

**UCHWAŁA NR XXXV/269/2021  
RADY GMINY WARLUBIE**

z dnia 29 grudnia 2021 r.

**zmieniająca uchwałę w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Warlubie  
na lata 2021 – 2033.**

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 2021 r. poz. 305, 1535 i 1773) oraz art.18 ust. 2, pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2021 r. poz. 1372 i 1834) uchwała się co następuje:

§ 1. Załącznik nr 1 Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Warlubie otrzymuje brzmienie zgodne z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. Załącznik nr 2 Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Warlubie otrzymuje brzmienie zgodne z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Warlubie.

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu w Biuletynie Informacji Publicznej.

Przewodnicząca Rady Gminy

**Maria Jankowska**

# Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego <sup>1)</sup>

Załącznik Nr 1 do uchwały Nr XXXV/269/2021

Załącznik nr 1 do Uchwały Rady Gminy Warlubie w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Warlubie na lata 2021-2033

Rady Gminy Warlubie

z dnia 29 grudnia 2021 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	
2021	48 282 817,56	37 312 652,56	3 659 271,00	28 000,00	14 465 202,00	12 254 096,52	6 906 083,04	2 270 906,00	10 970 165,00	190 330,00	10 779 835,00	
2022	33 727 370,00	32 371 177,00	3 700 000,00	30 000,00	11 639 000,00	9 112 000,00	7 890 177,00	2 250 000,00	1 356 193,00	50 000,00	1 306 193,00	
2023	33 630 000,00	32 730 000,00	3 800 000,00	30 000,00	11 700 000,00	9 100 000,00	8 100 000,00	2 250 000,00	900 000,00	0,00	900 000,00	
2024	32 400 000,00	32 000 000,00	3 800 000,00	30 000,00	11 720 000,00	9 120 000,00	7 330 000,00	2 200 000,00	400 000,00	0,00	400 000,00	
2025	32 280 000,00	31 780 000,00	3 800 000,00	30 000,00	11 520 000,00	9 150 000,00	7 280 000,00	2 075 000,00	500 000,00	0,00	500 000,00	
2026	32 993 000,00	32 693 000,00	4 012 000,00	32 000,00	11 808 000,00	9 379 000,00	7 462 000,00	2 127 000,00	300 000,00	0,00	300 000,00	
2027	33 841 000,00	33 641 000,00	4 240 000,00	34 000,00	12 104 000,00	9 614 000,00	7 649 000,00	2 181 000,00	200 000,00	0,00	200 000,00	
2028	34 820 000,00	34 620 000,00	4 481 000,00	36 000,00	12 407 000,00	9 855 000,00	7 841 000,00	2 236 000,00	200 000,00	0,00	200 000,00	
2029	35 878 000,00	35 628 000,00	4 731 000,00	39 000,00	12 718 000,00	10 102 000,00	8 038 000,00	2 292 000,00	250 000,00	0,00	250 000,00	
2030	36 858 000,00	36 658 000,00	4 986 000,00	42 000,00	13 036 000,00	10 355 000,00	8 239 000,00	2 350 000,00	200 000,00	0,00	200 000,00	
2031	37 920 000,00	37 720 000,00	5 254 000,00	45 000,00	13 362 000,00	10 614 000,00	8 445 000,00	2 409 000,00	200 000,00	0,00	200 000,00	
2032	38 813 000,00	38 813 000,00	5 531 000,00	48 000,00	13 697 000,00	10 880 000,00	8 657 000,00	2 470 000,00	0,00	0,00	0,00	
2033	39 934 000,00	39 934 000,00	5 817 000,00	51 000,00	14 040 000,00	11 152 000,00	8 874 000,00	2 532 000,00	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:					
					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>		Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
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
2021	51 013 430,56	35 782 469,56	14 137 177,35	0,00	0,00	184 650,00	0,00	15 000,00	0,00	15 230 961,00	15 230 961,00	11 250,00
2022	37 327 370,00	29 534 700,00	13 600 000,00	0,00	0,00	203 700,00	0,00	0,00	0,00	7 792 670,00	7 792 670,00	0,00
2023	33 230 000,00	30 245 824,59	13 650 000,00	0,00	0,00	375 300,00	0,00	0,00	0,00	2 984 175,41	2 984 175,41	0,00
2024	31 000 000,00	29 230 400,00	12 990 000,00	0,00	0,00	380 400,00	0,00	0,00	0,00	1 769 600,00	1 769 600,00	0,00
2025	30 880 000,00	29 328 600,00	12 990 000,00	0,00	0,00	378 600,00	0,00	0,00	0,00	1 551 400,00	1 551 400,00	0,00
2026	31 593 000,00	30 125 900,00	13 364 000,00	0,00	0,00	342 900,00	0,00	0,00	0,00	1 467 100,00	1 467 100,00	0,00
2027	32 412 000,00	30 960 700,00	13 752 000,00	0,00	0,00	312 700,00	0,00	0,00	0,00	1 451 300,00	1 451 300,00	0,00
2028	33 354 000,00	31 811 800,00	14 153 000,00	0,00	0,00	270 800,00	0,00	0,00	0,00	1 542 200,00	1 542 200,00	0,00
2029	34 431 000,00	32 691 300,00	14 566 000,00	0,00	0,00	230 300,00	0,00	0,00	0,00	1 739 700,00	1 739 700,00	0,00
2030	35 358 000,00	33 588 300,00	14 988 000,00	0,00	0,00	187 300,00	0,00	0,00	0,00	1 769 700,00	1 769 700,00	0,00
2031	36 420 000,00	34 510 000,00	15 423 000,00	0,00	0,00	140 000,00	0,00	0,00	0,00	1 910 000,00	1 910 000,00	0,00
2032	37 313 000,00	35 454 500,00	15 870 000,00	0,00	0,00	87 500,00	0,00	0,00	0,00	1 858 500,00	1 858 500,00	0,00
2033	38 934 000,00	36 425 000,00	16 329 000,00	0,00	0,00	35 000,00	0,00	0,00	0,00	2 509 000,00	2 509 000,00	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
2021	-2 730 613,00	0,00	5 758 613,00	1 850 000,00	50 000,00	2 508 613,00	1 366 613,00	1 400 000,00	1 314 000,00
2022	-3 600 000,00	0,00	4 600 000,00	4 600 000,00	3 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	400 000,00	400 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 429 000,00	1 429 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 466 000,00	1 466 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 447 000,00	1 447 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	1 500 000,00	1 500 000,00	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>	w tym:	
		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>				z tego:	
								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
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	1 228 000,00	1 228 000,00	328 000,00	0,00	328 000,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00
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	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 429 000,00	1 429 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 466 000,00	1 466 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 447 000,00	1 447 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	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: 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:								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>	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu <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
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 842 000,00	0,00	1 530 183,00	5 438 796,00
2022	x	x	x	x	0,00	0,00	14 442 000,00	0,00	2 836 477,00	2 836 477,00
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	14 042 000,00	0,00	2 484 175,41	2 484 175,41
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	12 642 000,00	0,00	2 769 600,00	2 769 600,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	11 242 000,00	0,00	2 451 400,00	2 451 400,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	9 842 000,00	0,00	2 567 100,00	2 567 100,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	8 413 000,00	0,00	2 680 300,00	2 680 300,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	6 947 000,00	0,00	2 808 200,00	2 808 200,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	5 500 000,00	0,00	2 936 700,00	2 936 700,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	4 000 000,00	0,00	3 069 700,00	3 069 700,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	2 500 000,00	0,00	3 210 000,00	3 210 000,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	3 358 500,00	3 358 500,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	3 509 000,00	3 509 000,00

<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 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
2021	4,56%	7,53%	8,29%	10,26%	12,62%	TAK	TAK
2022	5,18%	13,07%	13,29%	8,62%	10,98%	TAK	TAK
2023	7,51%	12,10%	12,10%	8,96%	11,32%	TAK	TAK
2024	7,78%	13,77%	13,77%	11,23%	11,23%	TAK	TAK
2025	7,86%	12,51%	x	13,05%	13,05%	TAK	TAK
2026	7,48%	12,48%	x	10,72%	11,79%	TAK	TAK
2027	7,25%	12,46%	x	10,90%	11,97%	TAK	TAK
2028	7,01%	12,43%	x	11,99%	11,99%	TAK	TAK
2029	6,57%	12,41%	x	12,69%	12,69%	TAK	TAK
2030	6,41%	12,38%	x	12,59%	12,59%	TAK	TAK
2031	6,05%	12,36%	x	12,63%	12,63%	TAK	TAK
2032	5,68%	12,34%	x	12,43%	12,43%	TAK	TAK
2033	3,60%	12,31%	x	12,41%	12,41%	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 <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>	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 <sup>x</sup>	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2021	563 520,85	563 520,85	563 520,85	5 596 924,00	5 596 924,00	5 596 924,00	661 459,25	661 459,25	661 459,25
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
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
2021	6 737 219,00	6 737 219,00	6 737 219,00	13 030 848,10	701 715,10	12 329 133,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	6 585 070,50	78 877,50	6 506 193,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	700 000,00	0,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	0,00	1 500 000,00	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
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 spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty 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 spłaty 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	
2021	1 228 000,00	73 052,58	0,00	73 052,58	73 052,58	73 052,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2023	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2024	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2025	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2026	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2029	492 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2030	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2033	0,00	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 wyliczeniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsłudze 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 wycięcia 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 Rady Gminy Warlubie zmieniającej uchwałę w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Warlubie na lata 2021 - 2033.

