

UCHWAŁA NR XII/102/2025
RADY MIEJSKIEJ W NOWYM WARPNI

z dnia 11 grudnia 2025 roku

w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej
Gminy Nowe Warpno na lata 2026 - 2029

Na podstawie art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2024 r., poz. 1530)

Rada Miejska w Nowym Warpnie uchwala, co następuje:

§ 1. Ustala się wieloletnią prognozę finansową Gminy Nowe Warpno na lata 2026-2029, zgodnie z załącznikiem Nr 1.

§ 2. Ustala się objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej, o której mowa w § 1, zgodnie z załącznikiem Nr 2.

§ 3. Ustala się planowane i realizowane przedsięwzięcia Gminy Nowe Warpno w latach 2026 – 2029, zgodnie z załącznikiem Nr 3.

§ 4. Upoważnia się Burmistrza Nowego Warpna do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją przedsięwzięć ujętych w załączniku Nr 3 do niniejszej uchwały;
- 2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy;
- 3) przekazania uprawnień innym jednostkom organizacyjnym do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§ 5. Traci moc uchwała Nr V/040/2024 Rady Miejskiej w Nowym Warpnie z dnia 11 grudnia 2024 r., w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Nowe Warpno na lata 2025 – 2028.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem 01 stycznia 2026 roku.

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 3-letniej

Załącznik nr 1 do Uchwały Rady Miejskiej w Nowym Warpnie nr XII/102/2025 z dnia 11 grudnia 2025 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 ^{x3)}	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 2023	10 723 225,63	10 452 386,37	1 378 104,00	43 547,00	3 126 761,20	1 680 458,50	2 543 057,17	2 152 413,06	270 839,26	258 111,22	0,00
Wykonanie 2024	22 759 852,72	19 793 498,87	1 925 749,00	52 338,00	2 557 792,00	1 815 101,28	13 442 518,59	2 556 342,64	2 966 353,85	153 434,45	2 801 551,82
Plan 3 kw. 2025	27 231 337,95	20 487 792,65	4 280 357,29	0,00	228 522,51	2 038 516,29	13 940 396,56	2 710 200,00	6 743 545,30	170 000,00	6 564 545,30
2026	21 520 400,83	12 677 455,67	4 939 129,00	220 348,00	102 565,00	1 835 938,67	5 579 475,00	2 700 000,00	8 842 945,16	120 000,00	8 717 945,16
2027	16 910 505,98	13 910 505,98	5 433 041,90	242 382,80	105 641,95	1 891 016,83	6 238 422,50	2 835 000,00	3 000 000,00	160 000,00	1 800 000,00
2028	19 297 690,47	16 747 690,47	5 999 346,09	266 621,08	108 811,21	1 947 747,34	8 425 164,75	2 976 750,00	2 550 000,00	50 000,00	1 750 000,00
2029	17 052 208,87	17 002 208,87	6 673 980,70	293 273,19	112 075,54	1 106 179,75	8 816 699,69	3 066 052,50	50 000,00	50 000,00	0,00

¹⁾ Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawiane 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 2023	10 682 434,82	10 599 803,19	4 322 333,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	82 631,63		20 000,00
Wykonanie 2024	19 881 939,89	14 680 270,14	5 547 217,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 201 669,75	5 201 669,75	20 000,00
Plan 3 kw. 2025	28 382 432,85	20 344 125,60	6 706 760,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 038 307,25	8 038 307,25	20 113,31
2026	29 124 335,50	16 794 909,19	6 862 830,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 329 426,31	12 329 426,31	1 142 113,31
2027	19 009 756,46	16 009 756,46	7 050 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	2 550 000,00	0,00
2028	19 287 719,15	16 587 719,15	7 150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 700 000,00	2 550 000,00	0,00
2029	17 500 170,72	17 000 170,72	7 360 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczona 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 2023	40 790,81	0,00	4 079 902,52	0,00	0,00	3 959 563,37	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2024	2 877 912,83	0,00	827 103,43	0,00	0,00	783 576,96	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2025	-1 151 094,90	0,00	4 600 000,00	0,00	0,00	4 600 000,00	1 151 094,90	0,00	0,00
2026	-7 603 934,67	0,00	10 200 000,00	0,00	0,00	10 200 000,00	7 603 934,67	0,00	0,00
2027	-2 099 250,48	0,00	2 596 065,33	0,00	0,00	2 596 065,33	2 099 250,48	0,00	0,00
2028	9 971,32	0,00	496 814,85	0,00	0,00	496 814,85	0,00	0,00	0,00
2029	-447 961,85	0,00	506 786,17	0,00	0,00	506 786,17	447 961,85	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 zadaniem 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			łącznie kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań X	z tego:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych wart. 243 ust. 3 ustawy X	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych wart. 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 2023	120 339,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2024	43 526,47	0,00	0,00	0,00	3 448 905,10	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2025	0,00	0,00	0,00	0,00	3 448 905,10	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	2 596 065,33	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	496 814,85	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	506 786,17	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	58 824,32	0,00	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	
	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^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 2023	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	-147 416,82	3 932 485,70
Wykonanie 2024	x	x	x	x	0,00	3 448 905,10	0,00	0,00	5 113 228,73	5 940 332,16
Plan 3 kw. 2025	x	x	x	x	0,00	3 448 905,10	0,00	0,00	143 667,05	4 743 667,05
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 596 065,33	0,00	0,00	-4 117 453,52	6 082 546,48
2027	x	x	x	x	0,00	496 814,85	0,00	0,00	-2 099 250,48	496 814,85
2028	x	x	x	x	0,00	506 786,17	0,00	0,00	159 971,32	656 786,17
2029	x	x	x	x	0,00	58 824,32	0,00	0,00	2 038,15	508 824,32

