

**UCHWAŁA NR XXIV/224/2017  
RADY GMINY WALCE**

z dnia 7 czerwca 2017 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 2016 r. poz. 1870 ze zm.) Rada Gminy Walce uchwala, co następuje:

§ 1. W uchwale nr XIX/159/2016 Rady Gminy Walce z dnia 21 grudnia 2016 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej Gminy Walce wprowadza się zmiany w załącznikach nr 1 i 2, które otrzymują brzmienie odpowiednio jak załączniki nr 1 i 2 do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Walce.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

**Przewodniczący Rady Gminy**

**Józef Nossol**

# Wieloletnia Prognoza Finansowa

1)

## Załącznik nr 1 do uchwały nr XXIV/224/2017 Rady Gminy Walce z dnia 7 czerwca 2017 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>x</sup>	z tego:									
		Dochody bieżące <sup>x</sup>	w tym:						Dochody majątkowe <sup>x</sup>	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	podatki i opłaty <sup>3)</sup>	w tym: z podatku od nieruchomości	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące		ze sprzedaży majątku <sup>x</sup>	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2
Formuła	[1.1]+[1.2]										
Wykonanie 2014	16 143 320,35	14 745 231,98	1 616 775,00	20 094,68	3 752 452,95	2 129 703,16	6 888 492,00	1 724 563,06	1 398 088,37	2 848,00	1 343 834,83
Wykonanie 2015	15 987 274,50	14 207 323,84	1 672 176,00	63 565,23	3 661 135,37	2 301 857,39	6 415 098,00	1 801 225,38	1 779 950,66	168 374,00	1 611 576,66
Plan 3 kw. 2016	17 501 707,88	16 493 123,50	1 921 267,00	65 000,00	3 648 356,56	2 328 588,00	7 083 828,00	3 250 955,03	1 008 584,38	114 127,50	894 456,88
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
2017	17 800 288,78	16 749 916,78	1 981 110,00	82 500,00	3 643 288,88	2 427 665,00	7 082 171,00	3 570 817,36	1 050 372,00	5 374,00	1 044 998,00
2018	18 099 849,00	16 289 849,00	2 040 822,00	77 850,00	3 706 436,00	2 459 224,00	7 082 171,00	3 143 442,00	1 810 000,00	0,00	1 810 000,00
2019	16 939 192,00	16 439 192,00	2 120 414,00	80 886,00	3 773 151,00	2 503 490,00	7 082 171,00	3 143 442,00	500 000,00	0,00	500 000,00
2020	17 108 051,00	16 608 051,00	2 203 110,00	84 040,00	3 856 160,00	2 558 566,00	7 082 171,00	3 143 442,00	500 000,00	0,00	500 000,00
2021	17 289 079,00	16 789 079,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00
2022	17 473 276,00	16 973 276,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00
2023	17 655 645,00	17 155 645,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00

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

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

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem <sup>x</sup>	z tego:								Wydatki majątkowe <sup>x</sup>
		Wydatki bieżące <sup>x</sup>	w tym:					w tym:		
			z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	w tym:		wydatki na obsługę długu <sup>x</sup>	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy <sup>x</sup>	w tym:		
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa <sup>4)</sup>			odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) <sup>x</sup>	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy <sup>x</sup>	
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2
Formuła	[2.1] + [2.2]									
Wykonanie 2014	15 340 590,83	12 586 441,89	0,00	0,00	0,00	59 298,94	59 298,94	3 708,60	40 441,37	2 754 148,94
Wykonanie 2015	16 100 229,91	12 536 254,21	0,00	0,00	0,00	60 264,77	60 264,77	7 929,10	28 453,76	3 563 975,70
Plan 3 kw. 2016	18 935 981,23	15 463 523,09	0,00	0,00	0,00	60 000,00	60 000,00	0,00	22 360,30	3 472 458,14
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
2017	20 863 283,08	15 736 081,87	31 420,00	0,00	0,00	40 580,00	40 580,00	0,00	14 530,76	5 127 201,21
2018	19 244 073,84	15 077 876,84	33 948,00	0,00	0,00	72 836,22	72 836,22	0,00	10 877,35	4 166 197,00
2019	16 078 298,00	15 288 469,79	36 476,00	0,00	x	59 809,48	59 809,48	0,00	5 770,12	789 828,21
2020	16 502 108,40	15 515 159,00	37 487,20	0,00	x	44 149,80	44 149,80	0,00	1 341,87	986 949,40
2021	16 762 431,00	15 751 360,98	39 256,80	0,00	x	32 631,18	32 631,18	0,00	0,00	1 011 070,02
2022	16 946 628,00	15 977 317,97	25 100,00	0,00	x	21 664,97	21 664,97	0,00	0,00	969 310,03
2023	16 935 910,30	16 224 658,52	25 100,00	0,00	x	12 676,52	12 676,52	0,00	0,00	711 251,78

