,00         | 525 000,00           | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| <b>3.</b> | <b>Wynik budżetu</b>   | <b>-20 724,62</b>    | <b>-479 867,60</b>   | <b>-2 928 875,00</b> | <b>-2 928 875,00</b> | <b>544 710,00</b>    | <b>495 600,00</b>    | <b>495 600,00</b>    | <b>495 600,00</b>    | <b>434 745,90</b>    |
| <b>4.</b> | <b>Dochody bieżące - wydatki bieżące</b>   | <b>1 502 997,66</b>  | <b>1 779 642,45</b>  | <b>739 489,00</b>    | <b>739 489,00</b>    | <b>758 286,00</b>    | <b>846 016,00</b>    | <b>922 436,00</b>    | <b>994 230,00</b>    | <b>1 078 105,00</b>  |
|           | Dochody majątkowe - wydatki majątkowe  | -1 523 722,28        | -2 259 510,05        | -3 668 364,00        | -3 668 364,00        | -213 576,00          | -350 416,00          | -426 836,00          | -498 630,00          | -643 359,10          |
| <b>5.</b> | <b>Przychody budżetu</b>   | <b>1 664 772,20</b>  | <b>2 101 929,94</b>  | <b>2 928 875,00</b>  | <b>2 928 875,00</b>  | <b>280 714,00</b>    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          |

