

UCHWAŁA NR XXIII/208/26
RADY GMINY WARTA BOLESŁAWIECKA

z dnia 20 sierpnia 2026 r.

w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Warta Bolesławiecka na lata 2026-2029

Na podstawie art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. 2025 r. poz. 1483 z późn.zm.) uchwala się, co następuje:

§ 1. W uchwale nr XVI/149/25 Rady Gminy Warta Bolesławiecka z dnia 9.12.2025 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Warta Bolesławiecka na lata 2026-2029 z późn. zmianami wprowadza się następujące zmiany:

- 1) załącznik nr 1 – Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Warta Bolesławiecka na lata 2026-2029 otrzymuje brzmienie załącznika nr 1 do uchwały;
- 2) w Wykazie wieloletnich przedsięwzięć Gminy Warta Bolesławiecka, stanowiącym załącznik nr 2 do zmienianej uchwały – określone w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały;
- 3) załącznik nr 3 - Objaśnienia zmian dokonanych w Wieloletniej Prognozie Finansowej otrzymuje brzmienie załącznika nr 3 do uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Warta Bolesławiecka.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady

Krzysztof Robert Boluk

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

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
2026	64 221 893,13	59 580 468,94	27 535 737,00	445 124,00	7 477 356,00	6 836 293,47	17 285 958,47	11 200 000,00	4 641 424,19	378 039,19	4 263 010,40
2027	59 072 728,00	59 072 728,00	28 361 809,00	458 478,00	7 699 408,00	5 393 629,00	17 159 404,00	11 536 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	60 785 837,00	60 785 837,00	29 184 301,00	471 774,00	7 922 691,00	5 550 044,00	17 657 027,00	11 870 544,00	0,00	0,00	0,00
2029	62 487 840,00	62 487 840,00	30 001 461,00	484 984,00	8 144 526,00	5 705 445,00	18 151 424,00	12 202 919,00	0,00	0,00	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:					
					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			
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
2026	71 830 180,88	59 769 348,67	26 420 856,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 060 832,21	12 060 832,21	848 105,00
2027	59 072 728,00	57 161 741,00	27 337 548,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 910 987,00	1 910 987,00	111 500,00
2028	60 785 837,00	59 028 185,00	28 458 387,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 757 652,00	1 757 652,00	0,00
2029	62 487 840,00	60 888 812,00	29 585 339,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 599 028,00	1 599 028,00	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
2026	-7 608 287,75	0,00	7 608 287,75	0,00	0,00	7 608 287,75	7 608 287,75	0,00	0,00
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

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 zaciąganiem 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			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
2026	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	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

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	
	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
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-188 879,73	7 419 408,02
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 910 987,00	1 910 987,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 757 652,00	1 757 652,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 599 028,00	1 599 028,00

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
2026	0,00%	0,07%	9,04%	11,15%	TAK	TAK
2027	0,00%	3,56%	7,37%	9,48%	TAK	TAK
2028	0,00%	3,18%	6,14%	8,25%	TAK	TAK
2029	0,00%	2,82%	4,76%	6,87%	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
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
2026	121 311,27	121 311,27	121 311,27	2 936 874,35	2 936 874,35	2 936 874,35	347 344,94	347 344,94	234 402,77
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 ^x	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
2026	4 294 225,82	4 294 225,82	2 998 302,07	6 284 649,05	523 391,44	5 761 257,61	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	111 500,00	0,00	111 500,00	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

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:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wypuk 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 ustawowemu 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	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	w tym:						wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^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	
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 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.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2
do uchwały nr XXIII/208/26
z dnia 20 sierpnia 2026 roku

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)				7 211 852,09	6 284 649,05	111 500,00	0,00	0,00	6 396 149,05
1.a	- wydatki bieżące				841 081,49	523 391,44	0,00	0,00	0,00	523 391,44
1.b	- wydatki majątkowe				6 370 770,60	5 761 257,61	111 500,00	0,00	0,00	5 872 757,61
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. z 2025r., poz.1483 z późn.zm.), z tego:				5 319 043,30	4 627 617,26	0,00	0,00	0,00	4 627 617,26
1.1.1	- wydatki bieżące				531 785,99	333 391,44	0,00	0,00	0,00	333 391,44
1.1.1.1	Budowa systemu informacji przestrzennej w północno - zachodniej części województwa dolnośląskiego - II ETAP - Podniesienie jakości i dostępności e-usług SIP i systemów wewnątrz administracyjnych, zwiększenie dostępności e- usług oraz dostosowanie ich do obsługi osób niepełnosprawnych	Urząd Gminy	2024	2026	207 219,43	157 301,82	0,00	0,00	0,00	157 301,82
1.1.1.2	Bezpieczna w cyberprzestrzeni - Cyberbezpieczny samorząd - Rozwój cyfrowy systemu informatycznego UGWB i 5 jednostek organizacyjnych oraz zwiększenie jego bezpieczeństwa cyfrowego poprzez wprowadzenie procedur, zwiększenie świadomości użytkowników, wdrożenie urządzeń i programów zwiększających dostępność i bezpieczeństwo informacji oraz narzędzi do testowania podatności	Urząd Gminy	2024	2026	305 251,40	156 774,46	0,00	0,00	0,00	156 774,46
1.1.1.3	Budowa ścieżki rowerowej na terenie Gminy Warta Bolesławiecka - Poprawa bezpieczeństwa osób dojeżdżających rowerami do pracy do strefy ekonomicznej, upowszechnianie turystyki rowerowej	Urząd Gminy	2025	2026	19 315,16	19 315,16	0,00	0,00	0,00	19 315,16
1.1.2	- wydatki majątkowe				4 787 257,31	4 294 225,82	0,00	0,00	0,00	4 294 225,82

