

**UCHWAŁA NR XVII/91/2025  
RADY GMINY WARLUBIE**

z dnia 24 czerwca 2025 r.

**w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Warlubie na lata 2025 – 2033.**

Na podstawie art. 226, art.227, art. 228, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2024 r. poz. 1530, 1572, 1717, 1756, 1907 i z 2025 r. poz. 39) oraz art.18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2024 r. poz. 1465, 1572, 1907 i 1940) oraz art. 111 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Dz. U. z 2024 r. poz. 167, 232, 1234, 854, 834, 1089, 858 i 1572) uchwała się, co następuje:

**§ 1. 1.** W uchwale Nr X/58/2024 Rady Gminy Warlubie w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Warlubie na lata 2025-2033 z dnia 18 grudnia 2024 r. wprowadza się następujące zmiany:

- 1) załącznik nr 1 otrzymuje brzmienie zgodne z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.
- 2) załącznik nr 2, określający wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2022-2028 otrzymuje brzmienie zgodne z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

**§ 2.** Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

**§ 3.** Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega publikacji w sposób zwyczajowo przyjęty na terenie gminy.

Przewodniczący Rady Gminy

**Damian Dominikowski**

# 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 do uchwały Nr XVII/91/2025

Rady Gminy Warlubie

z dnia 24 czerwca 2025 r.

Załącznik nr 1 do Uchwały nr ... Rady Gminy Warlubie z dnia 24.06.2025 r.

| Wyszczególnienie | Dochody ogółem <sup>x</sup> | z tego:                      |   |   |                     |   |   |                            |                                   |                                |  |  |
|------------------|-----------------------------|------------------------------|---|---|---------------------|---|---|----------------------------|-----------------------------------|--------------------------------|--|--|
|                  |                             | Dochody bieżące <sup>x</sup> | z tego:   |   |                     |   |   |                            |                                   | Dochody majątkowe <sup>x</sup> | 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 <sup>x 3)</sup> | pozostałe dochody bieżące <sup>4)</sup> | z podatku od nieruchomości | ze sprzedaży majątku <sup>x</sup> |                                | 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  |  |
| 2025             | 55 830 411,56               | 45 636 134,13                | 14 193 342,96   | 2 648,53  | 13 157 573,47       | 6 462 879,13  | 11 819 690,04                           | 3 133 000,00               | 10 194 277,43                     | 15 988,85                      | 10 178 288,58  |  |
| 2026             | 56 741 645,79               | 46 143 592,00                | 15 037 847,00   | 2 807,00  | 13 826 006,00       | 4 467 490,00  | 12 809 442,00                           | 3 337 425,00               | 10 598 053,79                     | 0,00                           | 10 598 053,79  |  |
| 2027             | 47 703 907,00               | 47 503 907,00                | 15 504 020,00   | 2 894,00  | 14 254 612,00       | 4 605 982,00  | 13 136 399,00                           | 3 440 885,00               | 200 000,00                        | 0,00                           | 200 000,00   |  |
| 2028             | 49 022 816,00               | 48 822 816,00                | 15 938 133,00   | 2 975,00  | 14 653 741,00       | 4 734 949,00  | 13 493 018,00                           | 3 537 230,00               | 200 000,00                        | 0,00                           | 200 000,00   |  |
| 2029             | 50 428 656,00               | 50 178 656,00                | 16 384 401,00   | 3 058,00  | 15 064 046,00       | 4 867 528,00  | 13 859 623,00                           | 3 636 272,00               | 250 000,00                        | 0,00                           | 250 000,00   |  |
| 2030             | 51 423 122,00               | 51 223 122,00                | 16 794 011,00   | 3 134,00  | 15 440 647,00       | 4 989 216,00  | 13 996 114,00                           | 3 727 179,00               | 200 000,00                        | 0,00                           | 200 000,00   |  |
| 2031             | 52 498 699,00               | 52 298 699,00                | 17 213 861,00   | 3 212,00  | 15 826 663,00       | 5 113 946,00  | 14 141 017,00                           | 3 820 358,00               | 200 000,00                        | 0,00                           | 200 000,00   |  |
| 2032             | 53 606 167,00               | 53 606 167,00                | 17 644 208,00   | 3 292,00  | 16 222 330,00       | 5 241 795,00  | 14 494 542,00                           | 3 915 867,00               | 0,00                              | 0,00                           | 0,00   |  |
| 2033             | 54 946 321,00               | 54 946 321,00                | 18 085 313,00   | 3 374,00  | 16 627 888,00       | 5 372 840,00  | 14 856 906,00                           | 4 013 764,00               | 0,00                              | 0,00                           | 0,00   |  |

<sup>1)</sup> Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata 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. 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.

<sup>3)</sup> 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.

