

**UCHWAŁA NR XIV/128/ 2019
RADY GMINY WARLUBIE**

z dnia 19 grudnia 2019 r.

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Warlubie na lata 2020 – 2030.

Na podstawie art. 226, art.227, art. 228, art. 229, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869 ze zm.) oraz art.18 ust. 2, pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2019 r. poz. 506, 1309, 1696 i 1815) uchwała się co następuje:

§ 1. Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Warlubie na lata 2020 – 2030 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań 2020 – 2030, zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. Określa się wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2020-2022, zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3. 1) Upoważnia się Wójta Gminy do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć określonych załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

2) Upoważnia się Wójta Gminy 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.

§ 4. Traci moc uchwała nr III/15/2018 z dnia 20 grudnia 2018 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Warlubie na lata 2019-2029 z dniem 31 grudnia 2019 r.

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem od 1 stycznia 2020r. i podlega publikacji w sposób zwyczajowo przyjęty na terenie gminy.

Przewodnicząca Rady Gminy

Maria Jankowska

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

Załącznik Nr 1 do uchwały Nr XIV/128/ 2019

Rady Gminy Warlubie

Załącznik Nr 1 do Uchwały Rady Gminy Warlubie w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Warlubie na lata 2020 - 2030.

| Wyszczególnienie | Dochody ogółem ^x | z tego: z dnia 19 grudnia 2019 r. | | | | | | | | | | |
|------------------|-----------------------------|-----------------------------------|---|---|---------------------|---|---|----------------------------|----------------------|--------------------------------|--|--|
| | | 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⁾ | z podatku od nieruchomości | ze sprzedaży majątku | | 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 | |
| 2020 | 34 341 904,00 | 30 892 207,00 | 3 567 383,00 | 20 000,00 | 11 394 195,00 | 8 766 829,00 | 7 143 800,00 | 2 021 000,00 | 3 449 697,00 | 50 000,00 | 3 399 697,00 | |
| 2021 | 31 581 593,00 | 31 031 593,00 | 3 560 000,00 | 30 000,00 | 11 390 000,00 | 8 800 000,00 | 7 251 593,00 | 2 025 000,00 | 550 000,00 | 50 000,00 | 500 000,00 | |
| 2022 | 31 550 000,00 | 31 000 000,00 | 3 500 000,00 | 30 000,00 | 11 500 000,00 | 8 850 000,00 | 7 120 000,00 | 2 025 000,00 | 550 000,00 | 50 000,00 | 500 000,00 | |
| 2023 | 31 600 000,00 | 31 100 000,00 | 3 500 000,00 | 30 000,00 | 11 520 000,00 | 8 870 000,00 | 7 180 000,00 | 2 025 000,00 | 500 000,00 | 0,00 | 500 000,00 | |
| 2024 | 31 550 000,00 | 31 150 000,00 | 3 500 000,00 | 30 000,00 | 11 520 000,00 | 8 870 000,00 | 7 230 000,00 | 2 025 000,00 | 400 000,00 | 0,00 | 400 000,00 | |
| 2025 | 31 700 000,00 | 31 200 000,00 | 3 500 000,00 | 30 000,00 | 11 520 000,00 | 8 870 000,00 | 7 280 000,00 | 2 075 000,00 | 500 000,00 | 0,00 | 500 000,00 | |
| 2026 | 31 600 000,00 | 31 300 000,00 | 3 550 000,00 | 30 000,00 | 11 520 000,00 | 8 870 000,00 | 7 330 000,00 | 2 075 000,00 | 300 000,00 | 0,00 | 300 000,00 | |
| 2027 | 31 600 000,00 | 31 400 000,00 | 3 620 000,00 | 30 000,00 | 11 530 000,00 | 8 870 000,00 | 7 350 000,00 | 2 090 000,00 | 200 000,00 | 0,00 | 200 000,00 | |
| 2028 | 31 700 000,00 | 31 500 000,00 | 3 650 000,00 | 30 000,00 | 11 550 000,00 | 8 870 000,00 | 7 400 000,00 | 2 100 000,00 | 200 000,00 | 0,00 | 200 000,00 | |
| 2029 | 31 780 000,00 | 31 530 000,00 | 3 660 000,00 | 30 000,00 | 11 550 000,00 | 8 870 000,00 | 7 420 000,00 | 2 120 000,00 | 250 000,00 | 0,00 | 250 000,00 | |
| 2030 | 31 770 000,00 | 31 570 000,00 | 3 660 000,00 | 30 000,00 | 11 560 000,00 | 8 870 000,00 | 7 450 000,00 | 2 150 000,00 | 200 000,00 | 0,00 | 200 000,00 | |

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, 1622 i 1649), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

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

| Wyszczególnienie | Wydatki ogółem ^x | z tego: | | | | | | | | | | |
|------------------|-----------------------------|------------------------------|--|--|--|------------|---------------------------------------|---|--------------------------------|---|--|--|
| | | Wydatki bieżące ^x | w tym: | | | | | | Wydatki majątkowe ^x | w tym: | | |
| | | | na wynagrodzenia i składki od nich naliczane | z tytułu poręczeń i gwarancji ^x | w tym: | | wydatki na obsługę długu ^x | w tym: | | Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy | wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne | |
| | | | | | gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x | | | odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x | | | | odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x |
| 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 | 2.2 | 2.2.1 | 2.2.1.1 | |
| 2020 | 38 215 757,00 | 30 017 986,00 | 13 156 418,12 | 0,00 | 0,00 | 150 000,00 | 0,00 | 20 000,00 | 8 197 771,00 | 8 197 771,00 | 0,00 | |
| 2021 | 30 253 593,00 | 28 253 593,00 | 12 990 000,00 | 0,00 | 0,00 | 200 000,00 | 0,00 | 15 000,00 | 2 000 000,00 | 2 000 000,00 | 0,00 | |
| 2022 | 30 450 000,00 | 28 630 000,00 | 12 990 000,00 | 0,00 | 0,00 | 200 000,00 | 0,00 | 10 000,00 | 1 820 000,00 | 1 820 000,00 | 0,00 | |
| 2023 | 30 100 000,00 | 28 750 000,00 | 12 990 000,00 | 0,00 | 0,00 | 150 000,00 | 0,00 | 0,00 | 1 350 000,00 | 1 350 000,00 | 0,00 | |
| 2024 | 30 050 000,00 | 28 750 000,00 | 12 990 000,00 | 0,00 | 0,00 | 150 000,00 | 0,00 | 0,00 | 1 300 000,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2025 | 30 200 000,00 | 28 800 000,00 | 12 990 000,00 | 0,00 | 0,00 | 150 000,00 | 0,00 | 0,00 | 1 400 000,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2026 | 30 100 000,00 | 28 900 000,00 | 12 990 000,00 | 0,00 | 0,00 | 140 000,00 | 0,00 | 0,00 | 1 200 000,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2027 | 30 800 000,00 | 29 000 000,00 | 13 100 000,00 | 0,00 | 0,00 | 120 000,00 | 0,00 | 0,00 | 1 800 000,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2028 | 30 900 000,00 | 29 100 000,00 | 13 200 000,00 | 0,00 | 0,00 | 120 000,00 | 0,00 | 0,00 | 1 800 000,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2029 | 31 288 000,00 | 29 288 000,00 | 13 200 000,00 | 0,00 | 0,00 | 100 000,00 | 0,00 | 0,00 | 2 000 000,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2030 | 31 470 000,00 | 29 416 000,00 | 13 250 000,00 | 0,00 | 0,00 | 100 000,00 | 0,00 | 0,00 | 2 054 000,00 | 0,00 | 0,00 | |

| Wyszczególnienie | Wynik budżetu ^x | w tym: | Przychody budżetu ^x | z tego: | | | | | |
|------------------|----------------------------|---|--------------------------------|---|---|--|---|--|---|
| | | Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾ | | Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x | w tym: | Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)} | w tym: | Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x | w tym: |
| | | | | | na pokrycie deficytu budżetu ^x | | na pokrycie deficytu budżetu ^x | | na pokrycie deficytu budżetu ^x |
| Lp | 3 | 3.1 | 4 | 4.1 | 4.1.1 | 4.2 | 4.2.1 | 4.3 | 4.3.1 |
| 2020 | -3 873 853,00 | 0,00 | 4 579 853,00 | 3 450 000,00 | 3 450 000,00 | 0,00 | 0,00 | 1 129 853,00 | 423 853,00 |
| 2021 | 1 328 000,00 | 1 328 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2022 | 1 100 000,00 | 1 100 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2023 | 1 500 000,00 | 1 500 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2024 | 1 500 000,00 | 1 500 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2025 | 1 500 000,00 | 1 500 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2026 | 1 500 000,00 | 1 500 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2027 | 800 000,00 | 800 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2028 | 800 000,00 | 800 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2029 | 492 000,00 | 492 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2030 | 300 000,00 | 300 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