| L.p.        | Wyszczególnienie   | Wykonanie 2010    | Wykonanie 2011    | Plan 3 kwartał 2012 | Wykonanie 2012      | 2013                | 2014                | 2015              | 2016              | 2017              |
|-------------|--|-------------------|-------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|             | Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych angażowana w budżecie roku bieżącego  | 963 141,26        | 942 488,03        | 462 620,00          | 462 620,00          | 0,00                | 0,00                | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
|             | w tym: na pokrycie deficytu budżetu  | 0,00              | 0,00              | 462 620,00          | 462 620,00          | 0,00                | 0,00                | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
|             | Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ufp, angażowane w budżecie roku bieżącego   | 626 953,26        | 371 559,55        | 581 774,00          | 581 774,00          | 280 714,00          | 0,00                | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
|             | w tym: na pokrycie deficytu budżetu  | 0,00              | 0,00              | 581 774,00          | 581 774,00          | 0,00                | 0,00                | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
|             | Kredyty, pożyczki, sprzedaż papierów wartościowych   | 74 606,29         | 787 882,36        | 1 884 481,00        | 1 884 481,00        | 0,00                | 0,00                | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
|             | w tym: na pokrycie deficytu budżetu  | 20 724,62         | 479 867,60        | 1 884 481,00        | 1 884 481,00        | 0,00                | 0,00                | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
|             | Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu   | 71,39             | 0,00              | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
|             | w tym: na pokrycie deficytu budżetu  | 0,00              | 0,00              | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| <b>6.</b>   | <b>Rozchody budżetu</b>  | <b>330 000,00</b> | <b>296 953,26</b> | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         | <b>825 424,00</b>   | <b>495 600,00</b>   | <b>495 600,00</b> | <b>495 600,00</b> | <b>434 745,90</b> |
|             | Splaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych  | 330 000,00        | 296 953,26        | 0,00                | 0,00                | 825 424,00          | 495 600,00          | 495 600,00        | 495 600,00        | 434 745,90        |
|             | w tym: kwota wyłączeń z art. 243 ust. 3 pkt 1 ufp oraz art. 169 ust. 3 sufp przypadająca na dany rok   | 0,00              | 0,00              | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
|             | Inne rozchody (bez spłaty długu, np. udzielane pożyczki)   | 0,00              | 0,00              | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| <b>7.</b>   | <b>Kwota długu</b>   | <b>389 132,85</b> | <b>862 488,65</b> | <b>2 746 969,28</b> | <b>2 746 969,28</b> | <b>1 921 545,90</b> | <b>1 425 945,90</b> | <b>930 345,90</b> | <b>434 745,90</b> | <b>0,00</b>       |
|             | w tym: dług spłacany wydatkami (zobowiązania wymagalne, umowy zaliczane do kategorii kredytów i pożyczek, itp.)  | 17 573,30         | 0,00              | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| <b>8.</b>   | <b>Łączna kwota wyłączeń z art. 170 ust. 3 sufp</b>  | 0,00              | 0,00              | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| <b>9.</b>   | <b>Zadłużenie/dochody ogółem - max 60% z art. 170 sufp (bez wyłączeń)</b>  | <b>2,22%</b>      | <b>4,97%</b>      | <b>17,90%</b>       | <b>17,55%</b>       | <b>13,36%</b>       | <b>10,18%</b>       | <b>6,46%</b>      | <b>2,93%</b>      | <b>0,00%</b>      |
| <b>9a.</b>  | <b>Zadłużenie/dochody ogółem - max 60% z art. 170 sufp (po uwzględnieniu wyłączeń)</b>   | <b>2,22%</b>      | <b>4,97%</b>      | <b>17,90%</b>       | <b>17,55%</b>       | <b>13,36%</b>       | <b>10,18%</b>       | <b>6,46%</b>      | <b>2,93%</b>      | <b>0,00%</b>      |
| <b>10.</b>  | <b>Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań/dochody ogółem - max 15% z art. 169 sufp (bez wyłączeń)</b>  | <b>1,95%</b>      | <b>1,79%</b>      | <b>0,32%</b>        | <b>0,32%</b>        | <b>6,22%</b>        | <b>3,83%</b>        | <b>3,64%</b>      | <b>3,45%</b>      | <b>2,86%</b>      |
| <b>10a.</b> | <b>Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań/dochody ogółem - max 15% z art. 169 sufp (po uwzględnieniu wyłączeń)</b>   | <b>1,95%</b>      | <b>1,79%</b>      | <b>0,32%</b>        | <b>0,32%</b>        | <b>6,22%</b>        | <b>3,83%</b>        | <b>3,64%</b>      | <b>3,45%</b>      | <b>2,86%</b>      |
| <b>11.</b>  | <b>Kwota zobowiązań przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ufp (zobowiązania związku współtworzonego przez JST)</b> | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       |
|             | <b>Art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. - w ujęciu rocznym</b>   | <b>8,61%</b>      | <b>10,27%</b>     | <b>4,82%</b>        | <b>4,73%</b>        | <b>5,27%</b>        | <b>6,04%</b>        | <b>6,40%</b>      | <b>6,69%</b>      | <b>7,02%</b>      |
| <b>12.</b>  | <b>Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art. 243 ufp (planistyczny)</b>   | <b>8,61%</b>      | <b>10,27%</b>     | <b>4,82%</b>        | <b>4,73%</b>        | <b>7,90%</b>        | <b>6,79%</b>        | <b>5,38%</b>      | <b>5,90%</b>      | <b>6,38%</b>      |
|             | <b>Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art. 243 ufp (obliczony z Rb z wykonaniem roku N-1)</b>   | <b>8,61%</b>      | <b>10,27%</b>     | <b>4,82%</b>        | <b>4,73%</b>        | <b>7,87%</b>        | <b>6,76%</b>        | <b>5,35%</b>      | <b>5,90%</b>      | <b>6,38%</b>      |
| <b>13.</b>  | <b>Relacja planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów (bez wyłączeń)</b>   | <b>1,95%</b>      | <b>1,79%</b>      | <b>0,32%</b>        | <b>0,32%</b>        | <b>6,22%</b>        | <b>3,83%</b>        | <b>3,64%</b>      | <b>3,45%</b>      | <b>2,86%</b>      |
| <b>13a.</b> | <b>Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp (bez wyłączeń)</b>   | <b>Spełnia</b>    | <b>Spełnia</b>    | <b>Spełnia</b>      | <b>Spełnia</b>      | <b>Spełnia</b>      | <b>Spełnia</b>      | <b>Spełnia</b>    | <b>Spełnia</b>    | <b>Spełnia</b>    |
| <b>13b.</b> | <b>Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp (z wykonaniem N-1) po uwzględnieniu art. 244 ufp (bez wyłączeń)</b>  | <b>Spełnia</b>    | <b>Spełnia</b>    | <b>Spełnia</b>      | <b>Spełnia</b>      | <b>Spełnia</b>      | <b>Spełnia</b>      | <b>Spełnia</b>    | <b>Spełnia</b>    | <b>Spełnia</b>    |
| <b>14.</b>  | <b>Relacja planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów (po uwzględnieniu wyłączeń)</b>  | <b>1,95%</b>      | <b>1,79%</b>      | <b>0,32%</b>        | <b>0,32%</b>        | <b>6,22%</b>        | <b>3,83%</b>        | <b>3,64%</b>      | <b>3,45%</b>      | <b>2,86%</b>      |