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

| Wyszczególnienie | Wydatki ogółem <sup>X</sup> | z tego:                      |  |  |  |                                       |   |  |  |                                |   |  |
|------------------|-----------------------------|------------------------------|--|--|--|---------------------------------------|---|--|--|--------------------------------|---|--|
|                  |                             | Wydatki bieżące <sup>X</sup> | w tym:                                       |  |  |                                       |   |  |  | Wydatki majątkowe <sup>X</sup> | w tym:  |  |
|                  |                             |                              | na wynagrodzenia i składki od nich naliczane | z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>X</sup> | w tym:   | wydatki na obsługę długu <sup>X</sup> | 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 <sup>X</sup> |                                       | 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) <sup>X</sup> | odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy <sup>X</sup> | pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>X</sup> |                                |   |  |
| 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  |
| 2025             | 60 268 584,44               | 45 454 335,86                | 23 913 844,21                                | 0,00                                       | 0,00   | 788 000,00                            | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 14 814 248,58                  | 14 814 248,58   | 570 000,00   |
| 2026             | 53 085 645,79               | 44 233 186,00                | 24 186 011,00                                | 0,00                                       | 0,00   | 628 407,00                            | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 8 852 459,79                   | 8 852 459,79  | 0,00   |
| 2027             | 45 774 907,00               | 45 652 058,00                | 25 232 056,00                                | 0,00                                       | 0,00   | 496 346,00                            | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 122 849,00                     | 122 849,00  | 0,00   |
| 2028             | 47 056 816,00               | 47 031 682,00                | 26 235 030,00                                | 0,00                                       | 0,00   | 374 905,00                            | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 25 134,00                      | 25 134,00   | 0,00   |
| 2029             | 48 581 656,00               | 48 139 830,00                | 26 936 817,00                                | 0,00                                       | 0,00   | 270 722,00                            | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 441 826,00                     | 441 826,00  | 0,00   |
| 2030             | 49 723 122,00               | 49 275 647,00                | 27 637 174,00                                | 0,00                                       | 0,00   | 182 875,00                            | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 447 475,00                     | 447 475,00  | 0,00   |
| 2031             | 50 998 699,00               | 50 440 751,00                | 28 335 013,00                                | 0,00                                       | 0,00   | 113 750,00                            | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 557 948,00                     | 557 948,00  | 0,00   |
| 2032             | 52 106 167,00               | 51 618 091,00                | 29 015 053,00                                | 0,00                                       | 0,00   | 61 250,00                             | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 488 076,00                     | 488 076,00  | 0,00   |
| 2033             | 53 946 321,00               | 52 826 994,00                | 29 704 161,00                                | 0,00                                       | 0,00   | 17 500,00                             | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 1 119 327,00                   | 1 119 327,00  | 0,00   |

| Wyszczególnienie | Wynik budżetu <sup>x</sup> | w tym:  | Przychody budżetu <sup>x</sup> | z tego:   |   |  |   |  |   |
|------------------|----------------------------|---|--------------------------------|---|---|--|---|--|---|
|                  |                            | Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych <sup>5)</sup> |                                | Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup> | w tym:                                    | Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>x 6)</sup> | w tym:                                    | Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup> | w tym:                                    |
|                  |                            |   |                                |   | na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup> |  | na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup> |  | na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup> |
| Lp               | 3                          | 3.1   | 4                              | 4.1   | 4.1.1                                     | 4.2  | 4.2.1                                     | 4.3  | 4.3.1                                     |
| 2025             | -4 438 172,88              | 0,00  | 5 838 172,88                   | 3 656 000,00  | 3 656 000,00                              | 2 182 172,88                                       | 782 172,88                                | 0,00   | 0,00                                      |
| 2026             | 3 656 000,00               | 3 656 000,00  | 0,00                           | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      |
| 2027             | 1 929 000,00               | 1 929 000,00  | 0,00                           | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      |
| 2028             | 1 966 000,00               | 1 966 000,00  | 0,00                           | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      |
| 2029             | 1 847 000,00               | 1 847 000,00  | 0,00                           | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      |
| 2030             | 1 700 000,00               | 1 700 000,00  | 0,00                           | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      |
| 2031             | 1 500 000,00               | 1 500 000,00  | 0,00                           | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      |
| 2032             | 1 500 000,00               | 1 500 000,00  | 0,00                           | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      |
| 2033             | 1 000 000,00               | 1 000 000,00  | 0,00                           | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      |

<sup>5)</sup> Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

<sup>6)</sup> 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 <sup>x</sup> | z tego:  |  |  |   |
|------------------|---|---|--|---|-------------------------------|--|--|--|---|
|                  | Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych <sup>x</sup> | w tym:                                    | Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu <sup>x 7)</sup> | w tym:                                    |                               | Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>x</sup> | łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań <sup>x</sup> | z tego:  |   |
|                  |   | na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup> |  | na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup> |                               |  |  | kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy <sup>x</sup> | kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy <sup>x</sup> |
|                  |   |   |  |   |                               |  |  |  |   |
| 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   |
| 2025             | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 1 400 000,00                  | 1 400 000,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 2026             | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 3 656 000,00                  | 3 656 000,00   | 1 800 000,00   | 0,00   | 1 800 000,00  |
| 2027             | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 1 929 000,00                  | 1 929 000,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 2028             | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 1 966 000,00                  | 1 966 000,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 2029             | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 1 847 000,00                  | 1 847 000,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 2030             | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 1 700 000,00                  | 1 700 000,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 2031             | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 1 500 000,00                  | 1 500 000,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 2032             | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 1 500 000,00                  | 1 500 000,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 2033             | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 1 000 000,00                  | 1 000 000,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  |

