

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

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 9 października 2025 r., dokonano następujących zmian w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Walce (w zakresie załącznika nr 1):

1. Dochody ogółem zwiększono o kwotę 776.517,45 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 533.432,95 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 243.084,50 zł.
2. Zaplanowane w 2025 roku dotacje i środki przeznaczone na inwestycje (w tym refundacje) w łącznej wysokości 12.112.275,06 zł dotyczą następujących przedsięwzięć:
 - 1) „Zagospodarowanie terenu zieleni w Straduni na działce 18/45” (kwota 126.134,76 zł);
 - 2) „Budowa wiaty rekreacyjnej wraz z urządzeniami siłowni zewnętrznej, placu zabaw wraz z utwardzeniem części terenu” (kwota 127.229,00 zł);
 - 3) „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);
 - 4) „Kształtowanie przestrzeni publicznej w Gminie Walce” (1.786.727,00 zł);
 - 5) „Zakup zeroemisyjnego taboru autobusowego dla Gminy Walce” (1.111.565,04 zł);
 - 6) projektu „Cyberbezpieczny samorząd” (118.941,00 zł);
 - 7) „Modernizacja infrastruktury oświetleniowej w Gminie Walce” (kwota 588.352,50 zł z Rządowego Funduszu Polski Ład);
 - 8) „Budowa kanalizacji sanitarnej w Gminie Walce wraz z przebudową sieci wodociągowej oraz rozbudową z przebudową budynku Stacji Uzdatniania Wody w Rozkochowie” (kwota 3.072.716,00 zł);
 - 9) „Usuwanie skutków powodzi w infrastrukturze komunalnej na terenie gminy Walce” (kwota 129.750,00 zł);
 - 10) „Budowa drogi dojazdowej do gruntów rolnych” (692.800,00 zł);
 - 11) „Przebudowa placu zabaw przy gminnym żłobku w Walcach – Aktywny Plac Zabaw” (300.000,00 zł);
 - 12) „Budowa szatni LZS Stradunia” (600.000,00 zł – 300.000,00 ze środków Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej oraz 300.000,00 zł z budżetu Województwa Opolskiego);
 - 13) „Modernizacja energetyczna budynku Publicznego Przedszkola w Straduni” (161.300,00 zł);
 - 14) „Modernizacja infrastruktury oświetleniowej w Gminie Walce” (117.600,00 zł ze środków WFOŚiGW w Opolu);
 - 15) „Przebudowa drogi gminnej nr 107529 O ulicy Sienkiewicza i drogi wewnętrznej ul. Mickiewicza w miejscowości Walce” (824.374,00 zł z Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020);
 - 16) „Zakup niezbędnego wyposażenia do gminnego stanowiska prania i dezynfekcji ubrań specjalnych” (40.000,00 zł ze środków WFOŚiGW w Opolu);
 - 17) „Zakup pompy do wody zanieczyszczonej dla OSP Brożec” (15.000,00 zł);
 - 18) „Zakup zestawu do zapewnienia ciągłości dostaw wody pitnej na terenie Gminy Walce” (350.000,00 zł);
 - 19) środków pochodzących z rezerwy celowej budżetu państwa (część 83, poz. 51) stanowiących zwrot części wydatków poniesionych na realizację zadań w ramach funduszu sołeckiego w 2024 roku w części dotyczącej wydatków inwestycyjnych (kwota 49.785,76 zł).
3. Zaplanowane w 2026 roku dotacje i środki przeznaczone na inwestycje (w tym refundacje) w łącznej wysokości 16.405.774,20 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);
 - 3) „Kompleksowa modernizacja energetyczna obiektów użyteczności publicznej w Gminie Walce” (3.615.941,33 zł);

