Uchwała Nr XXVIII/159/2026
Rady Gminy Warnice
z dnia 31 sierpnia 2026 roku

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Warnice na lata 2026 - 2032

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2026r., poz. 662 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 2025 r. poz. 1483 ze zm.) Rada Gminy Warnice uchwala, co następuje:

§ 1. W uchwale Nr XXI/119/2025 Rady Gminy Warnice z dnia 19 grudnia 2025 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Warnice na lata 2026-2032 wprowadza się następujące zmiany:

1) Załącznik Nr 1 - Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Warnice na lata 2026-2032 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 – Objaśnienia zmian przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Warnice na lata 2026-2032 stanowią załącznik nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Warnice.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Marek Brodowski

Elektronicznie podpisany przez Marek Brodowski
Data: 2026.08.31 15:23:48 +02'00'

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego [1)]

Dokument podpisany elektronicznie

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	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
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	7 165 567,20	3 750 262,51	3 752 485,86	1 260 875,28	12 218 297,07	220 647,10	11 996 824,57
Wykonanie 2024	31 892 998,62	21 379 168,64	2 068 467,00	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
Plan 3 kw. 2025	24 726 178,15	20 294 775,22	7 093 665,43	198 827,86	5 069 935,72	3 762 212,29	4 170 133,92	1 566 926,79	4 431 402,93	10 000,00	4 420 932,93
Wykonanie 2025	27 138 097,17	20 814 851,59	7 093 665,43	198 827,86	5 112 794,72	4 086 544,42	4 323 019,16	1 642 640,44	6 323 245,58	17 818,38	6 304 675,90
2026	25 612 559,15	21 278 461,43	7 608 481,00	117 214,00	5 980 711,00	3 542 926,48	4 029 128,95	1 649 000,00	4 334 097,72	5 405,00	4 327 782,72
2027	27 146 284,85	22 038 749,40	8 197 815,00	150 598,00	6 397 463,00	3 089 284,05	4 203 589,35	1 834 044,35	5 107 535,45	50 000,00	5 057 535,45
2028	23 665 871,70	22 793 446,90	8 322 362,00	168 211,00	6 449 511,00	3 293 650,90	4 559 712,00	1 877 390,00	872 424,80	50 000,00	822 424,80
2029	22 886 724,80	22 497 802,00	8 345 388,00	171 801,00	6 505 000,00	2 901 029,00	4 574 584,00	1 929 957,00	388 922,80	50 000,00	338 922,80
2030	22 913 736,00	22 903 736,00	8 442 176,00	175 360,00	6 706 575,00	2 971 257,00	4 608 368,00	1 982 066,00	10 000,00	10 000,00	0,00
2031	23 348 141,00	23 338 141,00	8 506 043,00	188 744,00	6 979 239,00	3 038 038,00	4 626 077,00	2 031 618,00	10 000,00	10 000,00	0,00
2032	23 992 845,00	23 982 845,00	8 881 194,00	192 213,00	7 156 220,00	3 106 489,00	4 646 729,00	2 082 408,00	10 000,00	10 000,00	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.

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]			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 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
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
Plan 3 kw. 2025	28 796 942,02	21 858 125,37	10 864 831,35	0,00	0,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	6 938 816,65	6 938 816,65	319 489,00
Wykonanie 2025	27 653 377,60	20 915 155,93	11 354 904,49	0,00	0,00	227 236,05	0,00	0,00	0,00	6 738 221,67	6 738 221,67	274 847,25
2026	29 113 997,59	22 579 554,00	11 981 795,12	0,00	0,00	200 500,00	0,00	0,00	0,00	6 534 443,59	6 534 443,59	103 830,40
2027	26 746 284,85	21 464 716,07	11 940 000,00	0,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	5 281 568,78	5 281 568,78	5 830,40
2028	23 345 871,70	21 400 589,00	11 950 446,00	0,00	0,00	110 000,00	0,00	0,00	0,00	1 945 282,70	1 945 282,70	5 830,40
2029	22 586 724,80	21 686 724,80	12 103 175,00	0,00	0,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00	900 000,00	0,00
2030	22 613 736,00	21 813 736,00	12 391 628,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00	800 000,00	0,00
2031	22 948 141,00	22 148 141,00	12 477 732,00	0,00	0,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00	800 000,00	0,00
2032	23 592 845,00	22 792 845,00	12 660 646,00	0,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00	800 000,00	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
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
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
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
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
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
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
Plan 3 kw. 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
Wykonanie 2025	-515 280,43	0,00	6 849 699,49	0,00	0,00	57 728,63	3 736,08	6 791 970,86	511 544,35
2026	-3 501 438,44	0,00	3 901 438,44	0,00	0,00	1 878 428,14	1 878 428,14	2 023 010,30	1 623 010,30
2027	400 000,00	400 000,00	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
2029	300 000,00	300 000,00	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
2031	400 000,00	400 000,00	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

