

8 / 2025

PROJEKT

**Uchwała Nr  
Rady Gminy Warnice  
z dnia**

**w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Warnice na lata 2025-2032.**

Na podstawie art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2024 r. poz. 1530 z późn. 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 - Objaśnienia 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 <sup>1)</sup>

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

Wyszczególnienie	Dochody ogółem X	Dochody bieżące X	z tego:					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)	z podatku od nieruchomości		Dochody majątkowe X	ze sprzedaży majątku X	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
								w tym:				
1p	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2	
2025	22 332 980,65	18 890 299,75	7 093 665,43	198 827,86	5 023 464,72	2 586 318,00	4 018 023,74	1 566 926,79	3 442 680,90	10 000,00	3 432 210,90	
2026	21 978 686,92	19 501 082,01	7 320 386,07	204 991,52	5 179 192,13	2 785 778,31	4 010 733,98	1 582 590,06	2 477 604,91	50 000,00	2 427 604,91	
2027	19 833 478,20	19 783 478,20	7 503 395,72	210 116,31	5 308 671,93	2 710 452,92	4 050 841,32	1 598 415,96	50 000,00	50 000,00	0,00	
2028	20 267 077,53	20 217 077,53	7 690 980,61	215 369,22	5 441 388,73	2 777 989,24	4 091 349,73	1 614 400,12	50 000,00	50 000,00	0,00	
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	237 277,33	6 006 275,03	3 066 380,32	4 299 628,15	1 679 951,24	50 000,00	50 000,00	0,00	

<sup>1)</sup> Wzrost może być sfinansowany bieżąco w układzie promocyjnym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a błąd w wierszach.

<sup>2)</sup> Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 889, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres 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.

<sup>3)</sup> W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje całościowe 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 zrealizowanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikających z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

<sup>4)</sup> W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat bieżących.

Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	w tym:				2.2	w tym:	
					w tym:		w tym:			2.2.1	2.2.1.1
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>	wydatki na obsługę długu <sup>x</sup>	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu, 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) <sup>x</sup>	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zacięgniętych na wkład krajowy <sup>x</sup>			
2025	26 403 744,52	20 414 223,30	10 649 386,84	0,00	280 000,00	0,00	0,00	0,00	5 989 521,22	5 989 521,22	196 000,00
2026	21 578 686,92	18 459 456,01	10 979 445,83	0,00	230 000,00	0,00	0,00	0,00	3 119 230,91	3 119 230,91	0,00
2027	19 433 478,20	18 920 942,41	11 263 931,98	0,00	220 000,00	0,00	0,00	0,00	512 535,79	512 535,79	0,00
2028	19 947 077,53	19 393 965,97	11 513 011,64	0,00	190 000,00	0,00	0,00	0,00	553 111,56	553 111,56	0,00
2029	20 452 047,72	19 878 815,12	11 812 349,94	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	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	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	70 000,00	0,00	0,00	0,00	372 104,73	372 104,73	0,00

Z tego:

Lp	3	3.1	4	4.1	Z tego:		4.2	Z tego:		4.3	4.3.1
					w tym:	w tym:		w tym:	w tym:		
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		
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 podlegające z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Lp	z tego:			5	5.1	z tego:			
	4.4	4.4.1	4.5			4.5.1	w tym:		
							z tego:		
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	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	
2029	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	
2031	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	

<sup>7)</sup> W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wskaźnik spłaty zobowiązań						
LP	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2025	3,37%	-6,41%	13,03%	14,24%	TAK	TAK
2026	3,77%	6,71%	11,10%	12,31%	TAK	TAK
2027	3,63%	6,34%	10,06%	11,27%	TAK	TAK
2028	2,92%	5,81%	8,67%	9,89%	TAK	TAK
2029	2,58%	5,51%	6,77%	7,99%	TAK	TAK
2030	2,36%	5,00%	4,28%	5,49%	TAK	TAK
2031	2,68%	4,50%	3,62%	4,84%	TAK	TAK
2032	2,47%	4,16%	3,92%	3,92%	TAK	TAK

