

**UCHWAŁA NR XXII/195/2020  
RADY GMINY WALCE**

z dnia 27 lipca 2020 r.

**w sprawie zmiany wieloletniej prognozy finansowej Gminy Walce**

Na podstawie art. 226 i art. 231 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity: Dz. U. z 2019 r. poz. 869 ze zm.) Rada Gminy Walce uchwala, co następuje:

**§ 1.** W uchwale nr XVI/136/2019 Rady Gminy Walce z dnia 27 grudnia 2019 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej Gminy Walce:

- 1) wprowadza się zmiany w załączniku nr 1 pn. „Wieloletnia prognoza finansowa”, który otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały;
- 2) wprowadza się zmiany w załączniku nr 2 pn. „Wykaz przedsięwzięć do wieloletniej prognozy finansowej”, który otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

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

**§ 3.** Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

**Przewodniczący Rady Gminy**

**Mateusz Burczyk**

# Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego <sup>1)</sup>

Załącznik nr 1 do uchwały nr XXII/195/2020 Rady Gminy Walce z dnia 27 lipca 2020 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>x</sup>	z tego:										
		Dochody bieżące <sup>x</sup>	z tego:							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	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące <sup>x 3)</sup>	pozostałe dochody bieżące <sup>4)</sup>	w tym:	ze sprzedaży majątku		z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2	
Wykonanie 2017	18 440 778,02	17 879 197,25	2 124 556,00	66 591,43	7 082 171,00	4 387 327,74	4 218 551,08	2 487 437,34	561 580,77	5 394,00	556 186,77	
Wykonanie 2018	19 386 840,67	18 610 762,53	2 302 274,00	129 694,26	7 138 443,00	4 663 102,12	4 377 249,15	2 639 451,40	776 078,14	36 199,00	733 556,44	
Plan 3 kw. 2019	22 393 269,37	19 487 915,12	2 636 537,00	80 000,00	8 042 260,00	4 243 141,88	4 485 976,24	2 709 136,00	2 905 354,25	9 149,00	2 896 205,25	
Wykonanie 2019	23 777 271,20	21 238 945,51	2 611 387,00	160 111,84	8 143 632,00	5 706 904,39	4 616 910,28	2 724 051,36	2 538 325,69	35 934,00	2 502 391,69	
2020	27 504 025,49	24 769 467,37	2 343 445,00	154 744,00	8 774 091,00	7 954 494,33	5 542 693,04	2 886 246,00	2 734 558,12	9 200,00	2 705 358,12	
2021	29 087 609,79	25 291 227,00	2 509 713,00	102 500,00	9 041 904,00	7 434 613,00	6 202 497,00	2 958 402,00	3 796 382,79	0,00	3 796 382,79	
2022	24 989 730,00	24 789 730,00	2 674 955,00	105 062,00	9 267 951,00	7 441 028,00	5 300 734,00	3 032 362,00	200 000,00	0,00	200 000,00	
2023	25 497 295,00	25 197 295,00	2 741 828,00	107 688,00	9 499 649,00	7 627 053,00	5 221 077,00	3 108 171,00	300 000,00	0,00	300 000,00	
2024	26 127 225,00	25 827 225,00	2 810 373,00	110 380,00	9 737 140,00	7 817 729,00	5 351 603,00	3 185 875,00	300 000,00	0,00	300 000,00	
2025	26 772 904,00	26 472 904,00	2 880 632,00	113 139,00	9 980 568,00	8 013 172,00	5 485 393,00	3 265 521,00	300 000,00	0,00	300 000,00	
2026	27 434 724,00	27 134 724,00	2 952 647,00	115 967,00	10 230 082,00	8 213 501,00	5 622 527,00	3 347 159,00	300 000,00	0,00	300 000,00	
2027	27 814 563,00	27 814 563,00	3 026 463,00	120 000,00	10 485 000,00	8 420 000,00	5 763 100,00	3 430 900,00	0,00	0,00	0,00	
2028	28 519 125,00	28 519 125,00	3 102 125,00	130 000,00	10 750 000,00	8 630 000,00	5 907 000,00	3 520 000,00	0,00	0,00	0,00	
2029	29 245 000,00	29 245 000,00	3 180 000,00	140 000,00	11 020 000,00	8 850 000,00	6 055 000,00	3 610 000,00	0,00	0,00	0,00	
2030	30 010 000,00	30 010 000,00	3 260 000,00	150 000,00	11 300 000,00	9 100 000,00	6 200 000,00	3 700 000,00	0,00	0,00	0,00	

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

<sup>2)</sup> Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, 1622 i 1649), 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 dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