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. 236 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 2023	0,00%	1,41%	x	x	x	x
Wykonanie 2024	0,00%	29,02%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2025	0,00%	1,82%	x	x	x	x
2026	0,00%	-37,78%	11,10%	14,00%	TAK	TAK
2027	0,00%	-17,47%	5,80%	8,70%	TAK	TAK
2028	0,00%	1,08%	2,81%	5,71%	TAK	TAK
2029	0,00%	0,01%	0,09%	2,99%	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 3-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
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 2023	-5 726,70	-5 726,70	-4 822,45	0,00	0,00	0,00	7 250,00	7 247,00	7 250,00
Wykonanie 2024	49 969,31	49 969,31	49 969,31	0,00	0,00	0,00	158 937,06	0,00	113 649,78
Plan 3 kw. 2025	137 170,67	137 170,67	116 595,07	0,00	0,00	0,00	158 937,06	158 937,06	113 649,78
2026	116 595,07	116 595,07	116 595,07	3 624 175,00	3 624 175,00	3 624 175,00	137 731,00	137 731,00	137 731,00
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

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 ^K	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
			w tym:		bieżące	majątkowe				
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2024	58 793,94	58 793,94	52 914,60	2 462 000,00	97 000,00	2 365 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2025	198 793,94	198 793,94	52 914,60	1 124 000,00	123 400,00	1 000 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	4 299 175,00	4 299 175,00	3 624 175,00	368 713,31	146 600,00	222 113,31	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	2 673 113,31	151 000,00	2 522 113,31	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	2 656 500,00	156 500,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	162 000,00	162 000,00	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 zadłużonych ^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	Wypływ papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi i 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 wymaganych 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 wymaganych poręczeń i gwarancji ^X				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^X	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	
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	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	x	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	0,00	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.

^x Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostają 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. 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 zadłużono oraz planuje się zadłużać zobowiązania dłużne, informacje o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w dołączonych do wieloletniej prognozy finansowej.

Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Nowe Warpno na lata 2026 – 2029

Wieloletnia prognoza finansowa Gminy Nowe Warpno przygotowana została na lata 2026 – 2029. Długość okresu objętego prognozą wynika z art. 227 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych. Wg zapisów art. 227 wieloletnią prognozę sporządza się na czas nie krótszy niż 4 lata (rok budżetowy i 3 kolejne lata) i okres nie krótszy niż okres na jaki przyjęto limity wydatków dla przedsięwzięć, o których mowa w art. 226 ust. 3. Limity wydatków dla tych przedsięwzięć ustalono na lata 2026– 2029 (załącznik nr 3).

Zarządzeniem Burmistrza Nowego Warpna nr 96/2021 z dnia 10 listopada 2021 r. przyjęto trzyletni okres lat do wyliczenia średniej arytmetycznej relacji dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące do dochodów bieżących budżetu.

Na koniec 2025 roku planuje się nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i roku 2025 w łącznej kwocie ok **10.200.000,00 zł**.

Podstawą opracowania wieloletniej prognozy finansowej są:

- obowiązujące przepisy prawa a w szczególności ustawa o finansach publicznych,
- przewidywane przez Ministerstwo Finansów kierunki rozwoju sytuacji gospodarczej kraju, w tym prognozowane parametry makroekonomiczne.

