

**UCHWAŁA NR LVI/430/2022  
RADY GMINY WALCE**

z dnia 19 grudnia 2022 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 2022 r. poz. 1634 ze zm.) Rada Gminy Walce uchwala, co następuje:

**§ 1.** W uchwale nr XLI/325/2021 Rady Gminy Walce z dnia 28 grudnia 2021 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>

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Załącznik nr 1 do uchwały nr LVI/430/2022 Rady Gminy Walce z dnia 19 grudnia 2022 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 <sup>x</sup>		z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2	
Wykonanie 2015	15 987 274,50	14 207 323,84	0,00	0,00	0,00	1 801 225,38	0,00	0,00	1 779 950,66	168 374,00	0,00	
Wykonanie 2016	17 764 010,93	16 849 993,55	0,00	0,00	0,00	3 300 628,87	0,00	0,00	914 017,38	114 657,50	0,00	
Wykonanie 2017	18 440 778,02	17 879 197,25	0,00	0,00	0,00	4 387 327,74	0,00	0,00	561 580,77	5 394,00	0,00	
Wykonanie 2018	19 386 840,67	18 610 762,53	0,00	0,00	0,00	4 663 102,12	0,00	0,00	776 078,14	36 199,00	0,00	
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	
Wykonanie 2020	27 558 831,52	24 744 364,78	2 472 664,00	328 930,80	8 843 973,00	7 348 706,02	5 750 090,96	2 905 104,36	2 814 466,74	14 848,46	2 786 418,28	
Plan 3 kw. 2021	32 507 728,83	25 263 413,54	2 709 713,00	392 147,32	9 376 854,00	7 248 085,08	5 536 614,14	2 944 818,00	7 244 315,29	449 916,27	6 794 399,02	
Wykonanie 2021	33 516 738,92	26 797 834,70	2 930 040,00	504 304,90	9 833 187,00	7 520 050,24	6 010 252,56	3 049 340,02	6 718 904,22	476 974,20	6 241 930,02	
2022	32 618 066,27	29 643 408,64	2 457 840,00	326 820,00	8 634 334,00	10 547 051,40	7 677 363,24	3 286 102,00	2 974 657,63	14 100,00	2 960 557,63	
2023	28 884 691,06	21 875 867,00	2 359 489,00	502 587,00	9 354 328,00	3 039 898,80	6 619 564,20	3 523 603,00	7 008 824,06	264 100,00	6 744 724,06	
2024	25 546 565,00	25 277 945,00	2 772 744,00	518 167,00	11 863 917,00	3 185 814,00	6 937 303,00	3 692 736,00	268 620,00	14 100,00	254 520,00	
2025	26 872 297,00	26 078 197,00	2 875 335,00	534 230,00	12 231 699,00	3 284 574,00	7 152 359,00	3 807 211,00	794 100,00	14 100,00	780 000,00	
2026	26 701 050,00	26 686 950,00	2 849 280,00	549 723,00	12 557 245,00	3 399 534,00	7 331 168,00	3 902 391,00	14 100,00	14 100,00	0,00	
2027	27 471 328,00	27 457 228,00	2 934 758,00	565 665,00	12 891 503,00	3 450 855,00	7 614 447,00	3 999 951,00	14 100,00	14 100,00	0,00	
2028	28 212 676,00	28 198 576,00	3 029 865,00	582 069,00	13 234 708,00	3 537 126,00	7 804 808,00	4 099 950,00	14 100,00	14 100,00	0,00	