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 zaciągnięciem 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
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	207 786,61	207 786,61	178 735,01	178 735,01	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	1 629 140,00	29 140,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	29 140,00	29 140,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	229 140,00	229 140,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	429 140,00	429 140,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2024	0,00	0,00	0,00	0,00	460 000,00	460 000,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2025	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2025	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	320 000,00	320 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	400 000,00	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
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
Wykonanie 2024	x	x	x	x	0,00	0,00	2 820 000,00	0,00	2 365 187,88	6 997 616,84
Plan 3 kw. 2025	x	x	x	x	0,00	0,00	2 520 000,00	0,00	-1 563 350,15	2 807 413,72
Wykonanie 2025	x	x	x	x	0,00	0,00	2 520 000,00	0,00	-100 304,34	6 749 395,15
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 120 000,00	0,00	-1 301 092,57	2 600 345,87
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	1 720 000,00	0,00	574 033,33	574 033,33
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	1 400 000,00	0,00	1 392 857,90	1 392 857,90
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	1 100 000,00	0,00	811 077,20	811 077,20
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	800 000,00	0,00	1 090 000,00	1 090 000,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	400 000,00	0,00	1 190 000,00	1 190 000,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 190 000,00	1 190 000,00

[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
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
Wykonanie 2024	0,00%	15,53%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2025	0,00%	-6,18%	x	x	x	x
Wykonanie 2025	0,00%	1,61%	x	x	x	x
2026	3,39%	-4,06%	13,01%	14,12%	TAK	TAK
2027	2,90%	4,07%	10,43%	11,54%	TAK	TAK
2028	2,21%	8,17%	8,72%	9,83%	TAK	TAK
2029	1,89%	4,50%	7,15%	8,27%	TAK	TAK
2030	1,76%	5,72%	4,52%	5,63%	TAK	TAK
2031	2,12%	6,01%	3,96%	5,08%	TAK	TAK
2032	1,96%	5,75%	2,60%	3,72%	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								
		w tym:			w tym:			w tym:	
			w tym:			w tym:			w tym:
	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	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	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	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	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	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
Wykonanie 2019	122 366,70	122 366,70	122 366,70	253 424,01	253 424,01	253 424,01	184 869,83	184 869,83	148 663,28
Wykonanie 2020	133 884,26	133 884,26	120 385,27	107 307,80	107 307,80	107 307,80	133 884,26	133 884,26	120 385,27
Wykonanie 2021	5 001,00	5 001,00	5 001,00	38 158,00	38 158,00	38 158,00	7 860,00	7 860,00	5 001,00
Wykonanie 2022	255 823,25	255 823,25	255 823,25	1 082 364,76	1 082 364,76	1 082 364,76	241 244,91	241 244,91	239 964,29
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	1 197 912,76	1 197 912,76	1 192 935,16	17 973,80	17 973,80	17 973,80
Wykonanie 2024	53 985,01	53 985,01	44 267,75	1 512 248,24	1 512 248,24	1 512 248,24	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2025	65 964,99	65 964,99	54 091,25	179 187,00	179 187,00	168 387,00	347 500,00	347 500,00	248 573,48
Wykonanie 2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	125 152,50	125 152,50	101 750,00
2026	80 411,99	65 964,99	54 091,25	1 552 329,85	1 552 329,85	1 541 529,85	446 274,81	446 274,81	199 316,25
2027	80 743,11	80 743,11	80 743,11	5 073 126,84	5 073 126,84	5 073 126,84	127 538,82	127 538,82	106 847,19
2028	0,00	0,00	0,00	822 424,80	822 424,80	822 424,80	89 792,94	89 792,94	76 324,00
2029	0,00	0,00	0,00	338 922,80	338 922,80	338 922,80	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

