

**UCHWAŁA NR XII/84/2024
RADY GMINY WALCE**

z dnia 19 grudnia 2024 r.

w sprawie wieloletniej prognozy finansowej Gminy Walce

Na podstawie art. 228, art. 230 ust. 6 i art. 232 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity: Dz. U. z 2024 r. poz. 1530 ze zm.) Rada Gminy Walce uchwała, co następuje:

§ 1. 1. Uchwała się wieloletnią prognozę finansową Gminy Walce na lata 2025-2028 wraz z prognozą kwoty długu na lata 2025-2044, zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.

2. Uchwała się wykaz wieloletnich przedsięwzięć Gminy Walce, obejmujący limity wydatków w poszczególnych latach oraz limity zobowiązań z nimi związane, zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2. 1. Upoważnia się Wójta Gminy Walce do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją wieloletnich przedsięwzięć określonych w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały, do wysokości limitów określonych w tym załączniku,
- 2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

2. Upoważnia się Wójta Gminy Walce do dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięć finansowanych z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, w związku ze zmianami w realizacji takich przedsięwzięć, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową. Upoważnienie to obejmuje także upoważnienie do dokonywania zmian środków przeznaczonych na współfinansowanie realizacji przedsięwzięć, o których mowa w zdaniu pierwszym, w tym wkładu własnego beneficjenta, oraz wynikających z rozstrzygniętych konkursów, o których mowa w art. 38 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014-2020 (tekst jednolity: Dz. U. z 2020 r. poz. 818 ze zm.).

§ 3. Upoważnia się Wójta Gminy Walce do przekazania kierownikom jednostek organizacyjnych gminy uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w § 2 ust. 1 niniejszej uchwały.

§ 4. Traci moc uchwała nr LXXII/562/2023 Rady Gminy Walce z dnia 28 grudnia 2023 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej Gminy Walce ze zmianami.

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Walce.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2025 r.

**Przewodniczący Rady
Gminy**

Józef Reinhard

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 XII/84/2024 Rady Gminy Walce z dnia 19 grudnia 2024 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⁾	z podatku od nieruchomości	ze sprzedaży majątku ^x		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 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	
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	
Wykonanie 2023	35 453 034,70	26 474 098,20	2 359 489,00	502 587,00	11 605 030,65	3 915 816,26	8 091 175,29	4 253 894,43	8 978 936,50	162 371,13	8 816 565,37	
Plan 3 kw. 2024	37 414 183,60	30 718 248,76	3 070 664,00	1 008 047,00	13 998 482,00	5 181 822,14	7 459 233,62	4 585 050,00	6 695 934,84	351 110,00	6 344 824,84	
Wykonanie 2024	39 554 064,06	33 762 069,22	3 419 196,00	1 008 047,00	15 149 950,00	6 318 102,60	7 866 773,62	4 707 821,00	5 791 994,84	352 050,00	5 439 944,84	
2025	41 090 000,00	34 607 154,96	11 539 440,19	1 714 869,87	9 858 248,64	3 670 362,75	7 824 233,51	4 649 292,00	6 482 845,04	14 100,00	6 468 745,04	
2026	36 274 787,00	35 644 687,00	12 116 412,00	1 800 613,00	10 351 161,00	3 356 661,00	8 019 840,00	4 765 525,00	630 100,00	14 100,00	616 000,00	
2027	37 184 809,00	36 570 709,00	12 492 021,00	1 856 432,00	10 672 047,00	3 406 061,00	8 144 148,00	4 839 391,00	614 100,00	14 100,00	600 000,00	
2028	37 453 248,00	36 839 148,00	12 816 814,00	1 904 700,00	10 949 520,00	2 812 219,00	8 355 895,00	4 902 303,00	614 100,00	14 100,00	600 000,00	
2029	37 774 200,00	37 760 100,00	0,00	0,00	0,00	2 882 525,00	0,00	0,00	14 100,00	14 100,00	0,00	
2030	38 719 100,00	38 705 000,00	0,00	0,00	0,00	2 954 588,00	0,00	0,00	14 100,00	14 100,00	0,00	
2031	39 685 550,00	39 672 625,00	0,00	0,00	0,00	3 028 453,00	0,00	0,00	12 925,00	12 925,00	0,00	

2032	40 664 440,00	40 664 440,00	0,00	0,00	0,00	3 104 165,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	41 681 050,00	41 681 050,00	0,00	0,00	0,00	3 181 770,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	42 723 080,00	42 723 080,00	0,00	0,00	0,00	3 261 315,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	43 791 160,00	43 791 160,00	0,00	0,00	0,00	3 342 850,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	44 885 940,00	44 885 940,00	0,00	0,00	0,00	3 426 420,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	46 008 090,00	46 008 090,00	0,00	0,00	0,00	3 512 080,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	47 158 290,00	47 158 290,00	0,00	0,00	0,00	3 599 880,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	48 337 250,00	48 337 250,00	0,00	0,00	0,00	3 689 880,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	49 545 680,00	49 545 680,00	0,00	0,00	0,00	3 782 130,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2041	50 784 320,00	50 784 320,00	0,00	0,00	0,00	3 876 680,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2042	52 053 930,00	52 053 930,00	0,00	0,00	0,00	3 973 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2043	53 355 280,00	53 355 280,00	0,00	0,00	0,00	4 072 940,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2044	54 689 160,00	54 689 160,00	0,00	0,00	0,00	4 174 760,00	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.