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr XXXV/269/2021

Rady Gminy Warlubie

z dnia 29 grudnia 2021 r.

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				27 530 058,11	13 030 848,10	6 585 070,50	700 000,00	1 500 000,00	21 815 918,60
1.a	- wydatki bieżące				1 189 256,61	701 715,10	78 877,50	0,00	0,00	780 592,60
1.b	- wydatki majątkowe				26 340 801,50	12 329 133,00	6 506 193,00	700 000,00	1 500 000,00	21 035 326,00
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:				625 613,47	534 868,04	0,00	0,00	0,00	534 868,04
1.1.1	- wydatki bieżące				625 613,47	534 868,04	0,00	0,00	0,00	534 868,04
1.1.1.1	Infostrada Kujaw i Pomorza	Urząd Gminy	2013	2021	28 525,33	11 740,04	0,00	0,00	0,00	11 740,04
1.1.1.2	Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu na terenie województwa kujawsko-pomorskiego	Urząd Gminy	2012	2021	66 700,21	1 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000,00
1.1.1.3	Realizacja systemu innowacyjnej edukacji w województwie kujawsko - pomorskim poprzez zbudowanie systemu dystrybucji treści edukacyjnych	Urząd Gminy	2013	2021	8 759,93	500,00	0,00	0,00	0,00	500,00
1.1.1.4	"Zatrudnienie animatora aktywności lokalnej- edycja I" - zwiększenie aktywności społeczności lokalnej	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	2021	2022	52 632,00	52 632,00	0,00	0,00	0,00	52 632,00
1.1.1.5	"Zatrudnienie animatora aktywności lokalnej- edycja II" - zwiększenie aktywności społeczności lokalnej	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	2021	2022	52 632,00	52 632,00	0,00	0,00	0,00	52 632,00
1.1.1.6	Centrum Aktywności Lokalnej w Wielkim Komorsku- edycja I - zwiększenie aktywności społeczności lokalnej	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	2021	2022	157 895,00	157 895,00	0,00	0,00	0,00	157 895,00
1.1.1.7	Centrum Aktywności Lokalnej w Wielkim Komorsku- edycja II - zwiększenie aktywności społeczności lokalnej	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	2021	2022	153 795,00	153 795,00	0,00	0,00	0,00	153 795,00
1.1.1.8	Aktywizacja społeczna mieszkańców Wielkiego Komorska w celu uniezależnienia mieszkańców od korzystania ze świadczeń pomocy społecznej- edycja I - uniezależnienia mieszkańców od korzystania ze świadczeń pomocy społecznej	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	2021	2022	52 632,00	52 632,00	0,00	0,00	0,00	52 632,00
1.1.1.9	Aktywizacja społeczna mieszkańców Wielkiego Komorska w celu uniezależnienia mieszkańców od korzystania ze świadczeń pomocy społecznej- edycja I - uniezależnienia mieszkańców od korzystania ze świadczeń pomocy społecznej	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	2021	2022	52 042,00	52 042,00	0,00	0,00	0,00	52 042,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				26 904 444,64	12 495 980,06	6 585 070,50	700 000,00	1 500 000,00	21 281 050,56
1.3.1	- wydatki bieżące				563 643,14	166 847,06	78 877,50	0,00	0,00	245 724,56
1.3.1.1	Leasing operacyjny - Koparko ładowarka	Zakład Usług Komunalnych w Warlubiu	2017	2021	390 971,16	73 052,58	0,00	0,00	0,00	73 052,58

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.1.2	Organizacja Dni Warlubia - zaspokojenie potrzeb społeczności lokalnej	Urząd Gminy	2020	2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Program priorytetowy "Czyste powietrze" - poprawa jakości powietrza oraz zmniejszenie emisji gazów cieplarnianych poprzez wymianę źródeł ciepła i poprawę efektywności energetycznej budynków mieszkalnych jednorodzinnych	Urząd Gminy	2021	2029	30 000,00	18 000,00	12 000,00	0,00	0,00	30 000,00
1.3.1.4	Porozumienie nr KNGd7.022.KH.2035.2021 PKP SA - Zaspokojenie potrzeb mieszkalnych	Urząd Gminy	2021	2022	142 671,98	75 794,48	66 877,50	0,00	0,00	142 671,98
1.3.2	- wydatki majątkowe				26 340 801,50	12 329 133,00	6 506 193,00	700 000,00	1 500 000,00	21 035 326,00
1.3.2.1	Poprawa bezpieczeństwa energetycznego poprzez dywersyfikację źródeł energii na terenie gminy Warlubie -	Urząd Gminy	2020	2021	1 516 328,00	1 516 328,00	0,00	0,00	0,00	1 516 328,00
1.3.2.2	Rozbudowa, przebudowa, nadbudowa budynku przedszkola wraz z wyodrębnieniem przestrzeni żłobka w Warlubiu -	Urząd Gminy	2018	2023	4 500 000,00	1 000 000,00	3 500 000,00	0,00	0,00	4 500 000,00
1.3.2.3	Budowa budynku socjalnego 4-mieszaniowego w miejscowości Płochocin -	Urząd Gminy	2017	2023	500 000,00	0,00	300 000,00	200 000,00	0,00	500 000,00
1.3.2.5	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowości Osiek - Krusze - Bzowo -	Urząd Gminy	2018	2024	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00
1.3.2.6	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej wraz z przyłączami w m. Bzowo -	Urząd Gminy	2019	2024	1 000 000,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	1 000 000,00
1.3.2.7	Budowa kanalizacji sanitarnej na ul. Zawadzkiej, ul. Wybudowanie Nowskie i ul. Wybudowanie za Torami w miejscowości Warlubie -	Urząd Gminy	2018	2025	7 208 191,00	5 108 191,00	2 100 000,00	0,00	0,00	7 208 191,00
1.3.2.8	Budowa drogi gminnej położonej w miejscowości Kurzejewo - Komorsk w gminie Warlubie od km 0+000 do 1+117, polegającej na wykonaniu nawierzchni asfaltowej -	Urząd Gminy	2020	2021	720 000,00	720 000,00	0,00	0,00	0,00	720 000,00
1.3.2.9	Zakup i montaż wiat przystankowych -	Urząd Gminy	2020	2021	19 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Budowa hali sportowej wraz z infrastrukturą towarzyszącą dla Zespołu Szkół w Warlubiu -	Urząd Gminy	2016	2022	6 668 865,50	1 382 390,00	0,00	0,00	0,00	1 382 390,00
1.3.2.11	Budowa drogi gminnej nr 030212C w miejscowości Płochocin w gminie Warlubie o nawierzchni asfaltowej -	Urząd Gminy	2021	2022	2 053 614,00	2 053 614,00	0,00	0,00	0,00	2 053 614,00
1.3.2.12	Budowa boiska wielofunkcyjnego w miejscowości Lipinki -	Urząd Gminy	2021	2022	686 193,00	80 000,00	606 193,00	0,00	0,00	686 193,00
1.3.2.13	Poprawa zagospodarowania miejscowości Rulewo - Poprawa zagospodarowania miejscowości Rulewo	Urząd Gminy	2021	2022	468 610,00	468 610,00	0,00	0,00	0,00	468 610,00

## UZASADNIENIE

### OBJAŚNIENIA

#### do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Warlubie na lata 2021 – 2033

Wieloletnią Prognozę Finansową gminy Warlubie na lata 2021-2033 opracowano na podstawie następujących danych i prognoz:

1. Wykonania budżetu za rok 2018 i rok 2019 oraz przewidywanego wykonania 2020 r.
2. Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego – metodyka opracowania.
3. Wytoczne 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 2021 – 2031. Określono wykaz przedsięwzięć realizowanych w roku 2021. Prognozę kwoty długu sporządzono na lata 2021 – 2031 tj. zgodnie z ustawą, na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania.

Zaplanowane zobowiązania zaciągnięte w 2020 roku planuje się spłacić ostatecznie w 2030r. Na rok 2021 zaplanowano zaciągnięcie zobowiązań.