W roku 2026 ujęto po stronie wydatków środki z niewykorzystanej nagrody COVID 19 w wysokości 200.000,00 zł.

Plan wydatków bieżących w roku 2027 zmniejszony został o kwotę ok. 1 mln złotych w stosunku do 2026 roku. Jednym z powodów, dla których zmniejszono plan jest to, że w roku 2027 nie będzie wydatku 500.000,00 zł z tytułu zwrotu odsetek od nadpłaconego podatku od nieruchomości za lata 2017 – 2021. Od kilku lat Gmina jest w sporze ze Spółką Skarbu Państwa, która na działce podlegającej opodatkowaniu posiada infrastrukturę kolejową. Niestety wyroki z Sądów nie są korzystne dla Gminy.

W roku 2027 nie planuje się wydatków na remonty pomieszczeń Urzędu Gminy, Szkoły Podstawowej i Przedszkola oraz zakupu nowego wyposażenia (wszystkie wydatki zrealizowane będą w roku 2025 – 2026). W 2026 roku w wynagrodzeniach ujęto plan na odprawy emerytalne oraz nagrody jubileuszowe, których nie będzie w roku 2027.

Działania Gminny na lata 2026 -2029:

1. W roku 2026 powstanie nowa plaża oraz będzie zmodernizowana istniejąca plaża w Nowym Warpnie - powstaną nowe punkty gastronomiczne (2025 roku postawiono 2 obiekty) co zwiększy wpływy do budżetu z tytułu podatków i dzierżaw.
2. W 2025 roku powstał nowy obiekt handlowy, dzięki czemu zwiększy to wpływy dochodów z tytułu podatku od nieruchomości w latach następnych o ok 50.000,00 zł rocznie.

3. W 2025 roku powstała w Gminie strefa płatnego parkowania oraz zamontowano urządzenia do płatnego korzystania z toalet (wpływy rozpoczęły się w połowie sierpnia 2025 r.) co przełoży się na dodatkowe wpływy z tych opłat.
4. W 2025 roku uruchomiono tramwaj wodny na trasie Szczecin - Nowe Warpno – Świnoujście. Jest to projekt pn. „Piesz – rowerowa przeprawa promowa po Zalewie Szczecińskim” w porozumieniu z Powiatem Polickim.

W roku 2026 planuje się zwiększenie połączeń i poszerzenie oferty na nowe trasy Szczecin – Trzebież – Stepnica oraz Świnoujście – Nowe Warpno – Trzebież.

Od kilku lat pływa jednostka niemiecka przewożąc turystów z portu po stronie niemieckiej z miejscowości Altwarp do Nowego Warpna. Zwiększyło to liczbę turystów w naszej Gminie oraz dochody z opłaty portowej.

5. W 2025 roku powstanie Spółdzielnia Energetyczna, a jej zadaniem będzie wybudowanie paneli słonecznych na wyznaczonych działkach położonych na terenie Gminy Nowe Warpno. Panele te będą dostarczać energię elektryczną do budynków użyteczności publicznej, co zmniejszy koszty ze energią elektryczną.
6. W latach następnych remonty dróg będą realizowane z środków zewnętrznych. Zostaną złożone wnioski do Wojewody Zachodniopomorskiego w celu pozyskania środków z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg.
7. W roku 2026 na terenie Gminnym w okolicy sklepu DINO powstanie samoobsługowa stacja paliw. Planowane też jest usytuowanie dwóch stacji do ładowania samochodów elektrycznych na terenie Gminy.
8. Złożony zostanie wniosek do Ministerstwa Edukacji Narodowej o uruchomienie rezerwy na zwiększenie potrzeb oświatowych, aby utrzymać jedyną w gminie szkołę podstawową. Obecnie uczęszcza do niej ok 40 uczniów. Koszty utrzymania 2 obiektów szkoły oraz wynagrodzenia nauczycieli nie pokrywa otrzymywana subwencja.
9. Gmina planuje modernizację Mariny w Nowym Warpnie poprzez rozbudowę pirsu oraz wybudowanie nowej bazy noclegowej z budynkiem gastronomicznym, dzięki czemu zwiększą się dochody Gminy.
10. Od 2027 roku Gmina przejmie prowadzenie plaży przy ul. Słonecznej. Dochody z usług noclegowych i opłaty za korzystanie z nabrzeża będą bezpośrednio wpływały na rachunek Gminy.
11. Rozwija się turystyka rowerowa oraz coraz więcej turystów korzysta z bazy noclegowej naszych mieszkańców, przez co wzrastają wpływy z opłaty miejscowej.
12. Zwiększą się dochody o ok 80.000,00 zł rocznie z tytułu podatku od nieruchomości od osób prawnych, które związane są z zakończeniem remontu pałacu znajdującego się przy ul. Szczecińskiej w Nowym Warpnie, gdzie powstaje usługa hotelarska z salą konferencyjną.
13. Zwiększone będą dochody z tytułu podatku od nieruchomości związane z prowadzeniem działalności gospodarczej w Pałacu Manowce o ok 100.000,00 zł rocznie. Wszczęte jest postępowanie podatkowe za lata 2020 – 2024 z pozytywnymi wyrokami dla Gminy. Szacuje się, że gmina otrzyma kwotę ok 421.000,00 zł.
14. W latach 2027 – 2029 planuje się zbilansowanie systemu gospodarowania odpadami. Obecnie Gmina dopłaca ok 500.000,00 zł.
15. W latach 2027 – 2029 nie planuje się dopłat dla mieszkańców Gminy do 1 m³ zużycia wody i ścieków oraz nieczystości płynnych odbieranych wozem asenizacyjnym.