Ustaloną na lata 2022–2025 relacją z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związków współtworzonych 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 kwartałów 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 związków współtworzonych 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 związków współtworzonych przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy x

Rozchody budżetu, z tego:											
Lp	liczone kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:				52	6	6.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x			
	z tego:							Kwota 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 <sup>8)</sup> a wydatkami bieżącymi x
	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4						
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 520 000,00	0,00	-1 523 923,55	2 846 840,32		
2026	x	x	x	x	0,00	2 120 000,00	0,00	1 041 526,00	1 041 526,00		
2027	x	x	x	x	0,00	1 720 000,00	0,00	862 535,79	862 535,79		
2028	x	x	x	x	0,00	1 400 000,00	0,00	823 111,56	823 111,56		
2029	x	x	x	x	0,00	1 100 000,00	0,00	823 232,60	823 232,60		
2030	x	x	x	x	0,00	800 000,00	0,00	781 215,77	781 215,77		
2031	x	x	x	x	0,00	400 000,00	0,00	737 522,53	737 522,53		
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	722 104,73	722 104,73		

8) Skorygowanie o środki dotychczas 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 dotyczących do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Lp	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	w tym:			z tego:						
	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
	Wydaki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydaki 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	Wydaki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	Wydaki bieżące na pokrycie ulerniego wyniktu finansowego samodzielnego zakładu opieki zdrowotnej	Wydaki 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 <sup>*</sup>	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych osobach prawnych
2025	60 000,00	60 000,00	49 200,00	5 738 508,88	347 500,00	5 391 008,88	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	2 619 530,91	0,00	2 619 530,91	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	100 000,00	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





Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych

Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	w t/m:		10.7.2.1	w t/m:		10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
					w t/m:			w t/m:							
					zobowiązań zaciągniętych po r. x	zobowiązań zaciągniętych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki x		dokonywana w formie wydatku bieżącego x	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x						
2025	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00			
2027	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2028	320 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2029	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2030	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2031	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2032	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			

9) W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które została pomniejszona wydatki budżetu przy wyliczeniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nieświadczeń we wzorcu, 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, została 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. Automatycznie 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. Cieszy ten nie podlega wyłączeniu 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, informacje o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykazujących okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

# Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2

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)				8 558 039,79	5 738 508,88	2 619 530,91	100 000,00	100 000,00	8 558 039,79
1.a	- wydatki bieżące				347 500,00	347 500,00	0,00	0,00	0,00	347 500,00
1.b	- wydatki majątkowe				8 210 539,79	5 391 008,88	2 619 530,91	100 000,00	100 000,00	8 210 539,79
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:				407 500,00	407 500,00	0,00	0,00	0,00	407 500,00
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 przysiółka Gminy Warnice -	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 -	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				60 000,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	60 000,00
1.1.2.1	Budowa Żłobka Publicznego "Przystranek Maluska we wsi Stary Przylep w Gminie Warnice -	Urząd Gminy Warnice	2024	2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Cyberbezpieczny Samorząd -	Urząd Gminy Warnice	2024	2025	60 000,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	60 000,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt. 1.1 i 1.2), z tego				8 150 539,79	5 331 008,88	2 619 530,91	100 000,00	100 000,00	8 150 539,79
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				8 150 539,79	5 331 008,88	2 619 530,91	100 000,00	100 000,00	8 150 539,79
1.3.2.1	Zagospodarowanie terenu j. Miedwie - 1 etap -	Urząd Gminy Warnice	2025	2028	500 000,00	150 000,00	150 000,00	100 000,00	100 000,00	500 000,00
1.3.2.2	Budowa remizy kontenerowej w miejscowości Wierzbno -	Urząd Gminy Warnice	2022	2025	795 203,00	795 203,00	0,00	0,00	0,00	795 203,00
1.3.2.3	Budowa centrum kulturalnego na terenie gminy Warnice -	Urząd Gminy Warnice	2024	2026	4 176 879,79	2 232 348,88	1 944 530,91	0,00	0,00	4 176 879,79
1.3.2.4	Rozbudowa infrastruktury wodociągowej i kanalizacyjnej na terenie gminy Warnice -	Urząd Gminy Warnice	2024	2025	1 122 361,00	1 122 361,00	0,00	0,00	0,00	1 122 361,00
1.3.2.5	Termomodernizacja Szkoły Podstawowej w Warnicach wraz z Filią w Starym Przylepie -	Urząd Gminy Warnice	2025	2026	600 000,00	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	600 000,00
1.3.2.6	Termomodernizacja budynku Urzędu Gminy Warnice -	Urząd Gminy Warnice	2025	2026	450 000,00	225 000,00	225 000,00	0,00	0,00	450 000,00
1.3.2.7	Modernizacja infrastruktury oświetleniowej na terenie gminy Warnice -	Urząd Gminy Warnice	2024	2025	506 096,00	506 096,00	0,00	0,00	0,00	506 096,00