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, zaplanowano po analizie możliwości realnego wykonania w poszczególnych latach oraz wg współczynników wskazanych przez Ministerstwo Finansów. Znaczny wzrost minimalnego wynagrodzenia powoduje, że m. in. koszty oświaty i opieki są coraz wyższe, co nie jest tożsame ze wzrostem danin budżetu gminy.

Wieloletnią Prognozą Finansową przedstawiono tabelarycznie za lata 2018 do 2033.

W przyjętej Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2022 - 2033 wprowadzono zmiany dochodów, wydatków budżetu, przychodów i rozchodów.

#### I. DOCHODY

Zmiany w zakresie prognoz dochodów obejmują korektę prognoz dochodów bieżących. W latach 2026 - 2033 wykorzystano wskaźniki wzrostu PKB realnego oraz inflacji. Prognozę dochodów z tytułu udziałów we wpływach z podatków dochodowych wyliczono z wykorzystaniem obu wskaźników. Dochody z subwencji, dotacji celowych oraz podatków i opłat (w tym podatku od nieruchomości) wyliczono wykorzystując jedynie wskaźnik inflacji.

Wartości wskaźników inflacji i PKB realnego dla lat 2026 - 2033 zostały zaczerpnięte z dokumentu *Wytoczne dotyczące założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego. Aktualizacja – październik 2020 r.*

Dochody majątkowe przyjęto zgodnie z planem na lata 2022 - 2033.

#### II. WYDATKI

Prognoza wydatków bieżących od 2022 roku została sporządzona w oparciu o wyliczenia kosztów obsługi długu oraz założenia dotyczące koniecznych do wypracowania nadwyżek operacyjnych. Koszty obsługi długu zostały wyliczone zgodnie z aktualnymi danymi dotyczącymi posiadanych i planowanych zobowiązań oraz ich harmonogramów spłaty. W celu wyliczenia odsetek wykorzystano faktyczne lub

planowane wartości marży każdego zobowiązania oraz odpowiednie dla nich stawki bazowe WIBOR. Przyjęto, że stawki bazowe WIBOR wyniosą: 1,25% w 2022 roku, 1,50% w 2023 roku, 1,75% w 2024 roku oraz 2,00% w pozostałych latach prognozy. Takie założenie ma na celu ustrzeżenie Gminy przed skutkami potencjalnych wzrostów stóp procentowych, które wpłyną na wielkość kosztów obsługi długu. Marżę na emitowanych obligacjach ustalono na poziomie 1,5 p.p.

Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane w latach 2022 – 2025 przyjęto zgodnie z poprzednią WPF, a od 2026 roku zaprognozowano w tempie wzrostu dochodów bieżących.

Wydatki bieżące (bez obsługi długu) w latach 2022 – 2025 przyjęto zgodnie z poprzednią WPF. Od 2026 roku wydatki bieżące bez obsługi długu wzrastają w tempie wzrostu dochodów bieżących. Pozwoli to utrzymać Gminie wielkość nadwyżki operacyjnej na stałym poziomie, a przy sukcesywnej spłacie długu wpłynie na niewielki wzrost udziału nadwyżki bieżącej w dochodach bieżących, powodowany stopniowo obniżającymi się kosztami obsługi długu.

Wydatki majątkowe zostały zaprognozowane z uwzględnieniem wykazu przedsięwzięć oraz możliwości samodzielnego finansowania inwestycji wynikających z wypracowanej nadwyżki operacyjnej. Od 2024 roku, ze względu na brak określonych na ten moment dalszych planów inwestycyjnych przekraczających możliwości własne Gminy, założono limit wydatków majątkowych na maksymalnym możliwym poziomie, niewymagającym pozyskania zewnętrznego finansowania.

### III. PRZYCHODY

W 2021 roku Gmina planuje przychody w kwocie 5.758.613,00 zł, z tego: 1.850.000,00 zł w formie emisji obligacji, 1.336.613,00 zł jako nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych oraz 2.542.000,00 zł jako wolne środki.

W 2022 roku Gmina planuje przychody w kwocie 4.600.000,00 zł w formie emisji obligacji.

W 2023 roku Gmina planuje przychody w kwocie 1.000.000,00 zł w formie emisji obligacji.

Przychody w takich kwotach pozwolą zrealizować zaplanowane wydatki inwestycyjne oraz pokryć rozchody budżetu.

### IV. ROZCHODY

Wartości rozchodów w latach prognozy zostały dopasowane pod względem harmonogramów spłat zaciągniętych i planowanych zobowiązań. Całość istniejącego i planowanego długu zostanie spłacona do końca 2033 r.

Przedstawione wykonanie **za lata 2018, 2019 i przewidywane za 2020** wynika z ksiąg rachunkowych i jest zgodne z danymi zawartymi w sprawozdaniu Rb-27S, R-28S, Rb-Z oraz Rb -NDS.

**Plan na 2019 rok** przedstawiał się następująco.

Wartości liczbowe są zgodne z uchwałą budżetową na 2019 r. z uwzględnieniem wprowadzanych zmian uchwałami Rady Gminy Warlubie, zarządzeniami Wójta Gminy Warlubie, oraz sprawozdaniem Rb - NDS za IV kwartał 2019 r.

Planowane **dochody** wynoszą **37 634 906,40 zł**, w tym: bieżące 32 430 113,40 zł, a majątkowe 5 204 793,00 zł. Planowane **wydatki** w kwocie **41 110 906,40 zł**, dzielą się na bieżące 31 601 875,40 zł i majątkowe 9 509 031,00 zł.

Porównując plan dochodów budżetowych w kwocie 37 634 906,40 zł z planem wydatków w wysokości 41 110 906,40 zł stwierdza się, że **deficyt** budżetu gminy na 2019 rok wynosi **3 476 000,00 zł**. Deficyt ten jednak uległ zmniejszeniu po rozliczeniu wykonania dochodów na poziomie **37 248 954,31 zł** i wydatków w wysokości **39 160 112,23 zł**, i ostatecznie wynosi **1 911 157,92 zł**. Pokrycie deficytu zaplanowano z kredytu długoterminowego.

**Przychody** wynoszą **4 300 000,00 zł**, natomiast **rozchody** wykonano w kwocie **824 000,00 zł**. Przychody z tytułu kredytu długoterminowego w kwocie **4 300 000,00 zł** przeznaczono na 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**)

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**.

**Zadłużenie na koniec 2019 roku wynosi 8 224 787,94 zł** (przy planowanym 11 274 787,94 zł).

Do planowanej kwoty długu zaliczono również zobowiązanie w kwocie 148 787,94 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 jest na poziomie 8 224 787,94 zł.

Wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem wynosi 22,08%. W 2019 roku gmina spełnia wskaźnik spłaty zobowiązań z art. 243 ustawy o finansach publicznych.

#### **Informacja o stanie zobowiązań:**

Zobowiązania na dzień 31.12.2019 rok z tytułu zobowiązań długoterminowych wynoszą 8 224 787,94 zł, co stanowi 21,85% w stosunku do dochodów planowanych w 2019 roku i 22,08% w stosunku do dochodów wykonanych w okresie sprawozdawczym.

Gmina Warlubie nie posiada zobowiązań wymagalnych.

Zadłużenie na 31.12.2019 rok wynosi 8 224 787,94 zł, w tym:

- obligacje komunalne wyemitowane 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 31.12.2019r. 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 Mątaszek w Gminie Warlubie. I rata przypadła do spłaty na dzień 30.09.2019 rok, a ostatnia na dzień 30.09.2021 rok. Pozostała na dzień 31.12.2019 rok wartość do spłaty wynosi 776 000,00 zł.

- 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 2019 roku pozostało do spłaty 148 787,94 zł.

- Kredyt długoterminowy zaciągnięty na podstawie zawartej w dniu 17.12.2019 roku umowy z Bankiem Spółdzielczym w Nowem n/Wisłą, wyłonionym w drodze przeprowadzonego postępowania przetargowego, na kwotę 4 300 000,00 zł, w tym z przeznaczeniem na sfinansowanie zadań inwestycyjnych:

-pn: "Przebudowa ulic: Wiejskiej, Lipowej, bł. S. Marii Heliodory, Bronisława Malinowskiego i Kwiatowej" 1 176 000,00 zł,

-pn: "Wykonanie odcinka drogi gminnej w miejscowości Kurzejewo w nawierzchni asfaltowej" 400 000,00 zł,

-pn: "Budowa zbiorczej kanalizacji sanitarnej na terenie miejscowości Kurzejewo, Komorsk i Wielki Komorsk" 750 000,00 zł,



-pn: "Budowa sieci kanalizacji sanitarnej wraz z infrastrukturą i przepompowniami przydomowymi w miejscowości Płochocin" 250 000,00 zł;  
-pn: "Modernizacja sali wiejskiej w Wielkim Komorsku II etap" 70 000,00 zł,  
-pn: "Montaż oświetlenia drogowego 80 000,00 zł,  
-pn: „Budowa hali sportowej wraz z infrastrukturą towarzyszącą dla Zespołu Szkół w Warlubiu 750 000,00 zł,  
oraz spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań w kwocie 824 000,00 zł.  
Na dzień 31.12.2019 rok pozostała do spłaty wartość 4 300 000,00 zł.