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

| Wyszczególnienie             | Rozchody budżetu, z tego:  |   |                 |           |   |  | Kwota długu <sup>x</sup> | w tym:<br>kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków <sup>x</sup> | 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 <sup>x</sup> |                          |  | Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>     | Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>8)</sup> a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup> |
|                              | 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 <sup>x</sup> |  |                          |  |   |   |
| 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   |
| 2025                         | 0,00   | 0,00  | 0,00            | 0,00      | 0,00  | 0,00   | 15 640 150,28            | 542 150,28   | 181 798,27  | 2 363 971,15  |
| 2026                         | x  | x   | x               | x         | 0,00  | 0,00   | 11 803 433,52            | 361 433,52   | 1 910 406,00  | 1 910 406,00  |
| 2027                         | x  | x   | x               | x         | 0,00  | 0,00   | 9 693 716,76             | 180 716,76   | 1 851 849,00  | 1 851 849,00  |
| 2028                         | x  | x   | x               | x         | 0,00  | 0,00   | 7 547 000,00             | 0,00   | 1 791 134,00  | 1 791 134,00  |
| 2029                         | x  | x   | x               | x         | 0,00  | 0,00   | 5 700 000,00             | 0,00   | 2 038 826,00  | 2 038 826,00  |
| 2030                         | x  | x   | x               | x         | 0,00  | 0,00   | 4 000 000,00             | 0,00   | 1 947 475,00  | 1 947 475,00  |
| 2031                         | x  | x   | x               | x         | 0,00  | 0,00   | 2 500 000,00             | 0,00   | 1 857 948,00  | 1 857 948,00  |
| 2032                         | x  | x   | x               | x         | 0,00  | 0,00   | 1 000 000,00             | 0,00   | 1 988 076,00  | 1 988 076,00  |
| 2033                         | x  | x   | x               | x         | 0,00  | 0,00   | 0,00                     | 0,00   | 2 119 327,00  | 2 119 327,00  |

<sup>8)</sup> 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) <sup>X</sup> | Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>X</sup> | 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) <sup>X</sup> | 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) <sup>X</sup> | 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 <sup>X</sup> | 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 <sup>X</sup> |
| Lp               | 8.1   | 8.2   | 8.3   | 8.3.1   | 8.4   | 8.4.1  |
| 2025             | 6,05%   | 3,17%   | 9,49%   | 10,55%  | TAK   | TAK  |
| 2026             | 6,39%   | 6,53%   | 8,06%   | 9,11%   | TAK   | TAK  |
| 2027             | 6,08%   | 5,90%   | 7,24%   | 8,29%   | TAK   | TAK  |
| 2028             | 5,72%   | 5,32%   | 6,39%   | 7,44%   | TAK   | TAK  |
| 2029             | 4,67%   | 5,10%   | 5,28%   | 6,33%   | TAK   | TAK  |
| 2030             | 4,07%   | 4,61%   | 4,17%   | 5,23%   | TAK   | TAK  |
| 2031             | 3,42%   | 4,18%   | 4,59%   | 5,64%   | TAK   | TAK  |
| 2032             | 3,23%   | 4,24%   | 4,97%   | 4,97%   | TAK   | TAK  |
| 2033             | 2,05%   | 4,31%   | 5,13%   | 5,13%   | 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 <sup>x</sup> | 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 <sup>x</sup> | 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 <sup>x</sup> | środkami                               |   | Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy <sup>x</sup> |  | Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy <sup>x</sup> |  |
|                  |  |   | określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy |   |   |  |  |  | określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy |
| Lp               | 9.1  | 9.1.1   | 9.1.1.1                                | 9.2   | 9.2.1   | 9.2.1.1  | 9.3  | 9.3.1  | 9.3.1.1                                  |
| 2025             | 1 432 196,99   | 1 432 196,99  | 1 341 737,64                           | 3 285 649,43  | 3 285 649,43  | 3 125 711,43   | 1 523 177,88   | 1 523 177,88   | 1 302 374,53                             |
| 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                                     |
| 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                                     |
| 2033             | 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 <sup>x</sup> | 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   |
| 2025             | 5 085 649,43  | 5 085 649,43  | 4 800 251,43  | 11 194 955,91  | 180 716,76 | 11 014 239,15 | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   |
| 2026             | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 8 678 770,55   | 180 716,76 | 8 498 053,79  | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   |
| 2027             | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 180 716,76   | 180 716,76 | 0,00          | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   |
| 2028             | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 180 716,76   | 180 716,76 | 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   |
| 2033             | 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 <sup>x</sup> | Wydatki zmniejszające dług <sup>x</sup> | w tym:   |   |            |            |  | Wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>x</sup> | 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 <sup>x</sup> | Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań <sup>9)</sup> |
|                  |  |   | splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 <sup>x</sup> | splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka <sup>x</sup> | w tym:     |            | zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. <sup>x</sup> |  |   |  |  |   |
|                  |  |   |  |   | 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  |   |
| 2025             | 1 400 000,00   | 180 716,76                              | 0,00   | 180 716,76  | 181 000,00 | 181 000,00 | 0,00   | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00   |   |
| 2026             | 1 400 000,00   | 180 716,76                              | 0,00   | 180 716,76  | 180 716,76 | 180 716,76 | 0,00   | 0,00   | x   | 0,00   | 0,00   |   |
| 2027             | 1 529 000,00   | 180 716,76                              | 0,00   | 180 716,76  | 180 716,76 | 180 716,76 | 0,00   | 0,00   | x   | 0,00   | 0,00   |   |
| 2028             | 1 566 000,00   | 180 716,76                              | 0,00   | 180 716,76  | 180 716,76 | 180 716,76 | 0,00   | 0,00   | x   | 0,00   | 0,00   |   |
| 2029             | 1 447 000,00   | 0,00                                    | 0,00   | 0,00  | 0,00       | 0,00       | 0,00   | 0,00   | x   | 0,00   | 0,00   |   |
| 2030             | 1 500 000,00   | 0,00                                    | 0,00   | 0,00  | 0,00       | 0,00       | 0,00   | 0,00   | x   | 0,00   | 0,00   |   |
| 2031             | 1 500 000,00   | 0,00                                    | 0,00   | 0,00  | 0,00       | 0,00       | 0,00   | 0,00   | x   | 0,00   | 0,00   |   |
| 2032             | 1 500 000,00   | 0,00                                    | 0,00   | 0,00  | 0,00       | 0,00       | 0,00   | 0,00   | x   | 0,00   | 0,00   |   |
| 2033             | 1 000 000,00   | 0,00                                    | 0,00   | 0,00  | 0,00       | 0,00       | 0,00   | 0,00   | x   | 0,00   | 0,00   |   |

<sup>9)</sup> 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.