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 zaciągnięciem 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 | | | łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x | w tym: | |
| | | | | | | | | 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 |
| 2020 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 706 000,00 | 706 000,00 | 448 000,00 | 0,00 | 448 000,00 |
| 2021 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 328 000,00 | 1 328 000,00 | 328 000,00 | 0,00 | 328 000,00 |
| 2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 100 000,00 | 1 100 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2023 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 500 000,00 | 1 500 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2024 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 500 000,00 | 1 500 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2025 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 500 000,00 | 1 500 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2026 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 500 000,00 | 1 500 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2027 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 800 000,00 | 800 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2028 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 800 000,00 | 800 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2029 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 492 000,00 | 492 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2030 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 300 000,00 | 300 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

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 | |
|------------------------------|---|---|-----------------|-----------|---|--------------------------|--|--|--|--|
| | łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym: | | | | | | kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x | Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi | Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi | |
| | kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy | z tego: | | | Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu | | | | | |
| 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 | 5.2 | 6 | 6.1 | 7.1 | 7.2 | |
| 2020 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 10 893 052,58 | 73 052,58 | 874 221,00 | 2 004 074,00 | |
| 2021 | x | x | x | x | 0,00 | 9 492 000,00 | 0,00 | 2 778 000,00 | 2 778 000,00 | |
| 2022 | x | x | x | x | 0,00 | 8 392 000,00 | 0,00 | 2 370 000,00 | 2 370 000,00 | |
| 2023 | x | x | x | x | 0,00 | 6 892 000,00 | 0,00 | 2 350 000,00 | 2 350 000,00 | |
| 2024 | x | x | x | x | 0,00 | 5 392 000,00 | 0,00 | 2 400 000,00 | 2 400 000,00 | |
| 2025 | x | x | x | x | 0,00 | 3 892 000,00 | 0,00 | 2 400 000,00 | 2 400 000,00 | |
| 2026 | x | x | x | x | 0,00 | 2 392 000,00 | 0,00 | 2 400 000,00 | 2 400 000,00 | |
| 2027 | x | x | x | x | 0,00 | 1 592 000,00 | 0,00 | 2 400 000,00 | 2 400 000,00 | |
| 2028 | x | x | x | x | 0,00 | 792 000,00 | 0,00 | 2 400 000,00 | 2 400 000,00 | |
| 2029 | x | x | x | x | 0,00 | 300 000,00 | 0,00 | 2 242 000,00 | 2 242 000,00 | |
| 2030 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 154 000,00 | 2 154 000,00 | |

⁸⁾ Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia w szczególności o przychody określone w art. 217 ust. 2 pkt 5 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 |
| 2020 | 1,75% | 5,28% | 4,83% | 10,98% | 11,18% | TAK | TAK |
| 2021 | 5,33% | 13,73% | 13,06% | 7,50% | 7,69% | TAK | TAK |
| 2022 | 5,82% | 11,60% | 10,93% | 7,63% | 7,83% | TAK | TAK |
| 2023 | 7,42% | 11,25% | 10,57% | 9,61% | 9,61% | TAK | TAK |
| 2024 | 7,41% | 11,45% | 10,77% | 11,52% | 11,52% | TAK | TAK |
| 2025 | 7,39% | 11,42% | x | 10,76% | 10,76% | TAK | TAK |
| 2026 | 7,31% | 11,32% | x | 9,96% | 9,98% | TAK | TAK |
| 2027 | 4,08% | 11,19% | x | 10,86% | 10,86% | TAK | TAK |
| 2028 | 4,07% | 11,14% | x | 11,71% | 11,71% | TAK | TAK |
| 2029 | 2,61% | 10,34% | x | 11,34% | 11,34% | TAK | TAK |
| 2030 | 1,76% | 9,93% | x | 11,16% | 11,16% | TAK | TAK |

| 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 | 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 | 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: |
| | | | | | | | | | |
| 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 |
| 2020 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 217 497,00 | 1 217 497,00 | 1 217 497,00 | 68 421,88 | 68 421,88 | 0,00 |
| 2021 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2023 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2024 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2025 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2026 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 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 |

| Wyszczególnienie | Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych | | | | | | | | | |
|------------------|---|---|---|--|-----------|--------------|---|--|---|--|
| | Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | w tym: | | Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy | z tego: | | Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej | Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej | Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^X | Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych |
| | | Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | w tym: | | bieżące | majątkowe | | | | |
| | | | finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | | | | | | | |
| Lp | 9.4 | 9.4.1 | 9.4.1.1 | 10.1 | 10.1.1 | 10.1.2 | 10.2 | 10.3 | 10.4 | 10.5 |
| 2020 | 732 372,00 | 732 372,00 | 646 932,00 | 5 404 903,85 | 94 157,24 | 5 310 746,61 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2021 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 073 052,58 | 73 052,58 | 2 000 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 820 000,00 | 0,00 | 1 820 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2023 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2024 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2025 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2026 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2027 | 0,00 | 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 | 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 |

| Wyszczególnienie | Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych | | | | | | | | |
|------------------|--|---|--|---|--|--|--|---|--|
| | Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x | Wydatki zmniejszające dług ^x | w tym: | | | | wyплаты z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x | 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 |
| | | | spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x | spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x | w tym: | | | | |
| | | | | | 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 |
| 2020 | 706 000,00 | 75 735,36 | 0,00 | 75 735,36 | 0,00 | 75 735,36 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2021 | 1 128 000,00 | 73 052,58 | 0,00 | 73 052,58 | 0,00 | 75 052,58 | 0,00 | 0,00 | x |
| 2022 | 900 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x |
| 2023 | 1 100 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x |
| 2024 | 1 100 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x |
| 2025 | 1 100 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x |
| 2026 | 1 100 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x |
| 2027 | 400 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x |
| 2028 | 400 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x |
| 2029 | 142 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x |
| 2030 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x |

* 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 Rady Gminy Warlubie .w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Warlubie na lata 2020 - 2030.

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr XIV/128/ 2019

Rady Gminy Warlubie

kwoty w zł

z dnia 19 grudnia 2019 r.

| L.p. | Nazwa i cel | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca | Okres realizacji | | Łączne nakłady finansowe | Limit 2020 | Limit 2021 | Limit 2022 | Limit 2023 | Limit zobowiązań |
|---------|--|---|------------------|------|--------------------------|--------------|--------------|--------------|------------|------------------|
| | | | Od | Do | | | | | | |
| 1 | Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3) | | | | 13 734 832,24 | 5 404 903,85 | 2 073 052,58 | 1 820 000,00 | 0,00 | 9 952 416,05 |
| 1.a | - wydatki bieżące | | | | 494 956,63 | 94 157,24 | 73 052,58 | 0,00 | 0,00 | 186 210,05 |
| 1.b | - wydatki majątkowe | | | | 13 239 875,61 | 5 310 746,61 | 2 000 000,00 | 1 820 000,00 | 0,00 | 9 766 206,00 |
| 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: | | | | 1 634 985,47 | 515 856,88 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 472 422,11 |
| 1.1.1 | - wydatki bieżące | | | | 103 985,47 | 18 421,88 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 37 422,11 |
| 1.1.1.1 | Infostrada Kujaw i Pomorza | Urząd Gminy | 2013 | 2020 | 28 525,33 | 5 705,05 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 11 410,12 |
| 1.1.1.2 | Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu na terenie województwa kujawsko-pomorskiego | Urząd Gminy | 2012 | 2020 | 66 700,21 | 11 161,71 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 22 901,75 |
| 1.1.1.3 | Realizacja systemu innowacyjnej edukacji w województwie kujawsko - pomorskim poprzez zbudowanie systemu dystrybucji treści edukacyjnych | Urząd Gminy | 2013 | 2020 | 8 759,93 | 1 555,12 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 110,24 |
| 1.1.2 | - wydatki majątkowe | | | | 1 531 000,00 | 497 435,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 435 000,00 |
| 1.1.2.1 | Budowa sieci kanalizacyjnej wraz z infrastrukturą i przepompowniami przydomowymi w miejscowości Płochocin - | Urząd Gminy | 2016 | 2020 | 839 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 743 000,00 |
| 1.1.2.2 | Modernizacja sali wiejskiej w Wielkim Momorsku II etap - zaadaptowanie przestrzni zdegradowanej na cele aktywizacji społecznej | Urząd Gminy | 2017 | 2020 | 692 000,00 | 497 435,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 692 000,00 |
| 1.2 | Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego: | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2.1 | - wydatki bieżące | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2.2 | - wydatki majątkowe | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3 | Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego | | | | 12 099 846,77 | 4 889 046,97 | 2 073 052,58 | 1 820 000,00 | 0,00 | 8 479 993,94 |
| 1.3.1 | - wydatki bieżące | | | | 390 971,16 | 75 735,36 | 73 052,58 | 0,00 | 0,00 | 148 787,94 |
| 1.3.1.1 | Leasing operacyjny - Koparko ładowarka | Zakład Usług Komunalnych w Warlubiu | 2017 | 2021 | 390 971,16 | 75 735,36 | 73 052,58 | 0,00 | 0,00 | 148 787,94 |
| 1.3.2 | - wydatki majątkowe | | | | 11 708 875,61 | 4 813 311,61 | 2 000 000,00 | 1 820 000,00 | 0,00 | 8 331 206,00 |
| 1.3.2.1 | Budowa hali sportowej wraz z infrastrukturą towarzyszącą dla Zespołu Szkół w Warlubiu - | Urząd Gminy | 2016 | 2020 | 6 557 500,00 | 4 082 623,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4 081 206,00 |
| 1.3.2.2 | Rozbudowa budynku przedszkola w Warlubiu - | Urząd Gminy | 2018 | 2022 | 850 000,00 | 80 000,00 | 350 000,00 | 270 000,00 | 0,00 | 700 000,00 |
| 1.3.2.3 | Budowa budynku socjalnego w miejscowości Płochocin - | Urząd Gminy | 2017 | 2022 | 450 000,00 | 50 000,00 | 200 000,00 | 150 000,00 | 0,00 | 400 000,00 |
| 1.3.2.5 | Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowości Osiek - Krusze - Bzowo - | Urząd Gminy | 2018 | 2022 | 1 100 000,00 | 150 000,00 | 450 000,00 | 500 000,00 | 0,00 | 1 100 000,00 |
| 1.3.2.6 | Budowa sieci kanalizacji sanitarnej wraz z przyłączami w m. Bzowo - | Urząd Gminy | 2019 | 2022 | 1 200 000,00 | 0,00 | 600 000,00 | 600 000,00 | 0,00 | 1 000 000,00 |