W okresie sprawozdawczym uregulowano zobowiązanie z tytułu rat umowy leasingu przypadający do spłaty w okresie od stycznia do grudnia 2019 roku w kwocie 75 735,36 zł, to jest po 6 311,28 zł miesięcznie (zgodnie z harmonogramem spłat).

### **Wykonanie za rok 2020**

**Plan IV kwartału 2020 roku** przedstawia się następująco.

Wartości liczbowe są zgodne z uchwałą budżetową na 2020 r. z uwzględnieniem wprowadzanych zmian uchwałami Rady Gminy Warlubie (wartości przyjęte zgodnie z Zarządzeniem Nr 122/2020 Wójta Gminy Warlubie z dnia 30 grudnia 2020r.) oraz sprawozdaniem Rb -NDS za IV kwartał 2020r..

Planowane **dochody** wynoszą **38 863 570,14** zł, w tym: bieżące 34 526 927,14 zł a majątkowe 4 336 643,00 zł. Planowane **wydatki** w kwocie **42 572 412,14** zł, dzielą się na bieżące 33 579 582,14 zł i majątkowe 8 992 830,00 zł.

Porównując prognozowany plan dochodów budżetowych w kwocie 38 863 570,14 zł z planem wydatków w wysokości 42 572 412,14 zł stwierdza się, że **deficyt** budżetu gminy na 2020 rok wynosi **3 708 842,00 zł**. Przewidywane wykonanie roku 2020 zaplanowano na podstawie Uchwały Nr XXIII/197/2020 Rady Gminy Warlubie z dnia 22 grudnia 2020 r. Przewidywane było wykonanie dochodów bieżących na poziomie planowanym, przy czym z bardzo dużą ostrożnością oceniono realizację planu dochodów z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych i od osób prawnych.

Zrealizowane **dochody** wynoszą **39 424 195,51** zł, w tym: bieżące 34 736 438,11 zł a majątkowe 4 687 757,40 zł.

Na dochody majątkowe w wysokości 4 687 757,40 zł składają się następujące pozycje:

- dofinansowanie z Funduszu Ochrony Gruntów Rolnych na "Budowa drogi gminnej o nawierzchni asfaltowej Kurzejewo – Wielki Komorsk" **97 200,00 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 **639 415,00 zł**
- dofinansowanie zadania pn. " Budowa drogi gminnej położonej w miejscowości Kurzejewo – Komorsk w gminie Warlubie od km 0+000 do 1+117, polegającej na wykonaniu nawierzchni asfaltowej " z budżetu państwa z Programu Przebudowy Dróg Lokalnych w kwocie **337 323,00 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 **1 000 000,00 zł**,
- dochody ze sprzedaży mienia (ze złomowanie dwóch kotłów centralnego ogrzewania w SP w Lipinkach) **1 360,00 zł**,
- dochód z tytułu wykupu mieszkania w miejscowości Buśnia **15 128,40 zł**,

- dofinansowanie z Urzędu w ramach działania 19 „Wsparcie na wdrażanie operacji w ramach inicjatywy LEADER” objętego PROW na lata 2014-2020 na zadanie "**Wykonanie drogi gminnej w miejscowości Warlubie**") **54 074,00 zł**,
- wpływ środków z Rządowego Funduszu Inwestycyjnego zgodnie z Uchwałą Nr 102 Rady Ministrów z dnia 23 lipca 2020 r. w sprawie wsparcia na realizację zadań inwestycyjnych przez jednostki samorządu terytorialnego **2 050 257,00 zł**.

Zrealizowane **wydatki** w kwocie **39 219 290,92 zł**, dzielą się na bieżące 32 198 018,69 zł i majątkowe 7 021 272,00 zł.

Wykonane wydatki bieżące nie przewyższają dochodów bieżących, co jest zgodne z art. 242 ustawy o finansach publicznych. Nadwyżka operacyjna wynosi 2 538 419,42 zł.

**Wynik budżetu na koniec roku wynosi: 204 904,59 zł.**

**Przychody budżetu zaplanowane były w kwocie 4 414 842,00 zł, a rozchody 706 000,00 zł.**

Na kwotę **przychodów** składają się:

- kredyty długoterminowe w kwocie **2 850 000,00 zł** (zadanie inwestycyjne: „Budowa hali sportowej wraz z infrastrukturą towarzyszącą dla Zespołu Szkół w Warlubiu” 2 850 000,00 zł)
- wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt. 6 ustawy w kwocie **1 564 842,00 zł**, w tym po wykonaniu budżetu za 2018 rok w wysokości 879 166,00 zł oraz z tytułu wpłaty z Funduszu Dróg Samorządowych zrealizowanej w 2019 r., zgodnie z umową Nr 55G/1/2019/FDS na kwotę 213 044,00 zł 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 858 842,00 zł przeznaczają się na pokrycie deficytu budżetowego planowanego na koniec 2020 roku, pozostałą kwotę w wysokości 706 000,00 zł 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 przeznaczono 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

Na spłatę deficytu planowano środki z kredytu długoterminowego na kwotę 2 850 000,00 zł oraz część wolnych środków w wysokości 858 842,00 zł.

**Planowane zadłużenie na koniec 2020 roku wynosić będzie 10 293 052,58 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 2 850 000,00 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 10 293 052,58 zł.

Wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem wynosi 26,11%. W 2020 roku gmina spełnia wskaźnik spłaty zobowiązań z art. 243 ustawy o finansach publicznych.

#### **Informacja o stanie zobowiązań:**

Zobowiązania na dzień 31.12.2020 rok z tytułu zobowiązań długoterminowych wynoszą 10 293 052,58 zł, co stanowi 26,49% w stosunku do dochodów planowanych w 2020 roku. Gmina Warlubie nie posiada zobowiązań wymagalnych.

Zadłużenie na 31.12.2020 rok wynosi 10 293 052,58 zł, w tym:

- obligacje komunalne wyemitowane 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 31.12.2020r. 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 Mątask w Gminie Warlubie. I rata przypadała do spłaty na dzień 30.09.2019 rok, a ostatnia na dzień 30.09.2021 rok. Pozostała na dzień 31.12.2020 rok wartość do spłaty wynosi 328 000,00 zł.

- 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 2020 roku pozostało do spłaty 73 052,58 zł.

- Kredyt długoterminowy zaciągnięty na podstawie zawartej w dniu 17.12.2019 roku umowy z Bankiem Spółdzielczym w Nowem n/Wisłą, wyłonionym w drodze przeprowadzonego postępowania przetargowego, na kwotę 4 300 000,00 zł, w tym z przeznaczeniem na sfinansowanie zadań inwestycyjnych:

-pn: "Przebudowa ulic: Wiejskiej, Lipowej, bł. S. Marii Heliodory, Bronisława Malinowskiego i Kwiatowej" 1 176 000,00 zł,

-pn: "Wykonanie odcinka drogi gminnej w miejscowości Kurzejewo w nawierzchni asfaltowej" 400 000,00 zł,

-pn: "Budowa zbiorczej kanalizacji sanitarnej na terenie miejscowości Kurzejewo, Komorsk i Wielki Komorsk" 750 000,00 zł,

-pn: "Budowa sieci kanalizacji sanitarnej wraz z infrastrukturą i przepompowniami przydomowymi w miejscowości Płochocin" 250 000,00 zł;

-pn: "Modernizacja sali wiejskiej w Wielkim Komorsku II etap" 70 000,00 zł,

-pn: "Montaż oświetlenia drogowego 80 000,00 zł,

-pn: „Budowa hali sportowej wraz z infrastrukturą towarzyszącą dla Zespołu Szkół w Warlubiu 750 000,00 zł,

oraz spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań w kwocie 824 000,00 zł.

Na dzień 31.12.2020 rok pozostała do spłaty wartość 4 042 000,00 zł.

- Kredyt długoterminowy zaciągnięty w 2020 r. na kwotę 2 850 000,00 zł, w tym z przeznaczeniem na sfinansowanie zadania inwestycyjnego pn: „Budowa hali sportowej wraz z infrastrukturą towarzyszącą dla Zespołu Szkół w Warlubiu. Na dzień 31.12.2020 rok pozostała do spłaty wartość 2 850 000,00 zł.

### **Prognoza na rok 2021**

Prognozowane **dochody** wynoszą **48 282 817,56** zł, w tym: bieżące 37 312 652,56 zł a majątkowe 10 970 165,00 zł.

