

Projekt

z dnia 28 kwietnia 2025 r.

Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR XII/108/2025
RADY GMINY WALIM**

z dnia 29 kwietnia 2025 r.

**w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej
Gminy Walim na lata 2025 - 2040**

Na podstawie art. 230 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tj. Dz. U. z 2024r. poz. 1530 z późn. zm.) uchwala się co następuje:

§ 1. W uchwale Nr VIII/69/2024 Rady Gminy Walim z dnia 17 grudnia 2024r. w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Walim, wprowadza się następujące zmiany:

1. Wieloletnia prognoza finansowa Gminy Walim na lata 2025-2040 otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej Uchwały.

2. Wykaz przedsięwzięć na lata 2025-2026 otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

3. Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Walim na lata 2025-2040 stanowią załącznik nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Walim.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Gminy
Walim

Zuzanna Bodurka

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/108/2025
Rady Gminy Walim
z dnia 29 kwietnia 2025 r.

Załącznik nr 1 do Uchwały nr XII/108/2025 Rady Gminy Walim z dnia 29.04.2025r.

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
2025	56 366 001,48	38 250 305,54	15 550 285,02	45 811,10	4 900 531,88	6 060 067,54	11 693 610,00	5 389 000,00	18 115 695,94	900 000,00	17 215 695,94
2026	41 262 108,00	39 086 177,00	16 910 935,00	49 820,00	5 243 345,00	4 181 589,00	12 700 488,00	5 860 538,00	2 175 931,00	300 000,00	1 200 000,00
2027	41 797 848,00	40 297 848,00	17 435 174,00	51 364,00	5 405 889,00	4 311 218,00	13 094 203,00	6 042 215,00	1 500 000,00	250 000,00	1 250 000,00
2028	42 926 188,00	41 426 188,00	17 923 359,00	52 802,00	5 557 254,00	4 431 932,00	13 460 841,00	6 211 397,00	1 500 000,00	250 000,00	1 250 000,00
2029	42 586 121,00	42 586 121,00	18 425 213,00	54 280,00	5 712 857,00	4 556 026,00	13 837 745,00	6 385 316,00	0,00	0,00	0,00
2030	43 650 774,00	43 650 774,00	18 885 843,00	55 637,00	5 855 678,00	4 669 927,00	14 183 689,00	6 544 949,00	0,00	0,00	0,00
2031	44 742 043,00	44 742 043,00	19 357 989,00	57 028,00	6 002 070,00	4 786 675,00	14 538 281,00	6 708 573,00	0,00	0,00	0,00
2032	45 860 595,00	45 860 595,00	19 841 939,00	58 454,00	6 152 122,00	4 906 342,00	14 901 738,00	6 876 287,00	0,00	0,00	0,00
2033	47 007 109,00	47 007 109,00	20 337 987,00	59 915,00	6 305 925,00	5 029 001,00	15 274 281,00	7 048 194,00	0,00	0,00	0,00
2034	48 182 287,00	48 182 287,00	20 846 437,00	61 413,00	6 463 573,00	5 154 726,00	15 656 138,00	7 224 399,00	0,00	0,00	0,00
2035	49 386 843,00	49 386 843,00	21 367 598,00	62 948,00	6 625 162,00	5 283 594,00	16 047 541,00	7 405 009,00	0,00	0,00	0,00
2036	50 621 515,00	50 621 515,00	21 901 788,00	64 522,00	6 790 791,00	5 415 684,00	16 448 730,00	7 590 134,00	0,00	0,00	0,00
2037	51 887 053,00	51 887 053,00	22 449 333,00	66 135,00	6 960 561,00	5 551 076,00	16 859 948,00	7 779 887,00	0,00	0,00	0,00
2038	53 184 229,00	53 184 229,00	23 010 566,00	67 788,00	7 134 575,00	5 689 853,00	17 281 447,00	7 974 384,00	0,00	0,00	0,00
2039	54 513 834,00	54 513 834,00	23 585 830,00	69 483,00	7 312 939,00	5 832 099,00	17 713 483,00	8 173 744,00	0,00	0,00	0,00