Wyszczególnienie				Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych						
		w tym:			z tego:					
			w tym:							
	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	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	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
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 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
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
Plan 3 kw. 2025	528 411,51	528 411,51	423 662,83	6 560 912,42	380 095,00	6 180 817,42	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2025	273 361,64	273 361,64	220 077,75	6 037 816,03	166 972,50	5 870 843,53	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 638 298,10	1 638 298,10	1 013 612,50	5 931 745,75	504 267,31	5 427 478,44	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	5 281 568,78	5 281 568,78	4 484 377,62	5 452 607,60	171 038,82	5 281 568,78	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 945 282,70	1 945 282,70	1 648 534,45	2 035 075,64	89 792,94	1 945 282,70	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	41 088,00	41 088,00	34 924,80	41 088,00	0,00	41 088,00	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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydatki zmniejszające dług x	w tym:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań 9)
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka x	w tym:		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
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
Wykonanie 2024	460 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2025	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 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

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

Dokument podpisany elektronicznie

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 zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				16 749 524,92	5 931 745,75	5 452 607,60	2 035 075,64	41 088,00	13 460 516,99
1.a	- wydatki bieżące				958 524,07	504 267,31	171 038,82	89 792,94	0,00	765 099,07
1.b	- wydatki majątkowe				15 791 000,85	5 427 478,44	5 281 568,78	1 945 282,70	41 088,00	12 695 417,92
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:				9 963 972,16	1 852 573,91	5 409 107,60	2 035 075,64	41 088,00	9 337 845,15
1.1.1	- wydatki bieżące				813 519,07	446 274,81	127 538,82	89 792,94	0,00	663 606,57
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	2025	2026	227 550,00	102 397,50	0,00	0,00	0,00	102 397,50
1.1.1.2	Cyberbezpieczny Samorząd - Zwiększenie poziomu bezpieczeństwa informacji w administracji publicznej	Urząd Gminy Warnice	2025	2026	119 950,00	119 950,00	0,00	0,00	0,00	119 950,00
1.1.1.3	Zagospodarowanie terenu wokół 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	276 758,78	89 792,92	89 792,92	89 792,94	0,00	269 378,78
1.1.1.4	Termomodernizacja budynku Urzędu Gminy Warnice - Zwiększenie efektywności energetycznej budynku użyteczności publicznej	Urząd Gminy Warnice	2025	2027	94 268,39	84 134,39	2 754,00	0,00	0,00	86 888,39
1.1.1.5	Zakup średniego samochodu ratowniczo-gaśniczego dla OSP Obryta - Poprawa bezpieczeństwa publicznego	Urząd Gminy Warnice	2024	2027	94 991,90	50 000,00	34 991,90	0,00	0,00	84 991,90
1.1.2	- wydatki majątkowe				9 150 453,09	1 406 299,10	5 281 568,78	1 945 282,70	41 088,00	8 674 238,58
1.1.2.1	Cyberbezpieczny Samorząd - Zwiększenie poziomu bezpieczeństwa informacji w administracji publicznej	Urząd Gminy Warnice	2025	2026	60 000,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	60 000,00
1.1.2.2	Udział w projekcie: "Zwiększenie bezpieczeństwa ludności województwa zachodniopomorskiego poprzez wsparcie jednostek Ochotniczych Straży Pożarnych" - Zapewnienie gotowości ratowniczej na zdarzenia nagłe, zagrażające życiu, zdrowiu lub mieniu mieszkańców	Urząd Gminy Warnice	2026	2028	17 491,20	5 830,40	5 830,40	5 830,40	0,00	17 491,20
1.1.2.3	Termomodernizacja budynku Urzędu Gminy Warnice - Zwiększenie efektywności energetycznej budynku użyteczności publicznej	Urząd Gminy Warnice	2025	2027	1 232 587,00	1 092 367,00	0,00	0,00	0,00	1 092 367,00
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	4 232 057,51	144 433,70	1 898 160,00	1 898 364,30	0,00	3 940 958,00
1.1.2.5	Poprawa dostępności obiektu szkoły podstawowej im. Kawalerów Orderu Uśmiechu w Warnicach dla osób ze specjalnymi potrzebami edukacyjnymi - Poprawa dostępu do edukacji i wyrównania szans życiowych	Urząd Gminy Warnice	2025	2029	2 404 147,38	103 668,00	2 173 408,38	41 088,00	41 088,00	2 359 252,38
1.1.2.6	Zakup średniego samochodu ratowniczo-gaśniczego dla OSP Obryta - Poprawa bezpieczeństwa publicznego	Urząd Gminy Warnice	2026	2027	1 204 170,00	0,00	1 204 170,00	0,00	0,00	1 204 170,00
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