<sup>3)</sup> W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

<sup>4)</sup> W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem <sup>x</sup>	z tego:										
		Wydatki bieżące <sup>x</sup>	w tym:						Wydatki majątkowe <sup>x</sup>	w tym:		
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	w tym:		wydatki na obsługę długu <sup>x</sup>	w tym:		Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</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	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.2	2.2.1	2.2.1.1	
Wykonanie 2017	17 419 509,32	15 582 799,87	6 676 739,68	0,00	0,00	34 467,52	0,00	13 085,72	1 836 709,45	1 836 709,45	69 706,93	
Wykonanie 2018	21 754 997,62	16 289 737,68	7 087 507,26	0,00	0,00	42 612,55	0,00	21 626,46	5 465 259,94	5 465 259,94	716 655,99	
Plan 3 kw. 2019	27 731 721,77	18 352 251,78	7 993 432,09	39 509,60	0,00	89 460,04	0,00	21 909,52	9 379 469,99	9 374 469,99	1 332 626,25	
Wykonanie 2019	26 400 235,46	19 077 808,91	7 697 229,84	0,00	0,00	59 576,04	0,00	21 376,26	7 322 426,55	7 317 426,55	527 962,12	
2020	30 816 681,15	23 312 204,59	8 715 458,55	25 100,00	0,00	85 900,00	1 705,40	13 448,36	7 504 476,56	7 504 476,56	975 300,00	
2021	33 029 461,29	22 625 000,00	9 135 790,00	25 100,00	0,00	152 001,86	8 878,68	14 250,10	10 404 461,29	10 404 461,29	0,00	
2022	23 550 557,75	23 326 800,00	9 696 231,00	25 100,00	0,00	169 628,73	0,00	8 614,74	223 757,75	223 757,75	0,00	
2023	24 246 588,13	23 900 000,00	10 218 679,00	25 100,00	0,00	144 009,12	0,00	4 726,91	346 588,13	346 588,13	0,00	
2024	25 061 150,00	24 560 000,00	10 806 844,00	25 100,00	0,00	120 401,74	0,00	1 152,52	501 150,00	501 150,00	0,00	
2025	25 469 276,40	25 135 000,00	11 308 535,00	25 100,00	0,00	92 295,91	0,00	749,59	334 276,40	334 276,40	0,00	
2026	26 788 459,00	25 950 000,00	12 085 662,00	25 100,00	0,00	73 345,39	0,00	144,85	838 459,00	838 459,00	0,00	
2027	27 264 563,00	26 350 900,00	12 300 000,00	25 100,00	0,00	62 117,43	0,00	0,00	913 663,00	913 663,00	0,00	
2028	27 969 125,00	26 614 409,00	12 423 000,00	25 100,00	0,00	51 273,49	0,00	0,00	1 354 716,00	1 354 716,00	0,00	
2029	28 635 260,00	26 880 553,00	12 547 230,00	25 100,00	0,00	39 683,72	0,00	0,00	1 754 707,00	1 754 707,00	0,00	
2030	28 321 540,00	27 150 000,00	12 798 175,00	25 100,00	0,00	7 308,95	0,00	0,00	1 171 540,00	1 171 540,00	0,00	

Wyszczególnienie	Wynik budżetu <sup>x</sup>	w tym:	Przychody budżetu <sup>x</sup>	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych <sup>5)</sup>		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>x 6)</sup>	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup>	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
Wykonanie 2017	1 021 268,70	438 723,29	3 970 174,90	237 142,71	0,00	2 002 657,60	0,00	1 695 374,59	0,00
Wykonanie 2018	-2 368 156,95	0,00	5 749 484,47	1 196 764,16	1 196 764,16	3 089 786,30	1 171 392,79	1 462 934,01	0,00
Plan 3 kw. 2019	-5 338 452,40	0,00	6 455 006,40	4 443 863,15	4 443 863,15	721 629,35	721 629,35	1 289 513,90	172 959,90
Wykonanie 2019	-2 622 964,26	0,00	5 684 831,12	3 060 867,60	2 622 964,26	721 629,35	0,00	1 902 334,17	0,00
2020	-3 312 655,66	0,00	4 275 605,26	2 638 973,00	2 638 973,00	8 227,56	8 227,56	1 628 404,70	665 455,10
2021	-3 941 851,50	0,00	5 271 874,95	4 457 944,00	3 941 851,50	0,00	0,00	813 930,95	0,00
2022	1 439 172,25	1 439 172,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 250 706,87	1 250 706,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 066 075,00	1 066 075,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 303 627,60	1 303 627,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	646 265,00	646 265,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	550 000,00	550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	550 000,00	550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	609 740,00	609 740,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	1 688 460,00	1 688 460,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

<sup>5)</sup> Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

<sup>6)</sup> W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu x	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych <sup>x</sup>	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu <sup>x 7)</sup>	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań <sup>x</sup>	w tym:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy <sup>x</sup>	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy <sup>x</sup>
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
Wykonanie 2017	35 000,00	0,00	0,00	0,00	438 723,29	438 723,29	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	757 364,00	757 364,00	131 500,00	0,00	131 500,00
Plan 3 kw. 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	1 116 554,00	1 116 554,00	222 000,00	0,00	222 000,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	616 554,00	616 554,00	222 000,00	0,00	222 000,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	962 949,60	962 949,60	170 200,00	0,00	170 200,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	1 330 023,45	1 330 023,45	668 417,00	416 417,00	252 000,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	1 439 172,25	1 439 172,25	249 200,00	0,00	249 200,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	1 250 706,87	1 250 706,87	240 706,87	0,00	240 706,87
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 066 075,00	1 066 075,00	20 000,00	0,00	20 000,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 303 627,60	1 303 627,60	12 380,00	0,00	12 380,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	646 265,00	646 265,00	30 420,00	0,00	30 420,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	550 000,00	550 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	550 000,00	550 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	609 740,00	609 740,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 688 460,00	1 688 460,00	0,00	0,00	0,00