| L.p. | Nazwa i cel | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca | Okres realizacji | | Łączne nakłady finansowe | Limit 2020 | Limit 2021 | Limit 2022 | Limit 2023 | Limit zobowiązań |
|---------|---|---|------------------|------|--------------------------|------------|------------|------------|------------|------------------|
| | | | Od | Do | | | | | | |
| 1.3.2.7 | Budowa sieci kanalizacji sanitarnej wraz z przyłączami w miejscowości Warlubie ul. Zawadzka - | Urząd Gminy | 2018 | 2022 | 1 050 000,00 | 200 000,00 | 400 000,00 | 300 000,00 | 0,00 | 1 050 000,00 |
| 1.3.2.8 | Przebudowa drogi gminnej nr 030220C w miejscowości Warlubie - | Urząd Gminy | 2019 | 2020 | 501 375,61 | 250 688,61 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

UZASADNIENIE

OBJAŚNIENIA

do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Warlubie na lata 2020 – 2030

Wieloletnią Prognozę Finansową gminy Warlubie na lata 2020-2030 opracowano na podstawie następujących danych i prognoz:

1. Wykonania budżetu za rok 2017 i rok 2018 oraz przewidywanego wykonania 2019 r.
2. Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego – metodyka opracowania.
3. Wytyczne dotyczące założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego opracowane przez Ministerstwo Finansów.
4. Przepisów ustawy o finansach publicznych, ustawy o samorządzie gminnym oraz ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego.

Wieloletnia prognoza finansowa zawiera prognozę dochodów, przychodów, wydatków bieżących i inwestycyjnych, a także rozchodów. W skład wieloletniej prognozy finansowej wchodzi rozszerzona wersja prognozy kwoty długu, wieloletni plan inwestycyjny poszerzony o wieloletnie przedsięwzięcia bieżące, objaśnienia przyjętych wartości oraz limity wydatków na programy i projekty realizowane ze środków funduszy strukturalnych.

Wieloletnią prognozę finansową dla Gminy Warlubie opracowano na lata 2020 – 2030. Określono wykaz przedsięwzięć realizowanych w roku 2020. Prognozę kwoty długu sporządzono na lata 2020 – 2030 tj. zgodnie z ustawą, na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania.

Zaplanowane zobowiązania do zaciągnięcia w 2020 roku planuje się spłacić ostatecznie w 2030r.

Gmina Warlubie nie udzielała poręczeń i gwarancji oraz nie przewiduje udzielenia w latach następnych objętych Wieloletnią Prognozą Finansową.

Planowane dochody bieżące i wydatki bieżące, w tym na wynagrodzenia, planowano po analizie możliwości realnego wykonania w poszczególnych latach oraz wg współczynników wskazanych przez Ministerstwo Finansów.

Wieloletnią Prognozą Finansową przedstawiono tabelarycznie za lata 2017 do 2030.

Przedstawione wykonanie **za lata 2017, 2018 i 2019** wynika z ksiąg rachunkowych i jest zgodne z danymi zawartymi w sprawozdaniu Rb-27S, R-28S, Rb-Z oraz Rb -NDS.

Plan na 2018 rok przedstawiał się następująco.

Wartości liczbowe są zgodne z uchwałą budżetową na 2018 r. z uwzględnieniem wprowadzanych zmian uchwałami Rady Gminy Warlubie, zarządzeniami Wójta Gminy Warlubie, oraz sprawozdaniem Rb - NDS za IV kwartał 2018r..

Planowane **dochody** wynoszą **33 017 560,95 zł**, w tym: bieżące 30 361 460,95 zł, a majątkowe 2 656 100,00 zł. Planowane **wydatki** w kwocie **35 044 471,95 zł**, dzielą się na bieżące 28 639 571,95 zł i majątkowe 6 404 900,00 zł.

Porównując plan dochodów budżetowych w kwocie 33 017 560,95 zł z planem wydatków w wysokości 35 044 471,95 zł stwierdza się, że **deficyt** budżetu gminy na 2018 rok wynosi **2 026 911,00 zł**. Deficyt ten jednak uległ zmniejszeniu po rozliczeniu wykonania dochodów na poziomie **31 690 339,67 zł** i wydatków w wysokości **32 331 074,25 zł**, i ostatecznie wynosi **640 734,58 zł**. Pokrycie deficytu zaplanowano z nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych, wolnych środków oraz pożyczki z WFOŚiGW w Toruniu.

Przychody wynoszą **2 273 225,00 zł**, w tym: nadwyżka z lat ubiegłych w kwocie 97 947,81 zł oraz wolne środki z rozliczania lat ubiegłych 1 175 277,19 zł. Natomiast **rozchody** wykonano w kwocie **753 324,00 zł**. Przychody z tytułu kredytów i pożyczek zaplanowano w łącznej kwocie 1 507 010,00 zł, w tym

pożyczki z WFOŚiGW na zadania inwestycyjne: "Budowa sieci wodociągowej w miejscowości Ciemny Las i Mątasek" 280 000,00 zł oraz "Budowa zbiorczej kanalizacji sanitarnej na terenie miejscowości Kurzejewo, Komorsk i Wielki Komorsk" 720 000,00) oraz kredyt długoterminowy w kwocie 507 010,00 zł na zadanie „Budowa hali sportowej wraz z infrastrukturą towarzyszącą dla Zespołu Szkół w Warlubiu”. Wykonanie przychodów z tytułu pożyczek zrealizowano w kwocie 1 000 000,00 zł (została podpisana umowa z WFOŚiGW w Toruniu). Nie został zaciągnięty kredyt długoterminowy na budowę hali w kwocie 507 010,00 zł ponieważ zadanie zostanie zrealizowane tylko w części, a kredyt długoterminowy na ww. zadanie został uwzględniony w projekcie budżetu na 2019r.

Na kwotę **rozchodów** składają się:

- spłaty pożyczek otrzymanych na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej w kwocie 53 324,00 zł,
- wykup obligacji wyemitowanych w 2013r. - 700 000,00 zł.

Zadłużenie na koniec 2018 roku wynosi 4 824 523,30 zł. Do kwoty długu zaliczono również zobowiązanie w kwocie 345 000,00 zł z tytułu zawartej umowy leasingu operacyjnego na koparko-ładowarkę dla Zakładu Usług Komunalnych. Czas trwania umowy leasingowej zaplanowano na lata 2017-2021.

