UCHWAŁA NR LXVII/522/2023
RADY GMINY WALCE

z dnia 6 września 2023 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 2023 r. poz. 1270 ze zm.) Rada Gminy Walce uchwala, co następuje:

§ 1. W uchwale nr LVII/433/2022 Rady Gminy Walce z dnia 28 grudnia 2022 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 [1)]

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 LXVII/522/2023 Rady Gminy Walce z dnia 6 września 2023 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem [x]	z tego:									
		Dochody bieżące [x]	z tego:						Dochody majątkowe [x]	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 [x 3)]	pozostałe dochody bieżące [4)]	w tym:		ze sprzedaży majątku [x]	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
								z podatku od nieruchomości			
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 2016	17 764 010,93	16 849 993,55	1 953 886,00	93 684,42	7 121 136,00	3 300 628,87	4 380 658,26	2 407 161,65	914 017,38	114 657,50	799 359,88
Wykonanie 2017	18 440 778,02	17 879 197,25	2 124 556,00	66 591,43	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
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
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
Plan 3 kw. 2022	33 496 688,64	29 306 339,95	2 457 840,00	326 820,00	8 634 334,00	10 893 127,81	6 994 218,14	3 286 102,00	4 190 348,69	14 100,00	4 176 248,69
Wykonanie 2022	34 236 050,02	32 144 022,64	5 346 258,57	326 820,00	8 634 334,00	10 192 776,97	7 643 833,10	3 280 010,74	2 092 027,38	14 279,75	2 077 747,63
2023	31 189 171,42	25 211 619,71	2 359 489,00	502 587,00	11 250 147,00	3 372 952,44	7 726 444,27	4 220 249,00	5 977 551,71	29 360,00	5 948 191,71
2024	27 241 942,47	25 719 083,47	2 772 744,00	518 167,00	11 863 917,00	3 236 019,00	7 328 236,47	4 102 687,00	1 522 859,00	14 100,00	1 508 759,00
2025	27 539 792,00	27 044 241,15	2 875 335,00	534 230,00	12 231 699,00	3 592 014,00	7 810 963,15	4 465 815,15	495 550,85	14 100,00	481 450,85
2026	27 459 970,00	27 445 870,00	2 849 280,00	549 723,00	12 557 245,00	3 706 974,00	7 782 648,00	4 353 871,00	14 100,00	14 100,00	0,00
2027	28 253 248,00	28 239 148,00	2 934 758,00	565 665,00	12 891 503,00	3 758 295,00	8 088 927,00	4 474 431,00	14 100,00	14 100,00	0,00
2028	28 615 676,00	28 601 576,00	3 039 865,00	582 069,00	13 234 708,00	3 537 126,00	8 207 808,00	4 502 950,00	14 100,00	14 100,00	0,00
2029	29 413 721,00	29 399 621,00	3 194 053,00	598 367,00	13 581 719,00	3 625 554,00	8 399 928,00	4 602 449,00	14 100,00	14 100,00	0,00

Id: C1BD2584-7415-4C9C-A428-A496DC3E405A. Podpisany

2030	29 835 166,00	29 821 066,00	3 266 100,00	614 523,00	13 932 324,00	3 716 193,00	8 291 926,00	4 399 510,00	14 100,00	14 100,00	0,00
2031	30 430 412,00	30 417 487,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 925,00	12 925,00	0,00
2032	31 025 837,00	31 025 837,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	31 646 354,00	31 646 354,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	32 279 281,00	32 279 281,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	32 924 867,00	32 924 867,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	33 583 364,00	33 583 364,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	34 255 031,00	34 255 031,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	34 940 132,00	34 940 132,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

[2] Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 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.

[3] 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.

[4] W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Id: C1BD2584-7415-4C9C-A428-A496DC3E405A. Podpisany

