

Projekt

z dnia 15 grudnia 2025 r.

Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR XIX/169/2025
RADY GMINY WALIM**

z dnia 16 grudnia 2025 r.

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

Na podstawie art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2025 r. poz. 1483) uchwala się co następuje:

§ 1. W uchwale nr VIII/69/2024 Rady Gminy Walim z dnia 17.12.2024 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Walim na lata 2025-2040 z późn. zmianami wprowadza się następujące zmiany:

- 1) załącznik nr 1 – Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Walim na lata 2025-2040 otrzymuje brzmienie załącznika nr 1 do uchwały;
- 2) w Wykazie wieloletnich przedsięwzięć Gminy Walim, stanowiącym załącznik nr 2 do zmienianej uchwały – określone w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały;
- 3) objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Walim 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 XIX/169/2025 Rady Gminy Walim z dnia 16.12.2025 r.

Załącznik nr 1 do uchwały nr XIX/169/2025
Rady Gminy Walim
z dnia 16 grudnia 2025 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	z tego:						Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
								z podatku od nieruchomości			
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
2025	59 833 232,17	41 232 406,58	15 550 285,02	45 811,10	4 900 531,88	8 589 066,27	12 146 712,31	5 389 000,00	18 600 825,59	1 212 000,00	16 880 727,59
2026	47 488 064,21	39 312 177,00	16 910 935,00	49 820,00	5 243 345,00	4 407 589,00	12 700 488,00	5 973 538,00	8 175 887,21	919 496,00	6 580 460,21
2027	42 297 848,00	40 797 848,00	17 635 174,00	51 364,00	5 405 889,00	4 311 218,00	13 394 203,00	6 042 215,00	1 500 000,00	250 000,00	1 250 000,00
2028	43 031 188,00	41 531 188,00	18 028 359,00	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	42 601 121,00	42 601 121,00	18 440 213,00	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	43 660 774,00	43 660 774,00	18 895 843,00	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	w tym:
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			
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	64 560 191,80	43 969 814,32	17 468 025,14	0,00	0,00	1 721 340,00	0,00	0,00	0,00	20 590 377,48	20 552 377,48	42 000,00
2026	46 888 064,21	36 947 961,00	17 329 839,00	0,00	0,00	1 483 677,00	0,00	0,00	0,00	9 940 103,21	6 838 985,97	0,00
2027	41 517 848,00	37 795 536,00	18 079 355,00	0,00	0,00	1 110 240,00	0,00	0,00	0,00	3 722 312,00	3 722 312,00	0,00
2028	41 849 188,00	38 935 194,00	18 798 009,00	0,00	0,00	1 066 095,00	0,00	0,00	0,00	2 913 994,00	2 913 994,00	0,00
2029	41 151 121,00	39 595 598,00	19 300 856,00	0,00	0,00	946 875,00	0,00	0,00	0,00	1 555 523,00	1 555 523,00	0,00
2030	42 210 774,00	40 644 854,00	19 802 678,00	0,00	0,00	805 612,00	0,00	0,00	0,00	1 565 920,00	1 565 920,00	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	-2 737 407,74	1 989 551,89	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	25 062 000,00	0,00	2 364 216,00	2 364 216,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	24 282 000,00	0,00	3 002 312,00	3 002 312,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	23 100 000,00	0,00	2 595 994,00	2 595 994,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	21 650 000,00	0,00	3 005 523,00	3 005 523,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	20 200 000,00	0,00	3 015 920,00	3 015 920,00	
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	5,27%	-3,02%	10,71%	12,88%	TAK	TAK
2026	5,97%	11,02%	8,79%	10,96%	TAK	TAK
2027	5,18%	11,27%	8,45%	10,61%	TAK	TAK
2028	6,06%	9,87%	7,04%	9,21%	TAK	TAK
2029	6,30%	10,39%	6,49%	8,66%	TAK	TAK
2030	5,78%	9,80%	5,78%	7,95%	TAK	TAK
2031	5,83%	9,77%	7,23%	9,40%	TAK	TAK
2032	5,54%	9,82%	8,44%	8,44%	TAK	TAK
2033	5,50%	9,88%	10,28%	10,28%	TAK	TAK
2034	5,80%	9,96%	10,11%	10,11%	TAK	TAK
2035	5,94%	10,06%	9,93%	9,93%	TAK	TAK
2036	5,63%	10,20%	9,95%	9,95%	TAK	TAK
2037	5,33%	10,35%	9,93%	9,93%	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	468 964,79	457 964,79	457 964,79	589 875,42	589 875,42	589 875,42	500 058,00	489 058,00	440 452,41
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	858 958,78	858 958,78	547 105,39	14 775 732,83	60 564,92	14 715 167,91	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	3 764 326,24	95 000,00	0,00	9 973 905,21	81 512,00	9 892 393,21	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	353 670,81	0,00	0,00	353 670,81	0,00	353 670,81	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										
	Splaty, 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 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 ustawowemu 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:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	w tym:					
						dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
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 XIX/169/2025
Rady Gminy Walim
z dnia 16 grudnia 2025 r.