2029	29 013 721,00	28 999 621,00	3 194 053,00	598 367,00	13 581 719,00	3 625 554,00	7 999 928,00	4 202 449,00	14 100,00	14 100,00	0,00
2030	29 743 166,00	29 729 066,00	3 266 100,00	614 523,00	13 932 324,00	3 716 193,00	8 199 926,00	4 307 510,00	14 100,00	14 100,00	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, z późn. 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 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:					
					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>	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>X</sup>		Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1		
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	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
Wykonanie 2015	16 100 229,91	12 536 254,21	0,00	0,00	0,00	60 264,77	0,00	0,00	0,00	3 563 975,70	0,00	0,00
Wykonanie 2016	16 495 762,53	14 447 162,90	0,00	0,00	0,00	47 326,80	0,00	0,00	0,00	2 048 599,63	0,00	0,00
Wykonanie 2017	17 419 509,32	15 582 799,87	0,00	0,00	0,00	34 467,52	0,00	0,00	0,00	1 836 709,45	0,00	0,00
Wykonanie 2018	21 754 997,62	16 289 737,68	0,00	0,00	0,00	42 612,55	0,00	0,00	0,00	5 465 259,94	0,00	0,00
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	0,00	7 322 426,55	7 317 426,55	527 962,12
Wykonanie 2020	23 975 214,17	20 674 569,19	7 921 462,64	0,00	0,00	76 024,31	181,60	12 518,75	0,00	3 300 644,98	3 300 644,98	92 088,42
Plan 3 kw. 2021	41 830 869,67	24 324 813,78	9 364 492,00	25 100,00	0,00	127 900,00	2 667,94	18 344,82	0,00	17 506 055,89	14 506 055,89	1 063 800,62
Wykonanie 2021	39 546 562,49	23 139 410,83	8 996 147,89	0,00	0,00	79 233,10	2 750,83	12 317,05	0,00	16 407 151,66	13 407 151,66	1 167 307,80
2022	35 835 089,36	29 478 086,70	10 612 550,26	25 100,00	0,00	280 000,00	6 206,97	26 414,69	0,00	6 357 002,66	6 357 002,66	563 700,00
2023	29 291 480,00	23 160 000,00	12 010 336,00	25 100,00	0,00	444 900,00	12 305,87	24 822,95	0,00	6 131 480,00	6 131 480,00	25 000,00
2024	24 579 790,00	24 179 790,00	12 586 832,00	25 100,00	0,00	377 096,79	0,00	14 282,97	0,00	400 000,00	400 000,00	0,00
2025	25 734 504,40	24 835 398,00	12 977 024,00	25 100,00	0,00	294 025,15	0,00	9 890,97	0,00	899 106,40	899 106,40	0,00
2026	26 025 961,90	25 373 457,00	13 301 450,00	25 100,00	0,00	219 176,59	0,00	3 104,92	0,00	652 504,90	652 504,90	0,00
2027	26 981 328,00	25 743 285,00	13 633 986,00	25 100,00	0,00	160 775,18	0,00	0,00	0,00	1 238 043,00	1 238 043,00	0,00
2028	27 822 676,00	26 140 642,00	13 974 836,00	25 100,00	0,00	114 196,72	0,00	0,00	0,00	1 682 034,00	1 682 034,00	0,00
2029	28 512 361,00	26 658 497,00	14 324 207,00	25 100,00	0,00	72 018,08	0,00	0,00	0,00	1 853 864,00	1 853 864,00	0,00
2030	28 529 726,00	27 324 959,00	14 682 312,00	25 100,00	0,00	13 131,75	0,00	0,00	0,00	1 204 767,00	1 204 767,00	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 2015	-112 955,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	1 268 248,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	1 021 268,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	-2 368 156,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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
Wykonanie 2020	3 583 617,35	962 949,60	2 876 738,67	431 425,81	0,00	8 227,56	0,00	2 437 085,30	0,00
Plan 3 kw. 2021	-9 323 140,84	0,00	10 308 506,42	4 811 100,00	4 811 100,00	1 728 827,44	743 461,86	3 768 578,98	3 768 578,98
Wykonanie 2021	-6 029 823,57	0,00	9 837 386,61	4 339 980,19	4 339 980,19	1 728 827,44	1 018 545,81	3 768 578,98	671 297,57
2022	-3 217 023,09	0,00	4 753 107,04	2 123 050,32	2 123 050,32	540 318,47	540 318,47	2 089 738,25	553 654,30
2023	-406 788,94	0,00	2 943 280,81	0,00	0,00	0,00	0,00	2 844 280,81	406 788,94
2024	966 775,00	966 775,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 137 792,60	1 137 792,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	675 088,10	675 088,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	490 000,00	490 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	390 000,00	390 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	501 360,00	501 360,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	1 213 440,00	1 213 440,00	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 <sup>x</sup>	z tego:				
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych <sup>x</sup>	w tym:		w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:			
		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu <sup>x 7)</sup>	na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań <sup>x</sup>	z tego:		
								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 2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	616 554,00	616 554,00	222 000,00	0,00	222 000,00	
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	962 949,60	962 949,60	170 200,00	0,00	170 200,00	
Plan 3 kw. 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	985 365,58	985 365,58	487 083,22	275 083,95	211 999,27	
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	710 281,63	710 281,63	211 999,27	0,00	211 999,27	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	1 536 083,95	1 487 083,95	687 083,95	275 083,95	412 000,00	
2023	99 000,00	0,00	0,00	0,00	2 536 491,87	2 486 491,87	1 721 491,87	1 240 785,00	480 706,87	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	966 775,00	966 775,00	155 700,00	0,00	155 700,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 137 792,60	1 137 792,60	138 000,00	0,00	138 000,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	675 088,10	675 088,10	270 088,10	0,00	270 088,10	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	490 000,00	490 000,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	390 000,00	390 000,00	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	501 360,00	501 360,00	0,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 213 440,00	1 213 440,00	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:						Kwota długu <sup>x</sup>	w tym:  kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków <sup>x</sup>	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu <sup>x</sup>			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>8)</sup> a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań <sup>x</sup>					
	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami							
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
Wykonanie 2015	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 671 069,63	1 671 069,63
Wykonanie 2016	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 402 830,65	2 402 830,65
Wykonanie 2017	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 296 397,38	2 296 397,38
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 321 024,85	2 321 024,85
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	4 346 647,77	0,00	2 161 136,60	4 785 100,12
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	3 768 578,98	0,00	4 069 795,59	6 515 108,45
Plan 3 kw. 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	7 421 017,06	0,00	938 599,76	6 436 006,18
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	7 225 901,20	0,00	3 658 423,87	9 155 830,29
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	49 000,00	7 860 947,57	0,00	165 321,94	2 795 378,66
2023	x	x	x	x	0,00	50 000,00	5 374 455,70	0,00	-1 284 133,00	1 659 147,81
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	4 407 680,70	0,00	1 098 155,00	1 098 155,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	3 269 888,10	0,00	1 242 799,00	1 242 799,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	2 594 800,00	0,00	1 313 493,00	1 313 493,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	2 104 800,00	0,00	1 713 943,00	1 713 943,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	1 714 800,00	0,00	2 057 934,00	2 057 934,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	1 213 440,00	0,00	2 341 124,00	2 341 124,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 404 107,00	2 404 107,00

<sup>8)</sup> Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a 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 2015	0,00%	x	14,91%	x	x	x	x
Wykonanie 2016	0,00%	x	18,84%	x	x	x	x
Wykonanie 2017	0,00%	x	17,23%	x	x	x	x
Wykonanie 2018	0,00%	x	17,40%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	15,50%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	x	24,07%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2021	0,00%	7,71%	10,21%	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	21,05%	23,53%	x	x	x	x
2022	5,62%	2,73%	2,80%	16,88%	18,78%	TAK	TAK
2023	6,23%	-5,38%	-3,98%	15,15%	17,05%	TAK	TAK
2024	5,31%	6,68%	6,74%	11,89%	13,79%	TAK	TAK
2025	5,63%	6,74%	x	10,39%	12,29%	TAK	TAK
2026	2,77%	6,58%	x	8,25%	10,15%	TAK	TAK
2027	2,82%	7,81%	x	7,01%	8,91%	TAK	TAK
2028	2,15%	8,81%	x	4,70%	6,60%	TAK	TAK
2029	2,36%	9,51%	x	4,85%	4,85%	TAK	TAK
2030	4,81%	9,29%	x	5,82%	5,82%	TAK	TAK

