

Projekt

z dnia 21 listopada 2019 r.

Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR
RADY GMINY WARLUBIE**

z dnia 28 listopada 2019 r.

**zmieniająca uchwałę w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej gminy Warlubie
na lata 2019-2029**

Na podstawie 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 i 9 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2019 r. poz. 506 z późn. zm.), uchwala się co następuje:

§ 1. W uchwale Nr III/15/2018 Rady Gminy Warlubie w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Warlubie na lata 2019 – 2029, załącznik nr 1 otrzymuje brzmienie zgodne z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. W uchwale Nr III/15/2018 Rady Gminy Warlubie w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Warlubie na lata 2019 – 2029, załącznik nr 2 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

1)

**Załącznik nr 1 do Uchwały Rady Gminy Warlubie z dnia 28 listopada 2019 r.
zmieniającej uchwałę w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Warlubie na
lata 2019 - 2029**

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	w tym:						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	podatki i opłaty ³⁾	w tym:	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
						z podatku od nieruchomości					
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2
Formuła	[1.1]+[1.2]										
2019	36 845 134,69	31 640 341,69	3 408 381,00	20 000,00	4 189 229,00	1 880 000,00	10 898 054,00	9 113 316,02	5 204 793,00	247 300,00	4 957 493,00
2020	34 341 904,00	30 892 207,00	3 567 383,00	30 000,00	4 000 000,00	2 021 000,00	11 000 000,00	8 500 000,00	3 449 697,00	50 000,00	3 399 697,00
2021	30 090 000,00	29 540 000,00	3 000 000,00	30 000,00	4 000 000,00	1 900 000,00	11 000 000,00	8 500 000,00	550 000,00	50 000,00	500 000,00
2022	30 300 000,00	29 750 000,00	3 000 000,00	50 000,00	4 100 000,00	1 900 000,00	11 500 000,00	8 500 000,00	550 000,00	50 000,00	500 000,00
2023	30 400 000,00	29 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	500 000,00
2024	30 350 000,00	29 950 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	0,00	400 000,00
2025	30 450 000,00	29 950 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	500 000,00
2026	30 250 000,00	29 950 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	0,00	200 000,00
2027	30 150 000,00	29 950 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	200 000,00
2028	30 150 000,00	29 950 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	200 000,00
2029	30 450 000,00	30 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	250 000,00	0,00	250 000,00

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 2013 r. poz. 885 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 także dla lat wykraczających poza minimalny (4 letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

3) W pozycji wykazuje się kwoty wszystkich podatków i opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego, a nie tylko podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:								
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x
			z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa ⁴⁾	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:			
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 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	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2
Formuła	[2.1] + [2.2]									
2019	40 321 134,69	30 812 103,69	0,00	0,00	x	170 000,00	170 000,00	0,00	0,00	9 509 031,00
2020	38 215 757,00	30 017 986,00	0,00	0,00	x	150 000,00	150 000,00	0,00	20 000,00	8 197 771,00
2021	28 862 000,00	27 270 000,00	0,00	0,00	x	200 000,00	200 000,00	0,00	15 000,00	1 592 000,00
2022	29 200 000,00	27 680 000,00	0,00	0,00	x	200 000,00	200 000,00	0,00	10 000,00	1 520 000,00
2023	29 150 000,00	27 800 000,00	0,00	0,00	x	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	1 350 000,00
2024	29 100 000,00	27 800 000,00	0,00	0,00	x	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	1 300 000,00
2025	29 200 000,00	27 800 000,00	0,00	0,00	x	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	1 400 000,00
2026	29 000 000,00	27 800 000,00	0,00	0,00	x	140 000,00	140 000,00	0,00	0,00	1 200 000,00
2027	30 010 000,00	28 210 000,00	0,00	0,00	x	120 000,00	120 000,00	0,00	0,00	1 800 000,00
2028	30 150 000,00	28 350 000,00	0,00	0,00	x	80 000,00	80 000,00	0,00	0,00	1 800 000,00
2029	30 450 000,00	28 650 000,00	0,00	0,00	x	30 000,00	30 000,00	0,00	0,00	1 800 000,00

4) W pozycji wykazuje się kwoty dla lat budżetowych 2013-2018.