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	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^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				
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 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	
Wykonanie 2022	33 342 448,96	27 783 108,33	10 352 932,01	0,00	0,00	276 293,79	6 206,97	26 414,69	0,00	5 559 340,63	5 559 340,63	510 922,35	
Wykonanie 2023	39 102 771,56	24 907 625,87	12 098 429,30	0,00	0,00	324 164,56	20 965,62	6 016,85	0,00	14 195 145,69	12 806 095,69	552 296,49	
Plan 3 kw. 2024	44 061 368,75	32 567 716,96	15 717 531,81	25 100,00	0,00	424 900,00	29 491,38	3 978,20	0,00	11 493 651,79	7 278 701,79	572 016,00	
Wykonanie 2024	42 266 928,06	33 645 080,27	15 902 076,31	25 100,00	0,00	400 000,00	29 491,38	3 978,20	0,00	8 621 847,79	4 406 897,79	572 016,00	
2025	48 621 564,81	33 647 648,45	16 553 961,00	25 100,00	0,00	739 900,00	48 616,71	1 425,51	0,00	14 973 916,36	14 973 916,36	120 000,00	
2026	35 280 041,49	34 095 600,00	17 108 374,00	25 100,00	0,00	737 490,38	45 000,00	248,06	0,00	1 184 441,49	1 184 441,49	0,00	
2027	35 591 809,00	34 173 665,00	17 553 192,00	25 100,00	0,00	698 277,25	46 000,00	0,00	0,00	1 418 144,00	1 418 144,00	0,00	
2028	36 588 248,00	35 028 000,00	17 992 022,00	25 100,00	0,00	615 670,36	0,00	0,00	0,00	1 560 248,00	1 560 248,00	0,00	
2029	36 827 140,00	35 903 700,00	0,00	25 100,00	0,00	572 979,52	0,00	0,00	0,00	923 440,00	923 440,00	0,00	
2030	37 320 660,00	36 800 000,00	0,00	25 100,00	0,00	494 182,53	0,00	0,00	0,00	520 660,00	520 660,00	0,00	
2031	38 360 550,00	37 720 000,00	0,00	25 103,00	0,00	429 594,14	0,00	0,00	0,00	640 550,00	640 550,00	0,00	
2032	39 564 440,00	38 663 000,00	0,00	0,00	0,00	374 522,25	0,00	0,00	0,00	901 440,00	901 440,00	0,00	
2033	40 481 050,00	39 629 575,00	0,00	0,00	0,00	313 198,46	0,00	0,00	0,00	851 475,00	851 475,00	0,00	
2034	41 423 080,00	40 620 315,00	0,00	0,00	0,00	250 794,86	0,00	0,00	0,00	802 765,00	802 765,00	0,00	
2035	42 341 160,00	41 635 820,00	0,00	0,00	0,00	180 370,57	0,00	0,00	0,00	705 340,00	705 340,00	0,00	
2036	43 435 940,00	42 676 720,00	0,00	0,00	0,00	108 241,72	0,00	0,00	0,00	759 220,00	759 220,00	0,00	

2037	44 706 190,00	43 743 640,00	0,00	0,00	0,00	43 828,60	0,00	0,00	0,00	962 550,00	962 550,00	0,00
2038	46 758 290,00	44 837 230,00	0,00	0,00	0,00	26 190,42	0,00	0,00	0,00	1 921 060,00	1 921 060,00	0,00
2039	48 037 250,00	45 958 160,00	0,00	0,00	0,00	22 649,31	0,00	0,00	0,00	2 079 090,00	2 079 090,00	0,00
2040	49 145 680,00	47 107 110,00	0,00	0,00	0,00	18 926,02	0,00	0,00	0,00	2 038 570,00	2 038 570,00	0,00
2041	50 384 320,00	48 284 790,00	0,00	0,00	0,00	14 865,76	0,00	0,00	0,00	2 099 530,00	2 099 530,00	0,00
2042	51 653 930,00	49 491 910,00	0,00	0,00	0,00	10 865,75	0,00	0,00	0,00	2 162 020,00	2 162 020,00	0,00
2043	52 855 280,00	50 729 210,00	0,00	0,00	0,00	6 082,19	0,00	0,00	0,00	2 126 070,00	2 126 070,00	0,00
2044	54 189 160,00	51 997 440,00	0,00	0,00	0,00	1 095,90	0,00	0,00	0,00	2 191 720,00	2 191 720,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		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:
					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 2018	-2 368 156,95	0,00	5 749 484,47	1 196 764,16	1 196 764,16	3 089 786,30	1 171 392,79	1 462 934,01	0,00
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
Wykonanie 2022	893 601,06	0,00	4 765 036,43	1 667 755,02	0,00	540 318,47	0,00	2 556 962,94	0,00
Wykonanie 2023	-3 649 736,86	0,00	7 984 402,30	3 762 848,76	3 649 736,86	83 977,72	0,00	4 038 575,82	0,00
Plan 3 kw. 2024	-6 647 185,15	0,00	8 008 396,15	6 463 665,04	6 463 665,04	60 788,59	0,00	1 483 942,52	183 520,11
Wykonanie 2024	-2 712 864,00	0,00	4 074 075,00	2 967 300,00	2 712 864,00	60 788,59	0,00	1 045 986,41	0,00
2025	-7 531 564,81	0,00	10 922 014,00	10 922 014,00	7 531 564,81	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	994 745,51	994 745,51	682 000,00	682 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 593 000,00	1 593 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	865 000,00	865 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	947 060,00	947 060,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	1 398 440,00	1 398 440,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	1 325 000,00	1 325 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	1 450 000,00	1 450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	1 450 000,00	1 450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2037	1 301 900,00	1 301 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2041	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2042	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2043	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2044	500 000,00	500 000,00	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.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	z tego:	
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x				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 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
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
Wykonanie 2023	99 000,00	0,00	0,00	0,00	2 531 009,33	2 481 009,33	280 706,87	0,00	280 706,87
Plan 3 kw. 2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 361 211,00	1 361 211,00	279 436,00	254 436,00	25 000,00
Wykonanie 2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 361 211,00	1 361 211,00	279 436,00	254 436,00	25 000,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	3 390 449,19	3 390 449,19	2 022 656,59	1 996 314,00	26 342,59
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 676 745,51	1 676 745,51	682 400,00	633 000,00	49 400,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 593 000,00	1 593 000,00	682 000,00	682 000,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	865 000,00	865 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	947 060,00	947 060,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 398 440,00	1 398 440,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	1 325 000,00	1 325 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	1 450 000,00	1 450 000,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	1 450 000,00	1 450 000,00	0,00	0,00	0,00

2037	0,00	0,00	0,00	0,00	1 301 900,00	1 301 900,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00
2041	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00
2042	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00
2043	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00
2044	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	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: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	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			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 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	920,00	3 658 423,87	9 155 830,29
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
Wykonanie 2023	x	x	x	x	0,00	50 000,00	8 687 491,70	0,00	1 566 472,33	5 788 025,87
Plan 3 kw. 2024	x	x	x	x	0,00	0,00	13 789 945,74	0,00	-1 849 468,20	-304 737,09
Wykonanie 2024	x	x	x	x	0,00	0,00	10 293 580,70	0,00	116 988,95	1 223 763,95
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17 825 145,51	0,00	959 506,51	959 506,51
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	16 830 400,00	0,00	1 549 087,00	1 549 087,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	15 237 400,00	0,00	2 397 044,00	2 397 044,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	14 372 400,00	0,00	1 811 148,00	1 811 148,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	13 425 340,00	0,00	1 856 400,00	1 856 400,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	12 026 900,00	0,00	1 905 000,00	1 905 000,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	10 701 900,00	0,00	1 952 625,00	1 952 625,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	9 601 900,00	0,00	2 001 440,00	2 001 440,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	8 401 900,00	0,00	2 051 475,00	2 051 475,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	7 101 900,00	0,00	2 102 765,00	2 102 765,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	5 651 900,00	0,00	2 155 340,00	2 155 340,00
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	4 201 900,00	0,00	2 209 220,00	2 209 220,00

2037	x	x	x	x	0,00	0,00	2 900 000,00	0,00	2 264 450,00	2 264 450,00
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	2 500 000,00	0,00	2 321 060,00	2 321 060,00
2039	x	x	x	x	0,00	0,00	2 200 000,00	0,00	2 379 090,00	2 379 090,00
2040	x	x	x	x	0,00	0,00	1 800 000,00	0,00	2 438 570,00	2 438 570,00
2041	x	x	x	x	0,00	0,00	1 400 000,00	0,00	2 499 530,00	2 499 530,00
2042	x	x	x	x	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	2 562 020,00	2 562 020,00
2043	x	x	x	x	0,00	0,00	500 000,00	0,00	2 626 070,00	2 626 070,00
2044	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 691 720,00	2 691 720,00

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.