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej



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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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>	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		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>	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone 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 2015	0,00	92 103,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	42 454,77	0,00
Wykonanie 2016	0,00	12 580,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	0,00	108 976,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	97 322,97	0,00
Wykonanie 2018	0,00	101 916,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	128 336,57	0,00
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
Wykonanie 2020	397 179,65	397 179,65	387 296,60	435 845,08	435 845,08	435 845,08	244 023,94	244 023,94	214 625,90
Plan 3 kw. 2021	41 737,96	41 737,96	41 737,96	1 932 578,06	1 932 578,06	1 932 578,06	364 389,84	364 389,84	294 804,52
Wykonanie 2021	20 868,98	20 868,98	20 868,98	716 209,06	716 209,06	716 209,06	342 090,45	342 090,45	278 603,45
2022	717 106,28	717 106,28	702 348,28	2 579 207,63	2 579 207,63	2 579 207,63	792 385,73	792 385,73	719 022,20
2023	179 500,00	179 500,00	169 500,00	1 786 533,00	1 786 533,00	1 786 533,00	5 000,00	5 000,00	1 700,00
2024	0,00	0,00	0,00	254 520,00	254 520,00	254 520,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	680 000,00	680 000,00	680 000,00	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 przejęcia 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 2015	2 466 157,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	35 430,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	689 877,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	4 276 242,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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
Wykonanie 2020	891 368,08	891 368,08	410 722,71	2 460 862,61	248 199,20	2 212 663,41	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2021	4 185 575,71	4 185 575,71	1 836 715,31	13 568 309,11	310 639,84	13 257 669,27	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	4 121 393,89	4 111 674,83	1 872 679,18	12 538 723,83	236 386,19	12 302 337,64	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	3 649 310,40	3 649 310,40	2 414 745,93	4 825 305,12	240 922,42	4 584 382,70	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	425 000,00	425 000,00	263 020,00	6 495 480,00	387 000,00	6 108 480,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	100 000,00	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										
	Splaty, 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:				Wydatki z tytułu wymagalnych poreczeń i gwarancji <sup>X</sup>	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 <sup>X</sup>	Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań <sup>9)</sup>
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 <sup>X</sup>	splata 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	10.10	10.11
Wykonanie 2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2019	616 554,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2020	962 949,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-46 545,00	x	0,00	180 203,54
Plan 3 kw. 2021	985 365,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-173 296,34	x	0,00	0,00
Wykonanie 2021	710 281,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-173 296,34	x	0,00	0,00
2022	1 487 083,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	2 486 491,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2024	966 775,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	1 137 792,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	675 088,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	490 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	390 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	501 360,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	1 213 440,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

9) W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

Wyszczególnienie	Stopnie niezachowania relacji określonych w art. 242-244 ustawy w przypadku określonym w art. 240a ust. 8 <sup>**</sup> ustawy <sup>11)</sup>		
	Stopień niezachowania relacji zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w poz. 7.2	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 8.4 <sup>X</sup>	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 8.4.1 <sup>X</sup>
Lp	12.1	12.2	12.3
Wykonanie 2015			
Wykonanie 2016			
Wykonanie 2017			
Wykonanie 2018			
Wykonanie 2019			
Wykonanie 2020			
Plan 3 kw. 2021			
Wykonanie 2021			
2022			
2023			
2024			
2025			
2026			
2027			
2028			
2029			
2030			

\* 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 rozporządzenia, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatyczne wyczerpanie 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.

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

<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.

11) Pozycje sekcji 12 wykazują wyłącznie jednostki objęte procedurą wynikającą z art. 240a lub art. 240b ustawy.

## Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2 do uchwały nr LVI/430/2022 Rady Gminy Walce z dnia 19 grudnia 2022 r.