<sup>7)</sup> W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	Kwota długu <sup>x</sup>	w tym:		Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:							kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków <sup>x</sup>	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>8)</sup> a wydatkami bieżącymi	
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu						
	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.2	6	6.1	7.1	7.2		
Wykonanie 2017	x	x	x	x	0,00	1 462 934,01	0,00	2 296 397,38	5 994 429,57		
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	1 902 334,17	0,00	2 321 024,85	6 873 745,16		
Plan 3 kw. 2019	x	x	x	x	0,00	5 229 643,32	0,00	1 135 663,34	3 146 806,59		
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	4 346 647,77	0,00	2 161 136,60	4 785 100,12		
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 976 126,17	0,00	1 457 262,78	3 093 895,04		
2021	x	x	x	x	0,00	9 104 046,72	0,00	2 666 227,00	3 480 157,95		
2022	x	x	x	x	0,00	7 664 874,47	0,00	1 462 930,00	1 462 930,00		
2023	x	x	x	x	0,00	6 414 167,60	0,00	1 297 295,00	1 297 295,00		
2024	x	x	x	x	0,00	5 348 092,60	0,00	1 267 225,00	1 267 225,00		
2025	x	x	x	x	0,00	4 044 465,00	0,00	1 337 904,00	1 337 904,00		
2026	x	x	x	x	0,00	3 398 200,00	0,00	1 184 724,00	1 184 724,00		
2027	x	x	x	x	0,00	2 848 200,00	0,00	1 463 663,00	1 463 663,00		
2028	x	x	x	x	0,00	2 298 200,00	0,00	1 904 716,00	1 904 716,00		
2029	x	x	x	x	0,00	1 688 460,00	0,00	2 364 447,00	2 364 447,00		
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	2 860 000,00	2 860 000,00		

<sup>8)</sup> Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia w szczególności o przychody określone w art. 217 ust. 2 pkt 5 ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) <sup>x</sup>	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>x</sup>		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3. kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) <sup>x</sup>	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) <sup>x</sup>	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>x</sup>	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>x</sup>
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wykonanie 2017	0,00%	x	17,23%	x	x	x	x
Wykonanie 2018	0,00%	x	17,40%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2019	0,00%	9,04%	9,10%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	15,27%	15,50%	x	x	x	x
2020	5,28%	9,53%	9,58%	14,58%	16,71%	TAK	TAK
2021	4,57%	14,80%	14,80%	12,03%	14,16%	TAK	TAK
2022	7,93%	9,41%	9,41%	11,16%	13,29%	TAK	TAK
2023	6,68%	8,20%	8,20%	11,26%	11,26%	TAK	TAK
2024	6,61%	7,70%	7,70%	10,80%	10,80%	TAK	TAK
2025	7,63%	7,75%	x	8,44%	8,44%	TAK	TAK
2026	3,77%	6,65%	x	9,49%	10,38%	TAK	TAK
2027	3,29%	7,87%	x	9,15%	9,15%	TAK	TAK
2028	3,15%	9,83%	x	8,91%	8,91%	TAK	TAK
2029	3,31%	11,79%	x	8,20%	8,20%	TAK	TAK
2030	8,23%	13,71%	x	8,54%	8,54%	TAK	TAK



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:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy <sup>x</sup>	środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy <sup>x</sup>	środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
Wykonanie 2017	111 976,14	108 976,14	108 976,14	544 460,49	544 460,49	544 460,49	100 322,62	97 322,97	95 242,42
Wykonanie 2018	101 916,79	101 916,79	100 411,32	677 754,08	677 754,08	677 754,08	128 336,57	128 336,57	116 795,10
Plan 3 kw. 2019	0,00	0,00	0,00	2 073 273,55	2 073 273,55	2 073 273,55	153 108,21	153 108,21	129 986,04
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	1 636 774,99	1 636 774,99	1 636 774,99	150 590,91	150 590,91	127 500,37
2020	304 194,22	304 194,22	299 354,90	780 008,12	780 008,12	780 008,12	363 335,00	363 335,00	200 131,00
2021	175 073,00	175 073,00	165 470,00	2 534 561,79	2 534 561,79	2 534 561,79	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	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 objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy <sup>X</sup>	Kwota zobowiązań wynikających z przejścia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
Wykonanie 2017	689 877,73	689 877,73	544 540,47	1 593 302,26	88 792,83	1 504 509,43	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	4 276 242,34	4 276 242,34	2 305 248,01	4 965 591,34	177 896,42	4 787 694,92	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2019	987 000,00	987 000,00	371 810,56	6 621 689,95	168 318,21	6 453 371,74	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	831 180,91	831 180,91	337 326,99	5 322 135,39	123 251,61	5 198 883,78	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	2 381 926,56	2 381 926,56	1 348 779,56	5 063 926,56	200 750,00	4 863 176,56	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	2 604 640,29	2 604 640,29	1 535 334,79	10 553 211,29	148 750,00	10 404 461,29	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	267 300,00	76 300,00	191 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych								
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych <sup>x</sup>	Wydatki zmniejszające dług <sup>x</sup>	w tym:				wypląty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 <sup>x</sup>	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka <sup>x</sup>	w tym:				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. <sup>x</sup>	dokonywana w formie wydatku bieżącego <sup>x</sup>			
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9
Wykonanie 2017	438 723,29	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	-65 860,00	x
Wykonanie 2018	757 364,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00	x
Plan 3 kw. 2019	616 554,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
Wykonanie 2019	616 554,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2020	962 949,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-46 545,00	0,00
2021	693 606,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2022	741 972,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2023	680 706,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2024	516 075,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2025	704 792,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x

\* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

<sup>x</sup> - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. 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.

## Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2 do uchwały nr XXII/195/2020 Rady Gminy Walce z dnia 27 lipca 2020 r.

