

Uchwała Nr II/16/2024
Rady Gminy Warnice
z dnia 29 maja 2024 r.

w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Warnice na lata 2024 -2032.

Na podstawie art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 r. poz. 1270 z późn. zm.) Rada Gminy Warnice uchwala, co następuje:

§ 1. W Uchwale budżetowej Nr L/283/2023 Rady Gminy Warnice z dnia 29 grudnia 2023 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Warnice na lata 2024-2032, wprowadza się następujące zmiany:

- 1) „Treść Wieloletniej Prognozy finansowej Gminy Warnice na lata 2024-2032” po zmianach otrzymuje brzmienie jak załącznik Nr 1 do niniejszej uchwały.
- 2) Objasnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Warnice na lata 2024-2032 po zmianach otrzymuje brzmienie jak załącznik Nr 2 do niniejszej uchwały.
- 3) „Wykaz wieloletnich przedsięwzięć Gminy Warnice, obejmujący limity wydatków w poszczególnych latach oraz limity zobowiązań z nimi związane” po zmianach otrzymuje brzmienie jak załącznik 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 Nr II/16/2024
Rady Gminy Warnice
z dnia 29 maja 2024 r.**

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										
		Dochody bieżące ^x	z tego:							Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:	ze sprzedaży majątku ^x		z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
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	
2024	30 052 968,56	18 872 056,58	1 857 620,00	192 197,00	7 144 584,00	3 544 577,46	6 133 078,12	1 378 213,00	11 180 911,98	1 170,00	11 179 301,98	
2025	19 050 116,43	14 898 962,03	1 881 900,00	168 827,00	6 592 197,00	2 690 969,03	3 565 069,00	1 380 928,00	4 151 154,40	50 000,00	4 101 154,40	
2026	17 276 179,86	14 525 025,48	1 826 448,00	173 048,00	6 347 002,00	2 524 331,48	3 654 196,00	1 415 451,00	2 751 154,38	50 000,00	2 701 154,38	
2027	14 944 580,00	14 894 580,00	1 879 415,00	178 066,00	6 531 065,00	2 545 866,00	3 760 168,00	1 456 499,00	50 000,00	50 000,00	0,00	
2028	15 376 523,00	15 326 523,00	1 933 918,00	183 230,00	6 720 466,00	2 619 696,00	3 869 213,00	1 498 737,00	50 000,00	50 000,00	0,00	
2029	15 805 665,00	15 755 665,00	1 988 068,00	188 360,00	6 908 639,00	2 693 047,00	3 977 551,00	1 540 702,00	50 000,00	50 000,00	0,00	
2030	16 231 068,00	16 181 068,00	2 041 746,00	193 446,00	7 095 172,00	2 765 759,00	4 084 945,00	1 582 301,00	50 000,00	50 000,00	0,00	
2031	16 667 957,00	16 617 957,00	2 096 873,00	198 669,00	7 286 742,00	2 840 434,00	4 195 239,00	1 625 023,00	50 000,00	50 000,00	0,00	
2032	17 100 023,00	17 050 023,00	2 151 392,00	203 834,00	7 476 197,00	2 914 285,00	4 304 315,00	1 667 274,00	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.

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			
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		
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
2024	31 635 225,21	19 034 789,67	9 535 753,68	0,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	12 600 435,54	12 600 435,54	20 000,00
2025	18 750 116,43	14 032 110,00	8 130 696,97	0,00	0,00	280 000,00	0,00	0,00	0,00	4 718 006,43	4 718 006,43	0,00
2026	16 876 179,86	13 683 173,45	8 082 931,00	0,00	0,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	3 193 006,41	3 193 006,41	0,00
2027	14 544 580,00	13 505 680,00	8 458 777,00	0,00	0,00	220 000,00	0,00	0,00	0,00	1 038 900,00	1 038 900,00	0,00
2028	15 056 523,00	13 843 103,00	8 695 623,00	0,00	0,00	190 000,00	0,00	0,00	0,00	1 213 420,00	1 213 420,00	0,00
2029	15 505 665,00	14 202 409,00	8 936 927,00	0,00	0,00	160 000,00	0,00	0,00	0,00	1 303 256,00	1 303 256,00	0,00
2030	15 931 068,00	14 576 499,00	9 182 692,00	0,00	0,00	130 000,00	0,00	0,00	0,00	1 354 569,00	1 354 569,00	0,00
2031	16 267 957,00	14 960 131,00	9 435 216,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	1 307 826,00	1 307 826,00	0,00
2032	16 700 023,00	15 351 214,00	9 692 326,00	0,00	0,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	1 348 809,00	1 348 809,00	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:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		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
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
2025	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	400 000,00	400 000,00	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
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:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	z tego:	
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x				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
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	460 000,00	460 000,00	0,00	0,00	0,00
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: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	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			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
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 820 000,00	0,00	-162 733,09	1 879 523,56
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	2 520 000,00	0,00	866 852,03	866 852,03
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	2 120 000,00	0,00	841 852,03	841 852,03
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	1 720 000,00	0,00	1 388 900,00	1 388 900,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	1 400 000,00	0,00	1 483 420,00	1 483 420,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	1 100 000,00	0,00	1 553 256,00	1 553 256,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	800 000,00	0,00	1 604 569,00	1 604 569,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	400 000,00	0,00	1 657 826,00	1 657 826,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 698 809,00	1 698 809,00