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				12 996 880,17	4 825 305,12	6 495 480,00	100 000,00	0,00	11 420 785,12
1.a	- wydatki bieżące				1 022 534,85	240 922,42	387 000,00	0,00	0,00	627 922,42
1.b	- wydatki majątkowe				11 974 345,32	4 584 382,70	6 108 480,00	100 000,00	0,00	10 792 862,70
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 2009r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				5 106 089,32	3 711 275,12	430 000,00	0,00	0,00	4 141 275,12
1.1.1	- wydatki bieżące				138 665,00	97 622,42	5 000,00	0,00	0,00	102 622,42
1.1.1.1	Wdrożenie systemu zarządzania jakością powietrza w samorządach województwa opolskiego - zwiększenie zdolności i poprawa jakości administracji publicznej województwa opolskiego na wszystkich poziomach w związku z działaniami naprawczymi określonymi w programie ochrony powietrza	Urząd Gminy w Walcach	2021	2022	110 600,00	89 932,42	0,00	0,00	0,00	89 932,42
1.1.1.2	Likwidacja indywidualnych wysokoemisyjnych źródeł ciepła w Gminie Walce - poprawa jakości powietrza w gminie Walce	Urząd Gminy w Walcach	2020	2023	28 065,00	7 690,00	5 000,00	0,00	0,00	12 690,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				4 967 424,32	3 613 652,70	425 000,00	0,00	0,00	4 038 652,70
1.1.2.1	Termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej w Straduni - zmniejszenie zanieczyszczenia powietrza na terenie gminy oraz racjonalne wykorzystanie energii poprzez termomodernizację obiektu	Urząd Gminy w Walcach	2020	2022	1 163 441,70	1 136 452,70	0,00	0,00	0,00	1 136 452,70
1.1.2.2	Przebudowa budynku świetlicy wiejskiej w miejscowości Dobieszowice - poprawa infrastruktury na obszarach wiejskich poprzez przebudowę budynku świetlicy wiejskiej w miejscowości Dobieszowice oraz zakup wyposażenia	Urząd Gminy w Walcach	2019	2022	670 941,98	76 000,00	0,00	0,00	0,00	76 000,00
1.1.2.3	Likwidacja indywidualnych wysokoemisyjnych źródeł ciepła w Gminie Walce - poprawa jakości powietrza w gminie Walce	Urząd Gminy w Walcach	2020	2023	752 477,00	451 200,00	25 000,00	0,00	0,00	476 200,00
1.1.2.4	Budowa drogi gminnej w Walcach łączącej drogi powiatowe o numerach 1810 O oraz 1465 O - poprawa parametrów technicznych i zapewnienie bezpieczeństwa na drogach gminnych	Urząd Gminy w Walcach	2020	2022	1 980 563,64	1 950 000,00	0,00	0,00	0,00	1 950 000,00
1.1.2.5	Zagospodarowanie terenu zieleni w Straduni na działce 18/45 - inwestycje w przestrzeń publiczną oraz w obiekty i infrastrukturę podnoszącą jakość życia z zachowaniem dbałości o środowisko naturalne	Urząd Gminy w Walcach	2022	2023	200 000,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	200 000,00
1.1.2.6	Budowa wiaty rekreacyjnej wraz z urządzeniami siłowni zewnętrznej, placu zabaw wraz z utwardzeniem części terenu - inwestycje w przestrzeń publiczną oraz w obiekty i infrastrukturę podnoszącą jakość życia z zachowaniem dbałości o środowisko naturalne	Urząd Gminy w Walcach	2022	2023	200 000,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	200 000,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				7 890 790,85	1 114 030,00	6 065 480,00	100 000,00	0,00	7 279 510,00
1.3.1	- wydatki bieżące				883 869,85	143 300,00	382 000,00	0,00	0,00	525 300,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit zobowiązań
			Od	Do						
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	366 469,85	85 000,00	0,00	0,00	0,00	85 000,00
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	2022	78 000,00	24 000,00	0,00	0,00	0,00	24 000,00
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	1 300,00	0,00	0,00	0,00	1 300,00
1.3.1.4	Strategia Rozwoju Gminy Walce na lata 2022-2030 - dokument strategiczny dla pozyskiwania funduszy na inwestycje	Urząd Gminy w Walcach	2021	2022	32 000,00	32 000,00	0,00	0,00	0,00	32 000,00
1.3.1.5	Remont drogi gminnej w Zabierzowie - poprawa jakości oraz stanu bezpieczeństwa ruchu drogowego	Urząd Gminy w Walcach	2021	2023	395 300,00	1 000,00	382 000,00	0,00	0,00	383 000,00
1.3.1.6	Preferencyjny zakup paliwa stałego dla gospodarstw domowych - konieczność zaspokojenia podstawowych potrzeb gospodarstw domowych w zakresie zakupu paliwa stałego	Urząd Gminy w Walcach	2022	2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				7 006 921,00	970 730,00	5 683 480,00	100 000,00	0,00	6 754 210,00
1.3.2.1	Budowa remizy OSP w Dobieszowicach - budowa pomieszczeń dla OSP Dobieszowice celem zapewnienia gotowości bojowej jednostki	Urząd Gminy w Walcach	2020	2022	602 615,00	602 000,00	0,00	0,00	0,00	602 000,00
1.3.2.2	Odnawialne źródła energii w budynkach użyteczności publicznej - ograniczenie kosztów eksploatacji budynków użyteczności publicznej	Urząd Gminy w Walcach	2021	2024	235 177,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	100 000,00
1.3.2.3	Droga zbiorcza aktywizacji terenów inwestycyjnych Stradunia-Walce - poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy w Walcach	2021	2022	156 210,00	156 210,00	0,00	0,00	0,00	156 210,00
1.3.2.4	Zakup i montaż kotłów gazowych w budynkach użyteczności publicznej - poprawa jakości powietrza w gminie Walce	Urząd Gminy w Walcach	2021	2022	27 000,00	27 000,00	0,00	0,00	0,00	27 000,00
1.3.2.5	Przebudowa ul. Sienkiewicza i ul. Mickiewicza w Walcach - poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy w Walcach	2021	2022	39 000,00	39 000,00	0,00	0,00	0,00	39 000,00
1.3.2.6	Budowa kanalizacji sanitarnej przysiółek Czerniów - poprawa gospodarki wodno-ściekowej na terenie gminy Walce	Urząd Gminy w Walcach	2021	2022	40 000,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	40 000,00
1.3.2.7	Budowa kanalizacji sanitarnej - ul. Posiłek w Walcach - poprawa gospodarki wodno-ściekowej na terenie gminy Walce	Urząd Gminy w Walcach	2021	2022	5 500,00	5 500,00	0,00	0,00	0,00	5 500,00
1.3.2.8	Modernizacja budynku wielofunkcyjnego w Rozkochowie - zmniejszenie zanieczyszczenia powietrza na terenie gminy oraz racjonalne wykorzystanie energii poprzez termomodernizację obiektu	Urząd Gminy w Walcach	2020	2023	4 084 845,40	0,00	4 000 000,00	0,00	0,00	4 000 000,00
1.3.2.9	Modernizacja Stacji Uzdatniania Wody w Rozkochowie - modernizacja infrastruktury wodno-kanalizacyjnej w Gminie Walce	Urząd Gminy w Walcach	2021	2023	1 816 573,60	101 020,00	1 683 480,00	0,00	0,00	1 784 500,00



# Objaśnienia przyjętych wartości do wieloletniej prognozy finansowej Gminy Walce na lata 2022-2025 wraz z prognozą kwoty długu na lata 2022-2030

Wieloletnia prognoza finansowa Gminy Walce na lata 2022-2025 wraz z prognozą kwoty długu na lata 2022-2030 została opracowana w oparciu o:

- 1) projekt uchwały budżetowej Gminy Walce na 2022 rok;
- 2) dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Walce za lata 2015-2021;
- 3) wartości planowane na koniec III kwartału 2021 roku;
- 4) wytyczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja – sierpień 2021 roku – z dnia 31 sierpnia 2021 r.).

W kolumnie pomocniczej dotyczącej wykonania w 2021 roku wprowadzono wartości w zakresie poszczególnych kategorii dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów na podstawie sprawozdań budżetowych sporządzonych za IV kwartał 2021 r.

Z art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. *o finansach publicznych* (tekst jednolity: Dz. U. z 2022 r. poz. 1634 ze zm.) wynika, iż wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych. Z kolei ust. 2 powołanego artykułu stanowi, że prognozę kwoty długu, stanowiącą integralną część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania. Na dzień podjęcia uchwały, spłatę zobowiązań przewiduje się do roku 2030. W związku z powyższym, wieloletnia prognoza finansowa Gminy Walce wraz z prognozą kwoty długu została przygotowana na lata 2022-2030.

**Podstawowe założenia oraz wskaźniki** przyjęte do opracowania wieloletniej prognozy finansowej przedstawiają się następująco:

- 1) dla roku 2022 przyjęto wartości wynikające z aktualnej uchwały budżetowej gminy;
- 2) dla roku 2023 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;
- 3) dla lat 2024-2030 prognozę wykonano poprzez indeksację o wskaźniki dynamiki inflacji (CPI), dynamiki PKB lub dynamiki realnej wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej.

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się **dochodów budżetu Gminy Walce** oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach **dochodów bieżących** posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik.