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				16 231 172,70	5 063 926,56	10 553 211,29	267 300,00	10 000,00	10 000,00
1.a	- wydatki bieżące				567 569,85	200 750,00	148 750,00	76 300,00	10 000,00	10 000,00
1.b	- wydatki majątkowe				15 663 602,85	4 863 176,56	10 404 461,29	191 000,00	0,00	0,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				3 383 712,35	744 509,56	2 604 640,29	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				3 383 712,35	744 509,56	2 604 640,29	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Termomodernizacja Gminnego Ośrodka Kultury w Walcach - zmniejszenie zanieczyszczenia powietrza na terenie gminy oraz racjonalne wykorzystanie energii poprzez termomodernizację obiektu	Urząd Gminy w Walcach	2019	2021	2 494 369,35	704 509,56	1 755 297,29	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej w Straduni - zmniejszenie zanieczyszczenia powietrza na terenie gminy oraz racjonalne wykorzystanie energii poprzez termomodernizację obiektu	Urząd Gminy w Walcach	2020	2021	889 343,00	40 000,00	849 343,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				12 847 460,35	4 319 417,00	7 948 571,00	267 300,00	10 000,00	10 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				567 569,85	200 750,00	148 750,00	76 300,00	10 000,00	10 000,00
1.3.1.1	Utrzymanie instalacji oświetlenia ulic, placów i dróg publicznych na terenie gminy Walce - utrzymanie oświetlenia ulicznego	Urząd Gminy w Walcach	2018	2022	306 469,85	70 000,00	95 000,00	25 000,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Opracowanie studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego Gminy Walce - wykonanie aktualnej dokumentacji studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego gminy	Urząd Gminy w Walcach	2019	2020	79 000,00	77 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Konfiguracja oraz utrzymanie aplikacji mobilnej dedykowanej dla mieszkańców Gminy Walce - dostarczanie mieszkańcom Gminy Walce najnowszych informacji z życia gminy, komunikatów i aktualności	Urząd Gminy w Walcach	2019	2022	12 100,00	3 750,00	3 750,00	1 300,00	0,00	0,00
1.3.1.4	Program przeciwdziałania wadom postawy u dzieci w Gminie Walce na lata 2020-2022 - wczesne wykrywanie i niwelowanie wad postawy ciała u dzieci i młodzieży	Urząd Gminy w Walcach	2020	2022	120 000,00	40 000,00	40 000,00	40 000,00	0,00	0,00
1.3.1.5	Program wczesnego wykrywania wad słuchu i wzroku wśród dzieci i młodzieży w Gminie Walce na lata 2020-2024 - zapobieganie rozwojowi chorób słuchu i wzroku poprzez systematyczne specjalistyczne badania kontrolne u dzieci i młodzieży	Urząd Gminy w Walcach	2020	2024	50 000,00	10 000,00	10 000,00	10 000,00	10 000,00	10 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				12 279 890,50	4 118 667,00	7 799 821,00	191 000,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Dobieszowice - etap I wraz z tranzytową siecią kanalizacji sanitarnej Dobieszowice-Walce - poprawa gospodarki wodno-ściekowej na terenie gminy Walce	Urząd Gminy w Walcach	2015	2020	742 024,80	711 417,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1	15 904 437,85
1.a	445 800,00
1.b	15 458 637,85
1.1	3 349 149,85
1.1.1	0,00
1.1.2	3 349 149,85
1.1.2.1	2 459 806,85
1.1.2.2	889 343,00
1.2	0,00
1.2.1	0,00
1.2.2	0,00
1.3	12 555 288,00
1.3.1	445 800,00
1.3.1.1	190 000,00
1.3.1.2	77 000,00
1.3.1.3	8 800,00
1.3.1.4	120 000,00
1.3.1.5	50 000,00
1.3.2	12 109 488,00
1.3.2.1	711 417,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024
			Od	Do						
1.3.2.2	Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Dobieszowice wraz z tranzytową siecią kanalizacji sanitarnej Dobieszowice-Walce - etap II - poprawa gospodarki wodno-ściekowej na terenie gminy Walce	Urząd Gminy w Walcach	2015	2021	2 711 111,70	540 000,00	2 130 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Budowa kanalizacji sanitarnej dla wsi Kromołów - poprawa gospodarki wodno-ściekowej na terenie gminy Walce	Urząd Gminy w Walcach	2019	2021	4 280 000,00	908 000,00	3 372 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Budowa Centrum Opiekuńczo-Mieszkalnego w Walcach - pomoc dorosłym osobom niepełnosprawnym ze znacznym lub umiarkowanym stopniem niepełnosprawności poprzez zapewnienie usług zamieszkiwania w ramach pobytu dziennego lub całodobowego	Urząd Gminy w Walcach	2019	2022	2 781 121,00	1 249 250,00	1 287 821,00	191 000,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Termomodernizacja oraz organizacja zaopatrzenia w ciepło, energię elektryczną i paliwa gazowe z wykorzystaniem odnawialnych źródeł energii, a także zarządzanie energią w obiekcie budynku Przedszkola w Rozkochowie - zmniejszenie zanieczyszczenia powietrza na terenie gminy oraz racjonalne wykorzystanie energii poprzez termomodernizację obiektu	Urząd Gminy w Walcach	2019	2020	443 985,00	420 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Modernizacja infrastruktury sportowej w Walcach - poprawa warunków treningowych dla sportowców oraz rozwój działalności sportowej na terenie gminy	Urząd Gminy w Walcach	2020	2021	1 321 648,00	290 000,00	1 010 000,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1.3.2.2	2 670 000,00
1.3.2.3	4 280 000,00
1.3.2.4	2 728 071,00
1.3.2.5	420 000,00
1.3.2.6	1 300 000,00