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 2018	0,00%	17,40%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	15,50%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	24,07%	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	23,53%	x	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	21,70%	x	x	x	x
Wykonanie 2023	0,00%	7,71%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2024	0,00%	-0,32%	x	x	x	x
Wykonanie 2024	0,00%	4,88%	x	x	x	x
2025	6,65%	7,37%	15,66%	16,40%	TAK	TAK
2026	5,22%	7,81%	14,22%	14,97%	TAK	TAK
2027	4,71%	7,28%	13,12%	13,87%	TAK	TAK
2028	4,35%	7,13%	10,73%	11,47%	TAK	TAK
2029	4,36%	6,97%	8,38%	9,13%	TAK	TAK
2030	5,36%	6,71%	6,28%	7,02%	TAK	TAK
2031	4,86%	6,50%	6,14%	6,88%	TAK	TAK
2032	3,93%	6,33%	7,11%	7,11%	TAK	TAK
2033	3,93%	6,14%	6,96%	6,96%	TAK	TAK
2034	3,93%	5,96%	6,72%	6,72%	TAK	TAK
2035	4,03%	5,77%	6,53%	6,53%	TAK	TAK
2036	3,76%	5,59%	6,34%	6,34%	TAK	TAK

2037	3,17%	5,43%	6,14%	6,14%	TAK	TAK
2038	0,98%	5,39%	5,96%	5,96%	TAK	TAK
2039	0,72%	5,38%	5,80%	5,80%	TAK	TAK
2040	0,92%	5,37%	5,67%	5,67%	TAK	TAK
2041	0,88%	5,36%	5,56%	5,56%	TAK	TAK
2042	0,85%	5,35%	5,47%	5,47%	TAK	TAK
2043	1,03%	5,34%	5,41%	5,41%	TAK	TAK
2044	0,99%	5,33%	5,37%	5,37%	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 ^x	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 ^x	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 ^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 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 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 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
Wykonanie 2022	712 158,04	712 158,04	697 400,04	1 696 397,63	1 696 397,63	1 696 397,63	768 646,89	768 646,89	707 486,77
Wykonanie 2023	318 608,46	318 608,46	303 929,23	2 023 238,00	2 023 238,00	2 023 238,00	3 845,00	3 845,00	1 307,30
Plan 3 kw. 2024	495 700,34	495 700,34	429 329,85	759 444,41	759 444,41	735 224,44	1 487 949,20	1 487 949,20	1 214 178,71
Wykonanie 2024	595 700,34	595 700,34	519 329,85	719 444,41	719 444,41	699 224,44	1 065 949,20	1 065 949,20	886 578,71
2025	1 368 510,47	1 368 510,47	1 250 124,78	3 703 865,04	3 703 865,04	3 683 645,07	1 948 310,47	1 948 310,47	1 642 924,78
2026	756 600,00	756 600,00	742 700,00	16 000,00	16 000,00	16 000,00	992 000,00	992 000,00	807 500,00
2027	682 400,00	682 400,00	682 400,00	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
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2041	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2042	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2043	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2044	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 ^x	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 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
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
Wykonanie 2023	1 261 012,07	1 261 012,07	727 331,92	11 407 684,83	490 529,79	10 917 155,04	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2024	3 320 927,00	3 320 927,00	1 829 386,07	5 642 396,00	1 238 410,00	4 403 986,00	113 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2024	1 660 927,00	1 660 927,00	681 821,03	1 662 396,00	538 410,00	1 123 986,00	113 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	10 890 199,36	10 890 199,36	6 328 517,07	16 286 975,97	2 415 317,97	13 871 658,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	1 421 920,00	1 421 920,00	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	409 920,00	409 920,00	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
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2041	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2042	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2043	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2044	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 ^X	Wydatki zmniejszające dług ^X	w tym:					Wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^X	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 ^X	Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^X	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^X	w tym:		zobowiązania zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^X					
					w tym:							
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 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	
Wykonanie 2022	1 487 083,95	920,00	920,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	54 503,05	
Wykonanie 2023	2 481 009,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2024	1 361 211,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2024	1 361 211,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2025	3 380 449,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	1 541 745,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	1 438 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	690 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2029	772 060,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2030	1 323 440,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2031	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2032	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2033	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2034	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2035	1 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2036	1 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	

2037	1 001 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2038	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2041	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2042	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2043	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2044	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 wyliczeniu 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.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2 do uchwały nr XII/84/2024 Rady Gminy Walce z dnia 19 grudnia 2024 r.