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
2024	4,96%	1,45%	1,46%	10,02%	14,26%	TAK	TAK
2025	4,75%	9,39%	x	8,66%	12,89%	TAK	TAK
2026	5,42%	9,18%	x	8,19%	12,67%	TAK	TAK
2027	5,02%	13,03%	x	7,59%	12,07%	TAK	TAK
2028	4,01%	13,17%	x	7,19%	11,67%	TAK	TAK
2029	3,52%	13,12%	x	6,52%	11,00%	TAK	TAK
2030	3,21%	12,93%	x	5,12%	9,60%	TAK	TAK
2031	3,63%	12,76%	x	10,32%	10,32%	TAK	TAK
2032	3,32%	12,51%	x	11,94%	11,94%	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			środki określone 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
2024	0,00	0,00	0,00	1 593 301,98	1 593 301,98	1 587 905,25	85 000,00	85 000,00	0,00
2025	100 000,00	100 000,00	100 000,00	201 154,40	201 154,40	177 241,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00
2026	50 214,48	50 214,48	50 214,48	201 154,38	201 154,38	177 241,00	60 214,48	60 214,48	50 214,48
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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2024	144 901,43	144 901,43	100 701,00	6 447 433,37	85 000,00	6 362 433,37	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	218 006,43	218 006,43	177 241,00	4 818 006,43	100 000,00	4 718 006,43	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	218 006,41	218 006,41	177 241,00	3 253 220,89	60 214,48	3 193 006,41	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	300 000,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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:					Wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	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 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:		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	
2024	460 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	x	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 splaty 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.

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Warnice na lata 2024-2032

Załącznik nr 2
do Uchwały Nr II/16/2024
Rady Gminy Warnice
z dnia 29 maja 2024 r.

Zgodnie ze zmianami w budżecie w okresie od dnia 21 marca do dnia 29 maja 2024 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Warnice:

1. Dochody ogółem zmniejszono o 730 221,93 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 1 139 778,07 zł, a dochody majątkowe zmniejszono o 1 870 000,00 zł.
2. Wydatki ogółem zmniejszono o 730 221,93 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 1 118 278,07 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 1 848 500,00 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.

Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2024 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	30 783 190,49	-730 221,93	30 052 968,56
Dochody bieżące	17 732 278,51	+1 139 778,07	18 872 056,58
Subwencja ogólna	7 134 584,00	+10 000,00	7 144 584,00
Dotacje bieżące	2 408 695,00	+1 135 882,46	3 544 577,46
Pozostałe	6 139 182,51	-6 104,39	6 133 078,12
Dochody majątkowe	13 050 911,98	-1 870 000,00	11 180 911,98
Wydatki ogółem	32 365 447,14	-730 221,93	31 635 225,21
Wydatki bieżące	17 916 511,60	+1 118 278,07	19 034 789,67
Wynagrodzenia i pochodne	8 926 867,39	+608 886,29	9 535 753,68
Pozostałe wydatki bieżące	8 689 644,21	+509 391,78	9 199 035,99
Wydatki majątkowe	14 448 935,54	-1 848 500,00	12 600 435,54

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

Tabela 2. Zmiany w dochodach bieżących w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	14 798 962,03	+100 000,00	14 898 962,03
2026	14 474 811,00	+50 214,48	14 525 025,48

Tabela 3. Zmiany w dochodach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	4 751 154,40	-600 000,00	4 151 154,40
2026	251 154,38	+2 500 000,00	2 751 154,38

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

Tabela 4. Zmiany w wydatkach bieżących w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
-----	-------------------	-------------	-----------------

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	13 932 110,00	+100 000,00	14 032 110,00
2026	13 632 958,97	+50 214,48	13 683 173,45

Tabela 5. Zmiany w wydatkach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	5 318 006,43	-600 000,00	4 718 006,43
2026	693 006,41	+2 500 000,00	3 193 006,41

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Warnice:

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

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Warnice na lata 2024-2032 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Tabela 7. 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)
2024	4,96%	10,02%	TAK	14,26%	TAK
2025	4,75%	8,66%	TAK	12,89%	TAK
2026	5,42%	8,19%	TAK	12,67%	TAK
2027	5,02%	7,59%	TAK	12,07%	TAK
2028	4,01%	7,19%	TAK	11,67%	TAK
2029	3,52%	6,52%	TAK	11,00%	TAK
2030	3,21%	5,12%	TAK	9,60%	TAK
2031	3,63%	10,32%	TAK	10,32%	TAK
2032	3,32%	11,94%	TAK	11,94%	TAK

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 30.09.2023 r. jak i w oparciu o dane z wykonania budżetu.

Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Warnice obejmuje również zmiany w załączniku nr 3, które szczegółowo opisano poniżej.

