

Projekt

z dnia 23 lutego 2026 r.

Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR XXIII/199/2026
RADY GMINY WALIM**

z dnia 24 lutego 2026 r.

w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Walim na lata 2026-2040

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

§ 1. W uchwale nr XIX/160/2025 Rady Gminy Walim z dnia 16.12.2025 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Walim na lata 2026-2040 z późn. zmianami wprowadza się następujące zmiany:

- 1) załącznik nr 1 – Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Walim na lata 2026-2040 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 XXIII/199/2026
Rady Gminy Walim
z dnia 24 lutego 2026 r.

załącznik nr 1 do
uchwały nr XXIII/199/2026
z dnia 2026-02-24

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
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
2026	54 670 400,03	39 814 394,72	17 043 501,00	148 487,00	5 908 647,00	4 723 329,72	11 990 430,00	5 577 615,00	14 856 005,31	741 500,00	14 114 385,31
2027	42 239 940,00	40 739 940,00	17 759 328,00	154 723,00	6 156 810,00	3 952 863,00	12 716 216,00	5 912 272,00	1 500 000,00	250 000,00	1 250 000,00
2028	43 458 275,00	41 958 275,00	18 274 349,00	159 210,00	6 335 357,00	4 067 496,00	13 121 863,00	6 100 873,00	1 500 000,00	250 000,00	1 250 000,00
2029	43 169 848,00	43 169 848,00	18 786 031,00	163 668,00	6 512 747,00	4 181 386,00	13 526 016,00	6 288 780,00	0,00	0,00	0,00
2030	44 371 954,00	44 371 954,00	19 293 254,00	168 087,00	6 688 591,00	4 294 283,00	13 927 739,00	6 475 557,00	0,00	0,00	0,00
2031	45 516 072,00	45 516 072,00	19 775 585,00	172 289,00	6 855 806,00	4 401 640,00	14 310 752,00	6 653 635,00	0,00	0,00	0,00
2032	46 903 974,00	46 903 974,00	20 269 975,00	176 596,00	7 027 201,00	4 511 681,00	14 918 521,00	6 819 976,00	0,00	0,00	0,00
2033	47 820 323,00	47 820 323,00	20 776 724,00	181 011,00	7 202 881,00	4 624 473,00	15 035 234,00	6 990 475,00	0,00	0,00	0,00
2034	49 015 831,00	49 015 831,00	21 296 142,00	185 536,00	7 382 953,00	4 740 085,00	15 411 115,00	7 165 237,00	0,00	0,00	0,00
2035	50 241 227,00	50 241 227,00	21 828 546,00	190 174,00	7 567 527,00	4 858 587,00	15 796 393,00	7 344 368,00	0,00	0,00	0,00
2036	51 497 258,00	51 497 258,00	22 374 260,00	194 928,00	7 756 715,00	4 980 052,00	16 191 303,00	7 527 977,00	0,00	0,00	0,00
2037	52 784 689,00	52 784 689,00	22 933 616,00	199 801,00	7 950 633,00	5 104 553,00	16 596 086,00	7 716 176,00	0,00	0,00	0,00
2038	54 104 306,00	54 104 306,00	23 506 956,00	204 796,00	8 149 399,00	5 232 167,00	17 010 988,00	7 909 080,00	0,00	0,00	0,00
2039	55 456 914,00	55 456 914,00	24 094 630,00	209 916,00	8 353 134,00	5 362 971,00	17 436 263,00	8 106 807,00	0,00	0,00	0,00