# Objaśnienia przyjętych wartości do wieloletniej prognozy finansowej Gminy Walce na lata 2020-2024 wraz z prognozą kwoty długu na lata 2020-2030

Wieloletnia prognoza finansowa Gminy Walce na lata 2020-2024 wraz z prognozą kwoty długu na lata 2020-2030 została opracowana w oparciu o dołączony do uchwały wykaz przedsięwzięć wieloletnich, założenia stanowiące podstawę opracowania uchwały budżetowej na rok 2020 oraz wskaźniki wzrostu dochodów i wydatków bazujące w głównej mierze na *Wytycznych dotyczących stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw* zatwierdzonych przez Ministra Finansów, Inwestycji i Rozwoju (aktualizacja – październik 2019 roku – z dnia 28 października 2019 r.). Dane dotyczące wykonanych dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów budżetu Gminy Walce za lata 2017-2019 wynikają ze sprawozdań z wykonania budżetu gminy sporządzonych na dzień 31.12.2017 r., 31.12.2018 r. i 31.12.2019 r.

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

1) w zakresie dochodów bieżących z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i od osób prawnych, dochodów z tytułu subwencji ogólnej, z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące oraz pozostałych dochodów bieżących, w tym podatku od nieruchomości, planowane dochody w latach 2021-2024 obliczono w oparciu o prognozowany średnioroczny wskaźnik dynamiki cen towarów i usług konsumpcyjnych, tj. 2,5%. W przypadku podatku dochodowego od osób fizycznych i od osób prawnych, jak również pozostałych kategorii dochodów bieżących, jako podstawę wyliczeń przyjęto planowane dochody na 2020 rok. W latach 2020-2021 uwzględniono jednorazowy spadek wpływów z podatku PIT.

1) W pozycji obejmującej pozostałe dochody bieżące uwzględniono również wpływy o charakterze jednorazowym, tj. dochody z opłaty adiacenckiej z tytułu wzrostu wartości nieruchomości w wyniku wybudowania urządzeń infrastruktury technicznej – sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowościach Brożec, Dobieszowice oraz Kromołów (w 2021 roku – kwota 228.000,00 zł, w 2022 roku – 207.000,00 zł). Ponadto w 2021 roku w pozycji tej ujęto planowany zwrot podatku od towarów i usług (VAT) od inwestycji w infrastrukturę wodno-kanalizacyjną w związku z realizacją dwóch inwestycji:

- a) „Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Dobieszowice wraz z tranzytową siecią kanalizacji sanitarnej Dobieszowice-Walce – etap II” (389.000,00 zł),
- b) „Budowa kanalizacji sanitarnej dla wsi Kromołów” (616.000,00 zł).

Wydatki inwestycyjne na przedmiotowe zadania ujęto w kwotach brutto, tj. z uwzględnieniem podatku od towarów i usług (VAT).

W roku 2020 i w następnych latach objętych prognozą w dochodach majątkowych ujęto dochody pochodzące z dotacji finansujących inwestycje (w szczególności środki unijne), dotacje inwestycyjne pochodzące ze źródeł krajowych (np. na budowę lub przebudowę dróg transportu rolnego), a także środki Funduszu Solidarnościowego (w roku 2020 – 1.199.250,00 zł, w roku 2021 – 1.261.821,00 zł, łącznie 2.461.071,00 zł).

W roku 2020 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 2020, powiększone o wskaźnik wzrostu wynoszący od 0,5% do 1,0% dla wszystkich grup wydatków, z wyjątkiem wydatków dotyczących obsługi długu oraz wydatków na wynagrodzenia i składki od nich naliczane. Wydatki na wynagrodzenia i pochodne od nich ustalono w latach 2021-2026 na podstawie planowanych wydatków na rok 2020, z uwzględnieniem planowanego wskaźnika wzrostu przeciętnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej w wysokości 5,7%, z uwagi na trudności w oszacowaniu długofalowych skutków wynikających ze zmian w zakresie wysokości minimalne-



go wynagrodzenia za pracę w latach 2021-2024, jak również skutków finansowych związanych z wprowadzeniem z dniem 1 stycznia 2021 r. w jednostkach sektora finansów publicznych pracowniczych planów kapitałowych na podstawie ustawy z dnia 4 października 2018 r. o *pracowniczych planach kapitałowych* (Dz. U. poz. 2215).

Przyjęte założenia mają na celu wzmocnienie dyscypliny finansowej w zakresie właściwego poziomu wydatków bieżących gminy, a także wypracowanie odpowiedniego poziomu nadwyżki operacyjnej pozwalającej na spłatę rat zaciągniętych pożyczek, przy jednoczesnym zachowaniu wskaźnika spłaty zobowiązań.

