

PROJEKT 34/2025

**Uchwała Nr
Rady Gminy Warnice
z dnia**

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Warnice na lata 2025 - 2032

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2024r. poz. 1465 ze zm.) w związku z art. 226, art. 227, art. 228, art. 229 i art. 231 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2024 r. poz. 1530 ze zm.) Rada Gminy Warnice uchwala, co następuje:

§ 1. W uchwale Nr IX/49/2024 Rady Gminy Warnice z dnia 20 grudnia 2024 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Warnice na lata 2025-2032 wprowadza się następujące zmiany:

- 1) Załącznik Nr 1 - Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Warnice na lata 2025-2032 otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały;
- 2) Załącznik Nr 2 - Wykaz wieloletnich przedsięwzięć Gminy Warnice otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały;
- 3) Załącznik Nr 3 - Objasnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Warnice na lata 2025-2032 otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem Nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Warnice.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

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

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										w tym:	
		Dochody bieżące ^x	z tego:						z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	ze sprzedaży majątku ^x			
			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:					
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2		
Wykonanie 2018	14 428 457,73	14 291 047,49	1 439 650,00	52 045,15	4 989 397,00	5 134 397,43	2 675 557,91	945 731,82	137 410,24	120 074,74	17 335,50		
Wykonanie 2019	15 608 214,43	15 280 402,22	1 649 098,00	55 116,68	5 395 851,00	5 517 462,99	2 662 873,55	901 947,67	327 812,21	63 245,52	264 566,69		
Wykonanie 2020	20 299 416,02	16 644 462,32	1 612 685,00	65 707,50	5 601 915,00	6 291 324,96	3 072 829,86	1 148 217,42	3 654 953,70	19 259,77	3 634 928,20		
Wykonanie 2021	19 628 650,71	17 921 217,43	2 159 165,00	111 190,40	6 050 298,00	6 155 359,70	3 445 204,33	1 422 875,90	1 707 433,28	144 976,44	1 561 402,57		
Wykonanie 2022	23 213 291,56	20 730 719,65	4 579 325,57	82 852,00	5 403 042,00	7 274 491,71	3 391 008,37	1 236 754,48	2 482 571,91	6 776,04	2 475 032,53		
Wykonanie 2023	28 612 956,64	16 394 659,57	1 576 936,00	149 408,00	7 165 587,20	3 750 262,51	3 752 485,86	1 260 875,28	12 218 297,07	220 647,10	11 996 824,57		
Plan 3 kw. 2024	30 524 505,03	19 314 313,05	1 857 620,00	192 197,00	7 144 584,00	3 861 697,81	6 205 935,26	1 378 213,00	11 210 191,98	1 170,00	11 208 581,98		
Wykonanie 2024	31 892 998,62	21 379 168,64	2 088 467,00	192 197,00	7 964 534,00	4 598 264,40	6 555 706,24	1 446 703,71	10 513 829,98	19 832,28	10 493 243,01		
2025	25 139 730,61	19 955 355,56	7 093 665,43	198 827,86	5 069 935,72	3 432 796,21	4 160 130,34	1 566 926,79	5 184 375,05	10 000,00	5 173 905,05		
2026	23 044 109,86	19 630 586,95	7 356 379,75	204 991,52	5 290 192,13	2 710 422,57	4 068 600,98	1 582 590,06	3 413 522,91	50 000,00	3 363 522,91		
2027	21 228 836,60	19 931 468,91	7 503 395,72	210 116,31	5 368 795,64	2 770 452,92	4 078 708,32	1 598 415,96	1 297 367,69	50 000,00	1 247 367,69		
2028	22 072 681,50	20 017 773,30	7 562 676,36	215 369,22	5 370 388,73	2 777 989,24	4 091 349,73	1 614 400,12	2 054 908,20	50 000,00	2 004 908,20		
2029	20 752 047,72	20 702 047,72	7 883 255,13	220 753,45	5 577 423,45	2 847 438,97	4 173 176,72	1 630 544,12	50 000,00	50 000,00	0,00		
2030	21 207 001,27	21 157 001,27	8 080 336,51	226 272,29	5 716 859,04	2 918 624,94	4 214 908,49	1 646 849,56	50 000,00	50 000,00	0,00		
2031	21 672 702,67	21 622 702,67	8 282 344,92	231 929,10	5 859 780,52	2 991 590,56	4 257 057,57	1 663 318,06	50 000,00	50 000,00	0,00		