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem [x]	z tego:										
		Wydatki bieżące [x]	w tym:							Wydatki majątkowe [x]	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji [x]	w tym:	wydatki na obsługę długu [x]	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym:
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy [x]		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) [x]	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy [x]	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy [x]			wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
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 2016	16 495 762,53	14 447 162,90	6 654 735,09	0,00	0,00	47 326,80	0,00	21 626,70	0,00	2 048 599,63	1 365 738,73	682 860,90
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	0,00	1 836 709,45	1 767 002,52	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	0,00	5 465 259,94	4 748 603,95	716 655,99
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
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
Plan 3 kw. 2022	36 852 958,02	29 088 204,30	10 357 467,31	25 100,00	0,00	311 930,00	17 667,94	25 984,05	0,00	7 764 753,72	7 764 753,72	481 200,00
Wykonanie 2022	33 342 448,96	27 783 108,33	10 352 932,01	25 100,00	0,00	276 293,79	6 206,97	26 414,69	0,00	5 559 340,63	5 559 340,63	510 922,35
2023	37 515 448,91	24 512 433,48	11 796 551,15	25 100,00	0,00	345 000,00	21 740,80	24 822,95	0,00	13 003 015,43	13 003 015,43	637 083,16
2024	25 139 426,00	24 366 655,00	12 586 832,00	25 100,00	0,00	480 696,79	9 655,62	14 282,97	0,00	772 771,00	772 771,00	0,00
2025	26 227 999,40	25 342 318,00	12 977 024,00	25 100,00	0,00	392 425,15	0,00	9 890,97	0,00	885 681,40	885 681,40	0,00
2026	26 529 881,90	25 877 377,00	13 301 450,00	25 100,00	0,00	313 176,59	0,00	3 104,92	0,00	652 504,90	652 504,90	0,00
2027	27 482 248,00	26 244 205,00	13 633 986,00	25 100,00	0,00	246 775,18	0,00	0,00	0,00	1 238 043,00	1 238 043,00	0,00
2028	27 910 676,00	26 228 642,00	13 974 836,00	25 100,00	0,00	191 196,72	0,00	0,00	0,00	1 682 034,00	1 682 034,00	0,00
2029	28 626 661,00	26 743 497,00	14 324 207,00	25 100,00	0,00	140 018,08	0,00	0,00	0,00	1 883 164,00	1 883 164,00	0,00
2030	28 611 726,00	27 069 959,00	14 682 312,00	25 100,00	0,00	72 131,75	0,00	0,00	0,00	1 541 767,00	1 541 767,00	0,00
2031	30 130 412,00	27 746 708,00	0,00	0,00	0,00	59 000,00	0,00	0,00	0,00	2 383 704,00	2 383 704,00	0,00
2032	30 725 837,00	28 440 376,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	2 285 461,00	2 285 461,00	0,00
2033	31 346 354,00	29 151 385,00	0,00	0,00	0,00	41 000,00	0,00	0,00	0,00	2 194 969,00	2 194 969,00	0,00
2034	31 979 281,00	29 880 170,00	0,00	0,00	0,00	32 000,00	0,00	0,00	0,00	2 099 111,00	2 099 111,00	0,00

Id: C1BD2584-7415-4C9C-A428-A496DC3E405A. Podpisany

2035	32 624 867,00	30 627 175,00	0,00	0,00	0,00	23 000,00	0,00	0,00	0,00	1 997 692,00	1 997 692,00	0,00
2036	33 283 364,00	31 392 855,00	0,00	0,00	0,00	14 000,00	0,00	0,00	0,00	1 890 509,00	1 890 509,00	0,00
2037	34 063 131,00	32 177 676,00	0,00	0,00	0,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	1 885 455,00	1 885 455,00	0,00
2038	34 840 132,00	32 982 120,00	0,00	0,00	0,00	750,00	0,00	0,00	0,00	1 858 012,00	1 858 012,00	0,00

Id: C1BD2584-7415-4C9C-A428-A496DC3E405A. Podpisany

Wyszczególnienie	Wynik budżetu [x]	w tym:	Przychody budżetu [x]	z tego:					
				Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych [x]	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych [x 6)]	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy [x]	w tym:
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych [5)]			na pokrycie deficytu budżetu [x]		na pokrycie deficytu budżetu [x]		na pokrycie deficytu budżetu [x]
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
Wykonanie 2016	1 268 248,40	0,00	3 164 438,39	558 528,00	0,00	734 409,20	0,00	1 871 501,19	0,00
Wykonanie 2017	1 021 268,70	0,00	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	0,00	3 089 786,30	0,00	1 462 934,01	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
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
Plan 3 kw. 2022	-3 356 269,38	0,00	4 892 353,33	2 123 050,32	2 123 050,32	540 318,47	540 318,47	2 228 984,54	692 900,59
Wykonanie 2022	893 601,06	0,00	4 765 036,73	1 667 755,32	501 312,54	540 318,47	0,00	2 556 962,94	0,00
2023	-6 326 277,49	0,00	7 621 981,36	3 762 848,77	3 762 848,77	83 977,72	83 977,72	3 775 154,87	2 479 451,00
2024	2 102 516,47	2 102 516,47	494 000,00	494 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 311 792,60	1 311 792,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	930 088,10	930 088,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	771 000,00	771 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	705 000,00	705 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	787 060,00	787 060,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	1 223 440,00	1 223 440,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Id: C1BD2584-7415-4C9C-A428-A496DC3E405A. Podpisany

2035	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	191 900,00	191 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5) Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

6) 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.