Załącznik nr 2 do Uchwały nr ... Rady Gminy Walim z dnia 16.12.2025 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
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				33 030 308,85	14 775 732,83	9 973 905,21	353 670,81	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				142 076,92	60 564,92	81 512,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				32 888 231,93	14 715 167,91	9 892 393,21	353 670,81	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:				4 896 422,05	718 425,00	3 824 326,24	353 670,81	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				90 000,00	30 000,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Cyberbezpieczny samorząd bieżące	WALIM	2024	2026	90 000,00	30 000,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				4 806 422,05	688 425,00	3 764 326,24	353 670,81	0,00	0,00
1.1.2.1	Cyberbezpieczny samorząd	WALIM	2024	2026	375 000,00	280 000,00	95 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Odnowa terenów publicznych na terenie trzech gmin Jedliny-Zdroju, Głuszycy i Walimia	WALIM	2025	2026	2 313 068,00	58 425,00	2 254 643,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	Zwiększenie atrakcyjności turystycznej na terenie Gminy Walim poprzez zagospodarowanie istniejących obiektów	URZĄD GMINY	2025	2027	2 118 354,05	350 000,00	1 414 683,24	353 670,81	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				28 133 886,80	14 057 307,83	6 149 578,97	0,00	0,00	0,00

Limit zobowiązań
24 995 308,85
142 076,92
24 853 231,93
4 896 422,05

90 000,00
90 000,00
4 806 422,05
375 000,00
2 313 068,00
2 118 354,05
0,00
0,00
0,00
20 098 886,80

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029
			od	do						
1.3.1	- wydatki bieżące				52 076,92	30 564,92	21 512,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.1	Czyste powietrze - Poprawa jakości życia mieszkańców	URZĄD GMINY	2025	2026	52 076,92	30 564,92	21 512,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				28 081 809,88	14 026 742,91	6 128 066,97	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Przebudowa drogi gminnej ul. Mickiewicz w Walimiu - poprawa jakości życia	Urząd Gminy	2021	2025	9 400 000,00	4 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Przebudowa budynku byłego przedszkola przy ul. Kościuszki 4 na Centrum Usług Socjalnych	Urząd Gminy	2022	2025	8 214 000,00	4 937 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	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
1.3.2.4	Odbudowa mostu w Niedźwiedzicy - nadzory	URZĄD GMINY	2025	2026	62 400,00	20 800,00	41 600,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Odbudowa mostu przy ulicy 3 maja w Walimiu	URZĄD GMINY	2025	2026	753 013,00	135 300,00	617 713,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Odbudowa mostu przy ul. Brata Alberta w Jugowicach	URZĄD GMINY	2025	2026	1 052 690,00	159 900,00	892 790,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Remonty dróg w Gminie Walim	URZĄD GMINY	2025	2026	1 720 000,00	912 500,00	807 500,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Remonty dróg w Gminie Walim - nadzory	URZĄD GMINY	2025	2026	98 000,00	28 000,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Odbudowa mostu przy ul. 3 Maja w Walimiu - nadzory	URZĄD GMINY	2025	2026	48 000,00	3 000,00	45 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Odbudowa mostu przy ul. Brata Alberta w Jugowicach - nadzory	URZĄD GMINY	2025	2026	60 000,00	3 000,00	57 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.11	Transformacja energetyczna budynków mieszkalnych w celu ograniczenia niskiej emisji w Gminie Walim - Remont i docieplenie budynku mieszkalnego wielo	URZĄD GMINY	2025	2026	553 663,97	8 000,00	545 663,97	0,00	0,00	0,00