Kwoty w zł

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

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 29 stycznia 2025 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Warnice:

1. Dochody ogółem zwiększono o 47 000,00 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 47 000,00 zł, a dochody majątkowe nie uległy zmianie.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 50 736,08 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 44 327,74 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 6 408,34 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -4 070 763,87 zł.

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 2025 roku**

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
<b>Dochody ogółem</b>	<b>22 285 980,65</b>	<b>+47 000,00</b>	<b>22 332 980,65</b>
<b>Dochody bieżące</b>	<b>18 843 299,75</b>	<b>+47 000,00</b>	<b>18 890 299,75</b>
Pozostałe	3 971 023,74	+47 000,00	4 018 023,74
<b>Wydatki ogółem</b>	<b>26 353 008,44</b>	<b>+50 736,08</b>	<b>26 403 744,52</b>
<b>Wydatki bieżące</b>	<b>20 369 895,56</b>	<b>+44 327,74</b>	<b>20 414 223,30</b>
Pozostałe wydatki bieżące	9 470 508,72	+44 327,74	9 514 836,46
<b>Wydatki majątkowe</b>	<b>5 983 112,88</b>	<b>+6 408,34</b>	<b>5 989 521,22</b>
<b>Wynik budżetu</b>	<b>-4 067 027,79</b>	<b>-3 736,08</b>	<b>-4 070 763,87</b>

Od 2026 r. nie dokonywano zmian w zakresie planowanych dochodów i wydatków budżetowych.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Warnice:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 3 736,08 zł i po zmianach wynoszą 4 370 763,87 zł.
2. Rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

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

**Tabela 2. Zmiany w przychodach i rozchodach na 2025 rok.**

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
<b>Przychody budżetu</b>	<b>4 367 027,79</b>	<b>+3 736,08</b>	<b>4 370 763,87</b>
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	0,00	+3 736,08	3 736,08

Źródło: opracowanie własne.

Od 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

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.

**Tabela 3. 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)

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	3,37%	13,03%	TAK	14,24%	TAK
2026	3,77%	11,10%	TAK	12,31%	TAK
2027	3,63%	10,06%	TAK	11,27%	TAK
2028	2,92%	8,67%	TAK	9,89%	TAK
2029	2,58%	6,77%	TAK	7,99%	TAK
2030	2,36%	4,28%	TAK	5,49%	TAK
2031	2,68%	3,62%	TAK	4,84%	TAK
2032	2,47%	3,92%	TAK	3,92%	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 30.09.2024 r. jak i w oparciu o kolumnę „2024 przewidywane wykonanie”.

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

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):
  - 1) Termomodernizacja Szkoły Podstawowej w Warnicach wraz z Filią w Starym Przylepie – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
    - a. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2026 o kwotę 270 000,00 zł;
    - b. zwiększenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 600 000,00 zł;
  - 2) Modernizacja infrastruktury oświetleniowej na terenie gminy Warnice – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
    - a. zwiększenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 6 396,00 zł;
    - b. zwiększenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 506 096,00 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 10.1.2 WPF, co przedstawiono w tabeli poniżej.

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

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	5 384 612,88	+6 396,00	5 391 008,88
2026	2 349 530,91	+270 000,00	2 619 530,91

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.

**WÓJT**  
**GMINY WARNICE**  
*Grzegorz Nizio*