W latach 2024-2030 w kategorii dochodów z tytułu subwencji ogólnej uwzględniono część rozwojową subwencji ogólnej. Podstawę kalkulacji tej części subwencji stanowi kwota 2.164.913,00 zł na podstawie danych zaprezentowanych przez Ministerstwo Finansów na 2023 rok w związku z ustawą z dnia 15 września 2022 r. *o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych ustaw* (Dz. U. poz. 1964).

W przypadku podatku od nieruchomości w latach objętych prognozą zakłada się wzrostowy trend wpływów z tego podatku i zwiększanie dochodów będące konsekwencją planowanego wzrostu stawek podatkowych oraz corocznego przyrostu przedmiotów opodatkowania związanych z prowadzeniem działalności gospodarczej oraz budynków mieszkalnych.

Waloryzacji o wskaźniki makroekonomiczne nie poddano **dochodów o charakterze majątkowym**. Dochody majątkowe, w tym przede wszystkim dochody ze sprzedaży majątku, pozbawione są regularności, a ich poziom uzależniony jest od czynników niezależnych, jak np. koniunktura na rynku nieruchomości.

W 2023 roku dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie 264.100,00 zł. Bazując na informacjach o wykonaniu dochodów majątkowych w poprzednich latach należy stwierdzić, że zaplanowana kwota jest realna, ryzyko ich niewykonania jest minimalne, a sama sprzedaż mienia została zaplanowana przy dochowaniu najwyższej staranności w oparciu o informacje przedstawione przez referat mery-

torycznie odpowiedzialny za sprawy dotyczące gospodarki nieruchomościami gminnymi. W roku 2023 zaplanowano dochody ze sprzedaży majątku obejmujące wpływy z tytułu sprzedaży mieszkań w budynku przy ul. Opolskiej 95-97 w Walcach (kwota 14.100,00 zł) oraz wpływy ze sprzedaży nieruchomości zabudowanej w Straduni (kwota 250.000,00 zł). W latach 2024-2030 planowane dochody ze sprzedaży majątku w wysokości 14.100,00 zł rocznie stanowią wpływy z tytułu sprzedaży mieszkań w budynku przy ul. Opolskiej 95-97 w Walcach.

Zaplanowane w 2022 roku dotacje i środki przeznaczone na inwestycje (w tym refundacje) w łącznej wysokości 2.960.557,63 zł dotyczą następujących przedsięwzięć:

- 1) „Przebudowa drogi dojazdowej do gruntów rolnych relacji Walce-Malkowice” (281.350,00 zł);
- 2) „Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Dobieszowice – etap I wraz z tranzytową siecią kanalizacji sanitarnej Dobieszowice-Walce” (płatność końcowa w wysokości 412.346,00 zł);
- 3) „Termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej w Straduni” (kwota 742.545,43 zł);
- 4) „Likwidacja indywidualnych wysokoemisyjnych źródeł ciepła w Gminie Walce” (kwota 300.000,00 zł, z tego kwota 271.212,83 zł stanowiąca refundację wydatków poniesionych w latach 2020-2021);
- 5) „Przebudowa budynku świetlicy wiejskiej w miejscowości Dobieszowice” (kwota 455.734,00 zł);
- 6) „Utworzenie infrastruktury turystyczno-rekreacyjnej przy Gminnym Ośrodku Kultury w Walcach” (kwota 127.076,00 zł);
- 7) „Termomodernizacja Gminnego Ośrodka Kultury w Walcach” (płatność końcowa w wysokości 505.848,50 zł);
- 8) „Cyfrowa Gmina” (35.657,70 zł);
- 9) „Zakup lekkiego samochodu ratowniczo-gaśniczego dla OSP Grocholub” (100.000,00 zł).

Zaplanowane w 2023 roku dotacje i środki przeznaczone na inwestycje (w tym refundacje) w łącznej wysokości 6.744.724,06 zł dotyczą następujących przedsięwzięć:

- 1) „Modernizacja budynku wielofunkcyjnego w Rozkochowie (3.600.000,00 zł);
- 2) „Budowa drogi gminnej w Walcach łączącej drogi powiatowe o numerach 1810 O oraz 1465 O” (1.240.785,00 zł);
- 3) „Przebudowa budynku świetlicy wiejskiej w miejscowości Dobieszowice” (kwota 418.672,00 zł);
- 4) „Utworzenie infrastruktury turystyczno-rekreacyjnej przy Gminnym Ośrodku Kultury w Walcach” (kwota 127.076,00 zł);
- 5) „Modernizacja Stacji Uzdatniania Wody w Rozkochowie” (kwota 1.358.191,06 zł).

Z kolei zaplanowane w 2024 roku dotacje i środki przeznaczone na inwestycje (w tym refundacje) w łącznej wysokości 1.034.520,00 zł dotyczą następujących przedsięwzięć:

- 1) „Likwidacja indywidualnych wysokoemisyjnych źródeł ciepła w Gminie Walce” (kwota 680.000,00 zł stanowiąca refundację wydatków poniesionych w latach 2020-2023);
- 2) „Zagospodarowanie terenu zieleni w Straduni na działce 18/45” (kwota 127.260,00 zł);
- 3) „Budowa wiaty rekreacyjnej wraz z urządzeniami siłowni zewnętrznej, placu zabaw wraz z utwardzeniem części terenu” (kwota 127.260,00 zł);
- 4) „Odnawialne źródła energii w budynkach użyteczności publicznej” (kwota 100.000,00 zł).

**Wydatki bieżące** prognozowano w podziale na:

- 1) wynagrodzenia i składki od nich naliczane;
- 2) wydatki z tytułu poręczeń i gwarancji;
- 3) wydatki na obsługę długu;
- 4) pozostałe wydatki bieżące.

Wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane oraz pozostałe wydatki bieżące w latach 2023-2030 zostały zindeksowane w oparciu o wskaźnik dynamiki inflacji (CPI).

Wysokość wydatków na obsługę długu ustalono na podstawie harmonogramów spłat pożyczek zaciągniętych w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Opolu na przed-

sięwzięcia proekologiczne z zakresu gospodarki wodno-ściekowej, ochrony atmosfery oraz zapobiegania i likwidacji skutków poważnych awarii i klęsk żywiołowych.

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.

**Wydatki majątkowe** obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do wieloletniej prognozy finansowej Gminy Walce na lata 2022-2025. W kolejnych latach wydatki majątkowe zostały zaplanowane tak, aby pokryły pozostałą po spłacie zobowiązań finansowych z tytułu zaciągniętych pożyczek część tzw. wolnych środków.