<sup>x</sup> - 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 ... Rady Gminy Warlubie z dnia 24.06.2025 r.

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr XVII/91/2025

Rady Gminy Warlubie

kwoty w zł

z dnia 24 czerwca 2025 r.

| 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)   |   |                  |      | 20 235 159,98            | 11 194 955,91 | 8 678 770,55 | 180 716,76 | 180 716,76 | 20 235 159,98    |
| 1.a     | - wydatki bieżące   |   |                  |      | 722 867,04               | 180 716,76    | 180 716,76   | 180 716,76 | 180 716,76 | 722 867,04       |
| 1.b     | - wydatki majątkowe   |   |                  |      | 19 512 292,94            | 11 014 239,15 | 8 498 053,79 | 0,00       | 0,00       | 19 512 292,94    |
| 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:  |   |                  |      | 369 100,00               | 369 100,00    | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 369 100,00       |
| 1.1.1   | - wydatki bieżące   |   |                  |      | 0,00                     | 0,00          | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 0,00             |
| 1.1.2   | - wydatki majątkowe   |   |                  |      | 369 100,00               | 369 100,00    | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 369 100,00       |
| 1.1.2.1 | Cyberbezpieczny Urząd Gminy Warlubie(zakup sprzętu)   | Urząd Gminy w Warlubiu                    | 2024             | 2025 | 369 100,00               | 369 100,00    | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 369 100,00       |
| 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  |   |                  |      | 19 866 059,98            | 10 825 855,91 | 8 678 770,55 | 180 716,76 | 180 716,76 | 19 866 059,98    |
| 1.3.1   | - wydatki bieżące   |   |                  |      | 722 867,04               | 180 716,76    | 180 716,76   | 180 716,76 | 180 716,76 | 722 867,04       |
| 1.3.1.1 | Poprawa jakości i efektywności energetycznej oświetlenia ulicznego oraz bieżącego utrzymania urządzeń oświetleniowych zabudowanych - w ramach umowy na wykonanie usługi oświetleniowej na terenie Gminy Warlubie w latach 2022-2028 - Poprawa jakości i efektywności energetycznej oświetlenia ulicznego oraz bieżącego utrzymania urządzeń oświetleniowych zabudowanych - w ramach umowy na wykonanie usługi oświetleniowej na terenie Gminy Warlubie w latach 2022-2028 | Urząd Gminy                               | 2022             | 2028 | 722 867,04               | 180 716,76    | 180 716,76   | 180 716,76 | 180 716,76 | 722 867,04       |
| 1.3.2   | - wydatki majątkowe   |   |                  |      | 19 143 192,94            | 10 645 139,15 | 8 498 053,79 | 0,00       | 0,00       | 19 143 192,94    |
| 1.3.2.1 | Dotacja dla OSP Warlubie na zakup ciężkiego sprzętu ratownictwa technicznego  | Urząd Gminy w Warlubiu                    | 2024             | 2025 | 30 000,00                | 30 000,00     | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 30 000,00        |
| 1.3.2.2 | Budowa przedszkola wraz z wyodrębnieniem oddziału żłobka w miejscowości Warlubie - Poprawa jakości życia i możliwości aktywizacji zawodowej mieszkańców gminy Warlubie  | Urząd Gminy w Warlubiu                    | 2022             | 2026 | 11 798 053,79            | 3 300 000,00  | 8 498 053,79 | 0,00       | 0,00       | 11 798 053,79    |
| 1.3.2.3 | Budowa sieci wodociągowej w miejscowości Warlubie i Blizawy Gmina Warlubie  | Urząd Gminy w Warlubiu                    | 2024             | 2025 | 738 347,26               | 738 347,26    | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 738 347,26       |
| 1.3.2.4 | Budowa sieci kanalizacyjnej w miejscowości Wielki Komorsk Etap I i Etap II  | Urząd Gminy w Warlubiu                    | 2024             | 2025 | 2 546 119,25             | 2 546 119,25  | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 2 546 119,25     |
| 1.3.2.5 | Remont koserwatorki wnętrza kościoła pw. Niepokalanego Serca Maryii w Warlubiu  | Urząd Gminy w Warlubiu                    | 2024             | 2025 | 490 000,00               | 490 000,00    | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 490 000,00       |
| 1.3.2.6 | Zagospodarowanie sportowo - rekreacyjnego przestrzeni publicznej na terenie Gminy Warlubie w miejscowości Wielki Komorsk, Bąkowo i Bąkowo   | Urząd Gminy w Warlubiu                    | 2024             | 2025 | 1 330 562,54             | 1 330 562,54  | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 1 330 562,54     |
| 1.3.2.7 | Poprawa efektywności energetycznej budynku Szkoły Podstawowej w Warlubiu  | Urząd Gminy w Warlubiu                    | 2024             | 2025 | 2 210 110,10             | 2 210 110,10  | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 2 210 110,10     |



## UZASADNIENIE

do wprowadzonych zmian w uchwale Wieloletniej Prognozy Finansowej  
Gminy Warlubie na lata 2025 – 2033

Wieloletnią Prognozę Finansową dla Gminy Warlubie opracowano na lata 2025-2033. Zmianie ulegają planowane dochody i wydatki w 2025r. oraz wykaz przedsięwzięć planowanych do realizacji w latach 2025- 2026. W związku z wydanymi Zarządzeniami Wójta Gminy Warlubie oraz uchwałami Rady Gminy Warlubie zaktualizowano plan dochodów i wydatków w 2025r.