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	Przychody budżetu ^x	z tego:							
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{5)x}	w tym:
				na pokrycie deficytu ^x budżetu		na pokrycie deficytu ^x budżetu		na pokrycie deficytu ^x budżetu		na pokrycie deficytu ^x budżetu
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
Formuła	[1] -[2]	[4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4]								
2019	-3 476 000,00	4 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 300 000,00	3 476 000,00	0,00	0,00
2020	-3 873 853,00	4 579 853,00	0,00	0,00	1 129 853,00	423 853,00	3 450 000,00	3 450 000,00	0,00	0,00
2021	1 228 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	140 000,00	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

5) W pozycji wykazuje się w szczególności kwoty przychodów z tytułu prywatyzacji majątku oraz spłaty pożyczek udzielonych ze środków jednostki.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu ^x	z tego:					
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:				Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
			w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w _x art. 243 ustawy	z tego:			
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ^{b),x} ustawy	
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2
Formuła	[5.1] + [5.2]		[5.1.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]				
2019	824 000,00	824 000,00	224 000,00	0,00	224 000,00	0,00	0,00
2020	706 000,00	706 000,00	448 000,00	0,00	448 000,00	0,00	0,00
2021	1 228 000,00	1 228 000,00	328 000,00	0,00	328 000,00	0,00	0,00
2022	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 250 000,00	1 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 250 000,00	1 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 250 000,00	1 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 250 000,00	1 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	140 000,00	140 000,00	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
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

6) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej (Dz.U. poz. 1456 oraz z 2013 r. poz. 1199) oraz kwoty wykupu obligacji przychodowych.

Wyszczególnienie	Kwota długu ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁷⁾ a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki ⁸⁾
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.1] - [2.1]	[1.1] + [4.1] + [4.2] - ([2.1] - [2.1.2])
2019	8 224 787,94	0,00	828 238,00	828 238,00
2020	10 893 052,58	0,00	874 221,00	2 004 074,00
2021	9 592 000,00	0,00	2 270 000,00	2 270 000,00
2022	8 492 000,00	0,00	2 070 000,00	2 070 000,00
2023	7 242 000,00	0,00	2 100 000,00	2 100 000,00
2024	5 992 000,00	0,00	2 150 000,00	2 150 000,00
2025	4 742 000,00	0,00	2 150 000,00	2 150 000,00
2026	3 492 000,00	0,00	2 150 000,00	2 150 000,00
2027	3 352 000,00	0,00	1 740 000,00	1 740 000,00
2028	3 352 000,00	0,00	1 600 000,00	1 600 000,00
2029	3 352 000,00	0,00	1 550 000,00	1 550 000,00

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczy w szczególności powiększenia o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych, zgodnie z art. 242 ustawy.