| L.p. | Wyszczególnienie  | Wykonanie 2010 | Wykonanie 2011 | Plan 3 kwartał 2012 | Wykonanie 2012 | 2013              | 2014              | 2015              | 2016              | 2017              |
|------|---|----------------|----------------|---------------------|----------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 14a. | Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp (po uwzględnieniu wyłączeń)  | Spełnia        | Spełnia        | Spełnia             | Spełnia        | Spełnia           | Spełnia           | Spełnia           | Spełnia           | Spełnia           |
| 14b. | Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp (z wykonaniem N-1) po uwzględnieniu art. 244 ufp (po uwzględnieniu wyłączeń)   | Spełnia        | Spełnia        | Spełnia             | Spełnia        | Spełnia           | Spełnia           | Spełnia           | Spełnia           | Spełnia           |
| 15.  | <b>Informacja z art. 226 ust. 2, tj. wydatki:</b>   | x              | x              | x                   | x              | x                 | x                 | x                 | x                 | x                 |
|      | na wynagrodzenia i składki od nich naliczane  | 5 935 177,38   | 6 254 865,99   | 6 759 500,84        | 6 773 408,85   | 6 541 972,00      | 6 692 438,00      | 6 859 749,00      | 7 031 243,00      | 0,00              |
|      | związane z funkcjonowaniem organów JST  | 1 303 209,55   | 1 398 653,35   | 1 733 000,00        | 1 733 000,00   | 1 765 320,00      | 1 805 922,00      | 1 851 070,00      | 1 897 346,00      | 0,00              |
|      | bieżące objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp  | 0,00           | 280 557,51     | 285 016,00          | 420 367,00     | 619 538,00        | 125 444,00        | 48 000,00         | 0,00              | 0,00              |
|      | majątkowe objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp  | 0,00           | 4 853 984,20   | 3 428 916,00        | 3 428 916,00   | 960 000,00        | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| 16.  | <b>Przeznaczenie nadwyżki w poszczególnych latach objętych prognozą: **</b>   | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>    | <b>544 710,00</b> | <b>495 600,00</b> | <b>495 600,00</b> | <b>495 600,00</b> | <b>434 745,90</b> |
| 17.  | <b>Wartość przyjętych zobowiązań</b>  | 0,00           | 0,00           | 0,00                | 0,00           | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
|      | w tym: od samorządowych samodzielnych publicznych zakładów opieki zdrowotnej  | 0,00           | 0,00           | 0,00                | 0,00           | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| 18.  | <b>Kwoty ujęte w prognozie dochodów, wydatków i długu związane ze spłatą zobowiązań przyjętych od spzoz</b>   | 0,00           | 0,00           | 0,00                | 0,00           | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
|      | Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa o której mowa w art. 196 ustawy o działalności leczniczej  | 0,00           | 0,00           | 0,00                | 0,00           | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
|      | Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej  | 0,00           | 0,00           | 0,00                | 0,00           | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
|      | Wydatki na spłatę przyjętych zobowiązań spzoz likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej  | 0,00           | 0,00           | 0,00                | 0,00           | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
|      | Wydatki na spłatę przyjętych zobowiązań spzoz przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w tym:   | 0,00           | 0,00           | 0,00                | 0,00           | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
|      | na spłatę przyjętych zobowiązań spzoz przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa | 0,00           | 0,00           | 0,00                | 0,00           | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              |

\* środki, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych z 2009 r.

\*\* Przeznaczenie planowanej nadwyżki budżetowej jest szczegółowo opisane w objaśnieniach.