2032	22 149 414,37	22 099 414,37	8 489 403,54	237 727,33	6 006 275,03	3 066 380,32	4 299 628,15	1 679 951,24	50 000,00	50 000,00	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.

z tego:												
Wyszczególnienie	Wydaki ogółem ^x	w tym:										
		Wydutki bieżące ^x na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:		wydatki na obsługę długu ^x	w tym:			Wydutki majątkowe ^x	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 tym: po zakończeniu programu, projektu lub zrealizacji 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, w tym: odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy		w tym: wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
Wykonanie 2018	14 733 690,40	14 149 270,61	5 723 175,61	0,00	0,00	198 455,72	0,00	0,00	0,00	584 419,79	584 419,79	17 500,00
Wykonanie 2019	14 686 854,27	14 225 090,66	5 615 756,68	0,00	0,00	186 206,11	0,00	0,00	0,00	461 763,61	461 763,61	6 806,00
Wykonanie 2020	15 461 970,33	15 166 696,28	5 852 557,50	0,00	0,00	163 988,99	0,00	0,00	0,00	295 274,05	295 274,05	0,00
Wykonanie 2021	17 191 304,21	15 943 939,98	6 564 321,15	0,00	0,00	121 754,48	0,00	0,00	0,00	1 247 364,23	1 247 364,23	0,00
Wykonanie 2022	23 377 548,74	17 916 174,45	6 932 146,64	0,00	0,00	283 050,57	0,00	0,00	0,00	5 461 374,29	5 461 374,29	0,00
Wykonanie 2023	31 119 223,74	15 787 080,96	7 807 245,50	0,00	0,00	365 888,85	0,00	0,00	0,00	15 332 142,78	15 332 142,78	0,00
Plan 3 kw. 2024	32 106 761,68	19 328 432,11	9 680 089,63	0,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	12 778 329,57	12 778 329,57	0,00
Wykonanie 2024	29 215 728,09	19 013 980,76	9 486 990,24	0,00	0,00	275 788,70	0,00	0,00	0,00	10 201 747,33	10 201 747,33	48 278,00
2025	29 210 494,48	21 639 044,77	10 824 460,57	0,00	0,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	7 571 449,71	7 571 449,71	319 489,00
2026	22 644 109,86	18 489 456,01	10 979 445,83	0,00	0,00	230 000,00	0,00	0,00	0,00	4 154 653,85	4 154 653,85	27 867,00
2027	20 828 836,60	18 920 942,41	11 253 931,98	0,00	0,00	220 000,00	0,00	0,00	0,00	1 907 894,19	1 907 894,19	27 867,00
2028	21 752 681,50	19 393 965,97	11 513 011,64	0,00	0,00	190 000,00	0,00	0,00	0,00	2 358 715,53	2 358 715,53	0,00
2029	20 452 047,72	19 878 815,12	11 812 349,94	0,00	0,00	160 000,00	0,00	0,00	0,00	573 232,60	573 232,60	0,00
2030	20 907 001,27	20 375 785,50	12 119 471,04	0,00	0,00	130 000,00	0,00	0,00	0,00	531 215,77	531 215,77	0,00
2031	21 272 702,67	20 885 180,14	12 422 457,82	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	387 522,53	387 522,53	0,00
2032	21 749 414,37	21 377 309,64	12 733 019,27	0,00	0,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	372 104,73	372 104,73	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:		Przychody budżetu x	w tym:		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	na pokrycie deficytu budżetu x	na pokrycie deficytu budżetu x	w tym:	
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	4		4.1	4.1.1		4.2	4.2.1					4.3
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1						
Wykonanie 2018	-305 232,67	0,00	348 880,45	201 846,61	158 198,83	0,00	0,00	147 033,84	147 033,84				4.3.1	
Wykonanie 2019	921 360,16	207 786,61	31 147,78	10 000,00	0,00	0,00	0,00	21 147,78	0,00				0,00	