2040	55 604 112,00	55 604 112,00	24 057 547,00	70 873,00	7 459 198,00	5 948 741,00	18 067 753,00	8 337 219,00	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			
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
2025	61 092 961,11	39 398 217,24	16 945 983,76	0,00	0,00	1 721 340,00	0,00	0,00	0,00	21 694 743,87	21 694 743,87	2 028 000,00
2026	40 662 108,00	36 947 961,00	17 329 839,00	0,00	0,00	1 483 677,00	0,00	0,00	0,00	3 714 147,00	3 038 216,00	0,00
2027	41 017 848,00	38 005 248,00	18 079 355,00	0,00	0,00	1 319 952,00	0,00	0,00	0,00	3 012 600,00	3 012 600,00	0,00
2028	41 744 188,00	39 018 113,00	18 798 009,00	0,00	0,00	1 149 014,00	0,00	0,00	0,00	2 726 075,00	2 726 075,00	0,00
2029	41 136 121,00	39 822 035,00	19 300 856,00	0,00	0,00	973 312,00	0,00	0,00	0,00	1 314 086,00	1 314 086,00	0,00
2030	42 200 774,00	40 644 854,00	19 802 678,00	0,00	0,00	805 612,00	0,00	0,00	0,00	1 555 920,00	1 555 920,00	0,00
2031	43 092 043,00	41 518 299,00	20 302 696,00	0,00	0,00	678 125,00	0,00	0,00	0,00	1 573 744,00	1 573 744,00	0,00
2032	44 210 595,00	42 461 251,00	20 789 961,00	0,00	0,00	620 375,00	0,00	0,00	0,00	1 749 344,00	1 749 344,00	0,00
2033	45 257 109,00	43 421 786,00	21 283 723,00	0,00	0,00	560 875,00	0,00	0,00	0,00	1 835 323,00	1 835 323,00	0,00
2034	46 182 287,00	44 390 438,00	21 778 570,00	0,00	0,00	495 250,00	0,00	0,00	0,00	1 791 849,00	1 791 849,00	0,00
2035	47 186 843,00	45 370 760,00	22 279 477,00	0,00	0,00	421 750,00	0,00	0,00	0,00	1 816 083,00	1 816 083,00	0,00
2036	48 421 515,00	46 356 216,00	22 775 195,00	0,00	0,00	344 750,00	0,00	0,00	0,00	2 065 299,00	2 065 299,00	0,00
2037	49 687 053,00	47 361 177,00	23 276 249,00	0,00	0,00	267 750,00	0,00	0,00	0,00	2 325 876,00	2 325 876,00	0,00
2038	50 884 229,00	48 366 657,00	23 765 050,00	0,00	0,00	189 000,00	0,00	0,00	0,00	2 517 572,00	2 517 572,00	0,00
2039	52 388 834,00	49 380 776,00	24 246 292,00	0,00	0,00	111 562,00	0,00	0,00	0,00	3 008 058,00	3 008 058,00	0,00
2040	53 479 112,00	50 404 778,00	24 719 095,00	0,00	0,00	37 188,00	0,00	0,00	0,00	3 074 334,00	3 074 334,00	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: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym: 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
2025	-4 726 959,63	0,00	4 726 959,63	0,00	0,00	0,00	0,00	4 726 959,63	4 726 959,63
2026	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	780 000,00	780 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 182 000,00	1 182 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 450 000,00	1 450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	1 450 000,00	1 450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	1 650 000,00	1 650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	1 650 000,00	1 650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	1 750 000,00	1 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	2 200 000,00	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	2 200 000,00	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	2 200 000,00	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	2 300 000,00	2 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	2 125 000,00	2 125 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	2 125 000,00	2 125 000,00	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:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem 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
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	780 000,00	780 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 182 000,00	1 182 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 450 000,00	1 450 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 450 000,00	1 450 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	1 650 000,00	1 650 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	1 650 000,00	1 650 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	1 750 000,00	1 750 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	2 200 000,00	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	2 200 000,00	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	2 200 000,00	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	2 300 000,00	2 300 000,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	2 125 000,00	2 125 000,00	0,00	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	2 125 000,00	2 125 000,00	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	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25 662 000,00	0,00	-1 147 911,70	3 579 047,93	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	25 062 000,00	0,00	2 138 216,00	2 138 216,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	24 282 000,00	0,00	2 292 600,00	2 292 600,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	23 100 000,00	0,00	2 408 075,00	2 408 075,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	21 650 000,00	0,00	2 764 086,00	2 764 086,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	20 200 000,00	0,00	3 005 920,00	3 005 920,00	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	18 550 000,00	0,00	3 223 744,00	3 223 744,00	
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	16 900 000,00	0,00	3 399 344,00	3 399 344,00	
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	15 150 000,00	0,00	3 585 323,00	3 585 323,00	
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	13 150 000,00	0,00	3 791 849,00	3 791 849,00	
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	10 950 000,00	0,00	4 016 083,00	4 016 083,00	
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	8 750 000,00	0,00	4 265 299,00	4 265 299,00	
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	6 550 000,00	0,00	4 525 876,00	4 525 876,00	
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	4 250 000,00	0,00	4 817 572,00	4 817 572,00	
2039	x	x	x	x	0,00	0,00	2 125 000,00	0,00	5 133 058,00	5 133 058,00	
2040	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	5 199 334,00	5 199 334,00	