2040	56 843 337,00	56 843 337,00	24 696 996,00	215 164,00	8 561 962,00	5 497 045,00	17 872 170,00	8 309 477,00	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
2026	55 957 790,37	39 988 696,53	19 087 399,17	0,00	0,00	1 508 400,00	0,00	0,00	0,00	15 969 093,84	15 969 093,84	0,00
2027	41 459 940,00	39 264 506,00	19 890 442,00	0,00	0,00	1 110 240,00	0,00	0,00	0,00	2 195 434,00	2 195 434,00	0,00
2028	42 276 275,00	40 492 465,00	20 705 950,00	0,00	0,00	1 066 095,00	0,00	0,00	0,00	1 783 810,00	1 783 810,00	0,00
2029	41 719 848,00	41 702 491,00	21 525 906,00	0,00	0,00	1 006 875,00	0,00	0,00	0,00	17 357,00	17 357,00	0,00
2030	42 921 954,00	42 745 040,00	22 154 462,00	0,00	0,00	941 625,00	0,00	0,00	0,00	176 914,00	176 914,00	0,00
2031	43 866 072,00	43 691 270,00	22 779 218,00	0,00	0,00	871 875,00	0,00	0,00	0,00	174 802,00	174 802,00	0,00
2032	45 253 974,00	44 840 119,00	23 398 813,00	0,00	0,00	797 625,00	0,00	0,00	0,00	413 855,00	413 855,00	0,00
2033	46 070 323,00	45 885 740,00	24 004 842,00	0,00	0,00	721 125,00	0,00	0,00	0,00	184 583,00	184 583,00	0,00
2034	47 015 831,00	46 942 482,00	24 616 965,00	0,00	0,00	636 750,00	0,00	0,00	0,00	73 349,00	73 349,00	0,00
2035	48 041 227,00	48 008 087,00	25 234 851,00	0,00	0,00	542 250,00	0,00	0,00	0,00	33 140,00	33 140,00	0,00
2036	49 297 258,00	49 080 592,00	25 850 581,00	0,00	0,00	443 250,00	0,00	0,00	0,00	216 666,00	216 666,00	0,00
2037	50 584 689,00	50 156 165,00	26 455 485,00	0,00	0,00	344 250,00	0,00	0,00	0,00	428 524,00	428 524,00	0,00
2038	51 804 306,00	51 228 783,00	27 045 442,00	0,00	0,00	243 000,00	0,00	0,00	0,00	575 523,00	575 523,00	0,00
2039	53 331 914,00	52 295 684,00	27 613 396,00	0,00	0,00	143 438,00	0,00	0,00	0,00	1 036 230,00	1 036 230,00	0,00
2040	54 718 337,00	53 374 081,00	28 173 948,00	0,00	0,00	47 812,00	0,00	0,00	0,00	1 344 256,00	1 344 256,00	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
2026	-1 287 390,34	0,00	1 887 390,34	0,00	0,00	611 619,74	11 619,74	1 275 770,60	1 275 770,60
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
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	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25 062 000,00	0,00	-174 301,81	1 713 088,53	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	24 282 000,00	0,00	1 475 434,00	1 475 434,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	23 100 000,00	0,00	1 465 810,00	1 465 810,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	21 650 000,00	0,00	1 467 357,00	1 467 357,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	20 200 000,00	0,00	1 626 914,00	1 626 914,00	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	18 550 000,00	0,00	1 824 802,00	1 824 802,00	
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	16 900 000,00	0,00	2 063 855,00	2 063 855,00	
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	15 150 000,00	0,00	1 934 583,00	1 934 583,00	
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	13 150 000,00	0,00	2 073 349,00	2 073 349,00	
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	10 950 000,00	0,00	2 233 140,00	2 233 140,00	
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	8 750 000,00	0,00	2 416 666,00	2 416 666,00	
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	6 550 000,00	0,00	2 628 524,00	2 628 524,00	
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	4 250 000,00	0,00	2 875 523,00	2 875 523,00	
2039	x	x	x	x	0,00	0,00	2 125 000,00	0,00	3 161 230,00	3 161 230,00	
2040	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	3 469 256,00	3 469 256,00	

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
2026	6,01%	4,82%	11,75%	12,92%	TAK	TAK
2027	5,14%	7,03%	10,53%	11,69%	TAK	TAK
2028	5,93%	6,68%	8,51%	9,68%	TAK	TAK
2029	6,30%	6,35%	7,51%	8,67%	TAK	TAK
2030	5,97%	6,41%	6,22%	7,39%	TAK	TAK
2031	6,13%	6,56%	7,19%	8,35%	TAK	TAK
2032	5,77%	6,75%	5,77%	6,94%	TAK	TAK
2033	5,72%	6,15%	6,37%	6,37%	TAK	TAK
2034	5,96%	6,12%	6,56%	6,56%	TAK	TAK
2035	6,04%	6,12%	6,43%	6,43%	TAK	TAK
2036	5,68%	6,15%	6,35%	6,35%	TAK	TAK
2037	5,34%	6,23%	6,32%	6,32%	TAK	TAK
2038	5,20%	6,38%	6,30%	6,30%	TAK	TAK
2039	4,53%	6,60%	6,27%	6,27%	TAK	TAK
2040	4,23%	6,85%	6,25%	6,25%	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
2026	63 653,09	63 653,09	63 653,09	5 565 731,96	5 565 731,96	5 565 731,96	422 343,59	422 343,59	371 333,09
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
			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
2026	5 507 050,10	5 507 050,10	3 261 859,80	13 460 320,66	87 728,42	13 372 592,24	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	578 374,72	0,00	0,00	588 552,97	10 178,25	578 374,72	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	13 672,68	13 672,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	10 178,25	10 178,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	13 672,68	13 672,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	10 178,25	10 178,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	10 363,94	10 363,94	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:					
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
2026	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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 XXIII/199/2026
Rady Gminy Walim
z dnia 24 lutego 2026 r.