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit zobowiązań
			Od	Do						
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				6 785 552,76	4 079 171,84	43 500,00	0,00	0,00	4 122 671,84
1.3.1	- wydatki bieżące				145 005,00	57 992,50	43 500,00	0,00	0,00	101 492,50
1.3.1.1	Miejscowy Plan Zagospodarowania Przestrzennego pod elektrownie wiatrowe - wykonanie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego dla fragmentów obrębów Warnice, Barnim, Wójcin, Nowy Przylep, Stary Przylep, Zaborsko, Cieszysław, Obryta - Ochrona środowiska i klimatu poprzez stworzenie warunków rozwoju odnawialnych źródeł energii	Urząd Gminy Warnice	2025	2026	65 190,00	48 892,50	0,00	0,00	0,00	48 892,50
1.3.1.2	Strategia Rozwoju Gminy Warnice - Określenie długoterminowego kierunku rozwoju organizacji, wyznaczenie priorytetów i ukierunkowanie zasobów w celu osiągnięcia jej wizji i misji	Urząd Gminy Warnice	2025	2026	36 315,00	9 100,00	0,00	0,00	0,00	9 100,00
1.3.1.4	Przeprowadzenie prac utrzymaniowych na brzegu i w strefie przybrzeżnej jeziora Miedwie - Poprawa bezpieczeństwa i komfortu osób korzystających z plaży	Urząd Gminy Warnice	2026	2027	43 500,00	0,00	43 500,00	0,00	0,00	43 500,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				6 640 547,76	4 021 179,34	0,00	0,00	0,00	4 021 179,34
1.3.2.1	Budowa centrum kulturalnego na terenie gminy Warnice - Stworzenie warunków integracji oraz aktywności artystycznej, rekreacyjnej, edukacyjnej i kulturowej	Urząd Gminy Warnice	2024	2026	5 174 702,42	2 555 334,00	0,00	0,00	0,00	2 555 334,00
1.3.2.3	Modernizacja energetyczna budynku popegeerowskiego w m. Wójcin - Wspieranie przedsięwzięć ukierunkowanych na poprawę jakości powietrza i efektywności energetycznej	Urząd Gminy Warnice	2025	2026	1 465 845,34	1 465 845,34	0,00	0,00	0,00	1 465 845,34

Załącznik nr 3 do Uchwały Nr XXVIII/159/2026
Rady Gminy Warnice z dnia 31 sierpnia 2026 r.