### Prognoza na rok 2025

Prognozowane **dochody** wynoszą **55 830 411,56 zł**, w tym: bieżące 45 636 134,13 zł, majątkowe: 10 194 277,43 zł.

Na dochody majątkowe w wysokości **10 194 277,43 zł** składają się następujące pozycje :

- „Poprawa efektywności energetycznej budynku Szkoły Podstawowej w Warlubiu” 2 090 110,10 zł (Polski Ład),
- „Budowa przedszkola wraz z wyodrębnieniem oddziału żłobka w miejscowości Warlubie „ - MALUCH + 500 000,00 zł
- „, Cyberbezpieczny Urząd Gminy Warlubie (zakup sprzętu) fundusze europejskie – 369 100,00 zł,
- „, Budowa sieci wodociągowej w miejscowości Warlubie i Blizawy, Gmina Warlubie” – 698 347,26 zł (Polski Ład),
- „, Budowa sieci kanalizacyjnej w miejscowości Wielki – Komorsk Etap I i Etap II” – 2 466 119,25 zł (Polski Ład),
- „, Remont konserwatorski wnętrza kościoła pw. Niepokalanego Serca Maryii w Warlubiu” – 490 000,00 zł (Polski Ład),
- „, Zagospodarowanie sportowo – rekreacyjne przestrzeni publicznej na terenie Gminy Warlubie w miejscowości Wielki Komorsk, Bzowo i Bąkowo” – 1 148 062,54 zł (Polski Ład),
- „, Budowa sieci kanalizacyjnej w obrębie ulic Nowomostowa, Lisi Kąt i Nowska B w m. Warlubie” – 2 416 549,43 zł PROW,
- dochody z majątku oraz ze sprzedaży majątku gminy w kwocie 15 988,85 zł,

Prognozowane **wydatki** w kwocie **60 268 584,44 zł**, dzielą się na wydatki bieżące 45 454 335,86 zł i majątkowe 14 814 248,58 zł

Planowane wydatki bieżące nie przewyższają dochodów bieżących, co jest zgodne z art. 242 ustawy o finansach publicznych. nadwyżka operacyjna wynosi 181 798,27 zł.

**Wynik budżetu** na koniec roku wynosi: – **4 438 172,88 zł**. Ustala się źródła pokrycia deficytu budżetowego:

- pożyczka długoterminowa 3 656 000,00 zł,
- nadwyżka z lat ubiegłych 283 805,90 zł,
- przychody jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w kwocie 498 366,98 zł ."

Przychody budżetu planuje się w kwocie **5 838 172,88 zł** , a rozchody 1 400 000,00 zł

Na kwotę planowanych przychodów składają się:

- pożyczka długoterminowa w kwocie 3 656 000,00 zł na pokrycie deficytu budżetowego związanego z realizacją zadań inwestycyjnych ,
- nadwyżka z lat ubiegłych w kwocie 1 683 805,90 zł na pokrycie deficytu budżetowego związanego z realizacją zadań inwestycyjnych w tym: 183 805,90 zł na zadanie inwestycyjne pn., Budowa sieci kanalizacyjnej w obrębie ulic Nowomostowa, Lisi Kąt i Nowska B w m. Warlubie" oraz 1 400 000,00 zł na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań,
- przychody jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w kwocie 498 366,98 zł w tym na pokrycie deficytu budżetowego w kwocie 124 260,89 zł związanego z realizacją zadań bieżących związanych z realizacją projektu „ Cyberbezpieczny Samorząd - Cyberbezpieczny Urząd Gminy Warlubie" , kwota 209 613,90 zł to niewykorzystane środki z subwencji na zadania oświatowe w związku z pomocą obywatelom Ukrainy, a kwota 164 492,19 zł to niewykorzystane środki z tytułu przeciwdziałania alkoholizmowi.

W **rozchodach** zaplanowano spłatę długu w kwocie **1 400 000,00 zł** w tym:

- na wykup obligacji komunalnych wyemitowanych w 2015r. **500 000,00 zł**,
- na spłatę raty kredytu długoterminowego zaciągniętego w 2019r. w kwocie **600 000,00 zł**.
- na spłatę raty kredytu długoterminowego zaciągniętego w 2020r. w kwocie **300 000,00 zł**.

**Spłata długu jaka wykona się z wydatków bieżących w roku 2025 wynosi 180 716,76 zł.**

**Planowane zadłużenie na koniec 2025 wynosić będzie 15 640 150,28 zł**

Kwota długu na koniec grudnia 2024 r. wynosi 13 564 867,04 zł. W prognozowanej kwocie zadłużenia uwzględniono zadłużenie z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek, a także zobowiązania planowane do zaciągnięcia w roku 2025 na sfinansowanie planowanego deficytu oraz na spłatę zobowiązań.

Wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem wynosi 28,01 %. W roku 2025 gmina spełnia wskaźnik spłaty zobowiązań z art. 243 ustawy o finansach publicznych.