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				21 485 700,22	16 286 975,97	1 421 920,00	409 920,00	409 920,00	18 528 135,97
1.a	- wydatki bieżące				5 441 111,22	2 415 317,97	1 421 920,00	409 920,00	409 920,00	4 656 477,97
1.b	- wydatki majątkowe				16 044 589,00	13 871 658,00	0,00	0,00	0,00	13 871 658,00
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:				15 602 108,22	12 217 251,47	992 000,00	0,00	0,00	13 208 651,47
1.1.1	- wydatki bieżące				3 619 011,22	1 908 310,47	992 000,00	0,00	0,00	2 899 710,47
1.1.1.1	Wspólne życie bez granic – wspólny Śląsk - stworzenie trwałego partnerstwa/długoterminowej współpracy obejmującej społeczności obu gmin, poprzez łączenie działań w różnych grupach wiekowych i grupach zainteresowań mieszkańców gmin Česká Ves i Walce	Urząd Gminy w Walcach - jednostka budżetowa	2024	2026	2 069 000,00	772 000,00	853 000,00	0,00	0,00	1 625 000,00
1.1.1.2	Nie-Sami-Dzielni – rozwój usług społecznych oraz wspierających osoby niesamodzielne – III edycja - rozwój usług opiekuńczych i wspierających w Gminie Walce	OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ	2024	2025	208 037,00	165 637,00	0,00	0,00	0,00	165 037,00
1.1.1.3	Bliżej rodziny i dziecka - wsparcie rodzin przeżywających problemy opiekuńczo-wychowawcze oraz wsparcie pieczy zastępczej - etap II - utworzenie dwóch mieszkań o charakterze interwencyjnym dla 4 osób znajdujących się w sytuacji zagrożenia	Urząd Gminy w Walcach - jednostka budżetowa	2024	2026	843 025,02	604 025,02	139 000,00	0,00	0,00	743 025,02
1.1.1.4	PL-CZ Brzmi dobrze - pogłębianie więzi transgranicznych mieszkańców gmin Walce i Česká Ves oraz instytucji pogranicza polsko-czeskiego	Urząd Gminy w Walcach - jednostka budżetowa	2024	2025	106 000,00	52 000,00	0,00	0,00	0,00	52 000,00
1.1.1.5	PL-CZ Stawiamy na młodzież - wzmocnienie współpracy, wzajemnego zaufania, wzajemnej tożsamości i umożliwienie nawiązania nowych więzi między młodzieżą gmin Walce i Česká Ves	Urząd Gminy w Walcach - jednostka budżetowa	2024	2025	89 000,00	71 000,00	0,00	0,00	0,00	71 000,00
1.1.1.6	Cyberbezpieczny Samorząd - zwiększenie poziomu bezpieczeństwa informacji Jednostek Samorządu Terytorialnego (JST) poprzez wzmacnianie odporności oraz zdolności do skutecznego zapobiegania i reagowania na incydenty w systemach informacyjnych	Urząd Gminy w Walcach - jednostka budżetowa	2024	2025	303 949,20	243 648,45	0,00	0,00	0,00	243 648,45
1.1.2	- wydatki majątkowe				11 983 097,00	10 308 941,00	0,00	0,00	0,00	10 308 941,00
1.1.2.1	Wspólne życie bez granic – wspólny Śląsk - stworzenie trwałego partnerstwa/długoterminowej współpracy obejmującej społeczności obu gmin, poprzez łączenie działań w różnych grupach wiekowych i grupach zainteresowań mieszkańców gmin Česká Ves i Walce	Urząd Gminy w Walcach - jednostka budżetowa	2024	2025	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00
1.1.2.2	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	2025	1 620 000,00	1 620 000,00	0,00	0,00	0,00	1 620 000,00
1.1.2.3	Kształtowanie przestrzeni publicznej w Gminie Walce - realizacja działań mających na celu zagospodarowanie przestrzeni publicznej w Walcach, Brozcu, Grocholubiu i Straduni, która będzie spełniać rolę miejsc spotkań i spacerów, zabaw, uprawiania sportów i wypoczynku	Urząd Gminy w Walcach - jednostka budżetowa	2023	2025	5 857 196,00	4 500 000,00	0,00	0,00	0,00	4 500 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.1.2.4	Przebudowa drogi gminnej nr 107529 O ulicy Sienkiewicza i drogi wewnętrznej ul. Mickiewicza w miejscowości Walce - poprawa dostępności do obiektów użyteczności publicznej oraz poprawa bezpieczeństwa mieszkańców wsi Walce poprzez przebudowę drogi gminnej	Urząd Gminy w Walcach - jednostka budżetowa	2021	2025	3 187 730,00	2 900 000,00	0,00	0,00	0,00	2 900 000,00
1.1.2.5	Cyberbezpieczny Samorząd - zwiększenie poziomu bezpieczeństwa informacji Jednostek Samorządu Terytorialnego (JST) poprzez wzmacnianie odporności oraz zdolności do skutecznego zapobiegania i reagowania na incydenty w systemach informacyjnych	Urząd Gminy w Walcach - jednostka budżetowa	2024	2025	118 941,00	118 941,00	0,00	0,00	0,00	118 941,00
1.1.2.6	Rozbudowa i modernizacja sieci wodociągowej i kanalizacyjnej, cyfryzacja usług oraz zakup urządzenia wspomagającego - poprawa gospodarki wodno-ściekowej na terenie gminy Walce	Urząd Gminy w Walcach - jednostka budżetowa	2024	2025	1 050 000,00	1 050 000,00	0,00	0,00	0,00	1 050 000,00
1.1.2.7	Przebudowa boiska sportowego w Brożcu wraz z instalacją oświetleniową - poprawa warunków treningowych dla sportowców oraz rozwój działalności sportowej na terenie gminy	Urząd Gminy w Walcach - jednostka budżetowa	2024	2025	129 230,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego				5 883 592,00	4 069 724,50	429 920,00	409 920,00	409 920,00	5 319 484,50
1.3.1	- wydatki bieżące				1 822 100,00	507 007,50	429 920,00	409 920,00	409 920,00	1 756 767,50
1.3.1.1	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	4 305,00	0,00	0,00	0,00	4 305,00
1.3.1.2	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	2028	1 434 720,00	204 960,00	409 920,00	409 920,00	409 920,00	1 434 720,00
1.3.1.3	Opracowanie zmiany planu zagospodarowania przestrzennego części wsi Walce - określenie sposobu zagospodarowania i warunków zabudowy terenu	Urząd Gminy w Walcach - jednostka budżetowa	2024	2025	39 500,00	15 800,00	0,00	0,00	0,00	15 800,00
1.3.1.4	Opracowanie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego części wsi Brożec i Rozkochów wraz ze sporządzeniem zmiany miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego wsi Rozkochów - określenie sposobu zagospodarowania i warunków zabudowy terenu	Urząd Gminy w Walcach - jednostka budżetowa	2024	2025	39 000,00	31 500,00	0,00	0,00	0,00	31 500,00
1.3.1.5	Zmiana planu zagospodarowania przestrzennego w miejscowościach Stradunia i Walce - określenie sposobu zagospodarowania i warunków zabudowy terenu	Urząd Gminy w Walcach - jednostka budżetowa	2024	2025	52 890,00	30 442,50	0,00	0,00	0,00	30 442,50
1.3.1.6	Aktualizacja Gminnego Programu Rewitalizacji Gminy Walce na lata 2023-2030 - aktualizacja zapisów programu	Urząd Gminy w Walcach - jednostka budżetowa	2024	2025	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00
1.3.1.7	Realizacja zadań partnera projektu pn. "Zagospodarowanie terenu na kompleks boisk wielofunkcyjnych" przez Gminny Ośrodek Kultury w Walcach - realizacja działań uzupełniających przy kompleksie boisk wielofunkcyjnych w Walcach	Urząd Gminy w Walcach - jednostka budżetowa	2025	2026	80 000,00	60 000,00	20 000,00	0,00	0,00	80 000,00
1.3.1.8	Zapobieganie i usuwanie skutków powodzi na terenie Gminy Walce objętym stanem klęski żywiołowej - zakup niezbędnego sprzętu technicznego przeznaczonego dla służb ratunkowych, powodziar oraz gminnego sztabu kryzysowego	Urząd Gminy w Walcach - jednostka budżetowa	2024	2025	140 000,00	140 000,00	0,00	0,00	0,00	140 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				4 061 492,00	3 562 717,00	0,00	0,00	0,00	3 562 717,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.1	Zmiana zagospodarowania skweru przy cmentarzu w Walcach - uporządkowanie terenu rekreacyjnego	Urząd Gminy w Walcach - jednostka budżetowa	2023	2025	101 800,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00
1.3.2.2	Budowa garażu OSP w Kromoławie - budowa nowych pomieszczeń dla OSP Kromołów celem zapewnienia gotowości bojowej jednostki	Urząd Gminy w Walcach - jednostka budżetowa	2024	2025	780 984,00	675 000,00	0,00	0,00	0,00	675 000,00
1.3.2.3	Budowa wraz z przebudową drogi gminnej w miejscowości Stradunia - poprawa dostępności komunikacyjnej obszarów wiejskich	Urząd Gminy w Walcach - jednostka budżetowa	2024	2025	750 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00
1.3.2.4	Budowa drogi dojazdowej do gruntów rolnych - poprawa parametrów technicznych i zapewnienie bezpieczeństwa na drogach transportu rolnego	Urząd Gminy w Walcach - jednostka budżetowa	2024	2025	870 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00
1.3.2.5	Modernizacja infrastruktury oświetleniowej w Gminie Walce - poprawa efektywności energetycznej w Gminie Walce w wyniku modernizacji oświetlenia ulicznego, a w konsekwencji zmniejszenie emisji zanieczyszczeń do atmosfery i zanieczyszczenia powietrza	Urząd Gminy w Walcach - jednostka budżetowa	2024	2025	1 160 000,00	1 127 717,00	0,00	0,00	0,00	1 127 717,00
1.3.2.6	Budowa oświetlenia boiska sportowego w miejscowości Stradunia - poprawa warunków treningowych dla sportowców oraz rozwój działalności sportowej na terenie gminy	Urząd Gminy w Walcach - jednostka budżetowa	2024	2025	167 995,00	160 000,00	0,00	0,00	0,00	160 000,00
1.3.2.7	Budowa szatni LZS Stradunia - poprawa warunków treningowych dla sportowców oraz rozwój działalności sportowej na terenie gminy	Urząd Gminy w Walcach - jednostka budżetowa	2024	2025	230 713,00	190 000,00	0,00	0,00	0,00	190 000,00