**Wynik budżetu** w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków. W całym prognozowanym okresie utrzymana została relacja z art. 242 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. *o finansach publicznych*.

W latach 2022-2023 wynik budżetu jest ujemny i pokryty zostanie przychodami pochodzącymi z zaciągniętych pożyczek w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Opolu, nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych oraz wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. *o finansach publicznych*.

W latach 2024-2030 wynik budżetu 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 już zaciągniętych pożyczek inwestycyjnych.

### **Wykaz przedsięwzięć do wieloletniej prognozy finansowej obejmuje:**

- 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) w ramach wydatków bieżących:
    - zadanie pn. „*Wdrożenie systemu zarządzania jakością powietrza w samorządach województwa opolskiego*” realizowane w latach 2021-2023 finansowane ze środków Unii Europejskiej w ramach programu LIFE oraz współfinansowane ze środków Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej. Głównym celem projektu jest zwiększenie zdolności i poprawa jakości administracji publicznej województwa opolskiego na wszystkich poziomach w związku z działaniami naprawczymi określonymi w programie ochrony powietrza.
    - zadanie pn. „*Likwidacja indywidualnych wysokoemisyjnych źródeł ciepła w Gminie Walce*” w części wydatków bieżących realizowane w latach 2020-2023 w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Opolskiego na lata 2014-2020, osi priorytetowej V Ochrona środowiska, dziedzictwa kulturowego i naturalnego”, działania 5.5 „Ochrona powietrza”. Głównym celem projektu jest poprawa jakości powietrza w gminie Walce.
  - b) w ramach wydatków majątkowych:
    - zadanie pn. „*Termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej w Straduni*” realizowane w latach 2020-2022 w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Opolskiego na lata 2014-2020, osi priorytetowej III „Gospodarka niskoemisyjna”, działania 3.2 „Efektywność energetyczna”, poddziałania 3.2.2. „Efektywność energetyczna w budynkach publicznych Aglomeracji Opolskiej”. Głównym celem projektu jest zmniejszenie zanieczyszczenia powie-

trza na terenie gminy oraz racjonalne wykorzystanie energii poprzez termomodernizację obiektu.

- zadanie pn. „*Przebudowa budynku świetlicy wiejskiej w miejscowości Dobieszowice*” realizowane w latach 2019-2022 w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020, działania „Podstawowe usługi i odnowa wsi na obszarach wiejskich”, poddziałania „Wsparcie inwestycji w tworzenie, ulepszanie i rozwijanie podstawowych usług lokalnych dla ludności wiejskiej, w tym rekreacji, kultury i powiązanej infrastruktury”. Głównym celem projektu jest poprawa infrastruktury na obszarach wiejskich poprzez przebudowę budynku świetlicy wiejskiej w miejscowości Dobieszowice oraz zakup wyposażenia.
- zadanie pn. „*Likwidacja indywidualnych wysokoemisyjnych źródeł ciepła w Gminie Walce*” w części wydatków majątkowych realizowane w latach 2020-2023 w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Opolskiego na lata 2014-2020, osi priorytetowej V „Ochrona środowiska, dziedzictwa kulturowego i naturalnego”, działania 5.5 „Ochrona powietrza”. Głównym celem projektu jest poprawa jakości powietrza w gminie Walce.
- zadanie pn. „*Budowa drogi gminnej w Walcach łączącej drogi powiatowe o numerach 1810 O oraz 1465 O*” planowane do realizacji w latach 2020-2022 w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020. Głównym celem przedsięwzięcia jest poprawa parametrów technicznych i zapewnienie bezpieczeństwa na drogach gminnych.
- zadanie pn. „*Zagospodarowanie terenu zieleni w Straduni na działce 18/45*” planowane do realizacji w latach 2022-2023 w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020. Głównym celem przedsięwzięcia są inwestycje w przestrzeń publiczną oraz w obiekty i infrastrukturę podnoszącą jakość życia z zachowaniem dbałości o środowisko naturalne.
- zadanie pn. „*Budowa wiaty rekreacyjnej wraz z urządzeniami siłowni zewnętrznej, placu zabaw wraz z utwardzeniem części terenu*” planowane do realizacji w latach 2022-2023 w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020. Głównym celem przedsięwzięcia są inwestycje w przestrzeń publiczną oraz w obiekty i infrastrukturę podnoszącą jakość życia z zachowaniem dbałości o środowisko naturalne.

2) 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 realizowanego w latach 2018-2022 jest zapewnienie bieżącego utrzymania oświetlenia ulicznego na obszarze gminy Walce poprzez jego konserwację.
- *opracowanie studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego Gminy Walce.* Podstawowym celem przedsięwzięcia realizowanego w latach 2019-2022 jest wykonanie aktualnej dokumentacji studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego gminy.
- *konfiguracja oraz utrzymanie aplikacji mobilnej dedykowanej dla mieszkańców Gminy Walce.* Podstawowym celem zadania realizowanego w latach 2019-2022 jest dostarczanie mieszkańcom Gminy Walce najnowszych informacji z życia gminy, komunikatów i aktualności.
- *Strategia Rozwoju Gminy Walce na lata 2022–2030.* Podstawowym celem zadania jest opracowanie dokumentu strategicznego wyznaczającego kierunki rozwoju Gminy Walce. Dokument jest wymagany dla celów pozyskiwania środków zewnętrznych.
- *Remont drogi gminnej w Zabierzowie.* Podstawowym celem tego zadania jest poprawa jakości drogi gminnej oraz stanu bezpieczeństwa ruchu drogowego. Zadanie jest dofinansowane ze środków Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg.

b) wydatki majątkowe:

- *Budowa remizy OSP w Dobieszowicach.* Podstawowym celem inwestycji realizowanej w latach 2020-2022 jest budowa nowych pomieszczeń dla OSP Dobieszowice celem zapewnienia gotowości bojowej jednostki.