### **Prognoza na rok 2026**

Planowane **dochody** wynoszą **56 741 645,79 zł**, w tym: bieżące 46 143 592,00 zł, majątkowe 10 598 053,79 zł. Planowane **wydatki** w kwocie **53 085 645,79 zł**, dzielą się na wydatki bieżące 44 233 186,00 zł i majątkowe 8 852 459,79 zł.

**Wynik budżetu** na koniec roku wynosi **+ 3 656 000,00 zł**.

W **rozchodach** zaplanowano spłatę długu w kwocie **3 656 000,00 zł** w tym:

- na wykup obligacji komunalnych wyemitowanych w 2015r. - **500 000,00 zł**,
- na spłatę raty kredytu długoterminowego zaciągniętego w 2019r. w kwocie **600 000,00 zł**.
- na spłatę raty kredytu długoterminowego zaciągniętego w 2020r. w kwocie **300 000,00 zł**.
- na spłatę raty pożyczki długoterminowej zaciągniętej w 2025 r. w kwocie **2 256 000,00 zł**.

**Spłata długu** jaka wykona się z wydatków bieżących w roku 2026 wynosi **180 716,76zł**.

Na spłatę zobowiązań gminy przeznaczona jest nadwyżka roku 2026.

**Planowane zadłużenie na koniec 2026 roku** wynosić będzie **11 803 433,52 zł**.

Wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem wynosi 20,80%. W 2026 roku gmina spełnia wskaźnik spłaty zobowiązań z art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Dochody majątkowe:

Zabezpieczono **10 598 053,79 zł** między innymi na zadanie inwestycyjne ujęte w przedsięwzięciach WPF ( załącznik nr 2) na rok 2026:

1. „Budowa przedszkola wraz z wyodrębnieniem oddziału żłobka w m. Warlubie” kwotę 4 853 618,52 zł zgodnie z podpisaną umowa nr UM\_WR.431.3.254.2024 , kwotę 1 396 597,27 zł Program Aktywny Maluch 2022-2029 zgodnie z podpisaną umową oraz 4 047 838,00 zł środki pochodzące z podpisanej promesy Polski Ład.

Dochody majątkowe są to głównie środki pochodzące z dotacji do planowanych inwestycji.

### **Prognoza na rok 2027**

Planowane **dochody** wynoszą **47 703 907,00 zł**, w tym: bieżące 47 503 907,00 zł, majątkowe 200 000,00 zł. Planowane **wydatki** w kwocie **45 774 907,00 zł**, dzielą się na wydatki bieżące 45 652 058,00 zł i majątkowe 122 849,00 zł.

**Wynik budżetu** na koniec roku wynosi **+ 1 929 000,00 zł**.

W **rozchodach** zaplanowano spłatę długu w kwocie **1 929 000,00 zł** w tym:

- na spłatę raty kredytu długoterminowego zaciągniętego w 2019r. w kwocie **500 000,00 zł**.
- na spłatę raty kredytu długoterminowego zaciągniętego w 2020r. w kwocie **400 000,00 zł**.
- na wykup obligacji komunalnych wyemitowanych w 2021r. – **629 000,00 zł**.
- na spłatę raty pożyczki długoterminowej zaciągniętej w 2025 r. w kwocie **400 000,00 zł**.

**Spłata długu** jaka wykona się z wydatków bieżących w roku 2027 wynosi **180 716,76 zł**.

Na spłatę zobowiązań gminy przeznaczona jest nadwyżka roku 2027.

### **Planowane zadłużenie na koniec 2027 roku wynosić będzie 9 693 716,76 zł.**

Wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem wynosi 20,32%. W 2027 roku gmina spełnia wskaźnik spłaty zobowiązań z art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Wydatki majątkowe:

Zabezpieczono 122 849,00 zł na zadania inwestycyjne nie ujęte w przedsięwzięciach WPF. Planuje się zadania z zakresu modernizacji gminnej infrastruktury drogowej oraz gospodarki ściekowej. Dochody majątkowe są to głównie środki pochodzące z dotacji do planowanych inwestycji.

### **Prognoza na rok 2028**

Planowane **dochody** wynoszą **49 022 816,00 zł**, w tym: bieżące 48 822 816,00 zł, majątkowe 200 000,00 zł. Planowane **wydatki** w kwocie **47 056 816,00 zł**, dzielą się na wydatki bieżące 47 031 682,00 zł i majątkowe 25 134,00 zł.

**Wynik budżetu** na koniec roku wynosi **+ 1 966 000,00 zł**.

W **rozchodach** zaplanowano spłatę długu w kwocie **1 966 000,00 zł** w tym:

- na spłatę raty kredytu długoterminowego zaciągniętego w 2019r. w kwocie **500 000,00 zł**.
- na spłatę raty kredytu długoterminowego zaciągniętego w 2020r. w kwocie **400 000,00 zł**.
- na wykup obligacji komunalnych wyemitowanych w 2021r. – **666 000,00 zł**.
- na spłatę raty pożyczki długoterminowej zaciągniętej w 2025 r. w kwocie - 400 000,00 zł.

**Spłata długu jaka wykona się z wydatków bieżących w roku 2028 wynosi 180 716,76zł.**

Na spłatę zobowiązań gminy przeznaczona jest nadwyżka roku 2028.