Objaśnienia przyjętych wartości do wieloletniej prognozy finansowej Gminy Walce na lata 2025-2028 wraz z prognozą kwoty długu na lata 2025-2044

Wieloletnia prognoza finansowa Gminy Walce na lata 2025-2028 wraz z prognozą kwoty długu na lata 2025-2044 została opracowana w oparciu o:

- 1) projekt uchwały budżetowej Gminy Walce na 2025 rok;
- 2) dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Walce za lata 2018-2023;
- 3) wartości planowane na koniec III kwartału 2024 roku;
- 4) wytyczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja – październik 2024 roku – z dnia 10 października 2024 r.).

W kolumnie pomocniczej dotyczącej przewidywanego wykonania w 2024 roku wprowadzono wartości szacunkowe w zakresie poszczególnych kategorii dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów na podstawie obliczeń własnych dokonanych w oparciu o posiadane informacje na dzień przygotowania niniejszego projektu.

Z art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o *finansach publicznych* (tekst jednolity: Dz. U. z 2024 r. poz. 1530 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 2044. W związku z powyższym, wieloletnia prognoza finansowa Gminy Walce wraz z prognozą kwoty długu została przygotowana na lata 2025-2044.

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

- 1) dla roku 2025 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;
- 2) dla lat 2026-2044 prognozę wykonano poprzez indeksację o wskaźniki dynamiki inflacji (CPI).

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 2026-2028 w kategorii dochodów z tytułu subwencji ogólnej uwzględniono należne dochody z tytułu subwencji ogólnej powiększone o rezerwę, o której mowa w art. 89 uchwalonej w dniu 1 października 2024 r. ustawy o *dochodach jednostek samorządu terytorialnego* (Dz. U. poz. 1572), które w 2025 roku są planowane na poziomie 9.858.248,64 zł, zindeksowane o wskaźniki dynamiki inflacji.

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 2025 roku dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie 14.100,00 zł obejmujące wpływy z tytułu sprzedaży mieszkań w budynku przy ul. Opolskiej 95-97 w Walcach. W latach 2026-2031 planowane dochody ze sprzedaży majątku w wysokości 14.100,00 zł rocznie (w 2031 roku 12.925,00 zł) pochodzą z wyżej opisanego źródła.

Zaplanowane w 2025 roku dotacje i środki przeznaczone na inwestycje (w tym refundacje) w łącznej wysokości 6.468.745,04 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: Programu Inwestycji Strategicznych oraz 832.245,00 zł z Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020);
- 2) „Cyberbezpieczny samorząd” (118.941,00 zł);
- 3) „Modernizacja infrastruktury oświetleniowej w Gminie Walce” (kwota 864.880,00 zł);
- 4) „Zakup zeroemisyjnego taboru autobusowego dla Gminy Walce” (1.111.565,04 zł);
- 5) „Kształtowanie przestrzeni publicznej w Gminie Walce” (1.641.114,00 zł).

Zaplanowane w 2026 roku dotacje i środki przeznaczone na inwestycje (w tym refundacje) w łącznej wysokości 616.000,00 zł dotyczą następujących przedsięwzięć:

- 1) budowa drogi dojazdowej do gruntów rolnych (600.000,00 zł);
- 2) projektu „Wspólne życie bez granic – wspólny Śląsk” (16.000,00 zł).

Z kolei zaplanowane w latach 2027-2028 dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje w wysokości 600.000,00 zł to dotacje inwestycyjne pochodzące ze źródeł krajowych, przede wszystkim dotacje z budżetu województwa samorządowego przeznaczone na budowę i przebudowę dróg lokalnych, dróg dojazdowych do gruntów rolnych oraz na rozbudowę infrastruktury sportowej na terenie gminy.

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 2026-2044 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. W wydatkach na obsługę długu w latach objętych prognozą uwzględniono również odsetki od pożyczek z budżetu państwa na wyprzedzające finansowanie zadań objętych Programem Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020 zaciągniętych w Banku Gospodarstwa Krajowego. Ponadto w ww. prognozie uwzględnione zostały odsetki od pożyczek zaciągniętych w Banku Gospodarstwa Krajowego na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu gminy w latach 2024-2025, sfinansowanie planowanego deficytu budżetu gminy z przeznaczeniem na wyprzedzające finansowanie działań finansowanych ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej w ramach projektu pn. „Wspólne życie bez granic – wspólny Śląsk”, jak również odsetki od planowanej do zaciągnięcia w 2025 roku pożyczki wspierającej zieloną transformację miast.

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 2025-2028. W kolejnych la-

tach wydatki majątkowe zostały zaplanowane tak, aby pokryły pozostałą po spłacie zobowiązań finansowych z tytułu zaciągniętych pożyczek część tzw. wolnych środków. 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.