8) Pomniejszenie wydatków bieżących, zgodnie z art. 36 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, dotyczy lat 2013-2015.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań								
	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik x jednoroczny)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych 9) wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 x poprzednich lat)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony 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 3 x poprzednich lat)	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	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
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
Formuła	$\frac{([2.1.1.] + [2.1.3.1] + [5.1])}{[1]}$	$\frac{([2.1.1.] - [2.1.1.1]) + ([2.1.3.1] - [2.1.3.1.2]) + ([5.1] - [5.1.1])}{([1] - [15.1.1])}$		$\frac{([2.1.1.] - [2.1.1.1]) + ([2.1.3.1] - [2.1.3.1.1]) - ([2.1.3.1.2]) + ([5.1] - [5.1.1])}{([1] - [15.1.1])}$	$\frac{([1.1] - [15.1.1]) + ([1.2.1] - [2.1.2] - [15.2])}{([1] - [15.1.1])}$	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6] – [9.4]	[9.6.1] – [9.4]
2019	2,70%	2,09%	0,00	2,09%	2,92%	7,51%	8,48%	TAK	TAK
2020	2,49%	1,13%	0,00	1,13%	2,69%	6,05%	7,03%	TAK	TAK
2021	4,75%	3,61%	0,00	3,61%	7,71%	3,66%	4,64%	TAK	TAK
2022	4,29%	4,26%	0,00	4,26%	7,00%	4,44%	4,44%	TAK	TAK
2023	4,61%	4,61%	0,00	4,61%	6,91%	5,80%	5,80%	TAK	TAK
2024	4,61%	4,61%	0,00	4,61%	7,08%	7,21%	7,21%	TAK	TAK
2025	4,60%	4,60%	0,00	4,60%	7,06%	7,00%	7,00%	TAK	TAK
2026	4,60%	4,60%	0,00	4,60%	7,11%	7,02%	7,02%	TAK	TAK
2027	0,86%	0,86%	0,00	0,86%	5,77%	7,08%	7,08%	TAK	TAK
2028	0,27%	0,27%	0,00	0,27%	5,31%	6,65%	6,65%	TAK	TAK
2029	0,10%	0,10%	0,00	0,10%	5,09%	6,06%	6,06%	TAK	TAK

9) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej oraz wyłączenia związane z emisją obligacji przychodowych. Identyczne wyłączenia dotyczą pozycji 9.6.1.

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej ¹⁰⁾	w tym na:	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych							
		Splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego ¹¹⁾	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki inwestycyjne kontynuowane ¹²⁾	Nowe wydatki inwestycyjne ¹³⁾	Wydatki majątkowe w formie dotacji
						bieżące	majątkowe			
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6
Formuła					[11.3.1] + [11.3.2]					
2019	0,00	0,00	12 571 129,50	2 271 661,76	7 452 703,91	94 763,91	7 357 940,00	7 357 940,00	1 780 708,00	235 000,00
2020	0,00	0,00	10 830 000,00	2 070 000,00	5 626 080,17	94 185,56	5 531 894,61	1 450 688,61	0,00	0,00
2021	1 228 000,00	1 228 000,00	10 830 000,00	2 070 000,00	1 572 967,62	72 967,62	1 500 000,00	1 500 000,00	92 000,00	0,00
2022	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	1 400 000,00	0,00	1 400 000,00	1 400 000,00	120 000,00	0,00
2023	1 250 000,00	1 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 250 000,00	1 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 250 000,00	1 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 250 000,00	1 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	140 000,00	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

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

11) W pozycji wykazuje się kwoty wydatków w ramach zadań własnych klasyfikowanych w dziale 750- Administracja publiczna w rozdziałach właściwych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego (rozdziały od 75017 do 75023).

12) W pozycji wykazuje się wartość inwestycji rozpoczętych co najmniej w poprzednim roku budżetowym, którego dotyczy kolumna.

13) W pozycji wykazuje się wartość nowych inwestycji, które planuje się rozpocząć w roku, którego dotyczy kolumna.

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:	
		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania ¹⁴⁾			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania			
Lp	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2
Formuła									
2019	0,00	0,00	0,00	2 105 623,00	2 105 623,00	886 988,00	241 234,14	198 037,91	19 000,23
2020	0,00	0,00	0,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00	18 421,88	0,00	18 421,88
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

14) W pozycji 12.1.1.1, 12.2.1.1, 12.3.2, 12.4.2., 12.5.1, 12.6.1, 12.7.1 oraz 12.8.1. wykazuje się wyłącznie kwoty wynikające z umów na realizację programu, projektu lub zadania zawartych na dzień uchwalenia prognozy, a nieplanowanych do zawarcia w okresie prognozy.