1.1.2.1	Budowa systemu informacji przestrzennej w północno - zachodniej części województwa dolnośląskiego - II ETAP - Podniesienie jakości i dostępności e-usług SIP i systemów wewnątrz administracyjnych, zwiększenie dostępności e- usług oraz dostosowanie ich do obsługi osób niepełnosprawnych	Urząd Gminy	2024	2026	330 844,87	195 534,78	0,00	0,00	0,00	195 534,78
1.1.2.2	Budowa ścieżki rowerowej na terenie Gminy Warta Bolesławiecka - Poprawa bezpieczeństwa osób dojeżdżających rowerami do pracy do strefy ekonomicznej, upowszechnianie turystyki rowerowej	Urząd Gminy	2025	2026	4 030 684,84	3 980 684,84	0,00	0,00	0,00	3 980 684,84
1.1.2.3	Bezpieczna w cyberprzestrzeni - Cyberbezpieczny samorząd - Rozwój cyfrowy systemu informatycznego UGWB i 5 jednostek organizacyjnych oraz zwiększenie jego bezpieczeństwa cyfrowego poprzez wprowadzenie procedur, zwiększenie świadomości użytkowników, wdrożenie urządzeń i programów zwiększających dostępność i bezpieczeństwo informacji oraz narzędzi do testowania podatności	Urząd Gminy	2024	2026	425 727,60	118 006,20	0,00	0,00	0,00	118 006,20
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				1 892 808,79	1 657 031,79	111 500,00	0,00	0,00	1 768 531,79
1.3.1	- wydatki bieżące				309 295,50	190 000,00	0,00	0,00	0,00	190 000,00
1.3.1.1	Sporządzenie MPZP Gminy Warta Bolesławiecka - Sporządzenie MPZP	Urząd Gminy	2024	2026	309 295,50	190 000,00	0,00	0,00	0,00	190 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				1 583 513,29	1 467 031,79	111 500,00	0,00	0,00	1 578 531,79
1.3.2.1	Montaż i budowa instalacji fotowoltaicznych w obiektach infrastruktury wodociągowo kanalizacyjnej w Gminie Warta Bolesławiecka - Zmniejszenie kosztów zużycia energii elektrycznej	Urząd Gminy	2024	2026	1 072 013,29	1 067 031,79	0,00	0,00	0,00	1 067 031,79
1.3.2.2	Budowa remizy OSP w msc. Warta Bolesławiecka - Podniesienie gotowości bojowej OSP i poprawa bezpieczeństwa publicznego w Gminie Warta Bolesławiecka	Urząd Gminy	2026	2028	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00

1.3.2.3	Budowa ścieżki rowerowej na terenie Gminy Warta Bolesławiecka II etap - Poprawa bezpieczeństwa osób dojeżdżających rowerami do pracy do strefy ekonomicznej, upowszechnianie turystyki rowerowej	Urząd Gminy	2026	2027	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00
1.3.2.4	Dotacja dla Województwa Dolnośląskiego na realizację zadania pn.: "Budowa sygnalizacji świetlnej w ciągu drogi wojewódzkiej nr 382 w miejscowości Warta Bolesławiecka przy posterunku policji" - Poprawa bezpieczeństwa uczestników ruchu drogowego	Urząd Gminy	2026	2027	106 000,00	0,00	106 000,00	0,00	0,00	106 000,00
1.3.2.5	Dotacja dla Województwa Dolnośląskiego na opracowanie dokumentacji projektowej zadania pn.: "Budowa zatok autobusowych w ciągu drogi wojewódzkiej nr 382 w miejscowości Iwiny oraz miejscowości Warta Bolesławiecka" - Poprawa bezpieczeństwa uczestników ruchu drogowego	Urząd Gminy	2026	2027	5 500,00	0,00	5 500,00	0,00	0,00	5 500,00

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Warta Bolesławiecka na lata 2026-2029