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 2026-2044 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 oraz Banku Gospodarstwa Krajowego z tytułu już zaciągniętych pożyczek.

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. „*Wspólne życie bez granic – wspólny Śląsk*” (poz. 1.1.1.1) realizowane w latach 2024-2026 w ramach Programu Interreg Czechy – Polska 2021-2027. Dzięki realizacji projektu powstanie stałe partnerstwo między gminami Česká Ves i Walce, stabilny zespół wdrożeniowy, który będzie pracował również nad dalszą współpracą w przyszłości. Dofinansowanie ze środków europejskich – Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego – wyniesie 80% poniesionych wydatków.
- zadanie pn. „*Nie-Sami-Dzielni – rozwój usług społecznych oraz wspierających osoby niepełnosprawne – III edycja*” (poz. 1.1.1.2) realizowane w latach 2024-2025 przez Ośrodek Pomocy Społecznej w Walcach. Jego celem jest rozwój usług opiekuńczych i wspierających w Gminie Walce. Dofinansowanie ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego wyniesie 90% wartości zadania, zaś pozostałe 10% pokryte zostanie ze środków budżetu państwa.
- zadanie pn. „*Bliżej rodziny i dziecka – wsparcie rodzin przeżywających problemy opiekuńczo-wychowawcze oraz wsparcie pieczy zastępczej – etap II*” (poz. 1.1.1.3) realizowane w latach 2024-2026. Jego celem jest utworzenie dwóch mieszkań o charakterze interwencyjnym dla 4 osób znajdujących się w sytuacji zagrożenia. Zadanie realizowane jest w ramach Programu Regionalnego Fundusze Europejskie dla Opolskiego 2021-2027, priorytetu 6 – Fundusze Europejskie wspierające włączenie społeczne w opolskim, działania 6.7 – Wsparcie rodziny i pieczy zastępczej. Dofinansowanie ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego wyniesie 90% wartości zadania, zaś pozostałe 10% pokryte zostanie ze środków budżetu państwa.
- zadanie pn. „*PL-CZ Brzmi dobrze*” (poz. 1.1.1.4) realizowane w latach 2024-2025 w ramach Programu Interreg Czechy – Polska 2021-2027. Dzięki realizacji projektu nastąpi pogłębienie więzi transgranicznych mieszkańców gmin Česká Ves i Walce oraz instytucji pogranicza polsko-czeskiego. Dofinansowanie ze środków europejskich – Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego – wyniesie 80% poniesionych wydatków.
- zadanie pn. „*PL-CZ Stawiamy na młodzież*” (poz. 1.1.1.5) realizowane w latach 2024-2025 w ramach Programu Interreg Czechy – Polska 2021-2027. Dzięki realizacji projektu nastąpi wzmocnienie współpracy, wzajemnego zaufania, wzajemnej tożsamości i umożliwienie nawiązania nowych więzi między młodzieżą gmin Walce i Česká Ves. Dofinansowanie ze środków europejskich – Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego – wyniesie 80% poniesionych wydatków.
- zadanie pn. „*Cyberbezpieczny Samorząd*” (poz. 1.1.1.6) realizowane w latach 2024-2025 w

ramach Funduszy Europejskich na Rozwój Cyfrowy 2021-2027 (FERC), priorytetu II – Zaawansowane usługi cyfrowe, działania 2.2. – Wzmocnienie krajowego systemu cyberbezpieczeństwa, konkursu grantowego „Cyberbezpieczny Samorząd”. Dofinansowanie ze środków europejskich wyniesie ok. 83% poniesionych wydatków.

b) w ramach wydatków majątkowych:

- zadanie pn. „*Wspólne życie bez granic – wspólny Śląsk*” (poz. 1.1.2.1) realizowane w latach 2024-2025 w ramach Programu Interreg Czechy – Polska 2021-2027. Dzięki realizacji projektu powstanie stałe partnerstwo między gminami Česká Ves i Walce, stabilny zespół wdrożeniowy, który będzie pracował również nad dalszą współpracą w przyszłości. W ramach wydatków majątkowych zostanie zakupiony sprzęt wykorzystywany do realizacji przedsięwzięcia. Dofinansowanie ze środków europejskich – Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego – wyniesie 80% poniesionych wydatków.
- zadanie pn. „*Zakup zeroemisyjnego taboru autobusowego dla Gminy Walce*” (poz. 1.1.2.2) planowane do realizacji w latach 2023-2025 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.
- zadanie pn. *Kształtowanie przestrzeni publicznej w Gminie Walce* (poz. 1.1.2.3) planowane do realizacji w latach 2023-2025. Celem przedsięwzięcia jest zagospodarowanie przestrzeni publicznej w Walcach, Brożcu, Grocholubiu i Straduni, która będzie spełniać rolę miejsc spotkań i spacerów, zabaw, uprawiania sportów i wypoczynku dla mieszkańców gminy. Zadanie jest realizowane w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020.
- zadanie pn. „*Przebudowa drogi gminnej nr 107529 O ulicy Sienkiewicza i drogi wewnętrznej ul. Mickiewicza w miejscowości Walce*” (poz. 1.1.2.4). Podstawowym celem tego przedsięwzięcia jest poprawa dostępności do obiektów użyteczności publicznej oraz poprawa bezpieczeństwa mieszkańców wsi Walce poprzez przebudowę drogi gminnej. Zadanie jest realizowane w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020 oraz dofinansowane ze środków Rządowego Funduszu Polski Ład: Programu Inwestycji Strategicznych.
- zadanie pn. „*Cyberbezpieczny Samorząd*” (poz. 1.1.2.5) realizowane w latach 2024-2025 w ramach Funduszy Europejskich na Rozwój Cyfrowy 2021-2027 (FERC), priorytetu II – Zaawansowane usługi cyfrowe, działania 2.2. – Wzmocnienie krajowego systemu cyberbezpieczeństwa, konkursu grantowego „Cyberbezpieczny Samorząd”. Dofinansowanie ze środków europejskich wyniesie ok. 83% poniesionych wydatków.
- zadanie pn. „*Rozbudowa i modernizacja sieci wodociągowej i kanalizacyjnej, cyfryzacja usług oraz zakup urządzenia wspomagającego*” (poz. 1.1.2.6). Celem przedsięwzięcia jest poprawa gospodarki wodno-ściekowej na terenie gminy Walce. Zadanie realizowane będzie w ramach Krajowego Planu Odbudowy i Zwiększania Odporności (inwestycje w zrównoważoną gospodarkę wodno-ściekową na obszarach wiejskich).
- zadanie pn. „*Przebudowa boiska sportowego w Brożcu wraz z instalacją oświetleniową*” (poz. 1.1.2.7). Celem przedsięwzięcia jest poprawa warunków treningowych dla sportowców oraz rozwój działalności sportowej na terenie gminy. Zadanie realizowane będzie w ramach Programu Regionalnego Fundusze Europejskie dla Opolskiego 2021-2027, działania Europejska Inicjatywa Społeczna.