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu <sup>x</sup>	Przychody budżetu <sup>x</sup>	z tego:							
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup>	w tym:	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu <sup>5)x</sup>	w tym:
				na pokrycie deficytu <sup>x</sup> budżetu		na pokrycie deficytu <sup>x</sup> budżetu		na pokrycie deficytu <sup>x</sup> budżetu		na pokrycie deficytu <sup>x</sup> budżetu
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
Formuła	[1] -[2]	[4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4]								
Wykonanie 2014	802 729,52	3 264 239,67	0,00	0,00	2 315 265,46	0,00	939 274,21	0,00	9 700,00	0,00
Wykonanie 2015	-112 955,41	2 387 224,10	797 364,61	0,00	348 467,79	0,00	777 782,11	112 955,41	463 609,59	0,00
Plan 3 kw. 2016	-1 434 273,35	2 168 927,95	734 409,20	0,00	123 560,75	123 315,35	1 310 958,00	1 310 958,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	1 268 248,40	3 164 438,39	734 409,20	0,00	1 871 501,19	0,00	558 528,00	0,00	0,00	0,00
2017	-3 062 994,30	3 533 777,59	0,00	0,00	1 695 374,59	1 259 591,30	1 803 403,00	1 803 403,00	35 000,00	0,00
2018	-1 144 224,84	2 278 941,84	933 551,84	0,00	0,00	0,00	1 345 390,00	1 144 224,84	0,00	0,00
2019	860 894,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	605 942,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	526 648,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	526 648,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	719 734,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu <sup>x</sup>	z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:			w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	
			kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy <sup>x</sup>	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy <sup>x</sup>	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy <sup>b),x</sup>		
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2
Formuła	[5.1] + [5.2]		[5.1.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]				
Wykonanie 2014	1 164 712,55	666 102,96	644 439,96	644 439,96	0,00	0,00	498 609,59
Wykonanie 2015	1 424 782,54	1 424 782,54	1 138 134,54	1 138 134,54	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2016	734 654,60	734 654,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	734 654,60	734 654,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	470 783,29	470 783,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	1 134 717,00	1 134 717,00	88 853,00	0,00	88 853,00	0,00	0,00
2019	860 894,00	860 894,00	91 340,00	0,00	91 340,00	0,00	0,00
2020	605 942,60	605 942,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	526 648,00	526 648,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	526 648,00	526 648,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	719 734,70	719 734,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Kwota długu <sup>x</sup>	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>7)</sup> a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki <sup>8)</sup>
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.1] - [2.1]	[1.1] + [4.1] + [4.2] - ([2.1] - [2.1.2])
Wykonanie 2014	2 603 501,62	0,00	2 158 790,09	4 474 055,55
Wykonanie 2015	1 906 501,19	0,00	1 671 069,63	2 816 902,03
Plan 3 kw. 2016	2 482 804,59	0,00	1 029 600,41	1 887 570,36
Wykonanie 2016	1 730 374,59	0,00	2 402 830,65	5 008 741,04
2017	3 029 194,30	0,00	1 013 834,91	2 709 209,50
2018	3 239 867,30	0,00	1 211 972,16	2 145 524,00
2019	2 378 973,30	0,00	1 150 722,21	1 150 722,21
2020	1 773 030,70	0,00	1 092 892,00	1 092 892,00
2021	1 246 382,70	0,00	1 037 718,02	1 037 718,02
2022	719 734,70	0,00	995 958,03	995 958,03
2023	0,00	0,00	930 986,48	930 986,48

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

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

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań								
	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik x jednoroczny)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych 9) wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 x poprzednich lat)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 x poprzednich lat)	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
Formuła	$\frac{[(2.1.1.) + [2.1.3.1] + [5.1)]}{[1]}$	$\frac{[(2.1.1.) - (2.1.1.) + (2.1.2.1.) - (2.1.3.1.) + (2.1.3.1.2)] + [(5.1) - (5.1.1)]}{[(1) - (15.1.1)]}$		$\frac{[(2.1.1.) - (2.1.1.) + (2.1.3.1.) - (2.1.3.1.1.) - (2.1.3.1.2)] + [(5.1) - (5.1.1)]}{[(1) - (15.1.1)]}$	$\frac{([(1.1) - (15.1.1)] + [1.2.1] - [(2.1.1.) - (2.1.2.) + (15.2)])}{[(1) - (15.1.1)]}$	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6] – [9.4]	[9.6.1] – [9.4]
Wykonanie 2014	4,49%	0,23%	0,00	0,23%	13,39%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2015	9,29%	1,94%	0,00	1,94%	11,51%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Plan 3 kw. 2016	4,54%	4,41%	0,00	4,41%	6,53%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2016	4,40%	4,28%	0,00	4,28%	14,17%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2017	3,05%	2,97%	0,00	2,97%	5,73%	10,48%	13,02%	TAK	TAK
2018	6,86%	6,31%	0,00	6,31%	6,70%	7,92%	10,47%	TAK	TAK
2019	5,65%	5,08%	0,00	5,08%	6,79%	6,32%	8,87%	TAK	TAK
2020	4,02%	4,01%	0,00	4,01%	6,39%	6,41%	6,41%	TAK	TAK
2021	3,46%	3,46%	0,00	3,46%	6,00%	6,63%	6,63%	TAK	TAK
2022	3,28%	3,28%	0,00	3,28%	5,70%	6,39%	6,39%	TAK	TAK
2023	4,29%	4,29%	0,00	4,29%	5,27%	6,03%	6,03%	TAK	TAK