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 20 sierpnia 2026 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Warta Bolesławiecka:

1. Dochody ogółem zwiększono o 1 451 241,65 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 722 389,56 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 728 852,09 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 1 451 241,65 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 868 785,61 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 582 456,04 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	62 770 651,48	+1 451 241,65	64 221 893,13
Dochody bieżące	58 858 079,38	+722 389,56	59 580 468,94
Dotacje bieżące	6 495 260,64	+341 032,83	6 836 293,47
Pozostałe	16 904 601,74	+381 356,73	17 285 958,47
Dochody majątkowe	3 912 572,10	+728 852,09	4 641 424,19
Sprzedaż majątku	7 607,32	+370 431,87	378 039,19
Wydatki ogółem	70 378 939,23	+1 451 241,65	71 830 180,88
Wydatki bieżące	58 900 563,06	+868 785,61	59 769 348,67
Wynagrodzenia i pochodne	26 419 688,59	+1 168,31	26 420 856,90
Pozostałe wydatki bieżące	32 480 874,47	+867 617,30	33 348 491,77
Wydatki majątkowe	11 478 376,17	+582 456,04	12 060 832,21

Źródło: opracowanie własne.

Od 2027 r. nie dokonywano zmian w zakresie planowanych dochodów i wydatków budżetowych.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Warta Bolesławiecka:

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.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Warta Bolesławiecka na lata 2026-2029 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	0,00%	9,04%	TAK	11,15%	TAK
2027	0,00%	7,37%	TAK	9,48%	TAK
2028	0,00%	6,14%	TAK	8,25%	TAK
2029	0,00%	4,76%	TAK	6,87%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Warta Bolesławiecka 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 Warta Bolesławiecka obejmuje również zmiany w załączniku nr 2, które szczegółowo opisano poniżej.

Do załącznika przedsięwzięć dodano następujące przedsięwzięcia:

1. Dotacja dla Województwa Dolnośląskiego na realizację zadania pn.: "Budowa sygnalizacji świetlnej w ciągu drogi wojewódzkiej nr 382 w miejscowości Warta Bolesławiecka przy posterunku policji" – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2026-2027. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 106 000,00 zł, w tym w 2026 r. – 0,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 106 000,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Gminy.
2. Dotacja dla Województwa Dolnośląskiego na opracowanie dokumentacji projektowej zadania pn.: "Budowa zatok autobusowych w ciągu drogi wojewódzkiej nr 382 w miejscowości Iwiny oraz miejscowości Warta Bolesławiecka" – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2026-2027. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 5 500,00 zł, w tym w 2026 r. – 0,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 5 500,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Gminy.

Ustalenie limitu wydatków na rok 2026 w kwocie 0,00 zł jest uwarunkowane harmonogramem rzeczowo-finansowym realizacji zadania. W roku 2026 nastąpi wyłącznie czynność prawna polegająca na podpisaniu porozumienia określającego zasady współpracy, natomiast faktyczny wydatek budżetowy w formie dotacji zostanie zrealizowany w całości w roku 2027, co odzwierciedla przypisany na ten rok limit.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. W zakresie programów, projektów lub zadań związanych z programami realizowanymi z udziałem środków z UE:
 - 1) Budowa systemu informacji przestrzennej w północno - zachodniej części województwa dolnośląskiego - II ETAP – zmiana w przedsięwzięciu (część bieżąca) obejmuje m.in.:
 - a. zwiększenie limitu zobowiązań oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 35 457,88 zł;
 - b. zwiększenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 73 630,92 zł;

- 2) Budowa ścieżki rowerowej na terenie Gminy Warta Bolesławiecka – zmiana w przedsięwzięciu (część bieżąca) obejmuje m.in.:
 - c. zwiększenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 5 794,55 zł;
 - 3) Budowa systemu informacji przestrzennej w północno - zachodniej części województwa dolnośląskiego - II ETAP – zmiana w przedsięwzięciu (część majątkowa) obejmuje m.in.:
 - d. zwiększenie limitu zobowiązań oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 36 137,74 zł;
 - e. zwiększenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 69 244,87 zł;
 - 4) Budowa ścieżki rowerowej na terenie Gminy Warta Bolesławiecka – zmiana w przedsięwzięciu (część majątkowa) obejmuje m.in.:
 - f. zmniejszenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 19 315,16 zł;
2. W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):
- 1) Sporządzenie MPZP Gminy Warta Bolesławiecka - zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - g. zwiększenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 12 028,50 zł;
 - 2) Montaż i budowa instalacji fotowoltaicznych w obiektach infrastruktury wodociągowo kanalizacyjnej w Gminie Warta Bolesławiecka – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - h. zwiększenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 4 981,50 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	482 139,01	+41 252,43	523 391,44

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	5 725 119,87	+36 137,74	5 761 257,61
2027	0,00	+111 500,00	111 500,00

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.