Wykonanie 2020	4 837 445,69	29 140,00	744 721,33	0,00	0,00	20 493,34	0,00	724 227,99	0,00				0,00	
Wykonanie 2021	2 437 346,50	29 140,00	5 565 615,69	0,00	0,00	3 543 501,37	0,00	2 022 114,32	0,00				0,00	
Wykonanie 2022	-164 257,18	0,00	7 961 233,52	0,00	0,00	4 443 501,37	0,00	3 517 732,15	164 257,18				0,00	
Wykonanie 2023	-2 506 267,10	0,00	7 567 836,34	0,00	0,00	1 908 344,78	1 635 596,12	5 659 491,56	870 670,98				0,00	
Plan 3 kw. 2024	-1 582 256,65	0,00	2 042 256,65	0,00	0,00	318 083,97	318 083,97	1 724 172,68	1 264 172,68				0,00	
Wykonanie 2024	2 677 270,53	460 000,00	4 632 428,96	0,00	0,00	318 083,69	0,00	4 314 345,27	0,00				0,00	
2025	-4 070 763,87	0,00	4 370 763,87	0,00	0,00	3 736,08	3 736,08	4 367 027,79	4 067 027,79				0,00	
2026	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				0,00	
2027	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				0,00	
2028	320 000,00	320 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				0,00	
2029	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				0,00	
2030	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				0,00	
2031	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				0,00	
2032	400 000,00	400 000,00	0,00	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	Rozchody budżetu, z tego:										w tym:	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi x
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:														
	z tego:				kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu x	kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków x							
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami											
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2					
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	0,00	4 194 346,61	0,00	141 776,88	288 810,72					
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	3 996 560,00	0,00	1 055 311,56	1 076 459,34					
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	1 600 000,00	3 967 420,00	0,00	1 477 766,04	2 222 487,37					
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	3 938 280,00	0,00	1 977 277,45	7 542 893,14					
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	3 709 140,00	0,00	2 814 545,20	10 775 778,72					
Wykonanie 2023	x	x	x	x	0,00	0,00	3 280 000,00	0,00	607 578,61	8 175 414,95					
Plan 3 kw. 2024	x	x	x	x	0,00	0,00	2 820 000,00	0,00	-14 119,06	2 028 137,59					
Wykonanie 2024	x	x	x	x	0,00	0,00	2 820 000,00	0,00	2 365 187,88	6 997 616,84					
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 520 000,00	0,00	-1 683 689,21	2 687 074,66					
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	2 120 000,00	0,00	1 141 130,94	1 141 130,94					
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	1 720 000,00	0,00	1 010 526,50	1 010 526,50					
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	1 400 000,00	0,00	623 807,33	623 807,33					
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	1 100 000,00	0,00	823 232,60	823 232,60					
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	800 000,00	0,00	781 215,77	781 215,77					
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	400 000,00	0,00	737 522,53	737 522,53					
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	722 104,73	722 104,73					