### **Planowane zadłużenie na koniec 2028 roku wynosić będzie 7 547 000,00 zł.**

Wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem wynosi 15,39 %. W 2028 roku gmina spełnia wskaźnik spłaty zobowiązań z art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Wydatki majątkowe:

Zabezpieczono 25 134,00 zł na zadania inwestycyjne nie ujęte w przedsięwzięciach WPF. Planuje się zadania z zakresu modernizacji gminnej infrastruktury drogowej oraz gospodarki ściekowej. Dochody majątkowe są to głównie środki pochodzące z dotacji do planowanych inwestycji.

### **Prognoza na rok 2029**

Planowane **dochody** wynoszą **50 428 656,00 zł**, w tym: bieżące 50 178 656,00 zł, majątkowe 250 000,00 zł. Planowane **wydatki** w kwocie **48 581 656,00 zł**, dzielą się na wydatki bieżące 48 139 830,00 zł i majątkowe 441 826,00 zł.

**Wynik budżetu** na koniec roku wynosi **+ 1 847 000,00 zł**.

W **rozchodach** zaplanowano spłatę długu w kwocie **1 847 000,00 zł** w tym:

- na spłatę raty kredytu długoterminowego zaciągniętego w 2019r. w kwocie **142 000,00 zł**.
- na spłatę raty kredytu długoterminowego zaciągniętego w 2020r. w kwocie **350 000,00 zł**.
- na wykup obligacji komunalnych wyemitowanych w 2021r. – **555 000,00 zł**,
- na wykup obligacji komunalnych wyemitowanych w 2022r. – **400 000,00 zł**,
- na spłatę raty pożyczki długoterminowej zaciągniętej w 2025 r. w kwocie - **400 000,00 zł**.

Na spłatę zobowiązań gminy przeznaczona jest nadwyżka roku 2029.



**Planowane zadłużenie na koniec 2029 roku wynosić będzie 5 700 000,00 zł.**

Wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem wynosi 11,30 %. W 2029 roku gmina spełnia wskaźnik spłaty zobowiązań z art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Wydatki majątkowe:

Zabezpieczono 441 826,00 zł na zadania inwestycyjne nie ujęte w przedsięwzięciach WPF.

Dochody majątkowe są to głównie środki pochodzące z dotacji do planowanych inwestycji.

### **Prognoza na rok 2030**

Planowane **dochody** wynoszą **51 423 122,00 zł**, w tym: bieżące 51 223 122,00 zł, majątkowe 200 000,00 zł. Planowane **wydatki** w kwocie **49 723 122,00 zł**, dzielą się na wydatki bieżące 49 275 647,00 zł i majątkowe 447 475,00 zł.

**Wynik budżetu** na koniec roku wynosi **+ 1 700 000,00 zł**.

W **rozchodach** zaplanowano spłatę długu w kwocie **1 700 000,00 zł** w tym:

- na spłatę raty kredytu długoterminowego zaciągniętego w 2020r. w kwocie **300 000,00 zł**.

- na wykup obligacji komunalnych wyemitowanych w 2022r. – **1 200 000,00 zł**,

- na spłatę raty pożyczki długoterminowej w 2025 r. w kwocie - **200 000,00 zł**

Na spłatę zobowiązań gminy przeznaczona jest nadwyżka roku 2030.

**Planowane zadłużenie na koniec 2030 roku wynosić będzie 4 000 000,00 zł.**

Wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem wynosi 7,79 %. W 2029 roku gmina spełnia wskaźnik spłaty zobowiązań z art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Wydatki majątkowe:

Zabezpieczono 447 475,00 zł na zadania inwestycyjne nie ujęte w przedsięwzięciach WPF. Planuje się zadania z zakresu modernizacji gminnej infrastruktury drogowej oraz gospodarki ściekowej.

Dochody majątkowe są to głównie środki pochodzące z dotacji do planowanych inwestycji.

### **Prognoza na rok 2031**

Planowane **dochody** wynoszą **52 498 699,00 zł**, w tym: bieżące 52 298 699,00 zł, majątkowe 200 000,00 zł. Planowane **wydatki** w kwocie **50 998 699,00 zł**, dzielą się na wydatki bieżące 50 440 751,00 zł i majątkowe 557 948,00 zł.

**Wynik budżetu** na koniec roku wynosi **+ 1 500 000,00 zł**.

W **rozchodach** zaplanowano spłatę długu w kwocie **1 500 000,00 zł** w tym:

- na wykup obligacji komunalnych wyemitowanych w 2022r. – **1 500 000,00 zł**,

Na spłatę zobowiązań gminy przeznaczona jest nadwyżka roku 2031.

**Planowane zadłużenie na koniec 2031 roku wynosić będzie 2 500 000,00 zł.**

Wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem wynosi 4,76 %. W 2031 roku gmina spełnia wskaźnik spłaty zobowiązań z art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Wydatki majątkowe:

Zabezpieczono 557 948,00 zł na zadania inwestycyjne nie ujęte w przedsięwzięciach WPF. Planuje się zadania z zakresu modernizacji gminnej infrastruktury drogowej oraz gospodarki ściekowej. Dochody majątkowe są to głównie środki pochodzące z dotacji do planowanych inwestycji.

### **Prognoza na rok 2032**

Planowane **dochody** wynoszą **53 606 167,00 zł**, w tym: bieżące 53 606 167,00 zł, majątkowe 0,00 zł. Planowane **wydatki** w kwocie **52 106 167,00 zł**, dzielą się na wydatki bieżące 51 618 091,00 zł i majątkowe 488 076,00 zł.

