

## **Objaśnienia zmian przyjętych wartości do wieloletniej prognozy finansowej Gminy Walce na lata 2024-2027 wraz z prognozą kwoty długu na lata 2024-2038**

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 29 sierpnia 2024 r., dokonano następujących zmian w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Walce (w zakresie załącznika nr 1):

1. Dochody ogółem zwiększono o kwotę 396.053,83 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 395.333,83 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 720,00 zł.
2. Zaplanowane w 2024 roku dotacje i środki przeznaczone na inwestycje (w tym refundacje) w łącznej wysokości 7.321.636,84 zł dotyczą następujących przedsięwzięć:
  - 1) „Budowa gminnego żłobka w Walcach” (976.812,00 zł);
  - 2) „Likwidacja indywidualnych wysokoemisyjnych źródeł ciepła w Gminie Walce” (kwota 346.067,41 zł stanowiąca refundację wydatków poniesionych w latach 2020-2023);
  - 3) „Zagospodarowanie terenu zieleni w Straduni na działce 18/45” (kwota 127.207,00 zł);
  - 4) „Budowa wiaty rekreacyjnej wraz z urządzeniami siłowni zewnętrznej, placu zabaw wraz z utwardzeniem części terenu” (kwota 127.229,00 zł);
  - 5) „Modernizacja infrastruktury oświetleniowej w Gminie Walce” (kwota 864.880,00 zł);
  - 6) „Zakup lekkiego samochodu ratowniczo-gaśniczego dla OSP Dobieszowice” (100.000,00 zł);
  - 7) „Budowa drogi dojazdowej do gruntów rolnych w Brożcu” (398.300,00 zł);
  - 8) „Zakup i montaż zestawu placu zabaw w Brożcu” (6.500,00 zł z MIS na 2024 rok);
  - 9) środki z Funduszu Dopłat na objęcie dodatkowych udziałów w Spółce z o.o. SIM Opolskie Południe (4.214.980,43 zł);
  - 10) projektu „Cyberbezpieczny samorząd” (118.941,00 zł);
  - 11) projektu „Bliżej rodziny i dziecka (...)” (40.000,00 zł);
  - 12) środków pochodzących z rezerwy celowej budżetu państwa (część 83, poz. 51) stanowiących zwrot części wydatków poniesionych na realizację zadań w ramach funduszu sołeckiego w 2023 roku w części dotyczącej wydatków inwestycyjnych (kwota 720,00 zł).
3. Zaplanowane w 2025 roku dotacje i środki przeznaczone na inwestycje (w tym refundacje) w łącznej wysokości 7.228.549,06 zł dotyczą następujących przedsięwzięć:
  - 1) „Przebudowa drogi gminnej nr 107529 O ulicy Sienkiewicza i drogi wewnętrznej ul. Mickiewicza w miejscowości Walce” (1.900.000,00 zł z Rządowego Funduszu Polski Ład oraz 832.245,00 zł z Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020);
  - 2) „Kształtowanie przestrzeni publicznej w Gminie Walce” (1.641.114,00 zł);
  - 3) „Zakup zeroemisyjnego taboru autobusowego dla Gminy Walce” (1.111.565,04 zł);
  - 4) projektu „Bliżej rodziny i dziecka (...)” (643.625,02 zł);
  - 5) budowa drogi dojazdowej do gruntów rolnych (600.000,00 zł);
  - 6) rozbudowa infrastruktury sportowej na terenie gminy (500.000,00 zł).
4. Zaplanowane w 2026 roku dotacje i środki przeznaczone na inwestycje (w tym refundacje) w łącznej wysokości 682.600,00 zł dotyczą następujących przedsięwzięć:
  - 1) budowa drogi dojazdowej do gruntów rolnych (600.000,00 zł);
  - 2) projektu „Bliżej rodziny i dziecka (...)” (66.600,00 zł);
  - 3) projektu „Wspólne życie bez granic – wspólny Śląsk” (16.000,00 zł).
5. Wydatki ogółem zmniejszono o kwotę 376.257,77 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 697.756,23 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 1.074.014,00 zł.
6. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi – 6.320.128,93 zł. Deficyt zmniejszył się o kwotę 772.311,60 zł.
7. Przychody ogółem zmniejszono o kwotę 772.311,60 zł.
8. Rozchody budżetu nie uległy zmianie.

9. Odpowiednich zmian dokonano w źródłach pokrycia deficytu budżetowego w wysokości 6.320.128,93 zł, który do ww. kwoty zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z zaciągniętych pożyczek.

10. Dokonano aktualizacji danych wykazywanych w wierszu 9 pn. „Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych 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” w latach 2024-2027.

Zmiana wieloletniej prognozy finansowej Gminy Walce obejmuje również zmiany w załączniku nr 2, które szczegółowo opisano poniżej.

W załączniku nr 2 w pozycji 1.3.1.9 wprowadzono wartości przedsięwzięcia pn. „Zmiana planu zagospodarowania przestrzennego w miejscowościach Stradunia i Walce” (łącznie nakłady finansowe na zadanie wynoszą 60.000,00 zł, a limity wydatków w latach 2024 i 2025 wynoszą odpowiednio 30.000,00 zł).

W pozycji 1.1.2.3 dokonano zmian w zakresie przedsięwzięcia pn. „Kształtowanie przestrzeni publicznej w Gminie Walce” poprzez zwiększenie łącznych nakładów finansowych o kwotę 360.986,00 zł. W 2024 roku wydatki maleją o kwotę 1.209.014,00 zł (do kwoty 1.523.986,00 zł), a limit wydatków na 2025 rok wynosi 4.270.000,00 zł (wzrost o kwotę 1.570.000,00 zł).

Ponadto w pozycji 1.3.2.1 pn. „Zmiana zagospodarowania skweru przy cmentarzu w Walcach” zwiększa się łączne nakłady finansowe oraz limit wydatków w 2024 roku i limit zobowiązań o kwotę 50.000,00 zł, tj. do wysokości 90.000,00 zł.

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć nie spowodowały zmiany horyzontu czasowego załącznika nr 2.

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć wpłynęły na zmianę pozycji 10.1.1 i 10.1.2 WPF w zakresie załącznika nr 1.

Parametry związane z prognozą kwoty długu na lata 2024-2038 uległy zmianie.

Na dzień 31.12.2023 r. kwota zadłużenia, wpływająca na kształtowanie się wskaźnika faktycznej obsługi zadłużenia, wynikająca z zaciągniętych pożyczek, wyniosła 8.687.491,70 zł, a jego spłata planowana jest do roku 2038.

**Kwota długu na koniec 2024 roku osiągnie wartość 13.789.945,74 zł**, co stanowi 36,06% 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.

Kwota długu maleje w 2024 roku o 1.074.014,00 zł w związku z przeniesieniem tej wartości na rok 2025 (z przeznaczeniem na zadanie pn. „Kształtowanie przestrzeni publicznej w Gminie Walce”).

Kwota długu na koniec 2025 roku nie ulega zmianie i wynosi 13.351.488,10 zł.

Pozostałe parametry związane z prognozą kwoty długu nie uległy zmianie.

**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.