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 wiaśletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

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 usługowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	8.2	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu usługowych 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 usługowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku budżetowego	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu usługowych 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 usługowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku budżetowy ^x
Wyszczególnienie						
Lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wykonanie 2018	0,00%	7,09%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	14,00%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	16,04%	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	19,10%	x	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	22,96%	x	x	x	x
Wykonanie 2023	0,00%	9,59%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2024	0,00%	2,41%	x	x	x	x
Wykonanie 2024	0,00%	15,53%	x	x	x	x
2025	3,33%	-6,97%	13,03%	14,90%	TAK	TAK
2026	3,72%	7,22%	11,02%	12,89%	TAK	TAK
2027	3,61%	7,17%	10,05%	11,92%	TAK	TAK
2028	2,96%	4,72%	8,78%	10,66%	TAK	TAK
2029	2,58%	5,51%	6,73%	8,60%	TAK	TAK
2030	2,36%	5,00%	4,24%	6,11%	TAK	TAK
2031	2,68%	4,50%	3,58%	5,45%	TAK	TAK
2032	2,47%	4,16%	3,88%	3,88%	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						

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

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy										
Wyszczególnienie	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:	
		9.1	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 i 3 ustawy ^x	w tym:	9.1.1	9.2	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:	9.2.1	9.2.1.1
Lp										
Wykonanie 2018	347 399,48	347 399,48	122 366,70	347 399,48	0,00	0,00	253 424,01	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	122 366,70	122 366,70	122 366,70	122 366,70	0,00	0,00	253 424,01	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	133 884,26	133 884,26	120 385,27	107 307,80	107 307,80	107 307,80	107 307,80	107 307,80	107 307,80	107 307,80
Wykonanie 2021	5 001,00	5 001,00	5 001,00	5 001,00	5 001,00	38 158,00	38 158,00	38 158,00	38 158,00	38 158,00
Wykonanie 2022	255 823,25	255 823,25	255 823,25	255 823,25	255 823,25	1 082 364,76	1 082 364,76	1 082 364,76	1 082 364,76	1 082 364,76
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 197 912,76	1 197 912,76	1 197 912,76	1 197 912,76	1 197 912,76
Plan 3 kw. 2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 593 301,98	1 593 301,98	1 587 905,25	1 587 905,25	1 587 905,25
Wykonanie 2024	53 985,01	53 985,01	44 267,75	44 267,75	44 267,75	1 512 248,24	1 512 248,24	1 512 248,24	1 512 248,24	1 512 248,24
2025	65 964,99	65 964,99	54 091,25	54 091,25	54 091,25	179 187,00	179 187,00	168 387,00	168 387,00	168 387,00
2026	150 214,48	150 214,48	150 214,48	150 214,48	150 214,48	958 807,96	958 807,96	958 807,96	958 807,96	958 807,96
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 247 367,69	1 247 367,69	1 247 367,69	1 247 367,69	1 247 367,69
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 004 908,20	2 004 908,20	2 004 908,20	2 004 908,20	2 004 908,20
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

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
Wyszczególnienie	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 i 3 ustawy	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					
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5	
Wykonanie 2018	481 405,19	481 405,19	178 479,02	969 919,90	475 906,71	494 013,19	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2019	377 001,49	377 001,49	200 427,61	198 559,83	184 869,83	13 690,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2020	116 119,93	116 119,93	38 158,00	31 119,93	0,00	31 119,93	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2021	58 885,06	58 885,06	0,00	687 649,46	0,00	687 649,46	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2022	1 882 795,58	1 882 795,58	1 154 913,96	3 480 778,11	0,00	3 480 778,11	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2023	13 809 889,32	13 809 889,32	2 606 090,81	14 845 478,99	0,00	14 845 478,99	0,00	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2024	144 901,00	144 901,00	100 701,00	6 422 793,37	85 000,00	6 337 793,37	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2024	74 283,76	74 283,76	47 266,76	4 533 026,19	0,00	4 533 026,19	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	483 516,51	483 516,51	385 502,08	6 475 242,42	380 095,00	6 095 147,42	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	1 261 668,64	1 261 668,64	0,00	4 187 249,85	32 595,00	4 154 653,85	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	1 495 358,40	1 495 358,40	0,00	1 495 358,40	0,00	1 495 358,40	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	2 358 715,53	2 358 715,53	0,00	2 358 715,53	0,00	2 358 715,53	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	

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych												
Wyszczególnienie	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)	Wzajemniejsza 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⁾
			w tym:			w tym:						
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:						
						w tym:						
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11	
Wykonanie 2018	22 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2019	207 786,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2020	29 140,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2021	29 140,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2022	229 140,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2023	429 140,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2024	460 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2024	460 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2025	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2026	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	320 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2029	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2030	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2031	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2032	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	

- 5) W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostały 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. W szczególności 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, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej, w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informacje 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