Id: C1BD2584-7415-4C9C-A428-A496DC3E405A. Podpisany

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu x	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu x 7)	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu x		na pokrycie deficytu budżetu x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	z tego:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x
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 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	734 654,60	734 654,60	0,00	0,00	0,00
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
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
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	710 281,63	710 281,63	211 999,27	0,00	211 999,27
Plan 3 kw. 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
Wykonanie 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	0,00	0,00	0,00	0,00	1 295 703,87	1 245 703,87	480 706,87	0,00	480 706,87
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	2 596 516,47	2 596 516,47	1 645 441,47	1 489 741,47	155 700,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 311 792,60	1 311 792,60	138 000,00	0,00	138 000,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	930 088,10	930 088,10	270 088,10	0,00	270 088,10
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	771 000,00	771 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	705 000,00	705 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	787 060,00	787 060,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 223 440,00	1 223 440,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00

2035	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	191 900,00	191 900,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00

[7)] W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu [x]	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, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu [x]		kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków [x]	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi [x]	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki[8)] a wydatkami bieżącymi [x]
	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 [x]					
		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 2016	x	x	x	x	0,00	0,00	1 730 374,59	0,00	2 402 830,65	5 008 741,04
Wykonanie 2017	x	x	x	x	0,00	0,00	1 462 934,01	0,00	2 296 397,38	5 994 429,57
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	0,00	1 902 334,17	0,00	2 321 024,85	6 873 745,16
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
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	7 225 901,20	0,00	3 658 423,87	9 155 830,29
Plan 3 kw. 2022	x	x	x	x	0,00	49 000,00	7 860 947,57	0,00	218 135,65	2 987 438,66
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	49 000,00	7 405 652,27	0,00	4 360 914,31	7 458 195,72
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	9 922 797,17	0,00	699 186,23	4 558 318,82
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	7 820 280,70	0,00	1 352 428,47	1 352 428,47
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	6 508 488,10	0,00	1 701 923,15	1 701 923,15
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	5 578 400,00	0,00	1 568 493,00	1 568 493,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	4 807 400,00	0,00	1 994 943,00	1 994 943,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	4 102 400,00	0,00	2 372 934,00	2 372 934,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	3 315 340,00	0,00	2 656 124,00	2 656 124,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	2 091 900,00	0,00	2 751 107,00	2 751 107,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	1 791 900,00	0,00	2 670 779,00	2 670 779,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	1 491 900,00	0,00	2 585 461,00	2 585 461,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	1 191 900,00	0,00	2 494 969,00	2 494 969,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	891 900,00	0,00	2 399 111,00	2 399 111,00

Id: C1BD2584-7415-4C9C-A428-A496DC3E405A. Podpisany

2035	x	x	x	x	0,00	0,00	591 900,00	0,00	2 297 692,00	2 297 692,00
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	291 900,00	0,00	2 190 509,00	2 190 509,00
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	100 000,00	0,00	2 077 355,00	2 077 355,00
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 958 012,00	1 958 012,00

[8)] 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.

Id: C1BD2584-7415-4C9C-A428-A496DC3E405A. Podpisany

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)[X]	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) [X]		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)[X]	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)[X]	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[X]	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[X]
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
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
Wykonanie 2021	0,00%	x	23,53%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2022	0,00%	3,29%	3,36%	x	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	21,39%	21,45%	x	x	x	x
2023	4,87%	3,36%	3,50%	17,13%	19,72%	TAK	TAK
2024	6,26%	8,15%	8,22%	14,94%	17,53%	TAK	TAK
2025	6,64%	8,93%	x	13,65%	16,24%	TAK	TAK
2026	4,19%	7,93%	x	12,01%	14,59%	TAK	TAK
2027	4,26%	9,16%	x	10,96%	13,54%	TAK	TAK
2028	3,68%	10,23%	x	8,84%	11,42%	TAK	TAK
2029	3,69%	10,85%	x	7,29%	9,88%	TAK	TAK
2030	5,06%	10,81%	x	8,37%	8,37%	TAK	TAK
2031	1,18%	8,97%	x	9,44%	9,44%	TAK	TAK
2032	1,13%	8,49%	x	9,55%	9,55%	TAK	TAK
2033	1,08%	8,01%	x	9,49%	9,49%	TAK	TAK
2034	1,03%	7,53%	x	9,50%	9,50%	TAK	TAK