**Wynik budżetu** na koniec roku wynosi **+ 1 500 000,00 zł**.

W **rozchodach** zaplanowano spłatę długu w kwocie **1 500 000,00 zł** w tym:  
- na wykup obligacji komunalnych wyemitowanych w 2022r. – **1 500 000,00 zł**,

Na spłatę zobowiązań gminy przeznaczona jest nadwyżka roku 2032.

**Planowane zadłużenie na koniec 2032 roku wynosić będzie 1 000 000,00 zł.**

Wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem wynosi 1,86 %. W 2032 roku gmina spełnia wskaźnik spłaty zobowiązań z art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Wydatki majątkowe:

Zabezpieczono 488 076,00 zł na zadania inwestycyjne nie ujęte w przedsięwzięciach WPF. Planuje się zadania z zakresu modernizacji gminnej infrastruktury drogowej oraz gospodarki ściekowej. Dochody majątkowe są to głównie środki pochodzące z dotacji do planowanych inwestycji.

### **Prognoza na rok 2033**

Planowane **dochody** wynoszą **54 946 321,00 zł**, w tym: bieżące 54 946 321,00 zł, majątkowe 0,00 zł. Planowane **wydatki** w kwocie **53 946 321,00 zł**, dzielą się na wydatki bieżące 52 826 994,00 zł i majątkowe 1 119 327,00 zł.

**Wynik budżetu** na koniec roku wynosi **+ 1 000 000,00 zł**.

W **rozchodach** zaplanowano spłatę długu w kwocie **1 000 000,00 zł** w tym:  
- na wykup obligacji komunalnych wyemitowanych w 2023r. – **1 000 000,00 zł**,

Na spłatę zobowiązań gminy przeznaczona jest nadwyżka roku 2033.

**Planowane zadłużenie na koniec 2033 roku wynosić będzie 0,00 zł.**

Wydatki majątkowe:

Zabezpieczono 1 119 327,00 zł na zadania inwestycyjne nie ujęte w przedsięwzięciach WPF. Dochody majątkowe są to głównie środki pochodzące z dotacji do planowanych inwestycji.

## **OBJAŚNIENIA**

**Objaśnienia** do przedsięwzięć ujętych w wykazie do Wieloletniej Prognozy Finansowej w latach 2025 do 2028

Planowane przedsięwzięcia na zadania inwestycyjne:

- 1) **pn. „Dotacja dla OSP Warlubie na zakup ciężkiego sprzętu ratownictwa technicznego”.** Łączne nakłady finansowe na to zadanie inwestycyjne wynoszą 30 000,00 zł. Limitem na rok 2025 r. objęto wydatki w kwocie 30 000,00 zł;
- 2) **pn. „Budowa przedszkola wraz z wyodrębnieniem oddziału żłobka w Warlubiu”.** Planowany koszt inwestycji to **11 798 053,79zł**. Limitem wydatków na 2025 rok objęto kwotę 3 300 000,00, pozostała kwotę 8 498 053,79 zł objęto limitem w 2026 r.
- 3) **pn. „Budowa sieci wodociągowej w miejscowości Warlubie i Blizawy Gmina Warlubie”.** Limitem na rok 2025 r. objęto wydatki w kwocie 738 347,26 zł ,
- 4) **pn. „Budowa sieci kanalizacyjnej w miejscowości Wielki Komorsk Etap I i Etap II”.** Łączne nakłady na tę inwestycję wynoszą 2 546 119,25 zł i takim limitem objęto wydatki w roku 2025;
- 5) **pn. „Remont konserwatorki wnętrza kościoła pw. Niepokolanego Serca Maryii w Warlubiu.** Limitem na rok 2025 r. objęto wydatki w kwocie 490 000,00 zł. Tyle też stanowią nakłady finansowe przeznaczone na ten cel;
- 6) **pn. „Zagospodarowanie sportowo rekreacyjne przestrzeni publicznej na terenie gminy Warlubie w miejscowości Wielki Komorsk, Bzowo i Bąkowo”.** Na realizację tego zadania inwestycyjnego planuje się przeznaczyć łącznie nakłady o wartości 1 330 562,54zł. Limitem na rok 2025 objęto wydatki w kwocie 1 330 562,54zł;
- 7) **pn. „Poprawa efektywności energetycznej budynku Szkoły Podstawowej w Warlubiu”.** Na realizację tego zadania inwestycyjnego planuje się przeznaczyć łącznie nakłady o wartości 2 210 110,10 zł. Limitem na rok 2025 objęto wydatki w kwocie 2 210 110,10 zł.
- 8) **pn. „ Cyberbezpieczny Urząd Gminy Warlubie ( zakup sprzętu).** Na realizację tego zadania inwestycyjnego planują się przeznaczyć łącznie nakłady o wartości 369 100,00 zł. Limitem na rok 2025 objęto wydatki w kwocie 369 100,00 zł.

Na zadania bieżące objęto limitem w 2025 wydatki w kwocie 180 716,76 zł:

- 1) na przedsięwzięcie pn. **„Poprawa jakości i efektywności energetycznej oświetlenia ulicznego oraz bieżącego utrzymania urządzeń oświetleniowych zabudowanych- w ramach umowy na wykonanie usługi oświetleniowej na terenie Gminy Warlubie w latach 2022- 2028”.** Limitem objęto w 2025 roku kwotę 180 716,76 zł, w 2026 roku kwotę 180 716,76 zł, w 2027 roku kwotę 180 716,76 zł, w 2028 roku kwotę 180 716,76 .

**Przewodniczący Rady Gminy Warlubie**

**Damian Dominikowski**