Na dochody majątkowe w wysokości 10 970 165,00 zł składają się następujące pozycje:

- dofinansowanie z Programu Przebudowy Dróg Lokalnych na zadanie pn. "Budowa drogi gminnej nr 030212C w miejscowości Płochocin w gminie Warlubie o nawierzchni asfaltowej" w kwocie **1 770 191,00 zł;**
- dofinansowanie z Rządowego Funduszu Inwestycyjnego, zgodnie z Uchwałą Nr 102 Rady Ministrów z dnia 23 lipca 2020 r. w sprawie wsparcia na realizację zadań inwestycyjnych przez jednostki samorządu terytorialnego na zadanie pn. „Przebudowa drogi gminnej nr 030215C w miejscowości Bzowo w gminie Warlubie o nawierzchni asfaltowej” w kwocie **400 000,00 zł;**
- dofinansowanie z Nadleśnictwa Osie na zadanie inwestycyjne pn. „Przebudowa odcinka drogi Lipinki - Stara Huta na działce 1417 (strona lewa))” o kwotę **90 000,00 zł;**

- dofinansowanie z Funduszu Ochrony Gruntów Rolnych na zadanie inwestycyjne pn. „Budowa drogi dojazdowej w nawierzchni bitumicznej do gruntów rolnych w miejscowości Krusze” o kwotę **72 000,00 zł**;
- nie otrzymane w 2020 roku dofinansowania z Urzędu Marszałkowskiego z Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020 w ramach Lokalnej Grupy Działania na zrealizowane zadanie "Rewitalizacja jeziora Rybno" w kwocie **142 017,00 zł**;
- nie otrzymane w 2020 roku dofinansowania z Urzędu Marszałkowskiego z Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2014-2020 na zrealizowane zadanie inwestycyjne pn. "Modernizacja sali wiejskiej w Wielkim Komorsku II etap" kwotę **575 000,00 zł**;
- wpływy z planowanej sprzedaży działek w miejscowości Wielki Komorsk z przeznaczeniem na zabudowę mieszkalną jednorodziną, zgodnie z ustalonymi warunkami zabudowy w kwocie **148 330,00 zł**;
- wpływ środków z Rządowego Funduszu Inwestycyjnego zgodnie z Uchwałą Nr 102 Rady Ministrów z dnia 23 lipca 2020 r. w sprawie wsparcia na realizację zadań inwestycyjnych przez jednostki samorządu terytorialnego na dofinansowanie na zadanie pn. „Zakup autobusu szkolnego” w kwocie **200 000,00 zł**;
- ze sprzedaży składników majątkowych **42 000,00 zł** (planowana sprzedaż autobusu szkolnego z uwagi na zakup nowego pojazdu w 2021 roku- 15 000,00 zł, sprzedaż lokalu mieszkalnego w Buśni 27 000,00 zł);
- dofinansowanie z Urzędu Marszałkowskiego z Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2014-2020 zadania pn. "Budowa kanalizacji sanitarnej na ul. Zawadzkiej, ul. Wybudowanie Nowskie i ul. Wybudowanie za Torami w miejscowości Warlubie" w kwocie **3 467 251,00 zł**;
- dofinansowanie z Urzędu Marszałkowskiego z Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2014-2020 zadania pn. „Poprawa bezpieczeństwa energetycznego poprzez dywersyfikację źródeł energii na terenie gminy Warlubie” w kwocie **706 328,00 zł** oraz dofinansowanie z tytułu partycypacji mieszkańców w kwocie **706 328,00 zł**;
- przyznanie środków z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych na zadanie inwestycyjne pn. „**Poprawa zagospodarowania miejscowości Rulewo w celach rekreacji społecznej**” w kwocie **430 000,00 zł**;
- przyznanie kwoty **674 604,00 zł** na uzupełnienie subwencji ogólnej z przeznaczeniem na wsparcie finansowe inwestycji w zakresie wodociągów i zaopatrzenia w wodę;
- przyznanie kwoty **1 546 116,00 zł** na uzupełnienie subwencji ogólnej z przeznaczeniem na wsparcie finansowe inwestycji w zakresie kanalizacji;

Prognozowane **wydatki** w kwocie **51 013 431,56 zł**, dzielą się na bieżące 35 782 469,56 zł i majątkowe 15 230 961,00 zł.

Planowane wydatki bieżące nie przewyższają dochodów bieżących, co jest zgodne z art. 242 ustawy o finansach publicznych. Nadwyżka operacyjna wynosi 1 530 183,00 zł.

Nadwyżka operacyjna uległa zmianie po wykonaniu budżetu za 2020 r. i wprowadzeniu wolnych środków.

### **Wynik budżetu na koniec roku wynosi: -2 730 613,00 zł.**

Na rok planowy nie jest zachowana zasada zbilansowania  $(D+P) = (W+R)$ . Niższa kwota deficytu wynika ze zmniejszenia planu wydatków dotyczącego zadania inwestycyjnego pn. "Budowa drogi gminnej nr 030212C w miejscowości Płochocin w gminie Warlubie o nawierzchni asfaltowej" o kwotę **1 800 000,00 zł**. Źródłem finansowania planowanych wcześniej nakładów była emisja serii A 21 obligacji komunalnych w kwocie 1 850 000,00 zł, z czego kwota 1 800 000,00 zł przeznaczona była na finansowanie planowanego deficytu w związku realizacją omawianej inwestycji, a kwota 50 000,00 zł dotyczyła finansowania deficytu planowanego w wyniku "Budowy drogi dojazdowej w nawierzchni bitumicznej do gruntów rolnych w miejscowości Krusze". W związku z opóźnieniem

w realizacji i płatności inwestycji pn. "Budowa drogi gminnej nr 030212C w miejscowości Płochocin w gminie Warlubie o nawierzchni asfaltowej", w roku 2021 gmina nie angażuje tych wartości na wydatki, dlatego zaplanowała je jako przychody w postaci wolnych środków roku 2022.

**Przychody budżetu planuje się w kwocie 5 758 613,00 zł, a rozchody 1 228 000,00 zł.**

Na kwotę **przychodów** składają się:

- przychody jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu w kwocie **1 366 613,00 zł**, w tym Fundusz Dróg Samorządowych **337 323,00 zł**, z tytułu środków otrzymanych przez Gminę w ramach Rządowego Programu Inwestycji Lokalnych w kwocie **1 000 000,00 zł** oraz pozostałe środki z tytułu prawa o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi i realizacji projektów w kwocie **29 290,00 zł**.
  - nadwyżka z roku 2020 w kwocie 1 142 000,00 zł z tytułu lepszego niż zakładano wykonania dochodów bieżących i wypracowania oszczędności po stronie wydatków.
  - wolne środki w kwocie 1 400 000,00 zł z tytułu niewykorzystanej części kredytu długoterminowego zaciągniętego na zadanie inwestycyjne pn. „Budowa hali sportowej wraz z infrastrukturą towarzyszącą dla Zespołu Szkół w Warlubiu” (z uwagi na wydłużenie czasu realizacji zadania do czerwca 2022 roku) oraz
  - emisja obligacji w kwocie 1 850 000,00 zł na realizację zadania inwestycyjnego pn. "Budowa drogi gminnej nr 030212C w miejscowości Płochocin w gminie Warlubie o nawierzchni asfaltowej"
- Przychody jst w łącznej wysokości 1 366 613,00 przeznacza się na realizację celów, na które były one przeznaczone, a kwotę 4 392 000,00 zł na zabezpieczenie wydatków na zadania inwestycyjne w kwocie 1 314 000,00 zł oraz kwotę 1 288 000,00 zł na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań.

**Rozchody** planuje się w kwocie **1 228 000,00 zł**, na które przeznaczono nadwyżkę budżetową po wykonaniu budżetu za 2020 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 328 000,00 zł, spłatę rat kredytu zaciągniętego w 2019 roku w wysokości 300 000,00 zł, spłatę rat kredytu zaciągniętego w 2020 roku w wysokości 100 000,00 zł oraz wykup obligacji wyemitowanych w 2015 roku w wysokości 500 000,00 zł.

**Planowane zadłużenie na koniec 2021 roku wynosić będzie 10 842 000,00 zł.**

Kwota długu na koniec grudnia 2020 r. wynosi **10 293 052,58 zł**, po zmniejszeniu z tytułu spłaty rat pożyczek i kredytu w kwocie 1 228 000,00 zł, spłaty rat leasingu w kwocie 73 052,58 zł oraz zwiększeniu wskutek emisji obligacji na kwotę 1 850 000,00 zł, kwota długu planowana jest na poziomie 10 842 000,00 zł.

Zobowiązanie z tytułu umowy leasingu operacyjnego na koparko-ładowarkę dla Zakładu Usług Komunalnych zostanie w 2021 roku całkowicie spłacone.

Wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem wynosi 25,28%. W 2021 roku gmina spełnia wskaźnik spłaty zobowiązań z art. 243 ustawy o finansach publicznych.

**Informacja o stanie zobowiązań:**

Zobowiązania na dzień 31.12.2021 rok z tytułu zobowiązań długoterminowych wynoszą 10 842 000,00 zł, co stanowi 25,28% w stosunku do dochodów planowanych w 2021 roku, w tym:  
- z tytułu obligacji komunalnych 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.

- 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 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. Na dzień 31.12.2021 rok pożyczka pozostaje spłacona.
- z tytułu kredytu długoterminowego zaciągniętego w 2019r. na dzień 31.12.2021 rok pozostała do spłaty wartość 3 742 000,00 zł.
- z tytułu kredytu długoterminowego zaciągniętego w 2020r na dzień 31.12.2021 rok pozostała do spłaty wartość 2 750 000,00 zł.
- z tytułu obligacji komunalnych wyemitowanych w 2021 r. w kwocie 1 850 000,00 zł na sfinansowanie planowanego deficytu powstałego w związku z realizacją zadania inwestycyjnego pn. "Budowa drogi gminnej nr 030212C w miejscowości Płochocin w gminie Warlubie o nawierzchni asfaltowej".

### **Z zadań inwestycyjnych planuje się:**

W zakresie dróg publicznych gminnych na zadanie pn. "Budowa drogi gminnej nr 030212C w miejscowości Płochocin w gminie Warlubie o nawierzchni asfaltowej" na kwotę **2 053 615,00 zł** (dofinansowane z budżetu państwa z Programu Przebudowy Dróg Lokalnych w kwocie 1 770 192,00), pn: „Przebudowa drogi gminnej nr 030215C w miejscowości Bzowo w gminie Warlubie o nawierzchni asfaltowej” na kwotę **733 023,00 zł** (dofinansowane z Rządowego Funduszu Inwestycyjnego 400 000,00 zł), pn. „Budowa drogi gminnej położonej w miejscowości Kurzejewo – Komorsk w gminie Warlubie od km 0+000 do 1+117, polegającej na wykonaniu nawierzchni asfaltowej” na kwotę **720 000,00 zł** (dofinansowanie z budżetu państwa z programu Przebudowy Dróg Lokalnych w kwocie 337 323,00 zł), pn. „Budowa drogi dojazdowej w nawierzchni bitumicznej do gruntów rolnych w miejscowości Krusze” na kwotę **388 000,00 zł** (dofinansowanie z Funduszu Ochrony Gruntów Rolnych w kwocie 72 000,00 zł), pn. „Projekt na wykonanie chodnika przy Biedronce w miejscowości Warlubie” na kwotę **20 000,00 zł**, pn. „Przebudowa odcinka drogi Lipinki - Stara Huta na działce 1417 (strona lewa) na kwotę **145 000,00 zł** (dofinansowanie z Nadleśnictwa Osie w kwocie 90 000,00 zł), pn. „Wykonanie dokumentacji projektowej na przebudowę drogi gminnej w miejscowości Wielki Komorsk ul. Aleksandra i ul. Prądki na kwotę **50 000,00 zł**

W ramach bezpieczeństwa publicznego i ochrony przeciwpożarowej zaplanowano dotację celową na dofinansowania zakupu motopompy dla Ochotniczej Straży Pożarnej w Kruszach w ramach programu „Nowoczesne służby ratownicze” w kwocie **11 250,00 zł**.

W ramach gospodarki mieszkaniowej na zadanie inwestycyjne pn: „ Zakup kontenera mieszkalnego” na kwotę **30 000,00 zł**. Zawieszono natomiast zadanie inwestycyjne. pn. "Budowa budynku socjalnego 4-mieszkaniowego w miejscowości Płochocin" na kwotę **500 000,00 zł**. Zadanie inwestycyjne zostało uwzględnione w przedsięwzięciach ujętych w wykazie do WPF na lata 2021 - 2023;

W ramach działalności usługowej na zadanie inwestycyjne pn. „Warlubski Park Przemysłowo Technologiczny- ugoda sądowa” na kwotę **949 893,00 zł**;

W ramach działalności promocyjnej na zadanie inwestycyjne pn. „Wykonanie elektronicznej aplikacji „Turystyczna Gmina Warlubie” w kwocie **19 000,00 zł**.

W ramach oświaty i wychowania na zadanie inwestycyjne pn: "Rozbudowa, przebudowa, nadbudowa budynku przedszkola wraz z wyodrębnieniem przestrzeni żłobka w Warlubiu" na kwotę **1 000 000,00 zł** oraz pn. „Zakup autobusu szkolnego” w kwocie **500 176,00 zł**.

W ramach środków inwestycyjnych na gospodarkę ściekową i ochronę wód przewidziano kwotę **5 220 891,00 zł**. na zadanie pn. "Budowa kanalizacji sanitarnej wraz na ul. Zawadzkiej, ul. Wybudowanie Nowskie i ul. Wybudowanie za Torami w miejscowości Warlubie". Pozostałe, wywołane w palnie inwestycji zadania pn. "Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowości Osiek – Krusze –

Bzowo”, pn. „Budowa sieci kanalizacji sanitarnej wraz z przyłączami w miejscowości Bzowo” oraz pn. „Zakup zestawu asenizacyjnego dla potrzeb utrzymania i konserwacji sieci kanalizacji sanitarnej” zrealizowane będą w zależności od możliwości budżetu oraz optymalnych źródeł finansowania.

W ramach środków inwestycyjnych na gospodarkę ściekową i ochronę wód przeznaczona jest kwota **51 000,00 zł** na zadanie inwestycyjne pn. „Dofinansowanie budowy indywidualnych przydomowych oczyszczalni ścieków na obszarach nieurbanizowanych siecią kanalizacji sanitarnej według złożonych wniosków” oraz łącznie **468 610,00 zł** na zadanie inwestycyjne pn. „Poprawa zagospodarowania miejscowości Rulewo w celach rekreacji społecznej”

W ramach środków inwestycyjnych na ochronę powietrza atmosferycznego i klimatu przeznaczona jest kwota **1 516 328,00 zł** na zadanie pn. „Poprawa bezpieczeństwa energetycznego poprzez dywersyfikację źródeł energii na terenie gminy Warlubie”, przy zakładanym dofinansowaniu z RPO.

W ramach środków inwestycyjnych na kulturę fizyczną, z uwagi na konieczność wydłużenia terminu realizacji, planuje się dokończenie zadania inwestycyjnego pn. „Budowa hali sportowej wraz z infrastrukturą towarzyszącą dla Zespołu Szkół w Warlubiu” w kwocie **1 382 390,00 zł**. Inwestycja realizowana przy udziale środków z Ministerstwa Sportu z programu Rozwój Kultury Fizycznej, skąd gmina otrzymała kwotę 306 000,00 zł w 2018r. oraz 1 035,00 zł w 2019r. Na 2020 rok zaplanowano wpływ pozostałej części dofinansowania w wysokości 1 129 200,00 zł, z czego wpłynęło 1 000 000,00 zł, natomiast kwota 129 200,00 zł powinna wpłynąć w 2021 roku po całkowitym rozliczeniu zadania). W planie inwestycyjnym na 2021r. ujęto również kwotę **80 000,00 zł** na realizację zadania pn. „Budowa boiska wielofunkcyjnego w miejscowości Lipinki”.

### **Prognoza na rok 2022**

Planowane **dochody** wynoszą **33 727 370,00 zł**, w tym: bieżące 32 371 177,00 zł, a majątkowe 1 356 193,00 zł. Planowane **wydatki** w kwocie **37 327 370,00 zł**, dzielą się na wydatki bieżące 29 534 700,00 zł i majątkowe 7 792 670 zł.

**Wynik budżetu** na koniec roku wynosi: **- 3 600 000,00 zł**.

W **rozchodach** zaplanowano spłatę długu w kwocie **1 000 000,00 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 zaciągniętego w 2020r. w kwocie **100 000,00 zł**.

Na spłatę zobowiązań gminy przeznaczona jest nadwyżka roku 2022.

**Planowane zadłużenie na koniec 2022 roku wynosić będzie 14 442 000,00 zł.**

Wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem wynosi 42,82 %. 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 4-mieszkaniowego w miejscowości Płochocin” w kwocie **300 000,00 zł**.

- w ramach oświaty na zadanie pn. "Rozbudowa, przebudowa, nadbudowa budynku przedszkola wraz z wyodrębnieniem przestrzeni żłobka w Warlubiu" planuje się kwotę **3 500 000,00 zł**.

- w ramach środków inwestycyjnych na gospodarkę ściekową i ochronę wód przeznaczają się kwotę **2 100 000,00 zł** na zadanie pn. "Budowa kanalizacji sanitarnej wraz na ul. Zawadzkiej, ul. Wybudowanie Nowskie i ul. Wybudowanie za Torami w miejscowości Warlubie".