Wyszczególnienie	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 majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:	Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ¹⁵⁾	w tym:	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:
		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1
Formuła									
2019	3 367 988,00	2 021 709,00	1 692 988,00	1 346 279,00	806 000,00	806 000,00	806 000,00	1 120 000,00	750 000,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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

15) Przez program, projekt lub zadanie finansowane w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, należy rozumieć także taki program, projekt lub zadanie przynoszące dochód, dla których poziom finansowania ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, ustala się po odliczeniu zdyskontowanego dochodu obliczanego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącymi takiego programu, projektu lub zadania.

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku								
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2013 r. poz. 217, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania							
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Formuła									
2019	1 120 000,00	750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długu i jego spłacie						
	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) ^x
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 ^x	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła							
2019	824 000,00	148 787,94	75 735,36	0,00	75 735,36	0,00	0,00
2020	448 000,00	73 052,58	75 735,36	0,00	75 735,36	0,00	0,00
2021	828 000,00	0,00	73 052,58	0,00	73 052,58	0,00	0,00
2022	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	500 000,00	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
2028	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

* 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 zostanie automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz U poz 86, z późn zm). Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także poz. 9.6.-9.6.1 i pozycji z sekcji nr 16.

** Należy wskazać jedną z następujących podstaw prawnych: art. 240a ust. 4 / art. 240a ust. 8 / art. 240b ustawy określającą procedurę jaką objęta jest jednostka samorządu terytorialnego.

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne (prognoza kwoty długu). 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. W przypadku, gdy kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia wykraczają poza okres prognozy kwoty długu to pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się do ostatniego roku, na który ustalono limit wydatków na realizację przedsięwzięć

16) Pozycje sekcji 15 są wykazywane wyłącznie przez jednostki samorządu terytorialnego emitujące obligacje przychodowe.

17) Pozycje sekcji 16 wykazują wyłącznie jednostki objęte procedurą wynikającą z art. 240a lub art. 240b ustawy

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2 do Uchwały Rady Gminy Warlubie z dnia 28 listopada 2019 r. zmieniającej uchwałę w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Warlubie na lata 2019 - 2029