Kwota długu na koniec grudnia 2018r. wynosi 4 824 523,30 zł, w tym:

- obligacje komunalne wyemitowane 2013 r. w kwocie 1 900 000,00 zł, na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań w wysokości 1 335 168,18 zł i na sfinansowanie planowanego deficytu 564 831,82 zł na zadania inwestycyjne infrastruktury drogowej oraz infrastruktury edukacyjno-sportowej. Pozostała wartość obligacji do wykupu na dzień 31.12.2018 r. wynosi 600 000,00 zł,
- w 2015r. wyemitowano obligacje komunalne w kwocie 6 500 000,00 zł na sfinansowanie planowanego deficytu powstałego w związku z budową strefy rozwoju gospodarczego – Warlubski Park Przemysłowo-Technologiczny w kwocie 2 363 633,70 oraz na spłatę zaciągniętych wcześniej zobowiązań w planowanej kwocie 4 136 366,30 zł. Pozostała wartość obligacji do wykupu na dzień 31.12.2018r. w kwocie 3 000 000,00 zł.
- Pożyczka z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu na podstawie umowy pożyczki nr PB18011/OW-kk z dnia 20.07.2018 roku w kwocie 1 000 000,00 zł z przeznaczeniem na budowę zbiorczej kanalizacji sanitarnej na terenie miejscowości Kurzejewo, Komorsk i Wielki Komorsk wraz z budową sieci wodociągowej w miejscowości Ciemny Las i Mątasek w Gminie Warlubie. I rata przypada do spłaty na dzień 30.09.2019 rok, a ostatnia na dzień 30.09.2021 rok.
- umowa leasingu operacyjnego zawarta na lata 2017 – 2021 na zakup koparko-ładowarki marki Case 580 ST dla Zakładu Usług Komunalnych w łącznej kwocie 390 971,16 zł. Na koniec 2018 roku pozostało do spłaty 224 523,30 zł.

W okresie sprawozdawczym uregulowano pozostałą do spłaty w bieżącym roku pożyczkę do Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w kwocie 53 324,00 zł oraz dokonano wykupu obligacji wyemitowanych w 2013 roku w kwocie 700 000,00 zł. Uregulowano również zobowiązanie z tytułu rat umowy leasingu przypadający do spłaty w 2018 roku w kwocie 75 735,36 zł.

Przewidywane wykonanie na rok 2019

Plan III kwartału 2019 roku przedstawia się następująco.

Wartości liczbowe są zgodne z uchwałą budżetową na 2019 r. z uwzględnieniem wprowadzanych zmian uchwałami Rady Gminy Warlubie (wartości przyjęte zgodnie z Zarządzeniem Nr 79/2019 Wójta Gminy Warlubie z dnia 26 września 2019r.) oraz sprawozdaniem Rb -NDS za III kwartał 2019r..

Planowane **dochody** wynoszą **36 103 092,26 zł**, w tym: bieżące 29 621 402,26 zł a majątkowe 6 481 690,00 zł. Planowane **wydatki** w kwocie **42 629 092,26 zł**, dzielą się na bieżące 28 995 788,26 zł i majątkowe 13 633 304,00 zł.

Porównując prognozowany plan dochodów budżetowych w kwocie 36 250 210,69 zł z planem wydatków w wysokości 39 726 210,69 zł stwierdza się, że **deficyt** budżetu gminy na 2019 rok zmniejsza się i wynosi **3 476 000,00 zł**. Deficyt ten ulega zmniejszeniu po przeanalizowaniu planowanego wykonania dochodów i wydatków. Przewidywane wykonanie roku 2019 zaplanowano na podstawie Zarządzenia 92/2018 z dnia 28 października 2019r oraz zarysu zmian do Uchwały Rady Gminy Warlubie na miesiąc listopad 2019. Przewiduje się wykonanie dochodów bieżących dużo ponad 100% z uwagi na bardzo dobrą realizację dochodów w zakresie podatku od czynności cywilno – prawnych oraz wpływ dofinansowania projektu pn: „Nowe kompetencje – nowe możliwości”. Niższe wykonanie dochodów majątkowych o 1 278 697,00 zł, w tym na zadanie inwestycyjne „Budowa hali sportowej wraz z infrastrukturą towarzyszącą dla Zespołu Szkół w Warlubiu” z powodu przesunięcia prac na 2020r. (wykonawca nie ma możliwości wykonania zaplanowanych do końca bieżącego roku). Na tę okoliczność podpisano aneks z Ministrem Sportu i Turystyki. Wobec tego założono zmniejszenie dochodów majątkowych o kwotę 1 129 200,00 zł oraz wydatków majątkowych na ww. zadanie o 4 082 623,00 zł. Ponadto przesuwają się do realizacji zadanie inwestycyjne pn: „Rewitalizacja jeziora Rybno”, zatem dofinansowanie z Urzędu Marszałkowskiego z Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020 w ramach Lokalnej Grupy Działania w kwocie **149 497,00 zł** oraz wydatki inwestycyjne w kwocie **234 937,00 zł** przesunięte zostają na 2020 rok.

Prognozowane **dochody** wynoszą **36 250 210,69 zł**, w tym: bieżące 31 047 217,69 zł a majątkowe 5 202 993,00 zł.

Na dochody majątkowe w wysokości 5 202 993,00 zł składają się następujące pozycje:

- dofinansowanie z Funduszu Ochrony Gruntów Rolnych na "Wykonanie odcinka drogi gminnej w miejscowości Kurzejewo w nawierzchni asfaltowej" **81 000,00 zł**.
- dofinansowanie zadania pn. "Przebudowa ulic: Wiejskiej, Lipowej, bł. s. Marii Heliodory, Bronisława Malinowskiego i Kwiatowej" z budżetu państwa z Programu Przebudowy Dróg Lokalnych w kwocie **1 098 752,00 zł**.
- dofinansowanie zadania "Budowa sieci wodociągowej w miejscowości Ciemny Las i Mątaszek", którego realizacja planowana jest w latach 2017-2019, a wykonanie inwestycji planuje się przy współfinansowaniu Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020 **155 278,00 zł**.
- dofinansowanie zadania "Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Warlubie", którego realizacja planowana była w 2019 roku, a wykonanie inwestycji planuje się przy współfinansowaniu Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020 **54 074,00 zł**.
- dofinansowanie zadania "Budowa drogi gminnej na działce nr 1340a, obręb Lipinki, gmina Warlubie", którego realizacja planowana była w 2019 roku, a wykonanie inwestycji planuje się przy współfinansowaniu Nadleśnictwa Osie w kwocie **100 000,00 zł**.
- dofinansowanie zadania pn. "Przebudowa drogi gminnej nr 030220C w miejscowości Warlubie" z budżetu państwa z Programu Przebudowy Dróg Lokalnych w kwocie **250 687,00 zł**.
- dofinansowania z Urzędu Marszałkowskiego z Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2014-2020 na zadanie inwestycyjne pn. "Modernizacja sali wiejskiej w Wielkim Komorsku II etap" kwotę **575 000,00 zł**.
- dofinansowanie zadania "Budowa zbiorczej kanalizacji sanitarnej na terenie miejscowości Kurzejewo, Komorsk i Wielki Komorsk", którego realizacja planowana jest w latach 2017-2019, a wykonanie inwestycji planuje się przy współfinansowaniu Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020 **731 710,00 zł**.
- dofinansowanie zadania z RPO 2014-2020 "Budowa sieci kanalizacji sanitarnej wraz z infrastrukturą i przepompowniami przydomowymi w miejscowości Płochocin" w kwocie **493 000,00 zł**.
- dofinansowanie z Programu Rozwoju Kultury Fizycznej Województwa kujawsko-pomorskiego na zadanie pn. "Budowa hali sportowej wraz z infrastrukturą towarzyszącą dla Zespołu Szkół w Warlubiu" w kwocie **1 035 000,00 zł**.
- dochody ze sprzedaży działki w Lipinkach **20 000,00 zł**.
- dochody ze sprzedaży nieruchomości w miejscowości Bzowo i Wielki Komorsk **225 500,00 zł**.

- dofinansowanie na zadanie pn. „**Budowa sieci wodociągowej w miejscowości Ciemny Las Mątasek.**” Zaplanowano środki w kwocie **196 497,00 zł**, otrzymane w dniu 26 luty 2019 r. Na zadanie pn. „**Budowa zbiorczej kanalizacji sanitarnej na terenie miejscowości Kurzejewo, Komorsk, Wielki Komorsk**” w kwocie **186 495,00 zł** z tytułu dofinansowania ww. zadania otrzymane w dniu 26 luty 2019 r. Wyżej wymienione dofinansowania wpłynęły zgodnie z informacją otrzymaną w dniu 08.02.2019r. z Urzędu Marszałkowskiego o przekazaniu do ARiMR zlecenia płatności i dotyczą wpływów z tego tytułu planowanych, a nie wykonanych w roku 2018.

Przewidywane **wydatki** w kwocie **39 726 210,69 zł**, dzielą się na bieżące 30 230 009,69 zł i majątkowe 9 496 201,00 zł.

Planowane wydatki bieżące nie przewyższają dochodów bieżących, co jest zgodne z art. 242 ustawy o finansach publicznych. Nadwyżka operacyjna wynosi 817 208,00 zł.

Przewidywany wynik budżetu na koniec roku 2019 wynosi: – 3 476 000,00 zł.