kwoty w
zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)					13 460 320,66	588 552,97	13 672,68	10 178,25	13 672,68
1.a	- wydatki bieżące					87 728,42	10 178,25	13 672,68	10 178,25	13 672,68
1.b	- wydatki majątkowe					13 372 592,24	578 374,72	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:					5 158 208,24	578 374,72	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				90 000,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Cyberbezpieczny samorząd bieżące		2024	2026	90 000,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				6 315 056,24	5 098 208,24	578 374,72	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Cyberbezpieczny samorząd		2024	2026	375 000,00	162 170,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Odnowa terenów publicznych na terenie trzech gmin Jedliny-Zdroju, Gluszczy i Walimia		2025	2026	2 439 530,17	2 363 886,89	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	Zwiększenie atrakcyjności turystycznej na terenie Gminy Walim poprzez zagospodarowanie istniejących obiektów		2025	2027	3 500 526,07	2 572 151,35	578 374,72	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
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					8 302 112,42	10 178,25	13 672,68	10 178,25	13 672,68

Limit 2031	Limit 2032	Limit zobowiązań
10 178,25	10 363,94	13 460 320,66
10 178,25	10 363,94	87 728,42
0,00	0,00	13 372 592,24
0,00	0,00	5 158 208,24

0,00	0,00	60 000,00
0,00	0,00	60 000,00
0,00	0,00	5 098 208,24
0,00	0,00	162 170,00
0,00	0,00	2 363 886,89
0,00	0,00	2 572 151,35
0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00
10 178,25	10 363,94	8 302 112,42

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030
			od	do						
1.3.1	- wydatki bieżące				126 537,39	27 728,42	10 178,25	13 672,68	10 178,25	13 672,68
1.3.1.1	Czyste powietrze - Poprawa jakości życia mieszkańców	URZĄD GMINY	2025	2026	52 076,92	21 512,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Serwis koparko-ładowarki - obrona ludności i obrona cywilna	URZĄD GMINY	2026	2032	74 460,47	6 216,42	10 178,25	13 672,68	10 178,25	13 672,68
1.3.2	- wydatki majątkowe				10 028 745,91	8 274 384,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Odbudowa mostu w Niedźwiedzicy	URZĄD GMINY	2025	2026	3 499 714,00	3 499 714,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Odbudowa mostu w Niedźwiedzicy - nadzory	URZĄD GMINY	2025	2026	133 000,00	58 167,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Odbudowa mostu przy ulicy 3 Maja w Walimiu	URZĄD GMINY	2025	2026	753 013,00	753 013,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Odbudowa mostu przy ul. Brata Alberta w Jugowicach	URZĄD GMINY	2025	2026	1 052 690,00	1 052 690,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Remonty dróg w Gminie Walim	URZĄD GMINY	2025	2026	1 770 000,00	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Remonty dróg w Gminie Walim - nadzory	URZĄD GMINY	2025	2026	98 000,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Odbudowa mostu przy ul. 3 Maja w Walimiu - nadzory	URZĄD GMINY	2025	2026	40 000,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Odbudowa mostu przy ul. Brata Alberta w Jugowicach - nadzory	URZĄD GMINY	2025	2026	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Budowa świetlicy wiejskiej - śródlaskowej w miejscowości Stary Julianów	URZĄD GMINY	2025	2026	2 512 328,91	980 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Budowa świetlicy wiejskiej - śródlaskowej w miejscowości Stary Julianów (nadzory)	URZĄD GMINY	2025	2026	120 000,00	70 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Limit 2031	Limit 2032	Limit zobowiązań
10 178,25	10 363,94	27 728,42
0,00	0,00	21 512,00
10 178,25	10 363,94	6 216,42
0,00	0,00	8 274 384,00
0,00	0,00	3 499 714,00
0,00	0,00	58 167,00
0,00	0,00	753 013,00
0,00	0,00	1 052 690,00
0,00	0,00	1 700 000,00
0,00	0,00	70 000,00
0,00	0,00	40 000,00
0,00	0,00	50 000,00
0,00	0,00	980 000,00
0,00	0,00	70 800,00