Do załącznika nr 3 dodano następujące przedsięwzięcia:

1. Opracowanie projektu planu ogólnego zagospodarowania przestrzennego Gminy Warnice – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2024-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 245 214,48 zł, w tym w 2024 r. – 85 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 245 214,48 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Gminy Warnice.
2. Rozbudowa infrastruktury wodociągowej i kanalizacyjnej na terenie gminy Warnice – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2024-2025. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 2 100 000,00 zł, w tym w 2024 r. – 200 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 2 100 000,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Gminy Warnice.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):
 - 1) Budowa centrum kulturalnego na terenie gminy Warnice – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zmianę limitu wydatków na realizację zadania w latach 2025-2026 (bez zmiany sumy kwot w tych latach);
 - b. wydłużenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2026.

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć nie spowodowały zmiany horyzontu czasowego załącznika nr 3 WPF.

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

Tabela 8. Zmiany w wydatkach bieżących objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2024	0,00	+85 000,00	85 000,00
2025	0,00	+100 000,00	100 000,00
2026	0,00	+60 214,48	60 214,48

Tabela 9. Zmiany w wydatkach majątkowych objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2024	6 162 433,37	+200 000,00	6 362 433,37
2025	5 318 006,43	-600 000,00	4 718 006,43
2026	693 006,41	+2 500 000,00	3 193 006,41

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 3 do niniejszego zarządzenia.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 3
do Uchwały Nr II/16/2024
Rady Gminy Warnice
z dnia 29 maja 2024 r.

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				14 818 660,69	6 447 433,37	4 818 006,43	3 253 220,89	300 000,00	14 818 660,69
1.a	- wydatki bieżące				245 214,48	85 000,00	100 000,00	60 214,48	0,00	245 214,48
1.b	- wydatki majątkowe				14 573 446,21	6 362 433,37	4 718 006,43	3 193 006,41	300 000,00	14 573 446,21
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:				730 427,32	134 200,00	318 006,43	278 220,89	0,00	730 427,32
1.1.1	- wydatki bieżące				245 214,48	85 000,00	100 000,00	60 214,48	0,00	245 214,48
1.1.1.1	Opracowanie projektu planu ogólnego zagospodarowania przestrzennego Gminy Warnice -	Urząd Gminy Warnice	2024	2026	245 214,48	85 000,00	100 000,00	60 214,48	0,00	245 214,48
1.1.2	- wydatki majątkowe				485 212,84	49 200,00	218 006,43	218 006,41	0,00	485 212,84
1.1.2.1	Budowa Żłobka Publicznego "Przystanek Maluszka we wsi Stary Przylep w Gminie Warnice -	Urząd Gminy Warnice	2024	2026	485 212,84	49 200,00	218 006,43	218 006,41	0,00	485 212,84
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				14 088 233,37	6 313 233,37	4 500 000,00	2 975 000,00	300 000,00	14 088 233,37
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				14 088 233,37	6 313 233,37	4 500 000,00	2 975 000,00	300 000,00	14 088 233,37
1.3.2.1	Budowa sieci kanalizacyjnej w celu podłączenia miejscowości Wójcin do oczyszczalni ścieków w miejscowości Barnim wraz z likwidacją oczyszczalni ścieków w miejscowości Wójcin, gm. Warnice -	Urząd Gminy Warnice	2023	2024	3 085 000,00	3 085 000,00	0,00	0,00	0,00	3 085 000,00
1.3.2.2	Budowa świetlicy kontenerowej w miejscowości Warnice-Przysiółek -	Urząd Gminy Warnice	2022	2024	111 028,92	111 028,92	0,00	0,00	0,00	111 028,92
1.3.2.3	Budowa parkingu przy plaży w m. Wierzbo -	Urząd Gminy Warnice	2025	2027	775 000,00	0,00	0,00	475 000,00	300 000,00	775 000,00
1.3.2.4	Budowa świetlicy kontenerowej w miejscowości Nowy Przylep -	Urząd Gminy Warnice	2022	2024	163 204,45	163 204,45	0,00	0,00	0,00	163 204,45
1.3.2.5	Budowa remizy kontenerowej w miejscowości Wierzbo -	Urząd Gminy Warnice	2022	2024	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00
1.3.2.6	Remont muru obwodowego kościoła p.w. Najświętszej Maryi Panny Łaskawej oraz cmentarza przykościelnego w miejscowości Obryta, gm. Warnice -	Urząd Gminy Warnice	2023	2024	1 454 000,00	1 454 000,00	0,00	0,00	0,00	1 454 000,00
1.3.2.7	Budowa centrum kulturalnego na terenie gminy Warnice -	Urząd Gminy Warnice	2024	2026	5 600 000,00	500 000,00	2 600 000,00	2 500 000,00	0,00	5 600 000,00
1.3.2.8	Rozbudowa infrastruktury wodociągowej i kanalizacyjnej na terenie gminy Warnice -	Urząd Gminy Warnice	2024	2025	2 100 000,00	200 000,00	1 900 000,00	0,00	0,00	2 100 000,00