16. W latach 2027 – 2029 planuje się zmniejszenie wydatków bieżących na utrzymanie czystości i zieleni w Gminie, co stanowić będzie ok 300.000,00 zł.
17. Obecnie dużo jest wydawanych decyzji na podziały nieruchomości oraz wniosków na budowę nowych budynków. Wnioskować można, że zwiększy się ilość mieszkańców naszej Gminy, będą większe wpływy z tytułu podatków, opłat oraz zwiększy się ilość dzieci w Szkole i Przedszkolu.

Wszystkie ww. działania mają w rezultacie zrównoważyć budżet Gminy Nowe Warpno. W WPF na lata 2027 – 2029 zaplanowano wzrost wydatków na wynagrodzenia i pochodne o 3% w każdym roku oraz wzrost dochodów z tytułu wszystkich podatków, dzierżaw oraz opłaty lokalnych o 10%.

1. Dotyczy dochodów lat 2026 – 2029 wykazanych w poz. 1:

Objaśnienia:

Podstawą obliczeń wartości dochodów na rok 2026 w WPF jest projekt uchwały budżetowej na rok 2026. Do planowania wysokości dotacji, subwencji i udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych na rok 2026, wykorzystano dane z Zachodniopomorskiego Urzędu Wojewódzkiego, Ministerstwa Finansów i Krajowego Biura Wyborczego. Ujęto planowane dochody Gminy z podatków i opłat lokalnych zgodnie z podjętą uchwałą Rady Miejskiej w sprawie określenia stawek podatków.

Opracowując dochody na lata 2026 - 2029 przyjęto wielkości planowanego wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych:

- rok 2026, inflacja 3,00%, PKB 3,50%
- rok 2027 inflacja 3,00%, PKB 3,00%
- rok 2028, inflacja 3,00%, PKB 2,90%
- rok 2029, inflacja 3,00%, PKB 2,80%

2. Dotyczy wydatków lat 2026 - 2029 wykazanych w poz. 2:

Objaśnienia:

Podstawą obliczeń wartości wydatków na rok 2026 w WPF jest projekt uchwały budżetowej na rok 2026, w którym ujęto wydatki na zadania bieżące w tym wynagrodzenia, dotacje oraz zadania zlecone z Krajowego Biura Wyborczego i zadania zlecone Wojewody Zachodniopomorskiego.

Opracowując wydatki na lata 2026 - 2029 przyjęto wielkości planowanego wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych:

- rok 2026, inflacja 3,00%, PKB 3,50%
- rok 2027, inflacja 3,00%, PKB 3,00%
- rok 2028, inflacja 3,00%, PKB 2,90%
- rok 2029, inflacja 3,00%, PKB 2,80%

3. Dotyczy wyników budżetu lat 2026 - 2029 wykazanych w poz. 3:

Objaśnienia:

Wynik budżetu wskazuje jak kształtuje się budżet (dochody – wydatki), który jest następujący:

- w roku 2026, deficyt w kwocie 7.603.934,67 zł

- w roku 2027, deficyt w kwocie 2.099.250,48 zł
- w roku 2028, nadwyżka w kwocie 9.971,32 zł
- w roku 2029, deficyt w kwocie 447.961,85 zł

4. Dotyczy przeznaczenia nadwyżki budżetu w poz. 3:

Objaśnienia:

Nadwyżkę z roku 9.971,32 zł przeznacza się na lokaty.