## Wykaz przedsięwzięć do wieloletniej prognozy finansowej Gminy Walce na lata 2013-2017

| Nazwa i cel   | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca | Okres realizacji |      | Łączne nakłady finansowe | Limit 2013          | Limit 2014  | Limit 2015  | Limit 2016  | Limit zobowiązań    |
|---|---|------------------|------|--------------------------|---------------------|-------------|-------------|-------------|---------------------|
|   |   | od               | do   |                          |                     |             |             |             |                     |
| Przedsięwzięcia ogółem  |   |                  |      | 2 014 158,00             | 1 579 538,00        | 125 444,00  | 48 000,00   | 0,00        | 1 588 946,00        |
| - wydatki bieżące   |   |                  |      | 1 049 158,00             | 619 538,00          | 125 444,00  | 48 000,00   | 0,00        | 628 946,00          |
| - wydatki majątkowe   |   |                  |      | 965 000,00               | 960 000,00          | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 960 000,00          |
| <b>1) programy, projekty lub zadania (razem)</b>  |   |                  |      | <b>1 569 946,00</b>      | <b>1 383 400,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>1 444 946,00</b> |
| - wydatki bieżące   |   |                  |      | 604 946,00               | 423 400,00          | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 484 946,00          |
| - wydatki majątkowe   |   |                  |      | 965 000,00               | 960 000,00          | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 960 000,00          |
| <b>a) programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3, (razem)</b>  |   |                  |      | <b>1 349 350,00</b>      | <b>1 203 404,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>1 224 350,00</b> |
| - wydatki bieżące   |   |                  |      | 384 350,00               | 243 404,00          | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 264 350,00          |
| <b>Budowa kanalizacji sanitarnej w ramach porządkowania gospodarki ściekowej na terenie gminy Walce (budowa kanalizacji sanitarnej na terenie gminy Walce w miejscowościach Walce i Grocholub)</b>  | Urząd Gminy w Walcach                     | 2006             | 2013 | 120 000,00               | 120 000,00          | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00                |
| <b>Projekt "Z indywidualizacją ku zdobyciu wiedzy" realizowany w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki (wyrównywanie szans edukacyjnych uczniów z grup o utrudnionym dostępie do edukacji oraz zmniejszanie różnic w jakości usług edukacyjnych)</b>                                    | Gminny Zespół Oświaty w Walcach           | 2012             | 2013 | 64 395,00                | 16 200,00           | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 64 395,00           |
| <b>Projekt "Wyrównywanie szans edukacyjnych kluczem do sukcesu uczniów z gminy Walce" realizowany w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki (wyrównywanie szans edukacyjnych uczniów z grup o utrudnionym dostępie do edukacji oraz zmniejszanie różnic w jakości usług edukacyjnych)</b> | Gminny Zespół Oświaty w Walcach           | 2012             | 2013 | 199 955,00               | 107 204,00          | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 199 955,00          |
| - wydatki majątkowe   |   |                  |      | 965 000,00               | 960 000,00          | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 960 000,00          |
| <b>Zagospodarowanie placu w Brożcu (zwiększenie atrakcyjności wsi Brożec poprzez stworzenie miejsca rekreacji i wypoczynku)</b>   | Urząd Gminy w Walcach                     | 2012             | 2013 | 965 000,00               | 960 000,00          | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 960 000,00          |
| <b>b) programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publicznoprywatnego (razem)</b>   |   |                  |      | <b>0,00</b>              | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>         |
| - wydatki bieżące   |   |                  |      | 0,00                     | 0,00                | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00                |
| - wydatki majątkowe   |   |                  |      | 0,00                     | 0,00                | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00                |
| <b>c) programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w lit.a i b) (razem)</b>  |   |                  |      | <b>220 596,00</b>        | <b>179 996,00</b>   | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>220 596,00</b>   |
| - wydatki bieżące   |   |                  |      | 220 596,00               | 179 996,00          | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 220 596,00          |
| <b>Opracowanie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego wsi Stradunia (opracowanie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego wsi Stradunia)</b>  | Urząd Gminy w Walcach                     | 2012             | 2013 | 77 798,00                | 69 998,00           | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 77 798,00           |
| <b>Opracowanie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego wsi Walce (opracowanie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego wsi Walce)</b>  | Urząd Gminy w Walcach                     | 2012             | 2013 | 77 798,00                | 69 998,00           | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 77 798,00           |
| <b>Zimowe odśnieżanie dróg publicznych gminnych i zarządzanych przez Gminę Walce w sezonie 2012/2013 (zapewnienie przejezdności dróg publicznych gminnych i zarządzanych przez Gminę Walce w sezonie zimowym 2012/2013)</b>   | Urząd Gminy w Walcach                     | 2012             | 2013 | 65 000,00                | 40 000,00           | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 65 000,00           |
| - wydatki majątkowe   |   |                  |      | 0,00                     | 0,00                | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00                |