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

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej <sup>10)</sup>	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych										
		w tym na:		z tego:						Wydatki inwestycyjne kontynuowane <sup>12)</sup>	Nowe wydatki inwestycyjne <sup>13)</sup>	Wydatki majątkowe w formie dotacji
		Splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego <sup>11)</sup>	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe					
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6		
Formuła					[11.3.1] + [11.3.2]							
Wykonanie 2014	0,00	0,00	6 552 428,84	1 765 128,53	1 771 175,65	154 285,36	1 616 890,29	962 021,90	214 920,27	1 577 206,77		
Wykonanie 2015	0,00	0,00	6 663 955,64	1 728 552,46	3 209 254,80	118 169,91	3 091 084,89	3 194 135,90	187 094,75	182 745,05		
Plan 3 kw. 2016	0,00	0,00	7 088 914,53	1 950 942,11	2 482 416,53	66 050,26	2 416 366,27	2 066 084,71	689 459,87	716 913,56		
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		
2017	0,00	0,00	7 013 497,17	1 985 000,00	4 855 549,18	102 543,06	4 753 006,12	4 744 506,12	310 695,09	72 000,00		
2018	0,00	0,00	7 096 312,00	1 973 894,00	4 046 903,90	73 229,90	3 973 674,00	3 470 174,00	696 023,00	0,00		
2019	860 894,00	768 794,00	7 252 431,00	1 993 632,00	512 200,00	2 200,00	510 000,00	510 000,00	279 828,21	0,00		
2020	605 942,60	605 942,60	7 433 742,00	2 013 569,00	54 000,00	1 500,00	52 500,00	52 500,00	934 449,40	0,00		
2021	526 648,00	526 648,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2022	526 648,00	526 648,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2023	719 734,70	719 734,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

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

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

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

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



Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:	
		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania <sup>14)</sup>			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania			
Lp	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2
Formuła									
Wykonanie 2014	39 001,03	37 039,60	37 039,60	1 244 923,05	1 244 923,05	1 244 923,05	132 165,24	108 282,01	132 165,24
Wykonanie 2015	92 103,79	84 806,62	84 806,62	1 576 805,76	1 576 805,76	1 576 805,76	42 454,77	12 580,00	42 454,77
Plan 3 kw. 2016	12 580,00	12 580,00	12 580,00	542 720,97	542 720,97	449 776,97	0,00	0,00	0,00
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
2017	188 411,20	188 411,20	188 411,20	725 498,00	725 498,00	523 351,00	128 543,06	123 143,06	92 543,06
2018	0,00	0,00	0,00	1 675 602,25	1 675 602,25	637 879,00	71 229,90	71 229,90	71 229,90
2019	0,00	0,00	0,00	325 203,25	325 203,25	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

14) W pozycji 12.1.1.1, 12.2.1.1, 12.3.2, 12.4.2., 12.5.1, 12.6.1, 12.7.1 oraz 12.8.1. wykazuje się wyłącznie kwoty wynikające z umów na realizację programu, projektu lub zadania zawartych na dzień uchwalenia prognozy, a nieplanowanych do zawarcia w okresie prognozy.

Wyszczególnienie	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:	Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:	Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy <sup>15)</sup>	w tym:	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:
		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1
Formuła									
Wykonanie 2014	770 337,62	356 480,44	770 337,62	437 740,41	437 740,41	204 344,59	204 344,59	82 737,02	82 737,02
Wykonanie 2015	2 512 425,02	1 395 152,86	2 502 585,02	1 147 146,93	1 137 306,93	12 060,00	2 220,00	696 710,11	696 710,11
Plan 3 kw. 2016	194 900,00	95 919,00	0,00	98 981,00	0,00	98 981,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	14 900,00	2 975,00	0,00	11 925,00	0,00	11 925,00	0,00	0,00	0,00
2017	931 708,00	725 498,00	615 708,00	211 610,00	92 357,00	211 610,00	92 357,00	88 853,00	0,00
2018	2 189 607,00	1 675 602,25	750 447,00	468 704,75	112 568,00	468 704,75	112 568,00	91 340,00	0,00
2019	500 000,00	325 203,25	0,00	174 796,75	0,00	174 796,75	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

15) Przez program, projekt lub zadanie finansowane w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, należy rozumieć także taki program, projekt lub zadanie przynoszące dochód, dla których poziom finansowania ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, ustala się po odliczeniu zdyskontowanego dochodu obliczanego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącymi takiego programu, projektu lub zadania.