- 3) wysokość wydatków na obsługę długu ustalono na podstawie harmonogramów spłat pożyczek zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Opolu na przedsięwzięcia proekologiczne z zakresu gospodarki wodno-ściekowej, ochrony atmosfery oraz zapobiegania i likwidacji skutków poważnych awarii i klęsk żywiołowych;
- 4) wysokość wydatków z tytułu poręczeń i gwarancji ustalono na podstawie 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.
- 5) dochody i 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* przyjęto dla lat objętych prognozą:
  - a) w zakresie dochodów bieżących w wielkościach wynikających z planowanych refundacji dla zadań: „*Wzmacnianie wspólnego potencjału turystycznego pogranicza polsko-czeskiego*” oraz „*Czesko-polskie spotkanie strażaków*” (zadania dofinansowane w ramach Funduszu Mikroprojektów INTERREG V-A Republika Czeska – Polska 2014-2020),
  - b) w zakresie dochodów majątkowych w wielkościach wynikających z planowanych refundacji dla zadań: „*Termomodernizacja budynku Publicznego Przedszkola w Straduni*”, „*Termomodernizacja Gminnego Ośrodka Kultury w Walcach*”, „*Termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej w Straduni*”, „*Budowa wiaty rekreacyjnej wraz z urządzeniami siłowni zewnętrznej, placu zabaw i boiska do siatkówki – zagospodarowanie przestrzeni publicznej dla potrzeb rozwoju aktywności rekreacyjno-sportowej*”, „*Utworzenie infrastruktury turystyczno-rekreacyjnej przy Gminnym Ośrodku Kultury w Walcach*” oraz „*Przebudowa budynku świetlicy wiejskiej w miejscowości Dobieszowice*” (zadania dofinansowane w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Opolskiego na lata 2014-2020 oraz Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020),
  - c) w zakresie wydatków bieżących w wielkościach wynikających z planowanego zadania pn. „*Czesko-polskie spotkanie strażaków*” (zadanie dofinansowane w ramach Funduszu Mikroprojektów INTERREG V-A Republika Czeska – Polska 2014-2020),
  - d) w zakresie wydatków majątkowych w wielkościach obejmujących wkład własny, wydatki kwalifikowalne oraz wydatki niekwalifikowalne dla zadań inwestycyjnych pn. „*Termomodernizacja*”

*Gminnego Ośrodka Kultury w Walcach*” oraz *„Termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej w Straduni”*.

W 2021 roku wysokość wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. *o finansach publicznych* uwzględnia środki stanowiące dofinansowanie w ramach Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych, które w przypadku Gminy Walce wynoszą 644.205,00 zł, a ich wysokość określona została w uchwale nr 102 Rady Ministrów z dnia 23 lipca 2020 r. *w sprawie wparcia na realizację zadań inwestycyjnych przez jednostki samorządu terytorialnego* (M.P. poz. 662 z dnia 24 lipca 2020 r.).

**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 w ramach wydatków majątkowych:
  - a) zadanie planowane do realizacji w latach 2019-2021 pn. *„Termomodernizacja Gminnego Ośrodka Kultury w Walcach”* przy udziale środków europejskich. Głównym celem projektu jest zmniejszenie zanieczyszczenia powietrza na terenie gminy oraz racjonalne wykorzystanie energii poprzez termomodernizację obiektu.
  - b) zadanie planowane do realizacji w latach 2020-2021 pn. *„Termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej w Straduni”* przy udziale środków europejskich. Głównym celem projektu jest zmniejszenie zanieczyszczenia powietrza na terenie gminy oraz racjonalne wykorzystanie energii poprzez termomodernizację obiektu.
- c) wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe, z tego:
  - a) wydatki bieżące:
    - *utrzymanie instalacji oświetlenia ulic, placów i dróg publicznych na terenie gminy Walce*. Podstawowym celem przedsięwzięcia jest zapewnienie bieżącego utrzymania oświetlenia ulicznego na obszarze gminy Walce.
    - *opracowanie studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego Gminy Walce*. Podstawowym celem przedsięwzięcia jest wykonanie aktualnej dokumentacji studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego gminy.
    - *konfiguracja oraz utrzymanie aplikacji mobilnej dedykowanej dla mieszkańców Gminy Walce*. Podstawowym celem projektu jest dostarczanie mieszkańcom Gminy Walce najnowszych informacji z życia gminy, komunikatów i aktualności.
    - *program przeciwdziałania wadom postawy u dzieci w Gminie Walce na lata 2020-2022*. Głównym celem planowanych interwencji w ramach programu jest wczesne wykrywanie i niwelowanie wad postawy ciała u dzieci i młodzieży.
    - *program wczesnego wykrywania wad słuchu i wzroku wśród dzieci i młodzieży w Gminie Walce na lata 2020-2024*. Głównym celem planowanych interwencji w ramach programu jest zapobieganie rozwojowi chorób słuchu i wzroku poprzez systematyczne specjalistyczne badania kontrolne u dzieci i młodzieży oraz przekazanie wiedzy na temat istoty badań przesiewowych rodzicom w celu stałej kontroli zdrowia podopiecznych.
  - b) wydatki majątkowe:
    - *Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Dobieszowice – etap I wraz z tranzytową siecią kanalizacji sanitarnej Dobieszowice-Walce*. Głównym celem przedsięwzięcia jest poprawa gospodarki wodno-ściekowej na terenie gminy Walce poprzez budowę sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowości Dobieszowice.
    - *Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Dobieszowice wraz z tranzytową siecią kanalizacji sanitarnej Dobieszowice-Walce – etap II*. Głównym celem przedsięwzięcia jest poprawa

gospodarki wodno-ściekowej na terenie gminy Walce poprzez budowę sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowości Dobieszowice.

- *Budowa kanalizacji sanitarnej dla wsi Kromołów.* Głównym celem przedsięwzięcia jest poprawa gospodarki wodno-ściekowej na terenie gminy Walce poprzez budowę sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowości Kromołów.
- *Termomodernizacja oraz organizacja zaopatrzenia w ciepło, energię elektryczną i paliwa gazowe z wykorzystaniem odnawialnych źródeł energii, a także zarządzanie energią w obiekcie budynku Przedszkola w Rozkochowie.* Głównym celem zadania jest zmniejszenie zanieczyszczenia powietrza na terenie gminy oraz racjonalne wykorzystanie energii poprzez termomodernizację obiektu.
- *Budowa Centrum Opiekuńczo-Mieszkalnego w Walcach.* Celem przedsięwzięcia jest pomoc dorosłym osobom niepełnosprawnym ze znacznym lub umiarkowanym stopniem niepełnosprawności poprzez zapewnienie usług zamieszkiwania w ramach pobytu dziennego lub całodobowego. Zadanie zostało zatwierdzone do realizacji w ramach Programu „Centra opiekuńczo-mieszkalne” z dofinansowaniem ze środków Funduszu Solidarnościowego w latach 2019-2021 w wysokości 2.504.120,96 zł.
- *Modernizacja infrastruktury sportowej w Walcach.* Głównym celem zadania jest poprawa warunków treningowych dla sportowców oraz rozwój działalności sportowej na terenie gminy.