|   |                                 |      |      |            |            |            |           |      |            |
|---|---------------------------------|------|------|------------|------------|------------|-----------|------|------------|
| 2) umowy, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których płatności przypadają w okresie dłuższym niż rok                  |                                 |      |      | 444 212,00 | 196 138,00 | 125 444,00 | 48 000,00 | 0,00 | 144 000,00 |
| - wydatki bieżące   |                                 |      |      | 444 212,00 | 196 138,00 | 125 444,00 | 48 000,00 | 0,00 | 144 000,00 |
| Opieka autorska nad systemem "Środki Trwałe" (zapewnienie sprawnego funkcjonowania programu do ewidencji środków trwałych Urzędu Gminy w Walcach)   | Urząd Gminy w Walcach           | 2011 | 2013 | 1 880,00   | 694,00     | 0,00       | 0,00      | 0,00 | 0,00       |
| Umowa o świadczenie usług internetowych (prowadzenie Biuletynu Informacji Publicznej (BIP) (aktualizacja, modyfikacja i serwis systemu BIP w zakresie określonym ustawą o dostępie do informacji publicznej)) | Urząd Gminy w Walcach           | 2011 | 2014 | 7 011,00   | 2 337,00   | 2 337,00   | 0,00      | 0,00 | 0,00       |
| Umowa o świadczenie usług internetowych - hosting (utrzymanie strony internetowej w systemie wwwKONSTRUKTOR)  | Urząd Gminy w Walcach           | 2011 | 2014 | 3 321,00   | 1 107,00   | 1 107,00   | 0,00      | 0,00 | 0,00       |
| Dowóz uczniów do szkół w latach szkolnych 2012/2013 i 2013/2014 (zapewnienie dowozu uczniów do szkół)   | Gminny Zespół Oświaty w Walcach | 2012 | 2014 | 288 000,00 | 144 000,00 | 74 000,00  | 0,00      | 0,00 | 0,00       |
| Dostawa artykułów biurowych, higienicznych, środków czystości w latach 2013 - 2015 (zapewnienie ciągłości funkcjonowania urzędu)  | Urząd Gminy w Walcach           | 2013 | 2015 | 114 000,00 | 38 000,00  | 38 000,00  | 38 000,00 | 0,00 | 114 000,00 |
| Umowa na obsługę bankową budżetu Gminy Walce i jej jednostek organizacyjnych (zapewnienie obsługi bankowej budżetu Gminy Walce)   | Urząd Gminy w Walcach           | 2013 | 2015 | 30 000,00  | 10 000,00  | 10 000,00  | 10 000,00 | 0,00 | 30 000,00  |
| - wydatki majątkowe   |                                 |      |      | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00      | 0,00 | 0,00       |
| 3) gwarancje i poręczenia udzielane przez jednostki samorządu terytorialnego(razem)   |                                 |      |      | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00      | 0,00 | 0,00       |
| - wydatki bieżące   |                                 |      |      | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00      | 0,00 | 0,00       |

## **Objaśnienia przyjętych wartości do wieloletniej prognozy finansowej Gminy Walce na lata 2013-2016 wraz z prognozą kwoty długu na lata 2013-2017**

**Wieloletnia prognoza finansowa Gminy Walce na lata 2013-2016** została opracowana w oparciu o dołączony do uchwały wykaz przedsięwzięć o horyzoncie czasowym wykraczającym poza rok budżetowy 2013, założenia stanowiące podstawę opracowania uchwały budżetowej na rok 2013 oraz wskaźniki wzrostu dochodów i wydatków bazujące w głównej mierze na wytycznych dotyczących założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego zatwierdzonych przez Ministra Finansów („Wytyczne dotyczące założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego – aktualizacja wrzesień 2012 r. – z dnia 12 września 2012 r.).

W **wykazie przedsięwzięć** stanowiącym załącznik do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej umieszczono:

- 1) zadanie realizowane w Gminie Walce w latach 2006-2013 pn. „Budowa kanalizacji sanitarnej w ramach porządkowania gospodarki ściekowej na terenie gminy Walce”. Zadanie to realizowane jest przy udziale bezzwrotnych środków zagranicznych pochodzących z Funduszu Spójności. Na 2013 rok, tj. w fazie końcowej realizacji projektu, zabezpieczono bieżące wydatki w kwocie 120.000 zł z przeznaczeniem na utrzymanie biura projektu oraz końcowe odbiory, opracowania i analizy.
- 2) inwestycję pn. „Zagospodarowanie placu w Brożcu”. Zadanie to dofinansowane będzie w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2007-2013. Celem projektu jest zwiększenie atrakcyjności wsi Brożec poprzez stworzenie miejsca rekreacji i wypoczynku. Realizacja rzeczowa zadania przebiegać będzie w latach 2012-2013 – zakończenie jego realizacji przewidziano na wrzesień 2013 roku. Zakres rzeczowy zadania obejmuje dokumentację projektową, roboty rozbiórkowe i drogowe, budowę chodników, budowę placu, zagospodarowanie zieleni, montaż urządzeń na placu (fontanna, ławki, kosze na śmieci). Łączne nakłady finansowe wynoszą 965.000 zł, z tego na 2013 rok 960.000 zł. Finansowanie przedsięwzięcia w 2013 roku przedstawia się następująco:
  - a) środki Europejskiego Funduszu Rolnego na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich (EFRROW): 500.000 zł,
  - b) dochody własne gminy: 460.000 zł.