kwoty w
zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit zobowiązań
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				18 884 033,24	7 452 703,91	5 626 080,17	1 572 967,62	1 400 000,00	15 242 876,09
1.a	- wydatki bieżące				494 956,63	94 763,91	94 185,56	72 967,62	0,00	261 917,09
1.b	- wydatki majątkowe				18 389 076,61	7 357 940,00	5 531 894,61	1 500 000,00	1 400 000,00	14 980 959,00
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:				4 659 206,47	2 574 988,23	18 421,88	0,00	0,00	2 593 410,11
1.1.1	- wydatki bieżące				103 985,47	19 000,23	18 421,88	0,00	0,00	37 422,11
1.1.1.1	Infostrada Kujaw i Pomorza	Urząd Gminy	2013	2020	28 525,33	5 705,07	5 705,05	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	11 740,04	11 161,71	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	1 555,12	0,00	0,00	3 110,24
1.1.2	- wydatki majątkowe				4 555 221,00	2 555 988,00	0,00	0,00	0,00	2 555 988,00
1.1.2.1	Budowa sieci kanalizacyjnej wraz z infrastrukturą i przepompowniami przydomowymi w miejscowości Płochocin -	Urząd Gminy	2016	2019	839 000,00	743 000,00	0,00	0,00	0,00	743 000,00
1.1.2.2	Budowa sieci wodociągowej w miejscowości Ciemny Las i Mątaszek -	Urząd Gminy	2016	2019	856 221,00	155 278,00	0,00	0,00	0,00	155 278,00
1.1.2.3	Budowa zbiorczej sieci kanalizacji sanitarnej w m. Kurzejewo, Komorsk, Wielki Komorsk - Warlubie -	Urząd Gminy	2017	2019	2 860 000,00	1 657 710,00	0,00	0,00	0,00	1 657 710,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit zobowiązań
			od	do						
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				14 224 826,77	4 877 715,68	5 607 658,29	1 572 967,62	1 400 000,00	12 649 465,98
1.3.1	- wydatki bieżące				390 971,16	75 763,68	75 763,68	72 967,62	0,00	224 494,98
1.3.1.1	Leasing operacyjny - Koparko ładowarka	Zakład Usług Komunalnych w Warlubiu	2017	2021	390 971,16	75 763,68	75 763,68	72 967,62	0,00	224 494,98
1.3.2	- wydatki majątkowe				13 833 855,61	4 801 952,00	5 531 894,61	1 500 000,00	1 400 000,00	12 424 971,00
1.3.2.1	Budowa hali sportowej wraz z infrastrukturą towarzyszącą dla Zespołu Szkół w Warlubiu -	Urząd Gminy	2016	2020	6 557 500,00	2 103 265,00	4 081 206,00	0,00	0,00	5 776 971,00
1.3.2.2	Rozbudowa budynku przedszkola w Warlubiu -	Urząd Gminy	2018	2022	850 000,00	0,00	200 000,00	300 000,00	200 000,00	760 000,00
1.3.2.3	Budowa budynku socjalnego w miejscowości Płochocin -	Urząd Gminy	2017	2020	450 000,00	0,00	400 000,00	0,00	0,00	440 000,00
1.3.2.4	Przebudowa ulic: Wiejskiej, Lipowej, bł.s.Marii Heliodory, Bronisława Malinowskiego i Kwiatowej -	Urząd Gminy	2018	2019	2 324 980,00	2 298 000,00	0,00	0,00	0,00	2 298 000,00
1.3.2.5	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowości Wielki Komorsk III etap -	WARLUBIE	2018	2022	1 100 000,00	0,00	200 000,00	400 000,00	500 000,00	1 100 000,00
1.3.2.6	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej wraz z przyłączami w m. Bzowo -	Urząd Gminy	2019	2022	1 000 000,00	0,00	200 000,00	400 000,00	400 000,00	1 000 000,00
1.3.2.7	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej wraz z przyłączami w miejscowości Warlubie ul. Zawadzka -	Urząd Gminy	2018	2022	1 050 000,00	150 000,00	200 000,00	400 000,00	300 000,00	1 050 000,00
1.3.2.8	Przebudowa drogi gminnej nr 030220C w miejscowości Warlubie -	Urząd Gminy	2019	2020	501 375,61	250 687,00	250 688,61	0,00	0,00	0,00

OBJAŚNIENIA

do Wieloletniej Prognozy Finansowej

Gminy Warlubie na lata 2019 – 2029

Wieloletnią Prognozę Finansową gminy Warlubie na lata 2019-2029 opracowano na podstawie następujących danych i prognoz:

1. Wykonania budżetu za rok 2016 i rok 2017 oraz przewidywanego wykonania 2018 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 2019 – 2029. Określono wykaz przedsięwzięć realizowanych w roku 2019. Prognozę kwoty długu sporządzono na lata 2019 – 2029 tj. zgodnie z ustawą, na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania.

Zaplanowane zobowiązania do zaciągnięcia w 2019 roku planuje się spłacić ostatecznie w 2029r.

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 2016 do 2029.

Przedstawione wykonanie **za lata 2016, 2017 i 2018** 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 przedstawia 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 **31 690 339,58 zł** i wydatków w wysokości **32 331 074,25 zł**, i ostatecznie wynosi **640 734,67 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 pożyczek z WFOŚiGW na zadania inwestycyjne: "Budowa sieci wodociągowej w miejscowości Ciemny Las i Mątaszek" 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 Mątaszek 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.

Prognoza na rok 2019

Prognozowane **dochody** wynoszą **36 845 134,69 zł**, w tym: bieżące 31 640 341,69 zł a majątkowe 5 204 793,00 zł.