- w ramach kultury fizycznej zadanie inwestycyjne pn. „Budowa boiska wielofunkcyjnego w miejscowości Lipinki na kwotę **606 193,00 zł**.

Dochody majątkowe są to głównie środki pochodzące z dotacji do planowanych inwestycji "Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowości Osiek – Krusze - Bzowo" i "Budowa sieci kanalizacji sanitarnej wraz z przyłączami w miejscowości Bzowo" w łącznej kwocie ok. 750 000,00 zł.

### **Prognoza na rok 2023**

Planowane **dochody** wynoszą **33 630 000,00 zł**, w tym: bieżące 32 730 000,00 zł, majątkowe 900 000,00 zł. Planowane **wydatki** w kwocie **33 230 000,00 zł**, dzielą się na wydatki bieżące 30 245 824,59 zł i majątkowe 2 984 175,41 zł.

**Wynik budżetu** na koniec roku wynosi **+ 400 000,00 zł**.

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**.

Na spłatę zobowiązań gminy przeznaczają się nadwyżkę roku 2023 oraz emisję obligacji.

**Planowane zadłużenie na koniec 2023 roku wynosić będzie 14 042 000,00 zł.**

Wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem wynosi 41,75 %. W 2023 roku gmina spełnia wskaźnik spłaty zobowiązań z art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Wydatki majątkowe:

Zabezpieczono 700 000,00 zł na zadania inwestycyjne ujęte w przedsięwzięciach WPF. Planuje się zadania z zakresu modernizacji gminnej infrastruktury komunalnej, przebudowy dróg oraz gospodarki ściekowej..

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

### **Prognoza na rok 2024**

Planowane **dochody** wynoszą **32 400 000,00 zł**, w tym: bieżące 32 000 000,00 zł, majątkowe 400 000,00 zł. Planowane **wydatki** w kwocie **31 000 000,00 zł**, dzielą się na wydatki bieżące 29 230 400,00 zł i majątkowe 1 769 600,00 zł.

**Wynik budżetu** na koniec roku wynosi **+ 1 400 000,00 zł**.

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**.

Na spłatę zobowiązań gminy przeznaczają się nadwyżkę roku 2024.

**Planowane zadłużenie na koniec 2024 roku wynosić będzie 12 642 000,00 zł.**



Wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem wynosi 39,02 %. W 2024 roku gmina spełnia wskaźnik spłaty zobowiązań z art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Wydatki majątkowe:

Zabezpieczono 1 500 000,00 zł na zadania inwestycyjne ujęte w przedsięwzięciach WPF. Planuje się zadania z zakresu modernizacji gminnej infrastruktury dla potrzeb gospodarki ściekowej.

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

### **Prognoza na rok 2025**

Planowane **dochody** wynoszą **32 280 000,00 zł**, w tym: bieżące 31 780 000,00 zł, majątkowe 500 000,00 zł. Planowane **wydatki** w kwocie **30 880 000,00 zł**, dzielą się na wydatki bieżące 29 328 600,00 zł i majątkowe 1 551 400,00 zł.

**Wynik budżetu** na koniec roku wynosi **+ 1 400 000,00 zł**.

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**.

Na spłatę zobowiązań gminy przeznaczona jest nadwyżka roku 2025.

**Planowane zadłużenie na koniec 2025 roku wynosić będzie 11 242 000,00 zł.**

Wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem wynosi 34,83 %. W 2025 roku gmina spełnia wskaźnik spłaty zobowiązań z art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Wydatki majątkowe:

Zabezpieczono 1 551 400,00 zł na zadania inwestycyjne nie ujęte w przedsięwzięciach WPF. Planuje się zadania z zakresu modernizacji gminnej infrastruktury drogowej oraz gospodarki ściekowej i ochrony środowiska.

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

### **Prognoza na rok 2026**

Planowane **dochody** wynoszą **32 993 000,00 zł**, w tym: bieżące 32 693 000,00 zł, majątkowe 300 000,00 zł. Planowane **wydatki** w kwocie **31 593 000,00 zł**, dzielą się na wydatki bieżące 30 125 900,00 zł i majątkowe 1 467 100,00 zł.

**Wynik budżetu** na koniec roku wynosi **+ 1 400 000,00 zł**.

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**.

Na spłatę zobowiązań gminy przeznaczona jest nadwyżka roku 2026.

**Planowane zadłużenie na koniec 2026 roku wynosić będzie 9 842 000,00 zł.**

Wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem wynosi 29,83 %. W 2026 roku gmina spełnia wskaźnik spłaty zobowiązań z art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Wydatki majątkowe:

Zabezpieczono 1 467 100,00 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 **33 841 000,00 zł**, w tym: bieżące 33 641 000,00 zł, majątkowe 200 000,00 zł. Planowane **wydatki** w kwocie **32 412 000,00 zł**, dzielą się na wydatki bieżące 30 960 700,00 zł i majątkowe 1 451 300,00 zł.

**Wynik budżetu** na koniec roku wynosi **+ 1 429 000,00 zł**.

W **rozchodach** zaplanowano spłatę długu w kwocie **1 429 000,00 zł** w tym:

- na spłatę raty kredytu długoterminowego zaciągniętego w 2019r. w kwocie **400 000,00 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 zobowiązań gminy przeznaczona jest nadwyżka roku 2027.

**Planowane zadłużenie na koniec 2027 roku wynosić będzie 8 413 000,00 zł.**

Wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem wynosi 24,86 %. W 2027 roku gmina spełnia wskaźnik spłaty zobowiązań z art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Wydatki majątkowe:

Zabezpieczono 1 451 300,00 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 **34 820 000,00 zł**, w tym: bieżące 34 620 000,00 zł, majątkowe 200 000,00 zł. Planowane **wydatki** w kwocie **33 354 000,00 zł**, dzielą się na wydatki bieżące 31 811 800,00 zł i majątkowe 1 542 200,00 zł.

**Wynik budżetu** na koniec roku wynosi **+ 1 466 000,00 zł**.

W **rozchodach** zaplanowano spłatę długu w kwocie **1 466 000,00 zł** w tym:

- na spłatę raty kredytu długoterminowego zaciągniętego w 2019r. w kwocie **400 000,00 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 zobowiązań gminy przeznaczona jest nadwyżka roku 2028.

**Planowane zadłużenie na koniec 2028 roku wynosić będzie 6 947 000,00 zł.**

Wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem wynosi 19,95 %. W 2028 roku gmina spełnia wskaźnik spłaty zobowiązań z art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Wydatki majątkowe:

Zabezpieczono 1 542 200,00 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 **35 878 000,00 zł**, w tym: bieżące 35 628 000,00 zł, majątkowe 250 000,00 zł. Planowane **wydatki** w kwocie **34 431 000,00 zł**, dzielą się na wydatki bieżące 32 691 300,00 zł i majątkowe 1 739 700,00 zł.

**Wynik budżetu** na koniec roku wynosi **+ 1 447 000,00 zł**.

W **rozchodach** zaplanowano spłatę długu w kwocie **1 447 000,00 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 zobowiązań gminy przeznaczona jest nadwyżka roku 2029.

**Planowane zadłużenie na koniec 2029 roku wynosić będzie 5 500 000,00 zł.**

Wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem wynosi 15,33 %. W 2029 roku gmina spełnia wskaźnik spłaty zobowiązań z art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Wydatki majątkowe:

Zabezpieczono 1 542 200,00 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 **36 858 000,00 zł**, w tym: bieżące 36 658 000,00 zł, majątkowe 200 000,00 zł. Planowane **wydatki** w kwocie **35 358 000,00 zł**, dzielą się na wydatki bieżące 33 588 300,00 zł i majątkowe 1 769 700,00 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 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 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 10,85 %. W 2029 roku gmina spełnia wskaźnik spłaty zobowiązań z art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Wydatki majątkowe:

Zabezpieczono 1 769 700,00 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 **37 920 000,00 zł**, w tym: bieżące 37 720 000,00 zł, majątkowe 200 000,00 zł. Planowane **wydatki** w kwocie **36 420 000,00 zł**, dzielą się na wydatki bieżące 34 510 000,00 zł i majątkowe 1 910 000,00 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 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 6,59 %. W 2031 roku gmina spełnia wskaźnik spłaty zobowiązań z art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Wydatki majątkowe:

Zabezpieczono 1 910 000,00 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 2032**

Planowane **dochody** wynoszą **38 813 000,00 zł**, w tym: bieżące 38 813 000,00 zł, majątkowe 0,00 zł. Planowane **wydatki** w kwocie **37 313 000,00 zł**, dzielą się na wydatki bieżące 35 454 500,00 zł i majątkowe 1 858 500,00 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 2,58 %. W 2032 roku gmina spełnia wskaźnik spłaty zobowiązań z art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Wydatki majątkowe:

Zabezpieczono 1 858 500,00 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 **39 934 000,00 zł**, w tym: bieżące 39 934 000,00 zł, majątkowe 0,00 zł. Planowane **wydatki** w kwocie **38 934 000,00 zł**, dzielą się na wydatki bieżące 36 425 000,00 zł i majątkowe 2 509 000,00 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 2022r. – **1 000 000,00 zł**,

Na spłatę zobowiązań gminy przeznacza się nadwyżkę roku 2033.