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
2025	5,35%	1,88%	10,71%	12,88%	TAK	TAK
2026	5,97%	10,38%	9,49%	11,66%	TAK	TAK
2027	5,84%	10,04%	9,06%	11,22%	TAK	TAK
2028	6,30%	9,62%	7,48%	9,64%	TAK	TAK
2029	6,37%	9,83%	6,89%	9,05%	TAK	TAK
2030	5,79%	9,78%	6,10%	8,27%	TAK	TAK
2031	5,83%	9,77%	7,55%	9,71%	TAK	TAK
2032	5,54%	9,82%	8,76%	8,76%	TAK	TAK
2033	5,50%	9,88%	9,89%	9,89%	TAK	TAK
2034	5,80%	9,96%	9,82%	9,82%	TAK	TAK
2035	5,94%	10,06%	9,81%	9,81%	TAK	TAK
2036	5,63%	10,20%	9,87%	9,87%	TAK	TAK
2037	5,33%	10,35%	9,92%	9,92%	TAK	TAK
2038	5,24%	10,54%	10,01%	10,01%	TAK	TAK
2039	4,59%	10,77%	10,12%	10,12%	TAK	TAK
2040	4,35%	10,55%	10,25%	10,25%	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	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			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
2025	210 821,69	199 821,69	199 821,69	305 970,18	305 970,18	305 970,18	241 914,90	230 914,90	182 309,31
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	60 000,00	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
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

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
2025	973 921,00	973 921,00	263 200,15	12 190 635,00	30 000,00	12 160 635,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 714 147,00	95 000,00	0,00	3 774 147,00	60 000,00	3 714 147,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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

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:		zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x					dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x	wyплаты z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^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		
2025	0,00	1 778,61	1 778,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2026	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2027	780 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2028	1 182 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2029	1 450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2030	1 450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2031	1 650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2032	1 650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2033	1 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2034	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2035	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2036	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2037	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2038	2 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2039	2 125 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2040	2 125 000,00	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.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2 do Uchwały nr XII/108/2025 Rady Gminy Walim z dnia 29.04.2025r.

Załącznik nr 2 do uchwały Nr XII/108/2025
Rady Gminy Walim
z dnia 29 kwietnia 2025 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 2029	Limit 2030	Limit 2031
			Od	Do								
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				23 891 782,00	12 190 635,00	3 774 147,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				90 000,00	30 000,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				23 801 782,00	12 160 635,00	3 714 147,00	0,00	0,00	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:				2 778 068,00	1 003 921,00	1 774 147,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				90 000,00	30 000,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				2 688 068,00	973 921,00	1 714 147,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	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	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				21 113 714,00	11 186 714,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				21 113 714,00	11 186 714,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Odbudowa mostu w Niedźwiedzicy	URZĄD GMINY	2025	2026	3 499 714,00	1 499 714,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit 2035	Limit 2036	Limit 2037	Limit 2038	Limit 2039	Limit zobowiązań
1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 964 782,00
1.a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	90 000,00
1.b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 874 782,00
1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 778 068,00
1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	90 000,00
1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 688 068,00
1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 186 714,00
1.3.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 186 714,00
1.3.2.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 499 714,00

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Walim na lata 2025-2040

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 29 kwietnia 2025 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Walim:

1. Dochody ogółem zwiększono o 1 811 985,83 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 312 271,83 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 1 499 714,00 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 1 811 985,83 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 177 430,72 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 1 634 555,11 zł.
3. Wynik budżetu nie uległ zmianie.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie dochodów, wydatków i wyniku budżetu w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w dochodach i wydatkach w 2025 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	54 554 015,65	+1 811 985,83	56 366 001,48
Dochody bieżące	37 938 033,71	+312 271,83	38 250 305,54
Subwencja ogólna	4 821 466,88	+79 065,00	4 900 531,88
Dotacje bieżące	5 826 860,71	+233 206,83	6 060 067,54
Dochody majątkowe	16 615 981,94	+1 499 714,00	18 115 695,94
Wydatki ogółem	59 280 975,28	+1 811 985,83	61 092 961,11
Wydatki bieżące	39 220 786,52	+177 430,72	39 398 217,24
Wynagrodzenia i pochodne	16 885 468,23	+60 515,53	16 945 983,76
Pozostałe wydatki bieżące	20 613 978,29	+116 915,19	20 730 893,48
Wydatki majątkowe	20 060 188,76	+1 634 555,11	21 694 743,87

Źródło: opracowanie własne.

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych dochodów majątkowych. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w dochodach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	1 500 000,00	+675 931,00	2 175 931,00

Źródło: opracowanie własne.

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych wydatków majątkowych. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w wydatkach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	3 038 216,00	+675 931,00	3 714 147,00

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Walim:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.
2. Rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

Od 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

W zakresie zawartych umów, rozchody Gminy Walim zaplanowano zgodnie z harmonogramami. W tabeli poniżej splatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie historyczne”.

Splata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Walim

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]
2025	0,00
2026	600 000,00
2027	780 000,00
2028	1 182 000,00
2029	1 450 000,00
2030	1 450 000,00
2031	1 650 000,00
2032	1 650 000,00
2033	1 750 000,00
2034	2 000 000,00
2035	2 200 000,00
2036	2 200 000,00
2037	2 200 000,00
2038	2 300 000,00
2039	2 125 000,00
2040	2 125 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Walim na lata 2025-2040 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Kształtowanie się relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po III kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o wykonanie)
2025	5,35%	10,71%	TAK	12,88%	TAK
2026	5,97%	9,49%	TAK	11,66%	TAK
2027	5,84%	9,06%	TAK	11,22%	TAK
2028	6,30%	7,48%	TAK	9,64%	TAK
2029	6,37%	6,89%	TAK	9,05%	TAK
2030	5,79%	6,10%	TAK	8,27%	TAK
2031	5,83%	7,55%	TAK	9,71%	TAK
2032	5,54%	8,76%	TAK	8,76%	TAK
2033	5,50%	9,89%	TAK	9,89%	TAK
2034	5,80%	9,82%	TAK	9,82%	TAK
2035	5,94%	9,81%	TAK	9,81%	TAK
2036	5,63%	9,87%	TAK	9,87%	TAK
2037	5,33%	9,92%	TAK	9,92%	TAK
2038	5,24%	10,01%	TAK	10,01%	TAK
2039	4,59%	10,12%	TAK	10,12%	TAK
2040	4,35%	10,25%	TAK	10,25%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Walim spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2024 r. jak i w oparciu o dane z wykonania budżetu.

Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Walim obejmuje również zmiany w załączniku nr 2, które szczegółowo opisano poniżej.

Do załącznika przedsięwzięć dodano następujące przedsięwzięcia:

1. Odbudowa mostu w Niedźwiedzicy – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2025-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 3 499 714,00 zł, w tym w 2025 r. – 1 499 714,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 3 499 714,00 zł. Jednostką realizującą jest URZĄD GMINY.

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

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć wpłynęły na zmianę pozycji 10.1.2 WPF, co przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w wydatkach majątkowych objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	10 660 921,00	+1 499 714,00	12 160 635,00
2026	1 714 147,00	+2 000 000,00	3 714 147,00

Źródło: opracowanie własne.

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień.

Pełen zakres zmian obrazują załączniki nr 1 i 2 do niniejszej uchwały.

Uzasadnienie

Dostosowuje się wieloletnią prognozę finansową w załączniku nr 1 dla roku 2025 zgodnie z wprowadzonymi zmianami wynikającymi z uchwał Rady Gminy Walim nr X/95/2025 z dnia 18 lutego 2025r., XI/99/2025 z dnia 18 marca 2025r., XII/106/2025 z dnia 29 kwietnia 2025r. oraz zarządzenia Wójta Gminy Walim nr 95/2025 z 03 marca 2025r., 100/2025 z dnia 24 marca 2025r., 107/2025 z dnia 11 kwietnia 2025r.

Dodano przedsięwzięcie:

1. W zakresie programów, projektów lub zadań pozostałych:

1) Odbudowa mostu w Niedźwiedzicy.

Sporządziła: Marta Loretz