Id: C1BD2584-7415-4C9C-A428-A496DC3E405A. Podpisany

2035	0,98%	7,05%	x	9,27%	9,27%	TAK	TAK
2036	0,93%	6,56%	x	8,82%	8,82%	TAK	TAK
2037	0,57%	6,08%	x	8,20%	8,20%	TAK	TAK
2038	0,29%	5,61%	x	7,53%	7,53%	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								
		w tym:			w tym:			w tym:	
			w tym:			w tym:			w tym:
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	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 x	środki określone 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 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone 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 i 3 ustawy x	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	finansowane 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 2016	12 580,00	12 580,00	12 580,00	449 776,97	449 776,97	449 776,97	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	108 976,14	108 976,14	108 976,14	544 460,49	544 460,49	544 460,49	97 322,97	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
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
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
Plan 3 kw. 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
Wykonanie 2022	712 158,04	712 158,04	697 400,04	1 696 397,63	1 696 397,63	1 696 397,63	769 245,89	769 245,89	708 085,77
2023	313 706,86	313 706,86	303 929,23	768 915,00	768 915,00	768 915,00	3 845,00	3 845,00	1 307,30
2024	0,00	0,00	0,00	1 508 759,00	1 508 759,00	1 508 759,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	381 450,85	381 450,85	381 450,85	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
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	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						
		w tym:			z tego:					
			w tym:							
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	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[X]	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
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 2016	35 430,00	35 430,00	28 751,25	1 452 303,81	66 050,26	1 386 253,55	0,00	0,00	0,00	0,00
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
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
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
Plan 3 kw. 2022	3 649 310,40	3 649 310,40	2 384 745,93	4 761 956,18	239 922,42	4 522 033,76	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	2 889 607,90	2 889 607,90	1 918 675,97	4 010 239,87	196 149,79	3 814 090,08	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 261 012,08	1 261 012,08	727 331,93	12 084 995,86	515 990,00	11 569 005,86	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	500 000,00	500 000,00	0,00	716 510,00	116 510,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	414 225,00	414 225,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	409 920,00	409 920,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	409 920,00	409 920,00	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
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	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 x	Wydatki zmniejszające dług x	w tym:					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	Wykup papierów wartościowych, spłaty 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 x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań[9)]
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka x	w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:					
						dokonywana w formie wydatku bieżącego x					
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 2016	734 654,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2017	438 723,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-65 860,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2018	757 364,00	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
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
Plan 3 kw. 2022	1 487 083,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2022	1 487 083,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2023	1 245 703,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	2 202 080,47	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
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

Id: C1BD2584-7415-4C9C-A428-A496DC3E405A. Podpisany

2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2038	0,00	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.

* 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. Automatyczne 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.

x - 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.

Id: C1BD2584-7415-4C9C-A428-A496DC3E405A. Podpisany

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2 do uchwały nr LXVII/522/2023 Rady Gminy Walce z dnia 6 września 2023 r.

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				16 597 940,30	12 084 995,86	716 510,00	414 225,00	409 920,00	409 920,00
1.a	- wydatki bieżące				1 964 680,00	515 990,00	116 510,00	414 225,00	409 920,00	409 920,00
1.b	- wydatki majątkowe				14 633 260,30	11 569 005,86	600 000,00	0,00	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:				3 205 255,50	737 847,51	500 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				22 910,00	3 845,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Likwidacja indywidualnych wysokoemisyjnych źródeł ciepła w Gminie Walce - poprawa jakości powietrza w gminie Walce	Urząd Gminy w Walcach	2020	2023	22 910,00	3 845,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				3 182 345,50	734 002,51	500 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Likwidacja indywidualnych wysokoemisyjnych źródeł ciepła w Gminie Walce - poprawa jakości powietrza w gminie Walce	Urząd Gminy w Walcach	2020	2023	701 782,51	27 083,16	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	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	2023	1 980 562,99	706 919,35	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	Zakup zeroemisyjnego taboru autobusowego dla Gminy Walce - ograniczenie wykluczenia transportowego mieszkańców gminy Walce poprzez inwestycję w zeroemisyjny tabor autobusowy na nowoutworzonej linii	Urząd Gminy w Walcach - jednostka budżetowa	2023	2024	500 000,00	0,00	500 000,00	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				13 392 684,80	11 347 148,35	216 510,00	414 225,00	409 920,00	409 920,00
1.3.1	- wydatki bieżące				1 941 770,00	512 145,00	116 510,00	414 225,00	409 920,00	409 920,00
1.3.1.1	Remont drogi gminnej w Zabierzowie - poprawa jakości oraz stanu bezpieczeństwa ruchu drogowego	Urząd Gminy w Walcach	2021	2023	395 050,00	382 000,00	0,00	0,00	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	2023	78 000,00	12 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Program Gmina Przyjazna Seniorom - Ogólnopolska Karta Seniora - aktywizacja seniorów, organizacji seniorskich, samorządów oraz przedsiębiorców	Urząd Gminy w Walcach - jednostka budżetowa	2023	2025	15 990,00	7 380,00	4 305,00	4 305,00	0,00	0,00
1.3.1.4	Zakup zeroemisyjnego taboru autobusowego dla Gminy Walce - utrzymanie nowoutworzonej linii autobusowej - ograniczenie wykluczenia transportowego mieszkańców gminy Walce poprzez inwestycję w zeroemisyjny tabor autobusowy na nowoutworzonej linii	Urząd Gminy w Walcach - jednostka budżetowa	2025	2027	1 229 760,00	0,00	0,00	409 920,00	409 920,00	409 920,00