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

Wydatki majątkowe:

Zabezpieczono 2 509 000,00 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 2024**

Na zadania inwestycyjne o wartości 28 123 192,50 zł, objęto limitem wydatki w łącznej kwocie 22 835 327,00 zł, z tego w latach:

2021 - 12 329 134 zł

2022 - 6 585 070,50 zł

2023 - 700 000,00 zł

2024 - 1 500 000,00 zł.

Planowane w 2021 roku przedsięwzięcia na zadania inwestycyjne:

1) pn. „**Poprawa bezpieczeństwa energetycznego poprzez dywersyfikację źródeł energii na terenie gminy Warlubie**”, wykonanie inwestycji planuje się przy wykorzystaniu środków z RPO 2014-2020. Planowany koszt inwestycji to 1 516 328,00 zł. Limitem na rok 2021 r. objęto wydatki w kwocie 1 516 328,00 zł.

- 2) pn. **"Rozbudowa, przebudowa, nadbudowa budynku przedszkola wraz z wyodrębnieniem przestrzeni żłobka w Warlubiu"**. Limitem na rok 2021 r. objęto wydatki w kwocie 1 000 000,00 zł. Limitem na rok 2022 objęto wydatki w kwocie 3 500 000,00 zł.
- 3) pn. **"Budowa budynku socjalnego 4-mieszaniowego w miejscowości Płochocin"** - Planowany koszt inwestycji to kwota 500 000,00 zł. Limitem na 2021 rok 0,00 zł, limitem na rok 2022 objęto wydatki w kwocie 300 000,00 zł, limitem na 2023 rok objęto wydatki w kwocie 200 000,00 zł.
- 4) pn. **"Budowa kanalizacji sanitarnej wraz na ul. Zawadzkiej, ul. Wybudowanie Nowskie i ul. Wybudowanie za Torami w miejscowości Warlubie"**. Planowany koszt inwestycji to 7 208 191,00 zł. Limitem na rok 2021 r. objęto wydatki w kwocie 5 108 191,00 zł, na rok 2022r. wydatki w kwocie 2 100 000,00 zł.
- 5) pn. **"Budowa sieci kanalizacji sanitarnej wraz z przyłączami w miejscowości Bzowo"**. Planowany koszt inwestycji to 1 000 000,00 zł. Limitem na rok 2023 i 2024 r. objęto wydatki w kwocie po 500 000,00 zł.
- 6) pn. **"Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowości Osiek – Krusze – Bzowo"**. Planowany koszt inwestycji to 1 000 000,00 zł. Limitem na rok 2024 r. objęto wydatki w kwocie 1 000 000,00 zł.
- 7) pn. **"Budowa drogi gminnej położonej w miejscowości Kurzejewo- Komorsk w gminie Warlubie od km 0+000 do 1+117, polegającej na wykonaniu nawierzchni asfaltowej"**. Planowany koszt inwestycji to **720 000,00 zł**. Limitem na 2021 rok objęto wydatki w kwocie 720 000,00 zł.
- 8) pn. **"Budowa hali sportowej wraz z infrastrukturą towarzyszącą dla Zespołu Szkół w Warlubiu"**- Koszt inwestycji szacowany jest na **6 668 865,50 zł**. Limitem na 2021 rok objęto kwotę 1 382 390,00 zł.
- 9) pn. **"Budowa drogi gminnej nr 030212C w miejscowości Płochocin w gminie Warlubie o nawierzchni asfaltowej"**. Koszt inwestycji to **2 053 614,00 zł**. Limitem wydatków na 2021 rok objęto kwotę 2 053 614,00 zł.
- 10) pn. **"Budowa boiska wielofunkcyjnego w miejscowości Lipinki"**. Szacowany koszt inwestycji to **686 193,00 zł**, z czego limitem wydatków na 2021 rok objęto kwotę 80 000,00 zł a rok 2022 kwotę 606 193,00 zł.
- 11) pn. **"Poprawa zagospodarowania miejscowości Rulewo"**. Planowany koszt inwestycji to **468 610,00 zł** i taki limit wydatków przyjęto na rok 2021.

Na zadania bieżące o wartości 1 189 256,61 zł w roku 2021 objęto limitem wydatki w kwocie 701 715,10 zł. Limitem na 2022 rok objęto kwotę 78 877,50 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 2021 ujęto wydatki w wysokości 1 000,00 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 2021 ujęto wydatki w wysokości 500,00 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 2021 ujęto wydatki w wysokości 11 740,04 zł.

Na przedsięwzięcie z projektu pn. **"Zatrudnienie animatora aktywności lokalnej- edycja I"**. Beneficjentem Projektu grantowego jest Lokalna Grupa Działania „Gminy Powiatu Świeckiego” a Gmina Warlubie jako partner wnosi swój wkład. Planowany wkład gminy wynosi łącznie 2 632,00 zł. Limitem na 2021 ujęto wydatki w wysokości 52 632,00 zł.

Na przedsięwzięcie z projektu pn. „**Zatrudnienie animatora aktywności lokalnej- edycja II**”. Beneficjentem Projektu grantowego jest Lokalna Grupa Działania „Gminy Powiatu Świeckiego” a Gmina Warlubie jako partner wnosi swój wkład. Planowany wkład gminy wynosi łącznie 2 632,00 zł. Limitem na 2021 ujęto wydatki w wysokości 52 632,00 zł.

Na przedsięwzięcie z projektu pn. „**Centrum Aktywności Lokalnej w Wielkim Komorsku- edycja I**”. Beneficjentem Projektu grantowego jest Lokalna Grupa Działania „Gminy Powiatu Świeckiego” a Gmina Warlubie jako partner wnosi swój wkład. Planowany wkład gminy wynosi łącznie 7 895,00 zł. Limitem na 2021 ujęto wydatki w wysokości 157 895,00 zł.

Na przedsięwzięcie z projektu pn. „**Centrum Aktywności Lokalnej w Wielkim Komorsku- edycja II**”. Beneficjentem Projektu grantowego jest Lokalna Grupa Działania „Gminy Powiatu Świeckiego” a Gmina Warlubie jako partner wnosi swój wkład. Planowany wkład gminy wynosi łącznie 7 895,00 zł. Limitem na 2021 ujęto wydatki w wysokości 153 795,00 zł.

Na przedsięwzięcie z projektu pn. „**Aktywizacja społeczna mieszkańców Wielkiego Komorska w celu uniezależnienia mieszkańców od korzystania ze świadczeń pomocy społecznej- edycja I**”. Beneficjentem Projektu grantowego jest Lokalna Grupa Działania „Gminy Powiatu Świeckiego” a Gmina Warlubie jako partner wnosi swój wkład. Planowany wkład gminy wynosi łącznie 2 632,00 zł. Limitem na 2021 ujęto wydatki w wysokości 52 632,00 zł.

Na przedsięwzięcie z projektu pn. „**Aktywizacja społeczna mieszkańców Wielkiego Komorska w celu uniezależnienia mieszkańców od korzystania ze świadczeń pomocy społecznej- edycja II**”. Beneficjentem Projektu grantowego jest Lokalna Grupa Działania „Gminy Powiatu Świeckiego” a Gmina Warlubie jako partner wnosi swój wkład. Planowany wkład gminy wynosi łącznie 2 632,00 zł. Limitem na 2021 ujęto wydatki w wysokości 52 042,00 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.

Na przedsięwzięcie z projektu pn. „**Czyste powietrze- poprawa jakości powietrza oraz zmniejszenie emisji gazów cieplarnianych poprzez wymianę źródeł ciepła i poprawę efektywności energetycznej budynków mieszkalnych jednorodzinnych**”. Łączne nakłady finansowe wynoszą 30 000,00 zł. Limitem na 2021 ujęto wydatki w wysokości 18 000,00 a na rok 2022 w kwocie 12 000,00 zł.

Na przedsięwzięcie „**Porozumienie nr KNGd7.022.KH.2035.2021 PKP SA**”. Łączne nakłady finansowe 142 671,98 zł. Limitem na 2021 rok objęto kwotę 75 794,48 zł, a na 2022 rok kwotę 66 877,50 zł.

Przewodnicząca Rady Gminy

**Maria Jankowska**