Do dnia 30.06.2013 r. kontynuowane będą ponadto dwa projekty współfinansowane ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego:

- 1) projekt systemowy pn. „Z indywidualizacją ku zdobyciu wiedzy”,

- 2) projekt konkursowy pn. „Wyrównywanie szans edukacyjnych kluczem do sukcesu uczniów z gminy Walce”.

Oba projekty realizowane są przez Gminny Zespół Oświaty w Walcach w ramach priorytetu IX – rozwój wykształcenia i kompetencji w regionach, działania 9.1 - wyrównywanie szans edukacyjnych i zapewnienie wysokiej jakości usług edukacyjnych świadczonych w systemie oświaty, poddziałania 9.1.2 – wyrównywanie szans edukacyjnych uczniów z grup o utrudnionym dostępie do edukacji oraz zmniejszanie różnic w jakości usług edukacyjnych Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki.

Całkowita wartość obu projektów wynosi w 2013 roku 123.404 zł. Dofinansowanie z Europejskiego Funduszu Społecznego wyniesie 85% wartości obu zadań (104.893,40 zł), a współfinansowanie z budżetu państwa 15% wartości projektów (18.510,60 zł). Projekty te nie przewidują wkładu własnego wnioskodawcy.

Pozostałe zadania ujęte w wykazie przedsięwzięć do wieloletniej prognozy finansowej Gminy Walce na lata 2013-2016 to:

- 1) opracowanie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego wsi Stradunia (limit wydatków w 2013 roku – 69.998,00 zł),
- 2) opracowanie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego wsi Walce (limit wydatków w 2013 roku – 69.998,00 zł),
- 3) zimowe odśnieżanie dróg publicznych gminnych i zarządzanych przez Gminę Walce w sezonie 2012/2013 (limit wydatków w 2013 roku – 40.000,00 zł).

W wykazie przedsięwzięć przedstawiono również wykaz umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności przypadają w okresie dłuższym niż rok.

**Podstawowe wskaźniki** przyjęte do opracowania prognozy przedstawiają się następująco:

- 1) w zakresie dochodów budżetowych bieżących założono następujące szacunki wzrostu (rok do roku):

2014 – 2,5%

2015 – 3,5%

2016 – 4,0%

2017 – 3,9%;

Dochody z tytułu podatku od nieruchomości obliczono w latach 2014-2017 w oparciu o prognozowany średnioroczny wskaźnik cen towarów i usług konsumpcyjnych.

Dochody z tytułu subwencji ogólnej oszacowano dla lat 2014-2017 w następujących kwotach:

a) rok 2014 – 7.200.000 zł,

b) rok 2015 – 7.345.000 zł,

c) rok 2016 – 7.528.625 zł,

d) rok 2017 – 7.716.840 zł.

- 2) w zakresie wydatków budżetowych bieżących założono następujące szacunki wzrostu (rok do roku):

2014 – 2,3%

2015 – 2,5%



2016 – 2,5%

2017 – 2,5%.

W roku 2014 wydatki bieżące bez wydatków na obsługę długu oraz wydatków na projekty realizowane przy udziale środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o *finansach publicznych* zostały skalkulowane w oparciu o wydatki z roku 2013, a następnie zwiększone wskaźnikiem 2,3%. W latach 2015-2017 wydatki bieżące bez wydatków na obsługę długu oraz wydatków na projekty realizowane przy udziale środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o *finansach publicznych* zostały obliczone w oparciu o wskaźnik wzrostu wynoszący 2,5%.

Wydatki na projekty realizowane przy udziale środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o *finansach publicznych* przyjęto dla lat 2014-2017 w następujących kwotach:

- a) rok 2014 – 80.000 zł,
- b) rok 2015 – 50.000 zł,
- c) rok 2016 – 60.000 zł,
- d) rok 2017 – 60.000 zł.