Id: C1BD2584-7415-4C9C-A428-A496DC3E405A. Podpisany

L.p.	Limit zobowiązań
1	14 035 570,86
1.a	1 866 565,00
1.b	12 169 005,86
1.1	1 237 847,51
1.1.1	3 845,00
1.1.1.1	3 845,00
1.1.2	1 234 002,51
1.1.2.1	27 083,16
1.1.2.2	706 919,35
1.1.2.3	500 000,00
1.2	0,00
1.2.1	0,00
1.2.2	0,00
1.3	12 797 723,35
1.3.1	1 862 720,00
1.3.1.1	382 000,00
1.3.1.2	12 000,00
1.3.1.3	15 990,00
1.3.1.4	1 229 760,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027
			Od	Do						
1.3.1.5	Organizacja Dni Gminy Walce 2024 - organizacja bezpłatnego wydarzenia kulturalnego dla mieszkańców Gminy Walce, turystów, mieszkańców gmin partnerskich i sąsiednich	Urząd Gminy w Walcach - jednostka budżetowa	2023	2024	62 000,00	0,00	62 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.6	Kampania ekologiczna dla ochrony środowiska i zrównoważonego rozwoju w powiecie krapkowickim - zwiększenie poziomu świadomości ekologicznej i upowszechnienie wiedzy wśród mieszkańców powiatu krapkowickiego w zakresie ochrony środowiska, ze szczególnym uwzględnieniem zrównoważonego rozwoju w obszarze gospodarki o obiegu zamkniętym poprzez organizację kampanii edukacyjnej o zasięgu regionalnym	Urząd Gminy w Walcach - jednostka budżetowa	2023	2024	160 970,00	110 765,00	50 205,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				11 450 914,80	10 835 003,35	100 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Odnawialne źródła energii w budynkach użyteczności publicznej - ograniczenie kosztów eksploatacji budynków użyteczności publicznej	Urząd Gminy w Walcach	2021	2024	235 177,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Modernizacja budynku wielofunkcyjnego w Rozkochowie - zmniejszenie zanieczyszczenia powietrza na terenie gminy oraz racjonalne wykorzystanie energii poprzez termomodernizację obiektu	Urząd Gminy w Walcach	2020	2023	3 654 750,79	3 569 905,39	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Modernizacja Stacji Uzdatniania Wody w Rozkochowie - modernizacja infrastruktury wodociągowej w Gminie Walce	Urząd Gminy w Walcach	2022	2023	1 511 891,56	1 375 097,96	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Budowa kanalizacji sanitarnej w Gminie Walce wraz z przebudową sieci wodociągowej oraz rozbudową z przebudową budynku Stacji Uzdatniania Wody w Rozkochowie - poprawa gospodarki wodno-ściekowej na terenie gminy Walce	Urząd Gminy w Walcach	2022	2023	4 806 895,45	4 690 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Przebudowa drogi dojazdowej do gruntów rolnych relacji Rozkochów-Zabierzów - poprawa parametrów technicznych i zapewnienie bezpieczeństwa na drogach transportu rolnego	Urząd Gminy w Walcach	2022	2023	1 242 200,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Id: C1BD2584-7415-4C9C-A428-A496DC3E405A. Podpisany

L.p.	Limit zobowiązań
1.3.1.5	62 000,00
1.3.1.6	160 970,00
1.3.2	10 935 003,35
1.3.2.1	100 000,00
1.3.2.2	3 569 905,39
1.3.2.3	1 375 097,96
1.3.2.4	4 690 000,00
1.3.2.5	1 200 000,00

Id: C1BD2584-7415-4C9C-A428-A496DC3E405A. Podpisany

Objaśnienia przyjętych wartości do wieloletniej prognozy finansowej Gminy Walce na lata 2023-2027 wraz z prognozą kwoty długu na lata 2023-2038

Wieloletnia prognoza finansowa Gminy Walce na lata 2023-2027 wraz z prognozą kwoty długu na lata 2023-2038 została opracowana w oparciu o:

1) projekt uchwały budżetowej Gminy Walce na 2023 rok;
2) dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Walce za lata 2016-2022;
3) wartości planowane na koniec III kwartału 2022 roku;
4) wytyczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja – październik 2022 roku – z dnia 3 października 2022 r.).

W kolumnie pomocniczej dotyczącej wykonania w 2022 roku wprowadzono wartości w zakresie poszczególnych kategorii dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów na podstawie sprawozdań budżetowych sporządzonych za IV kwartał 2022 r.