Ustala się źródła pokrycia deficytu budżetowego:

- kredyty długoterminowe na kwotę 3 476 000,00 zł

Przychody budżetu planuje się w kwocie 4 300 000,00 zł, a rozchody 824 000,00 zł.

Na kwotę **przychodów** składają się:

- kredyty długoterminowe w kwocie **4 300 000,00 zł** (zadania inwestycyjne: "Wykonanie odcinka drogi gminnej w miejscowości Kurzejewo w nawierzchni asfaltowej" 400 000,00 zł, "Przebudowa ulic: Wiejskiej, Lipowej, bł. S. Marii Heliodory, Bronisława Malinowskiego i Kwiatowej" 1 176 000,00 zł, "Modernizacja sali wiejskiej w Wielkim Komorsku II etap" 70 000,00 zł, "Budowa zbiorczej kanalizacji sanitarnej na terenie miejscowości Kurzejewo, Komorsk i Wielki Komorsk" 750 000,00 zł, "Budowa sieci kanalizacji sanitarnej wraz z infrastrukturą i przepompowniami przydomowymi w miejscowości Płochocin" 250 000,00 zł, "Montaż oświetlenia drogowego 80 000,00 zł, „Budowa hali sportowej wraz z infrastrukturą towarzyszącą dla Zespołu Szkół w Warlubiu 750 000,00 zł)

oraz na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu pożyczek - **824 000,00 zł**)

Wysokość planowanego kredytu długoterminowego ulega zmianie po przewidywanym wykonaniu budżetu za 2019 rok. Wolne środki, które pozostaną po zamknięciu roku budżetowego będą przeznaczone na spłatę długu, co wpłynie na wysokość planowanych rozchodów w następnych latach.

Na kwotę **rozchodów** składają się raty spłat wcześniej zaciągniętych zobowiązań - pożyczek otrzymanych na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej w kwocie **224 000,00 zł** oraz wykup obligacji wyemitowanych w 2013r. w kwocie **600 000,00 zł**.

Na spłatę deficytu planuje się środki z kredytu długoterminowego na kwotę 3 476 000,00 zł.

Planowane zadłużenie na koniec 2019 roku wynosić będzie 8 224 787,94 zł (przy planowanym 11 274 787,94 zł).

Do planowanej kwoty długu zaliczono również zobowiązanie w kwocie 345 000,00 zł z tytułu zawartej umowy leasingu operacyjnego na koparko-ładowarkę dla Zakładu Usług Komunalnych. Czas trwania umowy leasingowej zaplanowano na lata 2017-2021.

Kwota długu na koniec grudnia 2018r. wynosi 4 824 523,30 zł, po zwiększeniu z tytułu przychodów w kwocie 4 300 000,00 zł oraz zmniejszeniu z tytułu spłaty rat pożyczek w kwocie 824 000,00 zł oraz spłaty rat leasingu w kwocie 75 735,36 zł kwota długu planowana jest na poziomie 8 224 787,94 zł.

Wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem wynosi 22,69%. W 2019 roku gmina spełnia wskaźnik spłaty zobowiązań z art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Prognoza na rok 2020

Prognozowane **dochody** wynoszą **34 341 904,00 zł**, w tym: bieżące 30 892 207,00 zł a majątkowe 3 449 697,00 zł.

Na dochody majątkowe w wysokości 3 449 697,00 zł składają się następujące pozycje:

- dofinansowanie z Funduszu Ochrony Gruntów Rolnych na "Budowa drogi gminnej o nawierzchni asfaltowej Kurzejewo – Wielki Komorsk" **150 000,00 zł**
- dofinansowanie zadania pn. " Budowa drogi gminnej o nawierzchni asfaltowej w miejscowości Warlubie – Bąkowo w gminie Warlubie" z budżetu państwa z Programu Przebudowy Dróg Lokalnych w kwocie **903 000,00 zł**
- dofinansowania z Urzędu Marszałkowskiego z Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020 w ramach Lokalnej Grupy Działania na zadanie "Rewitalizacja jeziora Rybno" w kwocie **149 497,00 zł**.
- dofinansowania z Urzędu Marszałkowskiego z Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2014-2020 na zadanie inwestycyjne pn. "Modernizacja sali wiejskiej w Wielkim Komorsku II etap" kwotę **575 000,00 zł**
- dofinansowanie zadania z RPO 2014-2020 "Budowa sieci kanalizacji sanitarnej wraz z infrastrukturą i przepompowniami przydomowymi w miejscowości Płochocin" w kwocie **493 000,00 zł**.
- dofinansowanie z Programu Rozwoju Kultury Fizycznej Województwa kujawsko-pomorskiego na zadanie pn. "Budowa hali sportowej wraz z infrastrukturą towarzyszącą dla Zespołu Szkół w Warlubiu" w kwocie **1 129 200,00 zł**,
- dochody ze sprzedaży działki w Lipinkach **50 000,00 zł**.

Prognozowane **wydatki** w kwocie **38 215 757,00 zł**, dzielą się na bieżące 30 017 986,00 zł i majątkowe 8 197 771,00 zł.

Planowane wydatki bieżące nie przewyższają dochodów bieżących, co jest zgodne z art. 242 ustawy o finansach publicznych. Nadwyżka operacyjna wynosi 874 221,00 zł.

Nadwyżka operacyjna ulegnie zwiększeniu po wykonaniu budżetu za 2019r. i wprowadzeniu wolnych środków.

Wynik budżetu na koniec roku wynosi: – 3 873 853,00 zł. Ustala się źródła pokrycia deficytu budżetowego:

- kredyty długoterminowe na kwotę 3 450 000,00 zł
- wolne środki, o których mowa w art. 217 ust 2 pkt. 6 ustawy w kwocie 423 853,00 zł,

Przychody budżetu planuje się w kwocie 4 579 853,00 zł, a rozchody 706 000,00 zł.

Na kwotę **przychodów** składają się:

- kredyty długoterminowe w kwocie **3 450 000,00 zł** (zadania inwestycyjne: "" Budowa drogi gminnej o nawierzchni asfaltowej w miejscowości Warlubie – Bąkowo w gminie Warlubie" 400 000,00 zł, „Przebudowa drogi gminnej o nawierzchni asfaltowej wraz z przebudową kanalizacji deszczowej w miejscowości Warlubie ul. Szkolna" 50 000,00 zł, "Rewitalizacja jeziora Rybno" 50 000,00 zł, „Budowa hali sportowej wraz z infrastrukturą towarzyszącą dla Zespołu Szkół w Warlubiu 2 950 000,00 zł)
- wolne środki, o których mowa w art. 217 ust 2 pkt. 6 ustawy. w kwocie **1 129 853,00 zł**, w tym po wykonaniu budżetu za 2018 rok w wysokości 879 166,00 oraz z tytułu wpłaty z Funduszu Dróg

Samorządowych zrealizowanej w 2019 r., zgodnie z umową Nr 55G/1/2019/FDS na kwotę 250 687,00 na dofinansowanie zadania inwestycyjnego pn: „Przebudowa drogi gminnej o nawierzchni asfaltowej wraz z przebudową kanalizacji deszczowej w miejscowości Warlubie ul. Szkolna”. Wolne środki w wysokości 423 853,00 zł przeznacza się na pokrycie deficytu budżetowego planowanego na koniec 2020 roku, pozostała kwota w wysokości 706 000,00 na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań.

Rozchody planuje się w kwocie **706 000,00 zł**, na które przeznaczono wolne środki po wykonaniu budżetu za 2018 rok.

Rozchody przeznacza się na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu na podstawie umowy pożyczki nr PB18011/OW-kk z dnia 20.07.2018 roku w kwocie 448 000,00 zł oraz spłatę rat kredytu zaciągniętego w 2019 roku w wysokości 258 000,00 zł

Wysokość planowanego kredytu długoterminowego ulegnie zmianie po wykonaniu budżetu za 2019 rok. Wolne środki, które pozostaną po zamknięciu roku budżetowego będą przeznaczone na spłatę długu, co wpłynie na wysokość planowanych rozchodów w następnych latach.

Na spłatę deficytu planuje się środki z kredytu długoterminowego na kwotę 3 450 000,00 zł oraz część wolnych środków w wysokości 423 853,00 zł.

Planowane zadłużenie na koniec 2020 roku wynosić będzie 10 893 052,58 zł.

Do planowanej kwoty długu zaliczono również zobowiązanie w kwocie 345 000,00 zł z tytułu umowy leasingu operacyjnego na koparko-ładowarkę dla Zakładu Usług Komunalnych. Czas trwania umowy leasingowej zaplanowano na lata 2017-2021.

Kwota długu na koniec grudnia 2019r. wynosi **8 224 787,94 zł**, po zwiększeniu z tytułu przychodów w kwocie 3 450 000,00 zł oraz zmniejszeniu z tytułu spłaty rat pożyczek i kredytu w kwocie 706 000,00 zł oraz spłaty rat leasingu w kwocie 75 735,36 zł, kwota długu planowana jest na poziomie 10 893 052,58 zł.

Wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem wynosi 31,72%. W 2020 roku gmina spełnia wskaźnik spłaty zobowiązań z art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Z zadań inwestycyjnych planuje się:

W zakresie dróg publicznych gminnych na zadanie pn. " Budowa drogi gminnej o nawierzchni asfaltowej w miejscowości Warlubie – Bąkowo w gminie Warlubie" na kwotę **1 806 000,00 zł** (dofinansowane

z budżetu państwa z Programu Przebudowy Dróg Lokalnych w kwocie 903 000,00 zł), pn: „Przebudowa drogi gminnej o nawierzchni asfaltowej wraz z przebudową kanalizacji deszczowej w miejscowości Warlubie ul. Szkolna" na kwotę **501 375,61 zł** (dofinansowane z budżetu państwa z Programu Przebudowy Dróg Lokalnych w kwocie 250 687,00 zł) pn: "Budowa drogi gminnej o nawierzchni asfaltowej Kurzejewo – Wielki Komorsk" na kwotę **595 400,39 zł** (dofinansowanie z Funduszu Ochrony Gruntów Rolnych w kwocie 150 000,00 zł;

W ramach turystyki na zadanie inwestycyjne pn. "Rewitalizacja jeziora Rybno" w kwocie **234 937,00 zł**. (kwota 149 497,00 zł pochodzi z dofinansowania z Urzędu Marszałkowskiego z Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020 w ramach Lokalnej Grupy Działania),

W ramach gospodarki mieszkaniowej na zadanie inwestycyjne pn: "Modernizację sali wiejskiej w Wielkim Komorsku II etap" - **497 435,00 zł** (kwota 575 000,00 zł pochodzi z dofinansowania z Urzędu Marszałkowskiego z Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020 w ramach Lokalnej Grupy Działania), pn. "Budowa budynku socjalnego w miejscowości Płochocin"- dokumentacja projektowa w kwocie **50 000,00 zł**.

W ramach oświaty i wychowania na zadanie inwestycyjne pn: "Rozbudowa budynku przedszkola w Warlubiu" na kwotę **80 000,00 zł**.

W ramach środków inwestycyjnych na gospodarkę ściekową i ochronę wód przeznaczona jest kwota **350 000,00 zł**. Na dokumentację projektową zaplanowano łącznie kwotę **350 000,00 zł** dla zadań: "Budowa sieci kanalizacji sanitarnej wraz z przyłączami w miejscowości Warlubie ul. Zawadzka", "Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowości Osiek – Krusze - Bzowo – dokumentacja projektowa".

Planuje się wpływ dofinansowania na zadanie "Budowa sieci kanalizacji sanitarnej wraz z infrastrukturą i przepompowniami przydomowymi w miejscowości Płochocin" zrealizowanego w 2019 roku.

W ramach kultury fizycznej planuje się zadanie pn. "Budowa hali sportowej wraz z infrastrukturą towarzyszącą dla Zespołu Szkół w Warlubiu" w kwocie **4 082 623,00 zł**, realizowane w latach 2016-2020, w tym z dofinansowania z Programu Rozwoju Kultury Fizycznej.

Istotnym czynnikiem mającym wpływ na perspektywy gospodarki finansowej Gminy Warlubie ma nie zakończona sprawa wstrzymanej inwestycji pn: Strefa rozwoju gospodarczego – Warlubski Park Przemysłowo – Technologiczny". Inwestycja została wstrzymana z powodu zaprzestania robót przez Wykonawcę, który pismem z dnia 15 czerwca 2015 r. złożył oświadczenie o odstąpieniu od zawartej z Gminą Warlubie umowy z dnia 24 października 2014 r. Następnie, pismem z dnia 29 czerwca 2015 r. wezwał gminę do zapłaty wynagrodzenia. Gmina pismem z dnia 13 lipca 2015 r. nie uznała złożonego odstąpienia od umowy za skuteczne i odmówiła zapłaty żądanej przez Wykonawcę wynagrodzenia. Nadto, tym samym pismem wskazała Wykonawcy „PRASBET”, że odstępuje od umowy zawartej w dniu 24 października 2014 r. z przyczyn leżących po stronie wykonawcy i wezwała do zapłaty kar umownych w łącznej kwocie 1 344 600,00 zł. Wykonawca odmówił zapłaty żądanej przez gminę kwoty, wstąpił na drogę sądową, wskutek czego Gmina Warlubie otrzymała nakaz zapłaty w postępowaniu nakazowym kwoty 1 107 000,00 zł wraz z odsetkami w kwocie 60 900,00 zł. Do przedmiotowego nakazu Gmina wniosła zarzuty całkowitego braku podstaw faktycznych i prawnych, uzasadniających żądanie pozwu oraz bezpodstawność pozwu, co do zasady, jak i wysokości. Gmina nie mogła zrealizować zapłaty na rzecz Wykonawcy, z uwagi na wystawienie faktury niezgodnie z treścią zawartej umowy stron. Faktura nie określała zakresu oraz wartości wykonanych robót, co w sytuacji, gdy środki na dofinansowanie tej inwestycji pozyskiwała ze źródeł unijnych, wymagało każdorazowo szczegółowego przedstawienia zakresu wykonanych prac i złożenia odpowiednio umotywowanego wniosku o płatność. Wykonawca na podstawie poglądowego (subiektywnego) zakresu zaawansowania wystawił fakturę na nieznaną Gminie prace oraz dokumentację, co nie było przedmiotem umowy i na co do chwili obecnej nie wystąpiła wymagalność wykonania. Podejmowane próby zawarcia ugody z Wykonawcą nie przyniosły oczekiwanych rezultatów. Środki w kwocie 1 107 000,00 zł, jako należność główna oraz 60 900,00 zł z tytułu odsetek, jako zabezpieczenie roszczenia Wykonawcy wobec Gminy, do czasu zakończenia postępowania sądowego zabezpieczone są na rachunku depozytowym Ministra Finansów.

Stan Gminy Warlubie w przedmiocie sprawy związanej z gospodarką mieniem i środkami finansowymi w zakresie sporu jakim jest nie zapłacone wynagrodzenie na rzecz Wykonawcy – firmy „PRASBET” jest ugruntowane prawnie i formalnie na braku podstaw do regulacji niniejszego zobowiązania. Stanowisko takie znalazło swoje potwierdzenie w trybie zgromadzonych materiałów dowodowych, które stanowią o tym, iż Gmina nie weszła w stosunek zobowiązaniowy co do konieczności płatności, z uwagi na brak postaw i dokumentów niezbędnych, a nie przedstawionych przez ówczesnego Wykonawcę, jako załączników do rozliczenia przedmiotu umowy.

Stan powyższy daje Gminie Warlubie przekonanie do utrzymywania prezentowanego stanowiska i zdolność do jego potwierdzania w toku prowadzonego postępowania na drodze cywilno – prawnej.

Prognoza na rok 2021

Planowane **dochody** wynoszą **31 581 593,00 zł**, w tym dochody bieżące wynoszą **31 031 593,00 zł**, a dochody majątkowe **550 000,00 zł**, planowane wydatki wynoszą **30 253 593,00 zł**, w tym wydatki

bieżące **28 253 593,00 zł**, a wydatki majątkowe **2 000 000,00 zł**. Wynik budżetu na koniec roku zamyka się nadwyżką w kwocie: **1 328 000,00 zł**.

Rozchody planuje się w kwocie **1 328 000,00 zł**.

Na kwotę **rozchodów** składają się raty spłat wcześniej zaciągniętych zobowiązań w tym:

- na wykup obligacji komunalnych na kwotę **500 000,00 zł**. Dotyczy wyemitowanych w 2015r. w kwocie 6 500 000,00 zł na sfinansowanie planowanego deficytu powstałego w związku z budową strefy rozwoju gospodarczego – Warlubski Park Przemysłowo-Technologiczny w kwocie 2 363 633,70 oraz na spłatę zaciągniętych wcześniej zobowiązań w planowanej kwocie 4 136 366,30 zł. Pozostała wartość obligacji do wykupu na dzień 31.12.2021r. w kwocie 2 500 000,00 zł.

- pożyczek otrzymanych na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej w kwocie **328 000,00 zł**. - Pożyczka z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu na podstawie umowy pożyczki nr PB18011/OW-kk z dnia 20.07.2018 roku w kwocie 1 000 000,00 zł z przeznaczeniem na budowę zbiorczej kanalizacji sanitarnej na terenie miejscowości Kurzejewo, Komorsk i Wielki Komorsk wraz z budową sieci wodociągowej w miejscowości Ciemny Las i Mątasek w Gminie Warlubie. I rata przypada do spłaty na dzień 30.09.2019 rok, a ostatnia na dzień 30.09.2021 rok.