Wydatki na obsługę długu wynikają z wysokości zobowiązania zaciągniętego w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Opolu – pożyczki zaciągniętej w latach 2010-2012 na realizację przedsięwzięcia pn. „Budowa kanalizacji sanitarnej w ramach porządkowania gospodarki ściekowej na terenie gminy Walce” i kształtują się następująco w latach 2014-2017:

| <b>Rok</b>                  | <b>2014</b> | <b>2015</b> | <b>2016</b> | <b>2017</b> |
|-----------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| <b>Kwota odsetek (w zł)</b> | 41.445,00   | 29.055,00   | 16.729,00   | 4.575,00    |

W roku 2013 w **dochodach majątkowych** ujęto dochody pochodzące z dotacji finansujących inwestycje (środki unijne). W roku 2013 dochody majątkowe pozyskane na finansowanie zadań z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o *finansach publicznych* zostały szczegółowo przedstawione w uzasadnieniu do projektu uchwały budżetowej na 2013 rok.

Ponadto założono, że w latach 2014-2017 gmina uzyskiwać będzie dotacje na zaplanowane zadania inwestycyjne ze źródeł zewnętrznych, przede wszystkim ze środków krajowych.

**Wynik budżetu** w latach 2013-2017 stanowił będzie nadwyżkę budżetową, która zostanie przeznaczona na spłatę zobowiązań finansowych gminy (spłatę pożyczki inwestycyjnej zaciągniętej w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Opolu na „Budowę kanalizacji w ramach porządkowania gospodarki ściekowej na terenie gminy Walce”).

**Kwota długu** osiągnęła wartość maksymalną w roku 2012 (kwota 2.746.969,28 zł). W latach następnych kwota zadłużenia będzie sukcesywnie malała: w roku 2013 o kwotę 825.423,38 zł, w latach 2014-2016 o kwotę 495.600 zł rocznie, a w roku 2017 o kwotę 434.745,90 zł. Wydatki bieżące związane z obsługą długu (spłata odsetek od pożyczki) osiągną wartość maksymalną w 2013 roku 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, co w pro-

gnozie finansowej znalazło swoje odbicie we wzroście wydatków majątkowych poczynszy od roku 2015.

Przy obliczaniu wysokości zadłużenia i kosztów jego obsługi przyjęto następujące założenia odnoszące się do pożyczki inwestycyjnej współfinansującej budowę kanalizacji w gminie Walce w miejscowościach Walce i Grocholub:

- oprocentowanie w wysokości 2,5%,
- początek spłaty zadłużenia: rok 2013,
- koniec okresu spłaty zadłużenia: rok 2017.

Szacunkowy koszt obsługi tej pożyczki w latach 2010-2017 wyniesie 219.098,00 zł.

W latach 2013-2017 nie planuje się zaciągnięcia nowych zobowiązań finansowych.

Przy powyższych założeniach spełnione zostaną wskaźniki ustawowe limitujące poziom zadłużenia gminy w stosunku do jej dochodów, jak również uwzględniające możliwości finansowe w zakresie regulowania kosztów obsługi tego długu.

Stosownie do art. 170 ust. 2 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. o *finansach publicznych*, łączna kwota długu jednostki samorządu terytorialnego w trakcie roku budżetowego na koniec kwartału nie może przekraczać 60% planowanych w danym roku budżetowym dochodów tej jednostki, a zgodnie z art. 170 ust. 1 łączna kwota długu jednostki samorządu terytorialnego na koniec roku budżetowego nie może przekraczać 60% wykonanych dochodów ogółem tej jednostki w tym roku budżetowym. Powyższe normy mają zastosowanie w latach 2011-2013. Zobowiązania finansowe gminy (kwota zadłużenia ogółem) w odniesieniu do dochodów ogółem osiągną wartość maksymalną w roku 2012 (17,90%).

Wielkości spłat rat kredytów i pożyczek wraz z odsetkami uwzględnione w przedstawianej prognozie osiągną najwyższy poziom w stosunku do dochodów ogółem w roku 2013 (6,22%), a następnie będą się zmniejszać do poziomu 2,86% w roku 2017. Powyższe spełnia wymóg zawarty w art. 169 ust. 1 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. o *finansach publicznych*.

Gmina Walce spełnia relacje, o których mowa w art. 243 oraz 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.