Z art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. *o finansach publicznych* (tekst jednolity: Dz. U. z 2023 r. poz. 1270 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 2038. W związku z powyższym, wieloletnia prognoza finansowa Gminy Walce wraz z prognozą kwoty długu została przygotowana na lata 2023-2038.

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

1) dla roku 2023 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;
2) dla lat 2024-2038 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 przypadku dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych w 2024 roku uwzględniono jednorazowy wzrost dochodów z tego źródła w wysokości 300.000,00 zł wynikający z rozliczenia dochodów za lata poprzednie.

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 29.360,00 zł. Bazując na informacjach o wykonaniu dochodów majątkowych w poprzednich latach należy stwierdzić, że zaplanowa-

na 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 merytorycznie 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 położonej w Rozkochowie (15.260,00 zł). W latach 2024-2031 planowane dochody ze sprzedaży majątku w wysokości 14.100,00 zł rocznie (w 2031 roku 12.925,00 zł) stanowią wpływy z tytułu sprzedaży mieszkań w budynku przy ul. Opolskiej 95-97 w Walcach.

Zaplanowane w 2023 roku dotacje i środki przeznaczone na inwestycje (w tym refundacje) w łącznej wysokości 5.948.191,71 zł dotyczą następujących przedsięwzięć:

1) „Modernizacja budynku wielofunkcyjnego w Rozkochowie (3.212.905,39 zł);
2) „Przebudowa budynku świetlicy wiejskiej w miejscowości Dobieszowice" (kwota 415.739,00 zł);
3) „Utworzenie infrastruktury turystyczno-rekreacyjnej przy Gminnym Ośrodku Kultury w Walcach" (kwota 127.076,00 zł);
4) „Modernizacja Stacji Uzdatniania Wody w Rozkochowie" (kwota 1.358.191,06 zł);
5) „Przebudowa drogi dojazdowej do gruntów rolnych relacji Rozkochów-Zabierzów" (600.000,00 zł);
6) „Likwidacja indywidualnych wysokoemisyjnych źródeł ciepła w Gminie Walce" (kwota 226.100,00 zł stanowiąca refundację wydatków poniesionych w latach 2020-2023);
7) środki pochodzące z rezerwy celowej budżetu państwa (część 83, poz. 51) stanowiące zwrot części wydatków poniesionych na realizację zadań w ramach funduszu sołeckiego w 2022 roku w części dotyczącej wydatków inwestycyjnych (kwota 8.180,26 zł).

W 2024 roku dotacje i środki przeznaczone na inwestycje (w tym refundacje) w łącznej wysokości 1.508.759,00 zł dotyczą następujących przedsięwzięć:

1) „Zagospodarowanie terenu zieleni w Straduni na działce 18/45" (kwota 127.207,00 zł);
2) „Budowa wiaty rekreacyjnej wraz z urządzeniami siłowni zewnętrznej, placu zabaw wraz z utwardzeniem części terenu" (kwota 127.229,00 zł);
3) „Budowa drogi gminnej w Walcach łączącej drogi powiatowe o numerach 1810 O oraz 1465 O" (1.254.323,00 zł).

Z kolei zaplanowane w 2025 roku dotacje i środki przeznaczone na inwestycje (w tym refundacje) w łącznej wysokości 481.450,85 zł dotyczą następujących przedsięwzięć:

1) „Likwidacja indywidualnych wysokoemisyjnych źródeł ciepła w Gminie Walce" (kwota 381.450,85 zł stanowiąca refundację wydatków poniesionych w latach 2020-2023);
2) „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 2024-2038 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 przedsięwzięcia proekologiczne z zakresu gospodarki wodno-ściekowej, ochrony atmosfery oraz zapobiegania i likwidacji skutków poważnych awarii i klęsk żywiołowych. Ponadto w wydatkach na obsługę długu w latach 2023-2024 uwzględniono również odsetki od pożyczek z budżetu państwa na wyprzedzające finansowanie zadania pn. „Budowa drogi gminnej w Walcach łączącej drogi powiatowe o numerach 1810 O oraz 1465 O", „Zagospodarowanie terenu zieleni w Straduni na działce 18/45" oraz „Budowa wiaty re-

kreacyjnej wraz z urządzeniami siłowni zewnętrznej, placu zabaw wraz z utwardzeniem części terenu" zaciągniętych w Banku Gospodarstwa Krajowego.