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku								
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:  w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2013 r. poz. 217, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Formuła									
Wykonanie 2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	88 853,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	91 340,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długi i jego spłacie						Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych <sup>16)</sup>			
	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych <sup>x</sup>	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu <sup>x</sup>	Wydatki zmniejszające dług <sup>x</sup>	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu ( m.in. umorzenia, różnice kursowe) <sup>x</sup>	Środki z przedsięwzięcia gromadzone na rachunku bankowym	w tym:	
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 <sup>x</sup>	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>			środki na zaspokojenie roszczeń obligatariuszy <sup>x</sup>	Wydatki bieżące z tytułu świadczenia emitenta należnego obligatariuszom, nieuwzględniane w limicie spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 <sup>x</sup> ustawy
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4	15.1	15.1.1	15.2
Formuła										
Wykonanie 2014	666 102,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	1 424 782,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2016	734 654,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	734 654,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	470 783,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	33 800,00	0,00	0,00	0,00
2018	317 464,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	317 454,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	265 942,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	86 648,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	86 648,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	151 634,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

\* Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń zostanie automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz U poz 86, z późn zm ). Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także poz. 9.6.-9.6.1 i pozycji z sekcji nr 16.

\*\* Należy wskazać jedną z następujących podstaw prawnych: art. 240a ust. 4 / art. 240a ust. 8 / art. 240b ustawy określającą procedurę jaką objęta jest jednostka samorządu terytorialnego.

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne (prognoza kwoty długu). Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej. W przypadku, gdy kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia wykraczają poza okres prognozy kwoty długu to pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się do ostatniego roku, na który ustalono limit wydatków na realizację przedsięwzięć

16) Pozycje sekcji 15 są wykazywane wyłącznie przez jednostki samorządu terytorialnego emitujące obligacje przychodowe.

17) Pozycje sekcji 16 wykazują wyłącznie jednostki objęte procedurą wynikającą z art. 240a lub art. 240b ustawy

## Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2 do uchwały nr XXIV/224/2017 Rady Gminy Walce z dnia 7 czerwca 2017 r.

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				9 679 950,54	4 855 549,18	4 046 903,90	512 200,00	54 000,00	9 468 653,08
1.a	- wydatki bieżące				204 111,20	102 543,06	73 229,90	2 200,00	1 500,00	179 472,96
1.b	- wydatki majątkowe				9 475 839,34	4 753 006,12	3 973 674,00	510 000,00	52 500,00	9 289 180,12
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				3 854 996,20	1 024 251,06	2 260 836,90	500 000,00	0,00	3 785 087,96
1.1.1	- wydatki bieżące				188 411,20	92 543,06	71 229,90	0,00	0,00	163 772,96
1.1.1.1	Przedszkola na wymiar - utworzenie nowych miejsc wychowania przedszkolnego oraz wydłużenie czasu pracy przedszkoli w 8 gminach Aglomeracji Opolskiej	Gminny Zespół Oświaty w Walcach	2016	2018	188 411,20	92 543,06	71 229,90	0,00	0,00	163 772,96
1.1.2	- wydatki majątkowe				3 666 585,00	931 708,00	2 189 607,00	500 000,00	0,00	3 621 315,00
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	2018	2019	1 000 000,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00	1 000 000,00
1.1.2.2	Zagospodarowanie budynku zabytkowego spichlerza w Brożcu - ochrona dziedzictwa kulturowego	Urząd Gminy w Walcach	2015	2018	1 401 585,00	615 708,00	750 447,00	0,00	0,00	1 366 155,00
1.1.2.3	Termomodernizacja budynku Publicznego Przedszkola w Walcach - zmniejszenie zanieczyszczenia powietrza na terenie gminy oraz racjonalne wykorzystanie energii poprzez termomodernizację obiektu	Urząd Gminy w Walcach	2015	2018	640 000,00	291 000,00	339 160,00	0,00	0,00	630 160,00
1.1.2.4	Termomodernizacja budynku Publicznego Przedszkola w Straduni - zmniejszenie zanieczyszczenia powietrza na terenie gminy oraz racjonalne wykorzystanie energii poprzez termomodernizację obiektu	Urząd Gminy w Walcach	2016	2018	625 000,00	25 000,00	600 000,00	0,00	0,00	625 000,00
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				5 824 954,34	3 831 298,12	1 786 067,00	12 200,00	54 000,00	5 683 565,12
1.3.1	- wydatki bieżące				15 700,00	10 000,00	2 000,00	2 200,00	1 500,00	15 700,00
1.3.1.1	Aktualizacja Gminnej Ewidencji Zabytków oraz sporządzenie Gminnego Programu Opieki nad Zabytkami Gminy Walce na lata 2017-2020 - dążenie do poprawy stanu zasobów dziedzictwa kulturowego na obszarze gminy oraz stworzenie wieloletniej strategii ochrony zabytków	Urząd Gminy w Walcach	2016	2017	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00
1.3.1.2	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	2 000,00	2 200,00	1 500,00	5 700,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				5 809 254,34	3 821 298,12	1 784 067,00	10 000,00	52 500,00	5 667 865,12