- spłata raty kredytu długoterminowego zaciągniętego w 2019r. w kwocie **300 000,00 zł**.

- spłata raty kredytu długoterminowego planowanego do zaciągnięcia w 2020r. w kwocie **200 000,00 zł**.

Na spłatę zobowiązań gminy przeznaczona jest nadwyżka roku 2021.

Planowane zadłużenie na koniec 2021 roku wynosić będzie 9 492 000,00 zł.

Wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem wynosi 30,06 %. W 2020 roku gmina spełnia wskaźnik spłaty zobowiązań z art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Wydatki majątkowe:

- w ramach gospodarki mieszkaniowej na zadanie pn: "Budowa budynku socjalnego w miejscowości Płochocin" w kwocie **200 000,00 zł**.

- w ramach oświaty na zadanie pn. "Rozbudowa budynku przedszkola w Warlubiu" planuje się kwotę **350 000,00 zł**,

- w ramach środków inwestycyjnych na gospodarkę ściekową i ochronę wód przeznaczona jest kwota **1 450 000,00 zł** na "Budowa sieci kanalizacji sanitarnej wraz z przyłączami w miejscowości Bzowo" 600 000,00 zł, na zadanie "Budowa sieci kanalizacji sanitarnej wraz z przyłączami w miejscowości Warlubie ul. Zawadzka" 400 000,00 zł, na zadanie "Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowości Osiek – Krusze - Bzowo" 450 000,00zł.

Dochody majątkowe są to głównie środki pochodzące z dotacji do planowanych inwestycji "Budowa sieci kanalizacji sanitarnej wraz z przyłączami w miejscowości Bzowo", "Budowa sieci kanalizacji sanitarnej wraz z przyłączami w miejscowości Warlubie ul. Zawadzka", "Budowa sieci kanalizacji sanitarnej

w miejscowości Osiek – Krusze - Bzowo" w łącznej kwocie ok. 550 000,00 zł.

Prognoza na rok 2022

Planowane **dochody** wynoszą **31 550 000,00 zł**, w tym: bieżące 31 000 000,00 zł, a majątkowe 550 000,00 zł. Planowane **wydatki** w kwocie **30 450 000,00 zł**, dzielą się na wydatki bieżące 28 630 000,00 zł i majątkowe 1 820 000,00 zł.

Wynik budżetu na koniec roku wynosi: **+ 1 100 000,00 zł.**

W **rozchodach** zaplanowano spłatę długu w kwocie **1 100 000,00 zł** w tym:

Na kwotę **rozchodów** składają się raty spłat wcześniej zaciągniętych zobowiązań w tym:

- na wykup obligacji komunalnych wyemitowanych w 2015r. - **500 000,00 zł,**
- na spłatę raty kredytu długoterminowego zaciągniętego w 2019r. w kwocie **400 000,00 zł.**
- na spłatę raty kredytu długoterminowego planowanego do zaciągnięcia w 2020r. w kwocie **200 000,00 zł.**

Na spłatę zobowiązań gminy przeznaczona jest nadwyżka roku 2022.

Planowane zadłużenie na koniec 2022 roku wynosić będzie **8 392 000,00 zł.**

Wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem wynosi 26,60 %. W 2022 roku gmina spełnia wskaźnik spłaty zobowiązań z art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Wydatki majątkowe kontynuowane:

- w ramach gospodarki mieszkaniowej na zadanie pn. "Budowa budynku socjalnego w miejscowości Płochocin" w kwocie **150 000,00 zł.**
- w ramach oświaty na zadanie pn. "Rozbudowa budynku przedszkola w Warlubiu" planuje się kwotę **270 000,00 zł ,**
- w ramach środków inwestycyjnych na gospodarkę ściekową i ochronę wód przeznaczona jest kwota **1 400 000,00 zł** na "Budowa sieci kanalizacji sanitarnej wraz z przyłączami w miejscowości Bzowo" 600 000,00 zł, na zadanie "Budowa sieci kanalizacji sanitarnej wraz z przyłączami w miejscowości Warlubie ul. Zawadzka" 300 000,00 zł, na zadanie "Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowości Osiek – Krusze - Bzowo" 500 000,00zł.

Dochody majątkowe są to głównie środki pochodzące z dotacji do planowanych inwestycji "Budowa sieci kanalizacji sanitarnej wraz z przyłączami w miejscowości Bzowo", "Budowa sieci kanalizacji sanitarnej wraz z przyłączami w miejscowości Warlubie ul. Zawadzka", "Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowości Osiek – Krusze - Bzowo" w łącznej kwocie ok. 550 000,00 zł.

Prognoza na rok 2023

Planowane **dochody** wynoszą **31 600 000 zł**, w tym: bieżące 31 100 000,00 zł, majątkowe 500 000,00 zł. Planowane **wydatki** w kwocie **30 100 000,00 zł**, dzielą się na wydatki bieżące 28 750 000,00 zł i majątkowe 1 350 000,00 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 2015r. - **500 000,00 zł,**
- na spłatę raty kredytu długoterminowego zaciągniętego w 2019r. w kwocie **600 000,00 zł.**
- na spłatę raty kredytu długoterminowego planowanego do zaciągnięcia w 2020r. w kwocie **400 000,00 zł.**

Na spłatę zobowiązań gminy przeznaczona jest nadwyżka roku 2023.

Planowane zadłużenie na koniec 2023 roku wynosić będzie **6 892 000,00 zł.**

Wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem wynosi 21,81 %. W 2023 roku gmina spełnia wskaźnik spłaty zobowiązań z art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Wydatki majątkowe:

Zabezpieczono 1 350 000,00 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 2024

Planowane **dochody** wynoszą **31 550 000 zł**, w tym: bieżące 31 150 000,00 zł, majątkowe 400 000,00 zł. Planowane **wydatki** w kwocie **30 050 000,00 zł**, dzielą się na wydatki bieżące 28 750 000,00 zł i majątkowe 1 300 000,00 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 2015r. - **500 000,00 zł**,
- na spłatę raty kredytu długoterminowego zaciągniętego w 2019r. w kwocie **600 000,00 zł**.
- na spłatę raty kredytu długoterminowego planowanego do zaciągnięcia w 2020r. w kwocie **400 000,00 zł**.

Na spłatę zobowiązań gminy przeznaczają się nadwyżkę roku 2024.

Planowane zadłużenie na koniec 2024 roku wynosić będzie 5 392 000,00 zł.

Wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem wynosi 17,09 %. W 2024 roku gmina spełnia wskaźnik spłaty zobowiązań z art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Wydatki majątkowe:

Zabezpieczono 1 300 000,00 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 2025

Planowane **dochody** wynoszą **31 700 000 zł**, w tym: bieżące 31 200 000,00 zł, majątkowe 500 000,00 zł. Planowane **wydatki** w kwocie **30 200 000,00 zł**, dzielą się na wydatki bieżące 28 800 000,00 zł i majątkowe 1 400 000,00 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 2015r. - **500 000,00 zł**,
- na spłatę raty kredytu długoterminowego zaciągniętego w 2019r. w kwocie **600 000,00 zł**.
- na spłatę raty kredytu długoterminowego planowanego do zaciągnięcia w 2020r. w kwocie **400 000,00 zł**.

Na spłatę zobowiązań gminy przeznaczają się nadwyżkę roku 2025.

Planowane zadłużenie na koniec 2025 roku wynosić będzie 3 892 000,00 zł.

Wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem wynosi 12,28 %. W 2025 roku gmina spełnia wskaźnik spłaty zobowiązań z art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Wydatki majątkowe:

Zabezpieczono 1 400 000,00 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 2026

Planowane **dochody** wynoszą **31 600 000 zł**, w tym: bieżące 31 300 000,00 zł, majątkowe 300 000,00 zł. Planowane **wydatki** w kwocie **30 100 000,00 zł**, dzielą się na wydatki bieżące 28 900 000,00 zł i majątkowe 1 200 000,00 zł.

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

W **rozkładach** zaplanowano spłatę długu w kwocie **1 500 000,00 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 planowanego do zaciągnięcia w 2020r. w kwocie **400 000,00 zł**.

Na spłatę zobowiązań gminy przeznaczona jest nadwyżka roku 2026.

Planowane zadłużenie na koniec 2026 roku wynosić będzie 2 392 000,00 zł.

Wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem wynosi 7,57 %. W 2026 roku gmina spełnia wskaźnik spłaty zobowiązań z art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Wydatki majątkowe:

Zabezpieczono 1 200 000,00 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 2027

Planowane **dochody** wynoszą **31 600 000,00 zł**, w tym: bieżące 31 400 000,00 zł, majątkowe 200 000,00 zł. Planowane **wydatki** w kwocie **30 800 000,00 zł**, dzielą się na wydatki bieżące 29 000 000,00 zł i majątkowe 1 800 000,00 zł.

Wynik budżetu na koniec roku wynosi **+ 800 000,00 zł**.