5. Dotyczy sposobu sfinansowania deficytu budżetu w latach 2026 -2029 wykazanych w poz. 3:

Objaśnienia:

W roku 2026 deficyt w kwocie 7.603.934,67 zł będzie pokryty:

- 200.000,00 zł, niewykorzystanymi środkami pieniężnymi na rachunku bieżącym budżetu z Funduszu przeciwdziałania COVID – 19, nagroda w konkursie rosnąca odporność,
- 7.406.934,67 zł nadwyżką z lat ubiegłych.

W latach 2027,2029 planuje się sfinansowanie deficytu nadwyżką budżetową z lat ubiegłych.

6. Dotyczy przychodów z lat 2026 – 2029 wykazanych w poz. 4:

Objaśnienia:

Przychodami Gminy są środki:

- rok 2026, kwota 10.200.000,00 zł w tym: 200.000,00 zł, niewykorzystane środki na rachunku bieżącym budżetu z Funduszu przeciwdziałania COVID – 19, 10.000.000,00 zł nadwyżka z lat ubiegłych,
- rok 2027, kwota 2.596.065,33 zł, nadwyżka z lat ubiegłych;
- rok 2028, kwota 496.814,85 zł, nadwyżka z lat ubiegłych;
- rok 2029, kwota 506.786,17 zł, nadwyżka z lat ubiegłych.

7. Dotyczy rozchodów z lat 2026 - 2029 wykazanych w poz.5:

Objaśnienia:

Wartości zawarte w rozchodach są środkami przeznaczonymi na

- rok 2026, kwota 2.596.065,33 zł, lokaty
- rok 2027, kwota 496.814,85 zł, lokaty
- rok 2028, kwota 506.786,17 zł, lokaty
- rok 2029, kwota 58.824,32 zł, lokaty

8. Dotyczy długu publicznego na koniec każdego roku wykazanych w poz.6:

W przedłożonym projekcie WPF Burmistrz Nowego Warpna nie planuje kredytów lub pożyczek.

Załącznik nr 3 do Uchwały Rady Miejskiej w Nowym Warpnie nr XII/102/2025 z dnia 11 grudnia 2025 r.

Wykaz Przesięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2025-2029

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)				5 882 439,93	368 713,31	2 673 113,31	2 656 500,00	162 000,00	5 860 326,62
1.a	- wydatki bieżące				616 100,00	146 600,00	151 000,00	156 500,00	162 000,00	616 100,00
1.b	- wydatki majątkowe				5 266 339,93	222 113,31	2 522 113,31	2 500 000,00	0,00	5 244 226,62
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:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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				5 882 439,93	368 713,31	2 673 113,31	2 656 500,00	162 000,00	5 860 326,62
1.3.1	- wydatki bieżące				616 100,00	146 600,00	151 000,00	156 500,00	162 000,00	616 100,00
1.3.1.1	Opieka nad dzikimi zwierzetami na terenie Gminy Nowe Warpno - opieka, leczenie, utylizacja padliny	Urząd Gminy	2026	2029	20 000,00	5 000,00	5 000,00	5 000,00	5 000,00	20 000,00
1.3.1.2	Prowadzenie świetlicy wsparcia dziennego - prowadzenie świetlicy wsparcia dziennego	Urząd Gminy	2026	2029	255 000,00	60 000,00	62 000,00	65 000,00	68 000,00	255 000,00
1.3.1.3	Częściowe pokrycie kosztów utrzymania schroniska w Gminie Dobra - Częściowe pokrycie kosztów utrzymania schroniska dla zwierząt w Gminie Dobra	Urząd Gminy	2026	2029	341 100,00	81 600,00	84 000,00	86 500,00	89 000,00	341 100,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				5 266 339,93	222 113,31	2 522 113,31	2 500 000,00	0,00	5 244 226,62
1.3.2.1	Rozbudowa Mariny w Nowym Warpnie -	Urząd Gminy Nowe Warpno	2026	2028	5 200 000,00	200 000,00	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	5 200 000,00
1.3.2.2	Wsparcie jednostek Ochotniczych Straży Pożarnych województwa zachodniopomorskiego w usuwaniu skutków zmian klimatycznych - Wsparcie jednostek Ochotniczych Straży Pożarnych	Urząd Gminy Nowe Warpno	2025	2027	66 339,93	22 113,31	22 113,31	0,00	0,00	44 226,62