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

a) w ramach wydatków bieżących:

- zadanie pn. „*Program Gmina Przyjazna Seniorom – Ogólnopolska Karta Seniora*” (poz. 1.3.1.1). 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. 1.3.1.2) planowane do realizacji w latach 2025-2028. 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. *„Opracowanie zmiany miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego części wsi Walce”* (poz. 1.3.1.3). Podstawowym celem przedsięwzięcia realizowanego w latach 2024-2025 jest określenie sposobu zagospodarowania i warunków zabudowy terenu.
 - zadanie pn. *„Opracowanie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego części wsi Brożec i Rozkochów wraz ze sporządzeniem zmiany miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego wsi Rozkochów”* (poz. 1.3.1.4). Podstawowym celem przedsięwzięcia realizowanego w latach 2024-2025 jest określenie sposobu zagospodarowania i warunków zabudowy terenu wskazanych miejscowości.
 - zadanie pn. *„Zmiana planu zagospodarowania przestrzennego w miejscowościach Stradunia i Walce”* (poz. 1.3.1.5). Podstawowym celem przedsięwzięcia realizowanego w latach 2024-2025 jest określenie sposobu zagospodarowania i warunków zabudowy terenu wskazanych miejscowości.
 - zadanie pn. *„Aktualizacja Gminnego Programu Rewitalizacji Gminy Walce na lata 2023-2030”* (poz. 1.3.1.6). Podstawowym celem przedsięwzięcia realizowanego w latach 2024-2025 jest aktualizacja zapisów ww. programu.
 - zadanie pn. *„Realizacja zadań partnera projektu pn. „Zagospodarowanie terenu na kompleks boisk wielofunkcyjnych” przez Gminny Ośrodek Kultury w Walcach”* (poz. 1.3.1.7). Podstawowym celem przedsięwzięcia realizowanego w latach 2025-2026 jest realizacja działań uzupełniających przy kompleksie boisk wielofunkcyjnych w Walcach.
 - zadanie pn. *„Zapobieganie i usuwanie skutków powodzi na terenie Gminy Walce objętym stanem klęski żywiołowej”* (poz. 1.3.1.8). Podstawowym celem przedsięwzięcia realizowanego w latach 2024-2025 jest zakup niezbędnego sprzętu technicznego przeznaczonego dla służb ratunkowych, powodzian oraz gminnego sztabu kryzysowego. Zadanie jest finansowane z dotacji celowej z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Opolu przeznaczonej na przedsięwzięcie opisane we wniosku gminy z dnia 20.09.2024 r. w ramach „Specjalnego programu udzielania pomocy finansowej na zapobieganie i usuwanie skutków powodzi dla terenów objętych stanem klęski żywiołowej, na obszarze województwa opolskiego”.
- b) w ramach wydatków majątkowych:
- zadanie pn. *„Zmiana zagospodarowania skweru przy cmentarzu w Walcach”* (poz. 1.3.2.1). Podstawowym celem tego przedsięwzięcia realizowanego w latach 2023-2025 jest uporządkowanie terenu i dostosowanie skweru do aktualnych potrzeb mieszkańców. Zadanie jest współfinansowane ze środków funduszu sołectkiego wsi Walce.
 - zadanie pn. *„Budowa garażu OSP w Kromołowie”* (poz. 1.3.2.2). Podstawowym celem tego przedsięwzięcia realizowanego w latach 2024-2025 jest budowa nowych pomieszczeń dla OSP Kromołów celem zapewnienia gotowości bojowej jednostki.
 - zadanie pn. *„Budowa wraz z przebudową drogi gminnej w miejscowości Stradunia”* (poz. 1.3.2.3). Podstawowym celem tego przedsięwzięcia jest poprawa dostępności komunikacyjnej obszarów wiejskich. Zadanie jest finansowane ze środków własnych gminy.
 - zadanie pn. *„Budowa drogi dojazdowej do gruntów rolnych”* (poz. 1.3.2.4). Podstawowym celem tego przedsięwzięcia jest poprawa parametrów technicznych i zapewnienie bezpieczeństwa na drogach transportu rolnego. Zadanie jest finansowane ze środków własnych gminy.
 - zadanie pn. *„Modernizacja infrastruktury oświetleniowej w Gminie Walce”* (poz. 1.3.2.5). Podstawowym celem tego przedsięwzięcia jest poprawa efektywności energetycznej w Gminie Walce w wyniku modernizacji oświetlenia ulicznego, a w konsekwencji zmniejszenie emisji

zanieczyszczeń do atmosfery i zanieczyszczenia powietrza. Zadanie jest finansowane ze środków Rządowego Funduszu Polski Ład: Programu Inwestycji Strategicznych oraz środków własnych gminy.

- zadanie pn. „*Budowa oświetlenia boiska sportowego w miejscowości Stradunia*” (poz. 1.3.2.6). Podstawowym celem przedsięwzięcia jest poprawa warunków treningowych dla sportowców oraz rozwój działalności sportowej na terenie gminy. Zadanie jest finansowane ze środków własnych gminy.
- zadanie pn. „*Budowa szatni LZS Stradunia*” (poz. 1.3.2.7). Podstawowym celem przedsięwzięcia jest poprawa warunków treningowych dla sportowców oraz rozwój działalności sportowej na terenie gminy. Zadanie jest finansowane ze środków własnych gminy.

Na dzień **31.12.2024 r. planowana kwota zadłużenia**, wpływająca na kształtowanie się wskaźnika faktycznej obsługi zadłużenia, wynikająca z zaciągniętych pożyczek, wynosi **10.293.580,70 zł**, a jego spłata planowana jest do roku 2038.

Kwota długu na koniec 2025 roku osiągnie wartość **17.825.145,51 zł**, co stanowi 43,53% 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 2025.

Wydatki bieżące związane z obsługą długu (spłata odsetek od pożyczek) osiągną wartość maksymalną w 2025 roku (739.900,00 zł) i w latach następnych będą się zmniejszać.