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.1	Budowa drogi dojazdowej do gruntów rolnych oznaczonej w ewidencji gruntów rolnych dz. nr 993, 1110, 1134, 1046 od drogi powiatowej w kierunku przysiółka Czerniów w m. Brożec - poprawa dostępności komunikacyjnej do gruntów rolnych	Urząd Gminy w Walcach	2016	2017	336 150,00	330 000,00	0,00	0,00	0,00	330 000,00
1.3.2.2	Budowa drogi dojazdowej do gruntów rolnych oznaczonej w ewidencji gruntów rolnych dz. nr 993, 1020, 1042 od drogi powiatowej do drogi gminnej ul. Leśna w Brożcu - poprawa dostępności komunikacyjnej do gruntów rolnych	Urząd Gminy w Walcach	2016	2017	256 149,99	250 000,00	0,00	0,00	0,00	250 000,00
1.3.2.3	Rozbudowa z przebudową budynku socjalnego "KAZAMAT" w Walcach - budowa sanitariatów - poprawa warunków mieszkaniowych w budynku socjalnym	Urząd Gminy w Walcach	2016	2017	95 000,00	95 000,00	0,00	0,00	0,00	95 000,00
1.3.2.4	Budowa garaży kontenerowych dla OSP w Dobieszowicach - budowa pomieszczeń dla jednostki OSP	Urząd Gminy w Walcach	2016	2017	60 799,50	60 000,00	0,00	0,00	0,00	60 000,00
1.3.2.5	Termomodernizacja budynku Publicznej Szkoły Podstawowej w Brożcu - zmniejszenie zanieczyszczenia powietrza na terenie gminy oraz racjonalne wykorzystanie energii poprzez termomodernizację obiektu	Urząd Gminy w Walcach	2016	2017	420 000,00	420 000,00	0,00	0,00	0,00	420 000,00
1.3.2.7	Budowa kanalizacji sanitarnej dla wsi Brożec - etap I - poprawa gospodarki wodno-ściekowej na terenie gminy Walce	Urząd Gminy w Walcach	2015	2018	4 096 228,94	2 262 000,00	1 768 390,00	0,00	0,00	4 030 390,00
1.3.2.8	Budowa kanalizacji sanitarnej dla wsi Brożec - etap II - poprawa gospodarki wodno-ściekowej na terenie gminy Walce	Urząd Gminy w Walcach	2016	2018	59 409,00	53 468,10	5 940,90	0,00	0,00	59 409,00
1.3.2.9	Budowa oświetlenia ulicznego na ul. Polnej w Walcach - budowa dodatkowych punktów oświetlenia ulicznego	Urząd Gminy w Walcach	2016	2017	17 965,91	15 330,02	0,00	0,00	0,00	15 330,02
1.3.2.10	Budowa wiaty w Zabierzowie - budowa zabudowanej wiaty stanowiącej miejsce spotkań dla mieszkańców sołectwa Zabierzów	Urząd Gminy w Walcach	2016	2017	44 190,00	40 500,00	0,00	0,00	0,00	40 500,00
1.3.2.11	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	3 500,00	10 000,00	52 500,00	66 000,00
1.3.2.12	Przebudowa kolektora kanalizacji deszczowej przy ul. Opolskiej w Walcach - skuteczne odprowadzenie wód opadowych	Urząd Gminy w Walcach	2016	2017	295 000,00	295 000,00	0,00	0,00	0,00	295 000,00
1.3.2.13	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	2018	62 361,00	0,00	6 236,10	0,00	0,00	6 236,10

## Objaśnienia przyjętych wartości do wieloletniej prognozy finansowej Gminy Walce na lata 2017-2020 wraz z prognozą kwoty długu na lata 2017-2023

Wieloletnia prognoza finansowa Gminy Walce na lata 2017-2020 wraz z prognozą kwoty długu na lata 2017-2023 została opracowana w oparciu o dołączony do uchwały wykaz przedsięwzięć wieloletnich, założenia stanowiące podstawę opracowania uchwały budżetowej na rok 2017 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 Rozwoju i Finansów (aktualizacja – październik 2016 r. – z dnia 5 października 2016 r.). Dane dotyczące wykonanych dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów budżetu Gminy Walce za lata 2014-2016 wynikają ze sprawozdań z wykonania budżetu gminy sporządzonych na dzień 31.12.2014 r., 31.12.2015 r. i 31.12.2016 r.

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

- 1) w zakresie dochodów bieżących z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i od osób prawnych jako podstawę obliczeń przyjęto wskaźnik PKB, natomiast w zakresie dochodów z tytułu podatków i opłat, w tym podatku od nieruchomości, planowane dochody w latach 2018-2020 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 2017 rok (75.000,00 zł) z uwagi na znaczne wahania wpływów z tego źródła w latach 2013-2016 oraz trudności w oszacowaniu wpływów w latach następnych.

Dochody z tytułu subwencji ogólnej, z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące oraz pozostałe dochody oszacowano dla lat 2018-2020 w kwotach wynikających z roku 2017, biorąc pod uwagę: analizę wykonania tych dochodów w latach poprzednich, dochody o charakterze jednorocznym, ograniczone dofinansowanie zadań własnych ze środków budżetu państwa, jak również ryzyko modyfikacji wag w przypadku subwencji oświatowej. W przypadku dotacji celowych na zadania bieżące znaczny wzrost poziomu dochodów w tej grupie w latach 2016-2020 w stosunku do lat 2014-2015 wynika z ujęcia w planie finansowym środków na wypłatę świadczenia wychowawczego zgodnie z postanowieniami ustawy z dnia 11 lutego 2016 r. *o pomocy państwa w wychowywaniu dzieci* (Dz. U. poz. 195 ze zm). Udział środków na ww. cel wynosi ok. 59% dochodów z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące.