- *Odnawialne źródła energii w budynkach użyteczności publicznej.* Podstawowym celem przedsięwzięcia planowanego w latach 2021-2023 jest wprowadzenie rozwiązań proekologicznych w budynkach będących w zasobie Gminy Walce, które przyczynią się do ograniczenia kosztów ich eksploatacji.
- *Droga zbiorcza aktywizacji terenów inwestycyjnych Stradunia-Walce.* Podstawowym celem tego przedsięwzięcia jest poprawa infrastruktury drogowej do terenów inwestycyjnych gminy.
- *Zakup i montaż kotłów gazowych w budynkach użyteczności publicznej.* Podstawowym celem tego przedsięwzięcia jest poprawa jakości powietrza w gminie Walce.
- *Przebudowa ul. Sienkiewicza i ul. Mickiewicza w Walcach.* Podstawowym celem tego przedsięwzięcia jest poprawa infrastruktury drogowej.
- *Budowa kanalizacji sanitarnej przysiółek Czerniów.* Podstawowym celem tego przedsięwzięcia jest poprawa gospodarki wodno-ściekowej na terenie gminy Walce.
- *Budowa kanalizacji sanitarnej – ul. Posilek w Walcach.* Podstawowym celem tego przedsięwzięcia jest poprawa gospodarki wodno-ściekowej na terenie gminy Walce.
- *Modernizacja budynku wielofunkcyjnego w Rozkochowie.* Podstawowym celem tego przedsięwzięcia jest zmniejszenie zanieczyszczenia powietrza na terenie gminy oraz racjonalne wykorzystanie energii poprzez termomodernizację obiektu.
- *Modernizacja Stacji Uzdatniania Wody w Rozkochowie.* Podstawowym celem tego przedsięwzięcia jest modernizacja infrastruktury wodno-kanalizacyjnej w Gminie Walce.

Na dzień **31.12.2021 r. kwota zadłużenia**, wpływająca na kształtowanie się wskaźnika faktycznej obsługi zadłużenia, wynikająca z zaciągniętych pożyczek wynosi **7.224.981,20 zł**, a jego spłata planowana jest do roku 2030. Ponadto Gmina Walce posiadała zobowiązania wymagalne w wysokości **920,00 zł**.

**Kwota długu na koniec 2022 roku** osiągnie wartość **7.860.947,57 zł**, co stanowi 23,58% planowanych dochodów ogółem w tym roku i będzie to wartość maksymalna w całym horyzoncie czasowym prognozy kwoty długu. W latach następnych kwota zadłużenia będzie malała. Kulminacja spłat rat pożyczek nastąpi w roku 2023, natomiast spłaty pożyczek zaplanowane w ostatnim roku prognozy kwoty długu (2030) w wysokości 1.213.440,00 zł stanowią potencjalne umorzenie pożyczek zaciągniętych w latach 2021-2022 na pokrycie planowanego deficytu budżetowego w związku z realizacją dwóch zadań inwestycyjnych:

- 1) „Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Dobieszowice wraz z tranzytową siecią kanalizacji sanitarnej Dobieszowice-Walce – etap II” (485.550,00 zł);
- 2) „Budowa kanalizacji sanitarnej dla wsi Kromołów” (727.890,00 zł).

Wyżej wymienione pożyczki inwestycyjne zaciągnięte zostały 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 2023 roku (444.900,00 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 I etapu kanalizacji sanitarnej dla wsi Brożec (zadanie zrealizowane przy udziale środków unijnych):
  - a) oprocentowanie w wysokości 3,0%,
  - b) początek spłaty zadłużenia: rok 2018,
  - c) koniec spłaty zadłużenia: rok 2023;
- 2) dla pożyczki inwestycyjnej współfinansującej budowę II etapu kanalizacji sanitarnej dla wsi Brożec:
  - a) oprocentowanie w wysokości 3,0%,

- b) początek spłaty zadłużenia: rok 2020,
  - c) koniec spłaty zadłużenia: rok 2025;
- 3) dla pożyczki inwestycyjnej współfinansującej zakup średniego uterenowionego samochodu pożarniczego dla Ochotniczej Straży Pożarnej w Walcach:
- a) oprocentowanie w wysokości 3,0%,
  - b) początek spłaty zadłużenia: rok 2020,
  - c) koniec spłaty zadłużenia: rok 2025;
- 4) dla pożyczki inwestycyjnej współfinansującej budowę kanalizacji sanitarnej w miejscowości Dobieszowice – etap I wraz z tranzytową siecią kanalizacji sanitarnej Dobieszowice-Walce (zadanie zrealizowane przy udziale środków unijnych):
- a) oprocentowanie w wysokości 3,0%,
  - b) początek spłaty zadłużenia: rok 2021,
  - c) koniec spłaty zadłużenia: rok 2026;
- 5) dla pożyczki inwestycyjnej współfinansującej budowę kanalizacji sanitarnej dla wsi Kromołów:
- a) oprocentowanie w następującej wysokości: lata 2023-2024 – 10,0%, 2025 – 9,0%, 2026 – 8,0%, 2027 – 7,0%, 2028 – 6,0%, lata 2029-2030 – 5,0%,
  - b) początek spłaty zadłużenia: rok 2022,
  - c) koniec spłaty zadłużenia: rok 2030 (kwota 727.890,00 zł – potencjalne umorzenie w wysokości 30,00% zaciągniętej kwoty pożyczki);
- 6) dla pożyczki inwestycyjnej współfinansującej budowę kanalizacji sanitarnej w miejscowości Dobieszowice wraz z tranzytową siecią kanalizacji sanitarnej Dobieszowice-Walce – etap II:
- a) oprocentowanie w następującej wysokości: lata 2023-2024 – 10,0%, 2025 – 9,0%, 2026 – 8,0%, 2027 – 7,0%, 2028 – 6,0%, lata 2029-2030 – 5,0%,
  - b) początek spłaty zadłużenia: rok 2022,
  - c) koniec spłaty zadłużenia: rok 2030 (kwota 485.550,00 zł – potencjalne umorzenie w wysokości 30,00% zaciągniętej kwoty pożyczki);
- 7) dla pożyczki inwestycyjnej współfinansującej termomodernizację Gminnego Ośrodka Kultury w Walcach (zadanie zrealizowane przy udziale środków unijnych):
- a) oprocentowanie w wysokości 3,0%,
  - b) początek spłaty zadłużenia: rok 2022,
  - c) koniec spłaty zadłużenia: rok 2026;
- 8) dla pożyczki inwestycyjnej współfinansującej termomodernizację budynku Szkoły Podstawowej w Straduni (zadanie zrealizowane przy udziale środków unijnych):
- a) oprocentowanie w wysokości 3,0%,
  - b) początek spłaty zadłużenia: rok 2023,
  - c) koniec spłaty zadłużenia: rok 2026;
- 9) dla pożyczki inwestycyjnej współfinansującej zakup lekkiego samochodu ratowniczo-gaśniczego dla OSP Grocholub:
- a) oprocentowanie w wysokości 3,0%,
  - b) początek spłaty zadłużenia: rok 2023,
  - c) koniec spłaty zadłużenia: rok 2027;
- 10) dla pożyczki z budżetu państwa na wyprzedzające finansowanie zadania pn. „Budowa drogi gminnej w Walcach łączącej drogi powiatowe o numerach 1810 O oraz 1465 O” (zadanie zrealizowane przy udziale środków unijnych):
- a) oprocentowanie w wysokości 2,0%,
  - b) spłata całości zadłużenia po otrzymaniu refundacji środków europejskich: rok 2023.