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

- 1) dla pożyczki inwestycyjnej współfinansującej budowę drugiego etapu kanalizacji sanitarnej dla wsi Brożec:
 - a) oprocentowanie w wysokości 2,32%, lecz nie mniej niż 2,2% w stosunku rocznym,
 - b) początek okresu spłaty zadłużenia: rok 2020,
 - c) koniec okresu spłaty zadłużenia: rok 2025;
- 2) dla pożyczki inwestycyjnej współfinansującej zakup średniego uterenowionego samochodu pożarniczego dla Ochotniczej Straży Pożarnej w Walcach:
 - a) oprocentowanie w wysokości 2,32%, lecz nie mniej niż 2,2% w stosunku rocznym,
 - b) początek okresu spłaty zadłużenia: rok 2020,
 - c) koniec okresu spłaty zadłużenia: rok 2025;
- 3) 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 2,32%, lecz nie mniej niż 2,2% w stosunku rocznym,
 - b) początek okresu spłaty zadłużenia: rok 2021,
 - c) spłata zadłużenia: najpóźniej do końca 2026 roku;
- 4) dla pożyczki inwestycyjnej współfinansującej budowę kanalizacji sanitarnej dla wsi Kromołów:
 - a) oprocentowanie w wysokości 5,85%,
 - b) początek okresu spłaty zadłużenia: rok 2022,
 - c) spłata zadłużenia: najpóźniej do końca 2030 roku;
- 5) dla pożyczki inwestycyjnej współfinansującej budowę kanalizacji sanitarnej w miejscowości Dobieszowice wraz z tranzytową siecią kanalizacji sanitarnej Dobieszowice-Walce – etap II:
 - a) oprocentowanie w wysokości 5,85%,
 - b) początek okresu spłaty zadłużenia: rok 2022,
 - c) spłata zadłużenia: najpóźniej do końca 2030 roku;
- 6) dla pożyczki inwestycyjnej współfinansującej termomodernizację Gminnego Ośrodka Kultury w Walcach (zadanie zrealizowane przy udziale środków unijnych):
 - a) oprocentowanie w wysokości 2,32%, lecz nie mniej niż 2,2% w stosunku rocznym,
 - b) początek okresu spłaty zadłużenia: rok 2022,

- c) spłata zadłużenia: najpóźniej do końca 2026 roku;
- 7) dla pożyczki inwestycyjnej współfinansującej termomodernizację budynku Szkoły Podstawowej w Straduni (zadanie zrealizowane przy udziale środków unijnych):
 - a) oprocentowanie w wysokości 2,32%, lecz nie mniej niż 2,2% w stosunku rocznym,
 - b) początek okresu spłaty zadłużenia: rok 2023,
 - c) spłata zadłużenia: najpóźniej do końca 2026 roku;
- 8) dla pożyczki inwestycyjnej współfinansującej zakup lekkiego samochodu ratowniczo-gaśniczego dla OSP Grocholub:
 - a) oprocentowanie w wysokości 2,32%, lecz nie mniej niż 2,2% w stosunku rocznym,
 - b) początek okresu spłaty zadłużenia: rok 2023,
 - c) spłata zadłużenia: najpóźniej do końca 2027 roku;
- 9) 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 ok. 1,5%,
 - b) spłata całości zadłużenia po otrzymaniu refundacji środków europejskich: rok 2024;
- 10) 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 ok. 1,5%,
 - b) spłata całości zadłużenia po otrzymaniu refundacji środków europejskich: rok 2024;
- 11) 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 2,5%,
 - b) początek okresu spłaty zadłużenia: rok 2024,
 - c) spłata zadłużenia: najpóźniej do końca 2038 roku;
- 12) dla pożyczki inwestycyjnej współfinansującej modernizację sieci kanalizacyjnej w miejscowości Stradunia:
 - a) oprocentowanie w wysokości 2,5%,
 - b) początek okresu spłaty zadłużenia: rok 2024,
 - c) spłata zadłużenia: najpóźniej do końca 2029 roku;
- 13) dla pożyczki z budżetu państwa na wyprzedzające finansowanie zadania pn. „Kształtowanie przestrzeni publicznej w Gminie Walce” (zadanie realizowane przy udziale środków unijnych):
 - a) oprocentowanie w wysokości ok. 1,5%,
 - b) spłata całości zadłużenia po otrzymaniu refundacji środków europejskich: rok 2025;
- 14) dla pożyczki na wyprzedzające finansowanie zadania pn. „Wspólne życie bez granic – wspólny Śląsk”:
 - a) oprocentowanie w wysokości ok. 6,64%,
 - b) początek okresu spłaty zadłużenia: rok 2025,
 - c) spłata zadłużenia: najpóźniej do końca 2027 roku;
- 15) dla pożyczki długoterminowej zaciągniętej na finansowanie planowanego deficytu budżetu w latach 2024-2025:
 - a) oprocentowanie w wysokości ok. 6,64%,
 - b) początek okresu spłaty zadłużenia: rok 2025,
 - c) spłata zadłużenia: najpóźniej do końca 2037 roku;
- 16) dla pożyczki inwestycyjnej współfinansującej budowę garażu OSP w Kromoławie:
 - a) oprocentowanie w wysokości 2,5%,
 - b) początek okresu spłaty zadłużenia: rok 2026,
 - c) spłata zadłużenia: najpóźniej do końca 2031 roku;

- 17) dla pożyczki długoterminowej zaciągniętej w Banku Gospodarstwa Krajowego wspierającej zieloną transformację miast:
- oprocentowanie w wysokości ok. 1,00%,
 - początek okresu spłaty zadłużenia: rok 2025,
 - spłata zadłużenia: najpóźniej do końca 2044 roku.

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

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, w roku 2025 z limitu spłaty zobowiązań wyłączono spłatę rat kapitałowych na pokrycie wkładu krajowego w wysokości 11.342,59 zł i odsetki z tytułu zobowiązań na wkład krajowy (204,11 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:

- 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 (1.221,40 zł);
- 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 (248,06 zł).

W przypadku pożyczki zaciągniętej na wyprzedzające finansowanie zadania pn. „*Wspólne życie bez granic – wspólny Śląsk*”, tj. zadania realizowanego przy udziale środków unijnych, dokonano następujących ustawowych wyłączeń:

- w roku 2025 z limitu spłaty zobowiązań wyłączono spłatę rat kapitałowych w wysokości 355.200,00 zł i odsetki w kwocie 24.000,00 zł;
- w roku 2026 z limitu spłaty zobowiązań wyłączono spłatę rat kapitałowych w wysokości 633.000,00 zł i odsetki w kwocie 45.000,00 zł;
- w roku 2027 z limitu spłaty zobowiązań wyłączono spłatę rat kapitałowych w wysokości 682.000,00 zł i odsetki w kwocie 46.000,00 zł.

W przypadku pożyczki z budżetu państwa na wyprzedzające finansowanie zadania pn. „*Kształtowanie przestrzeni publicznej w Gminie Walce*”, tj. zadania realizowanego przy udziale środków unijnych, w roku 2025 z limitu spłaty zobowiązań wyłączono spłatę pożyczki na pokrycie wydatków podlegających refundacji w kwocie 1.641.114,00 zł oraz odsetki od pożyczki (24.616,71 zł).

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. Z kolei w 2022 roku wyłączono wydatki bieżące poniesione w celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa w wysokości 54.503,05 zł, sfinansowane ze środków własnych gminy.

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*.