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				14 552 363,37	6 475 242,42	4 187 248,85	1 495 358,40	2 358 715,53	14 516 565,20
1.a	- wydatki bieżące				412 690,00	380 095,00	32 595,00	0,00	0,00	412 690,00
1.b	- wydatki majątkowe				14 139 673,37	6 095 147,42	4 154 653,85	1 495 358,40	2 358 715,53	14 103 875,20
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:				5 946 759,08	831 016,51	1 261 668,64	1 495 358,40	2 358 715,53	5 946 759,08
1.1.1	- wydatki bieżące				347 500,00	347 500,00	0,00	0,00	0,00	347 500,00
1.1.1.1	Opracowanie projektu planu ogólnego zagospodarowania przestrzennego Gminy Warnice - Dostosowanie aktu prawa miejscowego do obowiązujących przepisów z zakresu zagospodarowania przestrzennego	Urząd Gminy Warnice	2024	2025	227 550,00	227 550,00	0,00	0,00	0,00	227 550,00
1.1.1.2	Cyberbezpieczny Samorząd - Zwiększenie poziomu bezpieczeństwa informacji w administracji publicznej	Urząd Gminy Warnice	2024	2025	119 950,00	119 950,00	0,00	0,00	0,00	119 950,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				5 599 259,08	483 516,51	1 261 668,64	1 495 358,40	2 358 715,53	5 599 259,08
1.1.2.1	Cyberbezpieczny Samorząd - Zwiększenie poziomu bezpieczeństwa informacji w administracji publicznej	Urząd Gminy Warnice	2024	2025	60 000,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	60 000,00
1.1.2.2	Udział w projekcie: "Wsparcie jednostek Ochotniczych Straży Pożarnych województwa zachodniopomorskiego w usuwaniu skutków zmian klimatycznych" - Wyposażenie służb ratownictwa w specjalistyczny sprzęt wykorzystywany w sytuacjach wystąpienia zjawisk katastrofalnych lub poważnych awarii	Urząd Gminy Warnice	2025	2027	83 601,00	27 867,00	27 867,00	27 867,00	0,00	83 601,00
1.1.2.3	Termomodernizacja budynku Urzędu Gminy Warnice - Zwiększenie efektywności energetycznej budynku użyteczności publicznej	Urząd Gminy Warnice	2025	2027	1 338 011,02	140 220,00	1 101 628,48	96 162,54	0,00	1 338 011,02
1.1.2.4	Zagospodarowanie terenu nad j. Miedwie w m. Wierzbno, gm. Warnice - 1 etap - Wspieranie zrównoważonego rozwoju społeczno-gospodarczego i środowiskowego poprzez inwestycje w turystykę	Urząd Gminy Warnice	2025	2028	4 117 647,06	255 429,51	132 173,16	1 371 328,86	2 358 715,53	4 117 647,06
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				8 605 604,29	5 644 225,91	2 925 580,21	0,00	0,00	8 569 806,12
1.3.1	- wydatki bieżące				65 190,00	32 595,00	32 595,00	0,00	0,00	65 190,00
1.3.1.1	Miejscowy Plan Zagospodarowania Przestrzennego pod elektrownie wiatrowe - wykonanie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego dla fragmentów obszarów Warnice, Barnim, Wójcin, Nowy Przylep, Stary Przylep, Zaborisko, Cieszyślaw, Obyta - Ochrona środowiska i klimatu poprzez stworzenie warunków rozwoju odnawialnych źródeł energii	Urząd Gminy Warnice	2025	2026	65 190,00	32 595,00	32 595,00	0,00	0,00	65 190,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				8 540 414,29	5 611 630,91	2 892 985,21	0,00	0,00	8 504 616,12

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.1	Zagospodarowanie terenu nad j. Miedwie w m. Wierzbo, gm. Warnice - 1 etap - Wspieranie zrównoważonego rozwoju społeczno-gospodarczego i środowiskowego poprzez inwestycje w turystykę	Urząd Gminy Warnice	2025	2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Budowa remizy kontenerowej w miejscowości Wierzbo - Poprawa bezpieczeństwa publicznego poprzez rozwój bazy jednostki ochotniczej straży pożarnej	Urząd Gminy Warnice	2024	2025	836 279,00	826 203,00	0,00	0,00	0,00	826 203,00
1.3.2.3	Budowa centrum kulturalnego na terenie gminy Warnice - Stworzenie warunków integracji oraz aktywności artystycznej, rekreacyjnej, edukacyjnej i kulturowej	Urząd Gminy Warnice	2024	2026	5 115 122,42	2 522 137,21	2 592 985,21	0,00	0,00	5 115 122,42
1.3.2.4	Rozbudowa infrastruktury wodociągowej i kanalizacyjnej na terenie gminy Warnice - Bezpieczeństwo sanitarne i ekologiczne oraz podniesienie standardu życia na terenie gminy	Urząd Gminy Warnice	2024	2025	1 602 918,87	1 577 194,70	0,00	0,00	0,00	1 577 194,70
1.3.2.5	Termomodernizacja Szkoły Podstawowej w Warnicach wraz z Filią w Starym Przylepie - Poprawa stanu infrastruktury szkolnej oraz zwiększenie efektywności energetycznej	Urząd Gminy Warnice	2025	2026	480 000,00	180 000,00	300 000,00	0,00	0,00	480 000,00
1.3.2.6	Termomodernizacja budynku Urzędu Gminy Warnice - Zwiększenie efektywności energetycznej budynku użyteczności publicznej	Urząd Gminy Warnice	2025	2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Modernizacja infrastruktury oświetlowej na terenie gminy Warnice - Zwiększenie efektywności energetycznej	Urząd Gminy Warnice	2024	2025	506 096,00	506 096,00	0,00	0,00	0,00	506 096,00