**Kwota długu** na koniec 2021 roku osiągnie wartość 9.104.046,72 zł, co stanowi 31,30% planowanych dochodów ogółem w tym roku i będzie to wartość maksymalna w całym horyzoncie czasowym prognozy kwoty długu. W latach następnych kwota zadłużenia będzie sukcesywnie malała. Kulminacja spłat rat pożyczek nastąpi w latach 2021-2023 oraz 2025, natomiast spłaty pożyczek zaplanowane w ostatnim roku prognozy kwoty długu w wysokości 1.688.460,00 zł stanowią potencjalne umorzenie pożyczek zaciągniętych w latach 2020-2021 na realizację dwóch zadań:

- a) „Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Dobieszowice wraz z tranzytową siecią kanalizacji sanitarnej Dobieszowice-Walce – etap II” (647.100,00 zł),
- b) „Budowa kanalizacji sanitarnej dla wsi Kromołów” (1.041.360,00 zł).

Pożyczki inwestycyjne zaciągnięte zostaną w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Opolu w ramach programu pn. „Ogólnopolski program gospodarki wodno-ściekowej poza granicami aglomeracji ujętych w Krajowym Programie Oczyszczania Ścieków Komunalnych”.

Wydatki bieżące związane z obsługą długu (spłata odsetek od pożyczek) osiągną wartość maksymalną w 2022 roku (169.628,73 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 kontynuację rozpoczętych i 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 2022;
- 3) dla pożyczki inwestycyjnej współfinansującej budowę drugiej części kanalizacji sanitarnej dla wsi Zambierzów:
  - a) oprocentowanie w wysokości 2,0%,
  - b) początek spłaty zadłużenia: rok 2016,
  - c) koniec spłaty zadłużenia: rok 2020;
- 4) dla pożyczki inwestycyjnej współfinansującej budowę I etapu kanalizacji sanitarnej dla wsi Brożec (zadanie planowane do realizacji przy udziale środków unijnych):
  - a) oprocentowanie w wysokości 2,0%,
  - b) początek spłaty zadłużenia: rok 2018,
  - c) koniec spłaty zadłużenia: rok 2023;
- 5) dla pożyczki inwestycyjnej współfinansującej termomodernizację budynku Publicznego Przedszkola w Walcach (zadanie planowane do realizacji przy udziale środków unijnych):
  - a) oprocentowanie w wysokości 2,0%,
  - b) początek spłaty zadłużenia: rok 2018,
  - c) koniec spłaty zadłużenia: rok 2020;
- 6) dla pożyczki inwestycyjnej współfinansującej budowę II etapu kanalizacji sanitarnej dla wsi Brożec:
  - a) oprocentowanie w wysokości 2,0%,
  - b) początek spłaty zadłużenia: rok 2020,
  - c) koniec spłaty zadłużenia: rok 2025;
- 7) dla pożyczki inwestycyjnej współfinansującej zakup średniego uterenowionego samochodu pożarniczego dla Ochotniczej Straży Pożarnej w Walcach:
  - a) oprocentowanie w wysokości 2,2%,
  - b) początek spłaty zadłużenia: rok 2020,
  - c) koniec spłaty zadłużenia: rok 2025;
- 8) dla pożyczki inwestycyjnej współfinansującej modernizację zasilania elektrycznego oraz układu sterowania Stacji Uzdatniania Wody w Rozkochowie:
  - a) oprocentowanie w wysokości 2,2%,
  - b) początek spłaty zadłużenia: rok 2021,
  - c) koniec spłaty zadłużenia: rok 2026;
- 9) dla pożyczki inwestycyjnej współfinansującej budowę kanalizacji sanitarnej w miejscowości Dobieszowice – etap I wraz z tranzytową siecią kanalizacji sanitarnej Dobieszowice-Walce:
  - a) oprocentowanie w wysokości 2,2%,
  - b) początek spłaty zadłużenia: rok 2021,
  - c) koniec spłaty zadłużenia: rok 2026;
- 10) dla pożyczki płatniczej na wyprzedzające finansowanie budowy kanalizacji sanitarnej w miejscowości Dobieszowice – etap I wraz z tranzytową siecią kanalizacji sanitarnej Dobieszowice-Walce:
  - a) oprocentowanie w wysokości 2,2%,
  - b) spłata zadłużenia: rok 2021;
- 11) dla pożyczki inwestycyjnej współfinansującej budowę kanalizacji sanitarnej w miejscowości Dobieszowice wraz z tranzytową siecią kanalizacji sanitarnej Dobieszowice-Walce – etap II:
  - a) oprocentowanie w wysokości 2,0%,
  - b) początek spłaty zadłużenia: rok 2022,
  - c) koniec spłaty zadłużenia: rok 2030 (kwota 647.100,00 zł – potencjalne umorzenie w wysokości 30,00% planowanej kwoty pożyczki);
- 12) dla pożyczki inwestycyjnej współfinansującej budowę kanalizacji dla wsi Kromotów:
  - a) oprocentowanie w wysokości 2,0%,

- b) początek spłaty zadłużenia: rok 2022,
- c) koniec spłaty zadłużenia: rok 2030 (kwota 1.041.360,00 zł – potencjalne umorzenie w wysokości 30,00% planowanej kwoty pożyczki).