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Walim na lata 2026-2040

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 24 lutego 2026 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Walim:

1. Dochody ogółem zwiększono o 869 184,37 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 583 795,62 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 285 388,75 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 1 665 519,63 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 894 182,25 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 771 337,38 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -1 287 390,34 zł.

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 2026 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	53 801 215,66	+869 184,37	54 670 400,03
Dochody bieżące	39 230 599,10	+583 795,62	39 814 394,72
Dotacje bieżące	4 133 534,10	+589 795,62	4 723 329,72
Pozostałe	11 996 430,00	-6 000,00	11 990 430,00
Dochody majątkowe	14 570 616,56	+285 388,75	14 856 005,31
Sprzedaż majątku	700 000,00	+41 500,00	741 500,00
Wydatki ogółem	54 292 270,74	+1 665 519,63	55 957 790,37
Wydatki bieżące	39 094 514,28	+894 182,25	39 988 696,53
Wynagrodzenia i pochodne	19 096 046,37	-8 647,20	19 087 399,17
Pozostałe wydatki bieżące	18 490 067,91	+902 829,45	19 392 897,36
Wydatki majątkowe	15 197 756,46	+771 337,38	15 969 093,84
Wynik budżetu	-491 055,08	-796 335,26	-1 287 390,34

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Walim:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 796 335,26 zł i po zmianach wynoszą 1 887 390,34 zł.
2. Rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie przychodów i rozchodów w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w przychodach i rozchodach na 2026 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	1 091 055,08	+796 335,26	1 887 390,34
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	166 139,71	+445 480,03	611 619,74
Wolne środki	924 915,37	+350 855,23	1 275 770,60

Źródło: opracowanie własne.

Od 2027 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2027 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Walim na lata 2026-2040 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)
2026	6,01%	11,75%	TAK	12,92%	TAK
2027	5,14%	10,53%	TAK	11,69%	TAK
2028	5,93%	8,51%	TAK	9,68%	TAK
2029	6,30%	7,51%	TAK	8,67%	TAK
2030	5,97%	6,22%	TAK	7,39%	TAK
2031	6,13%	7,19%	TAK	8,35%	TAK
2032	5,77%	5,77%	TAK	6,94%	TAK
2033	5,72%	6,37%	TAK	6,37%	TAK
2034	5,96%	6,56%	TAK	6,56%	TAK
2035	6,04%	6,43%	TAK	6,43%	TAK
2036	5,68%	6,35%	TAK	6,35%	TAK
2037	5,34%	6,32%	TAK	6,32%	TAK
2038	5,20%	6,30%	TAK	6,30%	TAK
2039	4,53%	6,27%	TAK	6,27%	TAK
2040	4,23%	6,25%	TAK	6,25%	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 30.09.2025 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. Serwis koparko-ładowarki

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. Cyberbezpieczny samorząd;
2. Odnowa terenów publicznych na terenie trzech gmin Jedliny-Zdroju, Głuszycy i Walimia;
3. Zwiększenie atrakcyjności turystycznej na terenie Gminy Walim poprzez zagospodarowanie istniejących obiektów;
4. Odbudowa mostu w Niedźwiedzicy - nadzory;
5. Remonty dróg w Gminie Walim;
6. Odbudowa mostu przy ul. 3 Maja w Walimiu - nadzory;
7. Odbudowa mostu przy ul. Brata Alberta w Jugowicach - 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.

Uzasadnienie

Dostosowuje się wieloletnią prognozę finansową dla roku 2026 zgodnie z wprowadzonymi zmianami wynikającymi z uchwał Rady Gminy Walim oraz zarządzeń Wójta Gminy Walim.

Sporządziła: Marta Loretz