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 2023-2027. 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 2024-2038 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 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,* z tego:
   a) w ramach wydatków bieżących zadanie pn. *„Likwidacja indywidualnych wysokoemisyjnych źródeł ciepła w Gminie Walce"* (poz. 1.1.1.1) 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. Przedsięwzięcie to w części bieżącej obejmuje wydatki na działania informacyjno-promocyjno-edukacyjne.
   b) w ramach wydatków majątkowych:
      – zadanie pn. *„Likwidacja indywidualnych wysokoemisyjnych źródeł ciepła w Gminie Walce"* (poz. 1.1.2.1) 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. Przedsięwzięcie to w części majątkowej obejmuje wydatki na działania inwestycyjne bezpośrednio związane z wymianą źródeł ciepła na źródła ekologiczne.
      – zadanie pn. *„Budowa drogi gminnej w Walcach łączącej drogi powiatowe o numerach 1810 O oraz 1465 O"* (poz. 1.1.2.2) planowane do realizacji w latach 2020-2023 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. *„Zakup zeroemisyjnego taboru autobusowego dla Gminy Walce"* (poz. 1.1.2.3) planowane do realizacji w latach 2023-2024 w ramach Krajowego Planu Odbudowy i Zwiększania Odporności. Głównym celem przedsięwzięcia jest ograniczenie wykluczenia transportowego mieszkańców gminy Walce poprzez inwestycję w zeroemisyjny tabor autobusowy na

nowoutworzonej linii. W roku budżetowym 2024 zabezpieczono środki na wkład własny oraz podatek VAT, który jest kosztem niekwalifikowalnym.

2) wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe, z tego:
   a) w ramach wydatków bieżących:
      - zadanie pn. *„Remont drogi gminnej w Zabierzowie”* (poz. 1.3.1.1). Podstawowym celem tego zadania jest poprawa jakości drogi gminnej oraz stanu bezpieczeństwa ruchu drogowego. Zadanie jest dofinansowane ze środków Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg.
      - zadanie pn. *„Opracowanie studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego Gminy Walce”* (poz. 1.3.1.2). Podstawowym celem przedsięwzięcia realizowanego w latach 2019-2023 jest wykonanie aktualnej dokumentacji studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego gminy.
      - zadanie pn. *„Program Gmina Przyjazna Seniorom – Ogólnopolska Karta Seniora”* (poz. 1.3.1.3). Podstawowym celem tego przedsięwzięcia jest aktywizacja seniorów, organizacji seniorskich, samorządów oraz przedsiębiorców. Zadanie jest finansowane ze środków własnych gminy.
      - zadanie pn. *„Zakup zeroemisyjnego taboru autobusowego dla Gminy Walce – utrzymanie nowoutworzonej linii autobusowej”* (poz. 1.3.1.4) planowane do realizacji w latach 2025-2027. Głównym celem przedsięwzięcia jest ograniczenie wykluczenia transportowego mieszkańców gminy Walce poprzez inwestycję w zeroemisyjny tabor autobusowy na nowoutworzonej linii. Zadanie jest finansowane ze środków własnych gminy oraz środków Funduszu Rozwoju Przewozów Autobusowych.
      - zadanie pn. *„Organizacja Dni Gminy Walce 2024”* (poz. 1.3.1.5) planowane do realizacji w latach 2023-2024. Głównym celem przedsięwzięcia jest organizacja bezpłatnego wydarzenia kulturalnego dla mieszkańców Gminy Walce, turystów, mieszkańców gmin partnerskich i sąsiednich.
      - zadanie pn. *„Kampania ekologiczna dla ochrony środowiska i zrównoważonego rozwoju w powiecie krapkowickim”* (poz. 1.3.1.6) planowane do realizacji w latach 2023-2024. Głównym celem przedsięwzięcia jest zwiększenie poziomu świadomości ekologicznej i upowszechnienie wiedzy wśród mieszkańców powiatu krapkowickiego w zakresie ochrony środowiska, ze szczególnym uwzględnieniem zrównoważonego rozwoju w obszarze gospodarki o obiegu zamkniętym poprzez organizację kampanii edukacyjnej o zasięgu regionalnym.
   b) w ramach wydatków majątkowych:
      - zadanie pn. *„Odnawialne źródła energii w budynkach użyteczności publicznej”* (poz. 1.3.2.1). Podstawowym celem przedsięwzięcia planowanego w latach 2021-2024 jest wprowadzenie rozwiązań proekologicznych w budynkach będących w zasobie Gminy Walce, które przyczynią się do ograniczenia kosztów ich eksploatacji.
      - zadanie pn. *„Modernizacja budynku wielofunkcyjnego w Rozkochowie”* (poz. 1.3.2.2). Podstawowym celem tego przedsięwzięcia jest zmniejszenie zanieczyszczenia powietrza na terenie gminy oraz racjonalne wykorzystanie energii poprzez termomodernizację obiektu. Zadanie jest dofinansowane ze środków Rządowego Funduszu Polski Ład: Programu Inwestycji Strategicznych.
      - *Modernizacja Stacji Uzdatniania Wody w Rozkochowie* (poz. 1.3.2.3). Podstawowym celem tego przedsięwzięcia jest modernizacja infrastruktury wodociągowej w Gminie Walce.
      - *Budowa kanalizacji sanitarnej w Gminie Walce wraz z przebudową sieci wodociągowej oraz rozbudową z przebudową budynku Stacji Uzdatniania Wody w Rozkochowie* (poz. 1.3.2.4). Podstawowym celem tego przedsięwzięcia jest poprawa gospodarki wodno-ściekowej na terenie Walce.
      - *Przebudowa drogi dojazdowej do gruntów rolnych relacji Rozkochów-Zabierzów* (poz. 1.3.2.5). Podstawowym celem inwestycji realizowanej w latach 2022-2023 jest poprawa parametrów technicznych i zapewnienie bezpieczeństwa na drogach transportu rolnego.