W przypadku pożyczki zaciągniętej na współfinansowanie zadania inwestycyjnego pn. „Budowa kanalizacji sanitarnej w ramach porządkowania gospodarki ściekowej na terenie gminy Walce”, tj. zadania realizowanego przy udziale środków unijnych, w roku 2020 dokonano ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań odsetek dotyczących wkładu krajowego, tj. kwoty 688,26 zł.

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

- 1) w roku 2020 z limitu spłaty zobowiązań wyłączono spłatę rat kapitałowych na pokrycie wkładu krajowego w wysokości 152.000,00 zł i odsetki z tytułu zobowiązań na wkład krajowy (11.611,85 zł);
- 2) w roku 2021 z limitu spłaty zobowiązań wyłączono spłatę rat kapitałowych na pokrycie wkładu krajowego w wysokości 152.000,00 zł i odsetki z tytułu zobowiązań na wkład krajowy (9.259,42 zł);
- 3) w roku 2022 z limitu spłaty zobowiązań wyłączono spłatę rat kapitałowych na pokrycie wkładu krajowego w wysokości 152.000,00 zł i odsetki z tytułu zobowiązań na wkład krajowy (6.219,40 zł);
- 4) w roku 2023 z limitu spłaty zobowiązań wyłączono spłatę rat kapitałowych na pokrycie wkładu krajowego w wysokości 220.706,87 zł i odsetki z tytułu zobowiązań na wkład krajowy (3.139,18 zł).

W przypadku pożyczki zaciągniętej na współfinansowanie zadania inwestycyjnego pn. „Termomodernizacja budynku Publicznego Przedszkola w Walcach”, tj. zadania realizowanego przy udziale środków unijnych, w roku 2020 z limitu spłaty zobowiązań wyłączono spłatę rat kapitałowych na pokrycie wkładu krajowego w wysokości 18.200,00 zł i odsetki z tytułu zobowiązań na wkład krajowy (1,00 zł).

W przypadku pożyczki inwestycyjnej oraz płatniczej zaciągniętych na finansowanie zadania inwestycyjnego pn. „Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Dobieszowice – etap I wraz z tranzytową siecią kanalizacji sanitarnej Dobieszowice-Walce”, tj. zadania realizowanego przy udziale środków unijnych, dokonano następujących ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań:

- 1) w roku 2020 z limitu spłaty zobowiązań wyłączono spłatę odsetek od pożyczki dotyczących zobowiązania w części unijnej (1.705,40 zł) oraz odsetki z tytułu zobowiązań na wkład krajowy (1.147,25 zł);
- 2) w roku 2021 z limitu spłaty zobowiązań wyłączono spłatę pożyczki na pokrycie wydatków podlegających refundacji w kwocie 416.417,00 zł, odsetki od pożyczki dotyczące zobowiązań w części unijnej (8.878,68 zł) oraz spłatę rat kapitałowych na pokrycie wkładu krajowego w wysokości 100.000,00 zł i odsetki z tytułu zobowiązań na wkład krajowy (4.990,68 zł);
- 3) w roku 2022 z limitu spłaty zobowiązań wyłączono spłatę rat kapitałowych na pokrycie wkładu krajowego w wysokości 97.200,00 zł i odsetki z tytułu zobowiązań na wkład krajowy (2.395,34 zł);
- 4) w roku 2023 z limitu spłaty zobowiązań wyłączono spłatę rat kapitałowych na pokrycie wkładu krajowego w wysokości 20.000,00 zł i odsetki z tytułu zobowiązań na wkład krajowy (1.587,73 zł);
- 5) w roku 2024 z limitu spłaty zobowiązań wyłączono spłatę rat kapitałowych na pokrycie wkładu krajowego w wysokości 20.000,00 zł i odsetki z tytułu zobowiązań na wkład krajowy (1.151,52 zł);
- 6) w roku 2025 z limitu spłaty zobowiązań wyłączono spłatę rat kapitałowych na pokrycie wkładu krajowego w wysokości 12.380,00 zł i odsetki z tytułu zobowiązań na wkład krajowy (754,59 zł);
- 7) w roku 2026 z limitu spłaty zobowiązań wyłączono spłatę rat kapitałowych na pokrycie wkładu krajowego w wysokości 30.420,00 zł i odsetki z tytułu zobowiązań na wkład krajowy (144,85 zł).

**Wynik budżetu** w roku 2020-2021 jest ujemny i pokryty zostanie przychodami pochodzącymi z zaciągniętych pożyczek, natomiast w latach 2022-2030 stanowił będzie nadwyżkę budżetową, która zosta-

nie przeznaczona na spłatę zobowiązań finansowych Gminy Walce wobec Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Opolu z tytułu opisanych wyżej pożyczek inwestycyjnych.

Przy powyższych założeniach **spełnione zostaną wskaźniki ustawowe** limitujące wysokość spłat zobowiązań finansowych gminy (spłat rat pożyczek wraz z odsetkami). Wielkości spłat rat pożyczek wraz z odsetkami uwzględnione w przedstawianej prognozie osiągną najwyższy poziom w stosunku do dochodów ogółem w roku 2020 (8,23% po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok).

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.