W roku 2017 i w następnych latach objętych prognozą w dochodach majątkowych ujęto dochody pochodzące z dotacji finansujących inwestycje (w szczególności środki unijne) oraz dotacje inwestycyjne pochodzące ze źródeł krajowych, przede wszystkim dotacje z budżetu państwa oraz budżetu województwa samorządowego przeznaczone na budowę i przebudowę dróg lokalnych oraz dróg dojazdowych do gruntów rolnych.

W roku 2017 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 2017, powiększone o wskaźnik wzrostu wynoszący od 0,5% do 2,5% dla wszystkich grup wydatków, z wyjątkiem wydatków dotyczących obsługi długu. Przyjęte założenia mają na celu wzmocnienie dyscypliny finansowej w zakresie właściwego poziomu wydatków bieżących gminy, a także wypracowanie odpowiedniego poziomu nadwyżki operacyjnej pozwalającej na zachowanie wskaźników w zakresie obsługi zadłużenia.
- 3) wysokość wydatków na obsługę długu ustalono na podstawie przewidywanych harmonogramów spłat pożyczek zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia w Wojewódzkim Funduszu Ochrony

Środowiska i Gospodarki Wodnej w Opolu na przedsięwzięcia proekologiczne z zakresu gospodarki wodno-ściekowej oraz ochrony atmosfery;

- 4) 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”.Planowana 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.
- 5) dochody i wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. *o finansach publicznych* przyjęto dla lat objętych prognozą w wielkościach planowanych dla zadań ujętych w *Planie Gospodarki Niskoemisyjnej dla Gminy Walce*, a także zadania inwestycyjnego pn. „Zagospodarowanie budynku zabytkowego spichlerza w Broźcu”.

**Wykaz przedsięwzięć do wieloletniej prognozy finansowej zawiera:**

- 1) wydatki na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. *o finansach publicznych*, z tego:
  - a) wydatki bieżące – zadanie planowane do realizacji w latach 2016-2018 pn. „Przedszkola na wymiar – utworzenie nowych miejsc wychowania przedszkolnego oraz wydłużenie czasu pracy przedszkoli w 8 gminach Aglomeracji Opolskiej” realizowane w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Opolskiego na lata 2014-2020, Osi priorytetowej IX Wysoka jakość edukacji, Działania 9.1 Rozwój edukacji, Poddziałania 9.1.4 Wsparcie edukacji przedszkolnej w Aglomeracji Opolskiej. Celem projektu jest utworzenie nowych miejsc wychowania przedszkolnego w Publicznym Przedszkolu w Walcach (oddziały w Straduni i w Walcach) oraz wydłuże-



nie czasu pracy Publicznego Przedszkola w Brożcu. Projekt jest współfinansowany ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego.

b) wydatki majątkowe:

- zadanie planowane do realizacji w latach 2018-2019 pn. „*Termomodernizacja Gminnego Ośrodka Kultury w Walcach*” przy udziale środków europejskich (poziom dofinansowania: 80,00% kosztów kwalifikowalnych). Głównym celem projektu jest zmniejszenie zanieczyszczenia powietrza na terenie gminy oraz racjonalne wykorzystanie energii poprzez termomodernizację obiektu.
- zadanie planowane do realizacji w latach 2015-2018 pn. „*Zagospodarowanie budynku zabytkowego spichlerza w Brożcu*” przy udziale środków europejskich (poziom dofinansowania: 85,00% kosztów kwalifikowalnych). Głównym celem projektu jest ochrona, zachowanie oraz upowszechnianie dziedzictwa wsi opolskiej w Aglomeracji Opolskiej i regionie opolskim. Prezentowane przedsięwzięcie skupia się poprzez przebudowę zabytkowego spichlerza i jego promocję na upowszechnianiu zasobów muzealnych możliwie szerokim grupom społecznym, w szczególności licznie odwiedzającym Aglomerację Opolską turystom (głównie tym, którzy preferują wypoczynek na wsi), a także wszystkim zainteresowanym: mieszkańcom regionu i kraju, etnografom, naukowcom, badaczom, historykom, studentom, osobom niepełnosprawnym i innym.
- zadanie planowane do realizacji w latach 2015-2018 pn. „*Termomodernizacja budynku Publicznego Przedszkola w Walcach*” przy udziale środków europejskich (poziom dofinansowania: 85,00% kosztów kwalifikowalnych). Głównym celem projektu jest zmniejszenie zanieczyszczenia powietrza na terenie gminy oraz racjonalne wykorzystanie energii poprzez termomodernizację obiektu przedszkola, wymianę kotła, montaż pomp ciepła, wymianę i docieplenie dachu.
- zadanie planowane do realizacji w latach 2016-2018 pn. „*Termomodernizacja budynku Publicznego Przedszkola w Straduni*” przy udziale środków europejskich (poziom dofinansowania: 85,00% kosztów kwalifikowalnych). Głównym celem przedsięwzięcia jest zmniejszenie zanieczyszczenia powietrza na terenie gminy oraz racjonalne wykorzystanie energii poprzez termomodernizację obiektu przedszkola.