Zgodnie z ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 r. *o finansach publicznych* Gmina Walce planuje **wyłączenia z limitu spłat zobowiązań**, oddziałujące na wskaźnik faktycznej obsługi zadłużenia

W przypadku pożyczki zaciągniętej na współfinansowanie zadania inwestycyjnego pn. „*Budowa kanalizacji sanitarnej dla wsi Brożec – etap I*”, tj. zadania zrealizowanego przy udziale środków unijnych, dokonano ustawowych wyłączeń 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 (4.708,76 zł).

W przypadku pożyczki inwestycyjnej zaciągniętej na finansowanie zadania inwestycyjnego pn. „*Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Dobieszowice – etap I wraz z tranzytową siecią kanalizacji sanitarnej Dobieszowice-Walce*”, tj. zadania zrealizowanego przy udziale środków unijnych, dokonano następujących ustawowych wyłączeń:

- 1) w roku 2023 z limitu spłaty zobowiązań wyłączono spłatę rat kapitałowych na pokrycie wkładu krajowego w wysokości 15.000,00 zł i odsetki z tytułu zobowiązań na wkład krajowy (737,68 zł);
- 2) w roku 2024 z limitu spłaty zobowiązań wyłączono spłatę rat kapitałowych na pokrycie wkładu krajowego w wysokości 10.000,00 zł i odsetki z tytułu zobowiązań na wkład krajowy (406,96 zł);
- 3) w roku 2025 z limitu spłaty zobowiązań wyłączono spłatę rat kapitałowych na pokrycie wkładu krajowego w wysokości 5.000,00 zł i odsetki z tytułu zobowiązań na wkład krajowy (222,74 zł);
- 4) w roku 2026 z limitu spłaty zobowiązań wyłączono spłatę rat kapitałowych na pokrycie wkładu krajowego w wysokości 6.342,59 zł i odsetki z tytułu zobowiązań na wkład krajowy (41,18 zł).

W przypadku pożyczki zaciągniętej na współfinansowanie zadania inwestycyjnego pn. „*Termomodernizacja Gminnego Ośrodka Kultury w Walcach*”, tj. zadania zrealizowanego przy udziale środków unijnych, dokonano następujących ustawowych wyłączeń:

- 1) w roku 2023 z limitu spłaty zobowiązań wyłączono spłatę rat kapitałowych na pokrycie wkładu krajowego w wysokości 200.000,00 zł i odsetki z tytułu zobowiązań na wkład krajowy (16.702,32 zł);
- 2) w roku 2024 z limitu spłaty zobowiązań wyłączono spłatę rat kapitałowych na pokrycie wkładu krajowego w wysokości 130.700,00 zł i odsetki z tytułu zobowiązań na wkład krajowy (11.840,09 zł);
- 3) w roku 2025 z limitu spłaty zobowiązań wyłączono spłatę rat kapitałowych na pokrycie wkładu krajowego w wysokości 118.000,00 zł i odsetki z tytułu zobowiązań na wkład krajowy (8.088,83 zł);
- 4) w roku 2026 z limitu spłaty zobowiązań wyłączono spłatę rat kapitałowych na pokrycie wkładu krajowego w wysokości 214.345,51 zł i odsetki z tytułu zobowiązań na wkład krajowy (2.742,98 zł).

W przypadku pożyczki zaciągniętej na współfinansowanie zadania inwestycyjnego pn. „*Termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej w Straduni*”, tj. zadania zrealizowanego przy udziale środków unijnych, dokonano następujących ustawowych wyłączeń:

- 1) w roku 2023 z limitu spłaty zobowiązań wyłączono spłatę rat kapitałowych na pokrycie wkładu krajowego w wysokości 45.000,00 zł i odsetki z tytułu zobowiązań na wkład krajowy (2.674,19 zł);
- 2) w roku 2024 z limitu spłaty zobowiązań wyłączono spłatę rat kapitałowych na pokrycie wkładu krajowego w wysokości 15.000,00 zł i odsetki z tytułu zobowiązań na wkład krajowy (2.035,92 zł);
- 3) w roku 2025 z limitu spłaty zobowiązań wyłączono spłatę rat kapitałowych na pokrycie wkładu krajowego w wysokości 15.000,00 zł i odsetki z tytułu zobowiązań na wkład krajowy (1.579,40 zł);
- 4) w roku 2026 z limitu spłaty zobowiązań wyłączono spłatę rat kapitałowych na pokrycie wkładu krajowego w wysokości 49.400,00 zł i odsetki z tytułu zobowiązań na wkład krajowy (320,76 zł).

W przypadku pożyczki z budżetu państwa na wyprzedzające finansowanie zadania pn. „*Budowa drogi gminnej w Walcach łączącej drogi powiatowe o numerach 1810 O oraz 1465 O*”, tj. zadania zrealizowanego przy udziale środków unijnych, w roku 2023 z limitu spłaty zobowiązań wyłączono spłatę pożyczki na pokrycie wydatków podlegających refundacji w kwocie 1.240.785,00 zł oraz odsetki od pożyczki dotyczące zobowiązań w części unijnej (12.305,87 zł).

W przypadku Gminy Walce wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19 wyniosły w 2020 roku 180.203,54 zł.

**Sytuacja finansowa Gminy Walce jest stabilna.** Gmina terminowo reguluje swoje zobowiązania, a w całym okresie prognozy zachowana zostanie zarówno relacja z art. 242, jak i relacja z art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. *o finansach publicznych*.