W **rozkładach** zaplanowano spłatę długu w kwocie **800 000,00 zł** w tym:

- na spłatę raty kredytu długoterminowego zaciągniętego w 2019r. w kwocie **400 000,00 zł**.
- na spłatę raty kredytu długoterminowego planowanego do zaciągnięcia w 2020r. w kwocie **400 000,00 zł**.

Na spłatę zobowiązań gminy przeznaczona jest nadwyżka roku 2027.

Planowane zadłużenie na koniec 2027 roku wynosić będzie 1 592 000,00 zł.

Wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem wynosi 5,04 %. W 2027 roku gmina spełnia wskaźnik spłaty zobowiązań z art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Wydatki majątkowe:

Zabezpieczono 1 800 000,00 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 **31 700 000,00 zł**, w tym: bieżące 31 500 000,00 zł, majątkowe 200 000,00 zł. Planowane **wydatki** w kwocie **30 900 000,00 zł**, dzielą się na wydatki bieżące 29 100 000,00 zł i majątkowe 1 800 000,00 zł.

Wynik budżetu na koniec roku wynosi **+ 800 000,00 zł**.

W **rozchodach** zaplanowano spłatę długu w kwocie **800 000,00 zł** w tym:

- na spłatę raty kredytu długoterminowego zaciągniętego w 2019r. w kwocie **400 000,00 zł**.
- na spłatę raty kredytu długoterminowego planowanego do zaciągnięcia w 2020r. w kwocie **400 000,00 zł**.

Na spłatę zobowiązań gminy przeznaczona jest nadwyżka roku 2028.

Planowane zadłużenie na koniec 2028 roku wynosić będzie 792 000,00 zł.

Wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem wynosi 2,50 %. W 2028 roku gmina spełnia wskaźnik spłaty zobowiązań z art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Wydatki majątkowe:

Zabezpieczono 1 800 000,00 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 **31 780 000,00 zł**, w tym: bieżące 31 530 000,00 zł, majątkowe 250 000,00 zł. Planowane **wydatki** w kwocie **31 288 000,00 zł**, dzielą się na wydatki bieżące 29 288 000,00 zł i majątkowe 2 000 000,00 zł.

Wynik budżetu na koniec roku wynosi **+ 492 000,00 zł**.

W **rozchodach** zaplanowano spłatę długu w kwocie **492 000,00 zł** w tym:

- na spłatę raty kredytu długoterminowego zaciągniętego w 2019r. w kwocie **142 000,00 zł**.
- na spłatę raty kredytu długoterminowego planowanego do zaciągnięcia w 2020r. w kwocie **350 000,00 zł**.

Na spłatę zobowiązań gminy przeznaczona jest nadwyżka roku 2029.

Planowane zadłużenie na koniec 2029 roku wynosić będzie 300 000,00 zł.

Wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem wynosi 0,94 %. W 2029 roku gmina spełnia wskaźnik spłaty zobowiązań z art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Wydatki majątkowe:

Zabezpieczono 2 000 000,00 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 2030

Planowane **dochody** wynoszą **31 770 000,00 zł**, w tym: bieżące 31 570 000,00 zł, majątkowe 200 000,00 zł. Planowane **wydatki** w kwocie **31 470 000,00 zł**, dzielą się na wydatki bieżące 29 416 000,00 zł i majątkowe 2 054 000,00 zł.

Wynik budżetu na koniec roku wynosi + **300 000,00 zł**.

W **rozchodach** zaplanowano spłatę długu w kwocie **300 000,00 zł** w tym:

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

Na spłatę zobowiązań gminy przeznaczona jest nadwyżka roku 2030.

Planowane zadłużenie na koniec 2030 roku wynosić będzie 0,00 zł.

Wydatki majątkowe:

Zabezpieczono 2 054 000,00 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.

OBJAŚNIENIA

do przedsięwzięć ujętych w wykazie do Wieloletniej Prognozy Finansowej w latach 2020 do 2022

Na zadania inwestycyjne o wartości 13 239 675,61 zł, objęto limitem wydatki w łącznej kwocie 9 766 206,00 zł, z tego w latach:

2020 - 5 310 746,61 zł
2021 - 2 000 000,00 zł
2022 - 1 820 000,00 zł.

Na zadania inwestycyjne realizowane z programów współfinansowanych ze środków unijnych o wartości 1 531 000,00 zł, objęto limitem wydatki w kwocie 497 435,00 zł.

Planowane w 2020 roku przedsięwzięcia na zadania inwestycyjne:

- 1) pn. **"Budowa hali sportowej wraz z infrastrukturą towarzyszącą dla Zespołu Szkół w Warlubiu"**, wykonanie inwestycji planuje się przy wykorzystaniu środków z Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej. Limitem na rok 2020 objęto wydatki w kwocie 4 082 623,00 zł.
- 2) pn. **"Budowa budynku socjalnego w miejscowości Plochocin"**. Limitem na rok 2020 objęto wydatki w kwocie 50 000,00 zł. Limitem na rok 2021 objęto wydatki w kwocie 200 000,00 zł, a na rok 2022 objęto wydatki w kwocie 150 000,00 zł.
- 3) pn. **"Przebudowa drogi gminnej nr 030220C w miejscowości Warlubie"** dofinansowanie z budżetu państwa z Programu Przebudowy Dróg Lokalnych - Planowany koszt inwestycji to kwota 501 375,61 zł. Limitem na 2020 rok 250 688,61 zł;
- 4) pn. **"Rozbudowa budynku przedszkola w Warlubiu"** - Planowany koszt inwestycji to 760 000,00 zł. Limitem na 2020 r. objęto wydatki w kwocie 80 000,00 zł, na 2021 w kwocie 350 000,00 zł, a na 2022 w kwocie 270 000,00 zł.
- 5) pn. **"Budowa sieci kanalizacji sanitarnej wraz z przyłączami w miejscowości Bzowo"** Planowany koszt inwestycji to 1 200 000,00 zł. Limitem na 2020 r. objęto wydatki w kwocie 0,00 zł, na 2021r. wydatki w kwocie 600 000,00 zł, na 2022 w kwocie 600 000,00 zł.
- 6) pn: **"Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowości Osiek – Krusze – Bzowo"** Planowany koszt inwestycji to 1 100 000,00 zł. Limitem na 2020 r. objęto wydatki w kwocie 150 000,00 zł, na 2021r. wydatki w kwocie 450 000,00 zł, na 2022 w kwocie 500 000,00 zł.
- 7) pn. **"Budowa sieci kanalizacji sanitarnej wraz z przyłączami w miejscowości Warlubie ul. Zawadzka"** Planowany koszt inwestycji to 1 050 000,00 zł. Limitem na 2020 r. objęto wydatki w kwocie 200 000,00 zł, na 2021r. wydatki w kwocie 400 000,00 zł, a na 2022 w kwocie 300 000,00 zł.

Na zadania bieżące o wartości 494 956,63 zł w latach 2019 - 2021 objęto limitem wydatki w kwocie 186 210,05 zł.

Z tego w latach:

2020 - 94 157,24 zł

2021 - 73 052,58 zł

Na przedsięwzięcie z projektu pn. **"Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu na terenie województwa kujawsko - pomorskiego"**. Liderem tego projektu jest Urząd Marszałkowski Województwa Kujawsko-Pomorskiego w Toruniu a Gmina jako partner wnosi swój wkład. Planowany wkład gminy wynosi łącznie 66 700,21 zł. Limitem na 2020 ujęto wydatki w wysokości 11 161,71 zł.

Na przedsięwzięcie z projektu pn. **"Realizacja systemu innowacyjnej edukacji w województwie kujawsko - pomorskim poprzez zbudowanie systemu dystrybucji treści edukacyjnych"**. Liderem tego projektu jest Urząd Marszałkowski Województwa Kujawsko-Pomorskiego w Toruniu a Gmina jako partner wnosi swój wkład. Planowany wkład gminy wynosi łącznie 8 759,93 zł. Limitem na 2020 ujęto wydatki w wysokości 1 555,12 zł.

Na przedsięwzięcie z projektu pn. **"Infostrada Kujaw i Pomorza"**. Liderem tego projektu jest Urząd Marszałkowski Województwa Kujawsko-Pomorskiego w Toruniu a Gmina jako partner wnosi swój wkład. Planowany wkład gminy wynosi łącznie 28 525,33 zł. Limitem na 2020 ujęto wydatki w wysokości 5 705,05 zł.

Na przedsięwzięcie związane z obsługą **umowy leasingu operacyjnego na koparko - ładowarkę** dla Zakładu Usług Komunalnych zaplanowano kwotę 345 000,00 zł, z tego limitem na 2020 objęto wydatki na kwotę 75 735,36 zł, a na 2021 kwotę 73 052,58 zł.

Przewodnicząca Rady Gminy

Maria Jankowska