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

a) wydatki bieżące:

- *aktualizacja Gminnej Ewidencji Zabytków oraz sporządzenie Gminnego Programu Opieki nad Zabytkami Gminy Walce na lata 2017-2020*. Głównym celem przedsięwzięcia jest dążenie do poprawy stanu zasobów dziedzictwa kulturowego na obszarze gminy oraz stworzenie wieloletniej strategii ochrony zabytków.
- *Program poprawy funkcjonowania systemu przeciwdziałania i ograniczania skutków występowania zjawisk ekstremalnych na obszarze Aglomeracji Opolskiej na lata 2015-2020*. Głównym celem przedsięwzięcia jest poprawa bezpieczeństwa mieszkańców z terenu Aglomeracji Opolskiej na wypadek wystąpienia nadzwyczajnych zagrożeń środowiskowych i cywilizacyjnych. Planowane w latach 2018-2020 wydatki bieżące stanowią zabezpieczenie wkładu własnego na realizację zadań Gminy Walce wynikających z ww. programu.

b) wydatki majątkowe:

- *Budowa drogi dojazdowej do gruntów rolnych oznaczonej w ewidencji gruntów rolnych dz. nr 993, 1110, 1134, 1046 od drogi powiatowej w kierunku przysiółka Czerniów w m. Brożec*. Podstawowym celem inwestycji jest poprawa dostępności komunikacyjnej do gruntów rolnych.

- *Budowa drogi dojazdowej do gruntów rolnych oznaczonej w ewidencji gruntów rolnych dz. nr 993, 1020, 1042 od drogi powiatowej do drogi gminnej ul. Leśna w Broźcu.* Podstawowym celem inwestycji jest poprawa dostępności komunikacyjnej do gruntów rolnych.
- *Rozbudowa z przebudową budynku socjalnego „KAZAMAT” w Walcach – budowa sanitariatów.* Głównym celem przedsięwzięcia jest poprawa warunków mieszkaniowych w budynku socjalnym.
- *Budowa garaży kontenerowych dla OSP w Dobieszowicach.* Podstawowym celem zadania jest budowa pomieszczeń dla jednostki OSP z tej miejscowości.
- *Termomodernizacja budynku Publicznej Szkoły Podstawowej w Broźcu.* Głównym celem przedsięwzięcia jest zmniejszenie zanieczyszczenia powietrza na terenie gminy oraz racjonalne wykorzystanie energii poprzez termomodernizację obiektu szkoły.
- *Budowa kanalizacji sanitarnej we wsi Brożec – etap I.* Głównym celem przedsięwzięcia jest poprawa gospodarki wodno-ściekowej na terenie gminy Walce poprzez budowę sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowości Brożec. Zadanie współfinansowane będzie preferencyjną pożyczką inwestycyjną udzieloną ze środków Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Opolu.
- *Budowa kanalizacji sanitarnej we wsi Brożec – etap II.* Głównym celem przedsięwzięcia jest poprawa gospodarki wodno-ściekowej na terenie gminy Walce poprzez budowę sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowości Brożec.
- *Budowa oświetlenia ulicznego na ul. Polnej w Walcach.* Głównym celem zadania jest budowa dodatkowych punktów oświetlenia ulicznego na ul. Polnej w Walcach.
- *Budowa wiaty w Zabierzowie.* Głównym celem przedsięwzięcia jest budowa zabudowanej wiaty stanowiącej miejsce spotkań dla mieszkańców sołectwa Zabierzów.
- *Program poprawy funkcjonowania systemu przeciwdziałania i ograniczania skutków występowania zjawisk ekstremalnych na obszarze Aglomeracji Opolskiej na lata 2015-2020.* Głównym celem przedsięwzięcia jest poprawa bezpieczeństwa mieszkańców z terenu Aglomeracji Opolskiej na wypadek wystąpienia nadzwyczajnych zagrożeń środowiskowych i cywilizacyjnych. Planowane w latach 2018-2020 wydatki majątkowe stanowią zabezpieczenie wkładu własnego na realizację zadań Gminy Walce wynikających z ww. programu.
- *Przebudowa kolektora kanalizacji deszczowej przy ul. Opolskiej w Walcach.* Podstawowym celem inwestycji jest skuteczne odprowadzenie wód opadowych.
- *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.

**Kwota długu** na koniec 2017 roku osiągnie wartość 3.029.194,30 zł, co stanowi 17,02% planowanych dochodów ogółem. Kwota długu osiągnie wartość maksymalną w roku 2018 (3.239.867,30 zł, tj. 17,90% planowanych dochodów ogółem) w związku z prowadzonymi inwestycjami polegającymi na budowie infrastruktury kanalizacyjnej w miejscowości Brożec. W latach następnych kwota zadłużenia będzie sukcesywnie malała. Kulminacja spłat rat pożyczek nastąpi w roku 2018 i wyniesie 1.134.717,00 zł.