- 4) „Przebudowa rowów na terenie Gminy Walce” oraz „Odtworzenie dwóch stawów, zlokalizowanych na działce ew. nr 346 obręb Zabierzów oraz na działce ew. nr 293/2 obręb Brożec” oraz (750.000,00 zł);
- 5) „Zagospodarowanie terenu na kompleks boisk wielofunkcyjnych” (4.999.735,44 zł);
- 6) „Budowa budynku użyteczności publicznej – Centrum Usług Społecznych w Walcach” (4.719.114,43 zł);
- 7) „Przebudowa nawierzchni boiska, montaż elementów małej architektury wraz z częściowym utwardzeniem terenu w miejscowości Brożec” (1.140.883,00 zł);
- 8) modernizacji energetycznej budynków Gminnego Ośrodka Kultury w Walcach, Samodzielnego Publicznego Zespołu Opieki Zdrowotnej w Walcach oraz Zakładu Wodociągi i Kanalizacja w Rozkochochowie (564.100,00 zł).
4. Zaplanowane w latach 2027-2028 roku dotacje i środki przeznaczone na inwestycje (w tym refundacje) w wysokości 600.000,00 zł w każdym z tych lat dotyczą zadań z zakresu budowy dróg dojazdowych do gruntów rolnych.
5. Wydatki ogółem zwiększono o kwotę 776.517,45 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 549.400,93 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 227.116,52 zł.
6. Wynik budżetu jest deficytowy i wynosi – 6.370.079,32 zł. Deficyt budżetowy nie uległ zmianie.
7. Przychody budżetu w 2025 roku nie uległy zmianie. W roku budżetowym 2026 zwiększono przychody z tytułu kredytów i pożyczek o kwotę 800.000,00 zł oraz z tytułu wolnych środków o kwotę 110.267,13 zł. Pożyczki planowane do zaciągnięcia w roku 2026 dotyczą zadań z zakresu modernizacji energetycznej budynków Gminnego Ośrodka Kultury w Walcach – 155.000,00 zł, Samodzielnego Publicznego Zespołu Opieki Zdrowotnej w Walcach – 175.000,00 zł oraz Zakładu Wodociągi i Kanalizacja w Rozkochochowie – 470.000,00 zł. W roku 2027 wprowadzono wolne środki w kwocie 537.856,00 zł.
8. Rozchody budżetu w 2025 roku nie uległy zmianie. Z kolei w latach 2026-2035 rozchody budżetu zwiększyły się o łączną kwotę 800.000,00 zł z tytułu spłaty pożyczek planowanych do zaciągnięcia w roku 2026 na zadania z zakresu modernizacji energetycznej budynków Gminnego Ośrodka Kultury w Walcach, Samodzielnego Publicznego Zespołu Opieki Zdrowotnej w Walcach oraz Zakładu Wodociągi i Kanalizacja w Rozkochochowie.
9. Źródła pokrycia deficytu budżetowego nie uległy zmianie.

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

W załączniku nr 2 wprowadzono zmiany w zakresie następujących przedsięwzięć:

- 1) „Zagospodarowanie terenu na kompleks boisk wielofunkcyjnych” (pozycja 1.1.2.11);
- 2) „Budowa budynku użyteczności publicznej – Centrum Usług Społecznych w Walcach” (pozycja 1.1.2.12);
- 3) „Realizacja zadań partnera projektu pn. „Zagospodarowanie terenu na kompleks boisk wielofunkcyjnych” przez Gminny Ośrodek Kultury w Walcach (pozycja 1.3.1.7);
- 4) „Remont mostu do Mechnicy” (pozycja 1.3.1.9);
- 5) „Remont mostu na starorzeczu rz. Odry w ciągu drogi gminnej w m. Stradunia, przysiółek Rybarze” (pozycja 1.3.1.10);
- 6) „Umowa w zakresie świadczenia usług prawnych” (pozycja 1.3.1.11);
- 7) „Modernizacja infrastruktury oświetleniowej w Gminie Walce” (pozycja 1.3.2.5);
- 8) „Modernizacja energetyczna budynku Samodzielnego Publicznego Ośrodka Zdrowia w Walcach” (pozycja 1.3.2.9);
- 9) „Modernizacja energetyczna w budynku Zakładu Wodociągi i Kanalizacja w Rozkochochowie” (pozycja 1.3.2.10);
- 10) „Modernizacja energetyczna budynku Gminnego Ośrodka Kultury w Walcach” (pozycja 1.3.2.11).

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 2024-2044 uległy zmianie.

Planowana kwota zadłużenia Gminy Walce na dzień 31.12.2025 r. wyniesie 15.799.462,03 zł z tytułu pożyczek zaciągniętych w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Opolu oraz w Banku Gospodarstwa Krajowego.

Kwota długu rośnie w 2026 roku o kwotę 800.000,00 zł w związku z zaplanowaniem przychodów zwrotnych w postaci pożyczek z przeznaczeniem na zadania z zakresu modernizacji energetycznej budynków Gminnego Ośrodka Kultury w Walcach, Samodzielnego Publicznego Zespołu Opieki Zdrowotnej w Walcach oraz Zakładu Wodociągi i Kanalizacja w Rozkochowie. Spłatę pożyczek na ww. zadania zaplanowano w latach 2026-2035. Wysokość oprocentowania pożyczki założono na poziomie ok. 2,5%.

Kwota długu na koniec 2026 roku ulega zmianie i wynosi 19.197.176,52 zł. Będzie to wartość maksymalna w całym horyzoncie czasowym prognozy kwoty długu. W latach następnych kwota zadłużenia będzie malała.

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*.