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Warnice na lata 2025-2032

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 25 lipca 2025 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Warnice:

1. Dochody ogółem zwiększono o 147 617,34 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 28 430,34 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 119 187,00 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 147 617,34 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 59 681,89 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 87 935,45 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	24 992 113,27	+147 617,34	25 139 730,61
Dochody bieżące	19 926 925,22	+28 430,34	19 955 355,56
Dotacje bieżące	3 500 144,22	-67 348,01	3 432 796,21
Pozostałe	4 064 351,99	+95 778,35	4 160 130,34
Dochody majątkowe	5 065 188,05	+119 187,00	5 184 375,05
Wydatki ogółem	29 062 877,14	+147 617,34	29 210 494,48
Wydatki bieżące	21 579 362,88	+59 681,89	21 639 044,77
Wynagrodzenia i pochodne	10 815 478,20	+8 982,37	10 824 460,57
Pozostałe wydatki bieżące	10 513 884,68	+50 699,52	10 564 584,20
Wydatki majątkowe	7 483 514,26	+87 935,45	7 571 449,71

Źródło: opracowanie własne.

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych dochodów bieżących i majątkowych. Zmiany przedstawiono w tabelach poniżej.

Zmiany w dochodach bieżących w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	19 730 593,27	-100 006,32	19 630 586,95
2027	19 811 345,20	+120 123,71	19 931 468,91
2028	20 217 077,53	-199 304,23	20 017 773,30

Źródło: opracowanie własne.

Zmiany w dochodach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	2 454 714,95	+958 807,96	3 413 522,91
2027	50 000,00	+1 247 367,69	1 297 367,69
2028	50 000,00	+2 004 908,20	2 054 908,20

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	3 295 852,21	+858 801,64	4 154 653,85
2027	540 402,79	+1 367 491,40	1 907 894,19
2028	553 111,56	+1 805 603,97	2 358 715,53

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Warnice:

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 Warnice zaplanowano zgodnie z harmonogramami. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie historyczne”.

Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Warnice

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]
2025	300 000,00
2026	400 000,00
2027	400 000,00
2028	320 000,00
2029	300 000,00
2030	300 000,00
2031	400 000,00
2032	400 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Warnice na lata 2025-2032 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	3,33%	13,03%	TAK	14,90%	TAK
2026	3,72%	11,02%	TAK	12,89%	TAK
2027	3,61%	10,05%	TAK	11,92%	TAK
2028	2,96%	8,78%	TAK	10,66%	TAK
2029	2,58%	6,73%	TAK	8,60%	TAK
2030	2,36%	4,24%	TAK	6,11%	TAK
2031	2,68%	3,58%	TAK	5,45%	TAK
2032	2,47%	3,88%	TAK	3,88%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Warnice 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.

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	6 074 497,91	+20 649,51	6 095 147,42
2026	3 295 852,21	+858 801,64	4 154 653,85
2027	127 867,00	+1 367 491,40	1 495 358,40
2028	100 000,00	+2 258 715,53	2 358 715,53

Źródło: opracowanie własne.

Dodatkowo w załączniku nr 2 nazwy zadań uzupełniono o cel danego przedsięwzięcia oraz zaktualizowano kwoty wydatków w poszczególnych latach.

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 obrazuje załącznik nr 1 i nr 2 do niniejszej uchwały.

**WOJCIŚ
GMINA WARSZCIE**
Grzegorz Nizio