Limit zobowiązań
52 076,92
52 076,92
20 046 809,88
4 750 000,00
4 937 000,00
3 499 714,00
62 400,00
753 013,00
1 052 690,00
1 720 000,00
98 000,00
0,00
0,00
553 663,97

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029
			od	do						
1.3.2.12	Budowa świetlicy wiejskiej - środowiskowej w miejscowości Stary Julianów	URZĄD GMINY	2025	2026	2 500 328,91	1 520 328,91	980 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.13	Budowa świetlicy wiejskiej - środowiskowej w miejscowości Stary Julianów (nadzory)	URZĄD GMINY	2025	2026	120 000,00	49 200,00	70 800,00	0,00	0,00	0,00

Limit zobowiązań
2 500 328,91
120 000,00

UZASADNIENIE

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

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 16 grudnia 2025 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Walim:

1. Dochody ogółem zwiększono o 364 842,27 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 225 926,77 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 138 915,50 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 364 842,27 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 414 042,32 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 49 200,05 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	59 468 389,90	+364 842,27	59 833 232,17
Dochody bieżące	41 006 479,81	+225 926,77	41 232 406,58
Dotacje bieżące	8 531 144,40	+57 921,87	8 589 066,27
Pozostałe	11 978 707,41	+168 004,90	12 146 712,31
Dochody majątkowe	18 461 910,09	+138 915,50	18 600 825,59
Wydatki ogółem	64 195 349,53	+364 842,27	64 560 191,80
Wydatki bieżące	43 555 772,00	+414 042,32	43 969 814,32
Wynagrodzenia i pochodne	17 479 232,67	-11 207,53	17 468 025,14
Pozostałe wydatki bieżące	24 355 199,33	+425 249,85	24 780 449,18
Wydatki majątkowe	20 639 577,53	-49 200,05	20 590 377,48

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.

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	5,27%	10,71%	TAK	12,88%	TAK
2026	5,97%	8,79%	TAK	10,96%	TAK
2027	5,18%	8,45%	TAK	10,61%	TAK

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)
2028	6,06%	7,04%	TAK	9,21%	TAK
2029	6,30%	6,49%	TAK	8,66%	TAK
2030	5,78%	5,78%	TAK	7,95%	TAK
2031	5,83%	7,23%	TAK	9,40%	TAK
2032	5,54%	8,44%	TAK	8,44%	TAK
2033	5,50%	10,28%	TAK	10,28%	TAK
2034	5,80%	10,11%	TAK	10,11%	TAK
2035	5,94%	9,93%	TAK	9,93%	TAK
2036	5,63%	9,95%	TAK	9,95%	TAK
2037	5,33%	9,93%	TAK	9,93%	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. Czyste powietrze

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. Odbudowa mostu w Niedźwiedzicy - nadzory;
2. Odbudowa mostu przy ul. 3 Maja w Walimiu - nadzory;
3. Odbudowa mostu przy ul. Brata Alberta w Jugowicach - nadzory;
4. Budowa świetlicy wiejskiej - środowiskowej w miejscowości Stary Julianów;
5. Budowa świetlicy wiejskiej - środowiskowej w miejscowości Stary Julianów (nadzory).

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.

Sporządziła: M. Loretz