Na dzień **31.12.2022 r. faktyczna kwota zadłużenia**, wpływająca na kształtowanie się wskaźnika faktycznej obsługi zadłużenia, wynikająca z zaciągniętych pożyczek, wynosiła **7.405.652,27 zł,** a jego spłata planowana jest do roku 2030.

Kwota długu na koniec 2023 roku osiągnie wartość **9.922.797,17 zł**, co stanowi 31,81% 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 2024, natomiast spłaty pożyczek zaplanowane w roku 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 2024 roku (480.696,79 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 2024;
11) dla pożyczki z budżetu państwa na wyprzedzające finansowanie zadania pn. „Zagospodarowanie terenu zieleni w Straduni na działce 18/45” (zadanie realizowane przy udziale środków unijnych):
   a) oprocentowanie w wysokości 2,0%,
   b) spłata całości zadłużenia po otrzymaniu refundacji środków europejskich: rok 2024;
12) dla pożyczki z budżetu państwa na wyprzedzające finansowanie zadania pn. „Budowa wiaty rekreacyjnej wraz z urządzeniami siłowni zewnętrznej, placu zabaw wraz z utwardzeniem części terenu” (zadanie realizowane przy udziale środków unijnych):
   a) oprocentowanie w wysokości 2,0%,
   b) spłata całości zadłużenia po otrzymaniu refundacji środków europejskich: rok 2024;
13) dla pożyczki inwestycyjnej współfinansującej budowę kanalizacji sanitarnej w Gminie Walce wraz z przebudową sieci wodociągowej oraz rozbudową z przebudową budynku Stacji Uzdatniania Wody w Rozkochowie:
   a) oprocentowanie w wysokości 3,0%,
   b) początek spłaty zadłużenia: rok 2024,
   c) koniec spłaty zadłużenia: rok 2038;
14) dla pożyczki inwestycyjnej współfinansującej modernizację sieci kanalizacyjnej w miejscowości Stradunia:
   a) oprocentowanie w wysokości 3,0%,
   b) początek spłaty zadłużenia: rok 2024,
   c) koniec spłaty zadłużenia: rok 2029;
15) dla pożyczki inwestycyjnej współfinansującej zakup zeroemisyjnego taboru autobusowego dla Gminy Walce:
   a) oprocentowanie w wysokości 3,0%,

b) początek spłaty zadłużenia: rok 2025,
c) koniec spłaty zadłużenia: rok 2029.

Zgodnie z ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 r. *o finansach publicznych* Gmina Walce planuje **wyłączenia z limitu spłat zobowiązań,** oddziaływujące 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 2024 z limitu spłaty zobowiązań wyłączono spłatę pożyczki na pokrycie wydatków podlegających refundacji w kwocie 1.235.305,47 zł oraz odsetki od pożyczki dotyczące zobowiązań w części unijnej (20.136,36 zł w 2023 roku oraz 7.101,82 zł w 2024 roku).

W przypadku pożyczki z budżetu państwa na wyprzedzające finansowanie zadania pn. *„Zagospodarowanie terenu zieleni w Straduni na działce 18/45”,* tj. zadania realizowanego przy udziale środków unijnych, w roku 2023 z limitu spłaty zobowiązań wyłączono spłatę odsetek od pożyczki (991,43 zł), zaś w roku 2024 z limitu spłaty zobowiązań wyłączono spłatę pożyczki na pokrycie wydatków podlegających refundacji w kwocie 127.207,00 zł oraz odsetki od pożyczki (1.276,78 zł).

W przypadku pożyczki z budżetu państwa na wyprzedzające finansowanie zadania pn. *„Budowa wiaty rekreacyjnej wraz z urządzeniami siłowni zewnętrznej, placu zabaw wraz z utwardzeniem części terenu”,* tj. zadania realizowanego przy udziale środków unijnych, w roku 2023 z limitu spłaty zobowiązań wyłączono spłatę odsetek od pożyczki (613,01 zł), zaś w roku 2024 z limitu spłaty zobowiązań wyłączono spłatę pożyczki na pokrycie wydatków podlegających refundacji w kwocie 127.229,00 zł oraz odsetki od pożyczki (1.277,02 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.*