Wydatki bieżące związane z obsługą długu (spłata odsetek od pożyczek) osiągną wartość maksymalną w 2018 roku (72.836,22 zł) i w latach następnych będą się zmniejszać. Środki do dyspozycji, jakimi będzie dysponował budżet gminy po zapewnieniu finansowania podstawowych potrzeb bieżących, jak również uregulowaniu spłaty i obsługi długu pozwolą na realizację nowych zadań inwestycyjnych.

Przy obliczaniu **wysokości zadłużenia i kosztów jego obsługi** przyjęto następujące założenia:

- 1) dla pożyczki inwestycyjnej współfinansującej budowę kanalizacji sanitarnej w gminie Walce w miejscowościach: Walce, Grocholub i Rozkochów:
  - a) oprocentowanie w wysokości 2,5%,
  - b) początek spłaty zadłużenia: rok 2013,
  - c) koniec spłaty zadłużenia: rok 2020;
- 2) dla pożyczki inwestycyjnej współfinansującej budowę kolektora sanitarnego tranzytowego Walce-Rozkochów:
  - a) oprocentowanie w wysokości 2,5%,
  - b) początek spłaty zadłużenia: rok 2014,
  - c) koniec spłaty zadłużenia: rok 2023;
- 3) dla pożyczki inwestycyjnej współfinansującej termomodernizację budynku wielorodzinnego w Walcach:
  - a) oprocentowanie w wysokości 2,0%,
  - b) początek spłaty zadłużenia: rok 2016,
  - c) koniec spłaty zadłużenia: rok 2017;
- 4) dla pożyczki inwestycyjnej współfinansującej budowę drugiej części kanalizacji sanitarnej dla wsi Zabierzów:
  - a) oprocentowanie w wysokości 2,0%,
  - b) początek spłaty zadłużenia: rok 2016,
  - c) koniec spłaty zadłużenia: rok 2020;
- 5) dla pożyczki inwestycyjnej współfinansującej budowę tranzytowej sieci kanalizacji sanitarnej Brożec-Grocholub:
  - a) oprocentowanie w wysokości 2,0%,
  - b) początek spłaty zadłużenia: rok 2016,
  - c) koniec spłaty zadłużenia: rok 2017;
- 6) dla pożyczki inwestycyjnej współfinansującej budowę I etapu kanalizacji sanitarnej dla wsi Brożec:
  - a) oprocentowanie w wysokości 2,0%,
  - b) początek spłaty zadłużenia: rok 2018,
  - c) koniec spłaty zadłużenia: rok 2023;
- 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 2019;
- 8) 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;
- 9) 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.

W przypadku pożyczki zaciągniętej na współfinansowanie zadania inwestycyjnego pn. „Budowa kanalizacji sanitarnej w ramach porządkowania gospodarki ściekowej na terenie gminy Walce”, tj. zadania rea-

lizowanego przy udziale środków unijnych, w latach 2017-2020 dokonano ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań odsetek dotyczących wkładu krajowego, tj.:

- 1) w roku 2017 – 13.732,29 zł;
- 2) w roku 2018 – 9.490,13 zł;
- 3) w roku 2019 – 5.374,73 zł;
- 4) w roku 2020 – 1.341,87 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 z limitu spłaty zobowiązań:

- 1) w roku 2017 z limitu spłaty zobowiązań wyłączono odsetki z tytułu zobowiązań na wkład krajowy (798,47 zł);
- 2) w roku 2018 z limitu spłaty zobowiązań wyłączono spłatę rat kapitałowych na pokrycie wkładu krajowego w wysokości 88.853,00 zł i odsetki z tytułu zobowiązań na wkład krajowy (1.387,22 zł);
- 3) w roku 2019 z limitu spłaty zobowiązań wyłączono spłatę rat kapitałowych na pokrycie wkładu krajowego w wysokości 91.340,00 zł i odsetki z tytułu zobowiązań na wkład krajowy (395,39 zł).

**Wynik budżetu** w latach 2017-2018 jest ujemny i pokryty zostanie przychodami pochodzącymi z zaciągniętych pożyczek oraz wolnych środków, natomiast w latach 2019-2023 stanowił będzie nadwyżkę budżetową, która zostanie przeznaczona na spłatę zobowiązań finansowych Gminy Walce wobec Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Opolu z tytułu opisanych wyżej pożyczek inwestycyjnych.

Przy powyższych założeniach **spełnione zostaną wskaźniki ustawowe** limitujące wysokość spłat zobowiązań finansowych gminy (spłat rat pożyczek wraz z odsetkami). Wielkości spłat rat pożyczek wraz z odsetkami uwzględnione w przedstawianej prognozie osiągną najwyższy poziom w stosunku do dochodów ogółem w roku 2018 (6,86%, a po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok – 6,31%), a następnie będą się zmniejszać do poziomu 3,28% w roku 2022.

Gmina Walce spełnia relacje, o których mowa w art. 242, 243 i 244 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. *o finansach publicznych* – wydatki bieżące znajdują pokrycie w dochodach bieżących; zachowany został również indywidualny wskaźnik zadłużenia bazujący na wypracowanej nadwyżce operacyjnej z trzech ostatnich lat kalendarzowych poprzedzających rok budżetowy, na który ustalana jest relacja.