Objaśnienia zmian przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Warnice na lata 2026-2032

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 31 sierpnia 2026 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Warnice:

1. Dochody ogółem zwiększono o 453 020,91 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 409 348,33 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 43 672,58 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 453 020,91 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 366 916,11 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 86 104,80 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 2026 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	**25 159 538,24**	**+453 020,91**	**25 612 559,15**
Dochody bieżące	**20 869 113,10**	**+409 348,33**	**21 278 461,43**
Subwencja ogólna	5 980 680,00	+31,00	5 980 711,00
Dotacje bieżące	3 167 297,15	+375 629,33	3 542 926,48
Pozostałe	3 995 440,95	+33 688,00	4 029 128,95
Dochody majątkowe	**4 290 425,14**	**+43 672,58**	**4 334 097,72**
Wydatki ogółem	**28 660 976,68**	**+453 020,91**	**29 113 997,59**
Wydatki bieżące	**22 212 637,89**	**+366 916,11**	**22 579 554,00**
Wynagrodzenia i pochodne	11 933 393,17	+48 401,95	11 981 795,12
Pozostałe wydatki bieżące	10 078 744,72	+318 514,16	10 397 258,88
Wydatki majątkowe	**6 448 338,79**	**+86 104,80**	**6 534 443,59**

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]
2027	21 948 441,94	+90 307,46	22 038 749,40

Źródło: opracowanie własne.

Zmiany w dochodach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2027	3 918 956,84	+1 188 578,61	5 107 535,45

Źródło: opracowanie własne.

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

Zmiany w wydatkach bieżących w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2027	21 390 000,00	+74 716,07	21 464 716,07

Źródło: opracowanie własne.

Zmiany w wydatkach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2027	4 077 398,78	+1 204 170,00	5 281 568,78

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 2027 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2027 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 zobowiązań Gminy Warnice

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]
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 2026-2032 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)
2026	3,39%	13,01%	TAK	14,12%	TAK
2027	2,90%	10,43%	TAK	11,54%	TAK
2028	2,21%	8,72%	TAK	9,83%	TAK
2029	1,89%	7,15%	TAK	8,27%	TAK
2030	1,76%	4,52%	TAK	5,63%	TAK
2031	2,12%	3,96%	TAK	5,08%	TAK
2032	1,96%	2,60%	TAK	3,72%	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 30.09.2025 r. jak i w oparciu o dane z wykonania budżetu.

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

Do załącznika przedsięwzięć dodano następujące przedsięwzięcia:

1. Zakup średniego samochodu ratowniczo-gaśniczego dla OSP Obryta – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2024-2027. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 94 991,90 zł, w tym w 2026 r. – 50 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 84 991,90 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Gminy Warnice.

2. Zakup średniego samochodu ratowniczo-gaśniczego dla OSP Obryta – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2026-2027. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 1 204 170,00 zł, w tym w 2026 r. – 0,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 1 204 170,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Gminy Warnice.
3. Przeprowadzenie prac utrzymaniowych na brzegu i w strefie przybrzeżnej jeziora Miedwie – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2026-2027. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 43 500,00 zł, w tym w 2026 r. – 0,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 43 500,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Gminy Warnice.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. W zakresie programów, projektów lub zadań związanych z programami realizowanymi z udziałem środków z UE:
    1) Termomodernizacja budynku Urzędu Gminy Warnice – zmiana w przedsięwzięciu (część bieżąca) obejmuje m.in.:
        a. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 3 775,83 zł;
        b. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2027 o kwotę 3 775,83 zł;
    2) Termomodernizacja budynku Urzędu Gminy Warnice – zmiana w przedsięwzięciu (część majątkowa) obejmuje m.in.:
        a. zwiększenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 18 000,00 zł;
    3) Poprawa dostępności obiektu szkoły podstawowej im. Kawalerów Orderu Uśmiechu w Warnicach dla osób ze specjalnymi potrzebami edukacyjnymi – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
        a. zwiększenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 44 895,00 zł.

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

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć wpłynęły na zmianę pozycji 10.1.1 i 10.1.2 WPF, co przedstawiono w tabelach poniżej.

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

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	450 491,48	+53 775,83	504 267,31
2027	96 322,75	+74 716,07	171 038,82

Źródło: opracowanie własne.

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

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	5 409 478,44	+18 000,00	5 427 478,44
2027	4 077 398,78	+1 204 170,00	5 281 568,78

Źródło: opracowanie własne.

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

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