Na dochody majątkowe w wysokości 5 204 793,00 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 jest 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 jest 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 samochodu strażackiego **1 800,00 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 Mątask.**” Zaplanowano środki w kwocie **196 497,00 zł**, otrzymane w dniu 26 lutego 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 lutego 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.

Prognozowane **wydatki** w kwocie **40 323 634,69 zł**, dzielą się na bieżące 30 812 103,69 zł i majątkowe 9 509 031,00 zł.

Planowane wydatki bieżące nie przewyższają dochodów bieżących, co jest zgodne z art. 242 ustawy o finansach publicznych. Nadwyżka operacyjna wynosi 823 238,00 zł.

Wynik budżetu na koniec roku wynosi: – 3 476 000,00 zł. Ustala się źródła pokrycia deficytu budżetowego:

- kredyty długoterminowe na kwotę 4 376 000,00 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 przeanalizowaniu przewidywanego

wykonaniu budżetu za 2019 rok. Wolne środki, które pozostały po zamknięciu roku budżetowego 2018 będą przeznaczone na pokrycie deficytu i realizację zadań inwestycyjnych w 2020 roku, 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 4 300 000,00 zł.

Planowane zadłużenie na koniec 2019 roku wynosić będzie 8 224 787,94 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 planuje się 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 22,32%. W 2019 roku gmina spełnia wskaźnik spłaty zobowiązań z art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Z zadań inwestycyjnych planuje się:

W ramach infrastruktury wodociągowej na zadanie pn. "Budowa sieci wodociągowej w miejscowości Ciemny Las i Mątaszek" przeznacza się kwotę **155 278,00 zł**, którego realizacja planowana jest w latach 2017-2019, a wykonanie inwestycji planuje się przy współfinansowaniu Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020 (kwota dofinansowania w 2019r. wynosi 155 278,00 zł), a także na zadanie pn. „Budowa przyłącza wodnego w miejscowości Mątaszek” przeznacza się kwotę **50 000,00 zł**, którego realizacja finansowana jest ze środków własnych gminy w roku 2019.

Na "Wykonanie odcinka drogi gminnej w miejscowości Kurzejewo w nawierzchni asfaltowej" **540 800,00 zł** (zadanie dofinansowane z OGR – 81 000,00 zł), "Przebudowa ulic: Wiejskiej, Lipowej, bł. S. Marii Heliodory, Bronisława Malinowskiego i Kwiatowej - **2 316 700,00 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), „Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Warlubie” – **107 721,00 zł** (zadanie dofinansowane z PROW – 54 074,00 zł), „Budowa drogi gminnej na działce nr 1340a, obręb Lipinki, gmina Warlubie” **220 000,00 zł** (zadanie współfinansowane z Nadleśnictwo Osie – 100 000,00 zł), „Budowa drogi gminnej Kurzejewo - dokumentacja projektowa” **17 000,00 zł**, Budowa drogi gminnej Bąkowo - dokumentacja projektowa” **17 000,00 zł**, Budowa drogi gminnej Bąkowo - dokumentacja projektowa” **17 000,00 zł**, Budowa drogi gminnej Głodowo - dokumentacja projektowa” **18 230,00 zł**, „Budowa drogi o nawierzchni asfaltowej w miejscowości Kurzejewo – Wielki Komorsk – dokumentacja projektowa” **17 950,00 zł**, „Przebudowa drogi gminnej nr 030220C w miejscowości Warlubie” w latach 2019/2020 w łącznej wartości **501 375,61 zł** (dofinansowanie zadania z budżetu państwa z Programu Przebudowy Dróg Lokalnych w kwocie 250 687,00 zł) .

W ramach turystyki na zadanie inwestycyjne pn. "Rewitalizacja jeziora Rybno" w kwocie **6 600,00 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 – planowany wpływ w 2020 roku), „Budowa ścieżki rowerowej Warlubie – Rulewo – koncepcja projektowa” – **32 050,00 zł**.

W ramach gospodarki mieszkaniowej na "Modernizację sali wiejskiej w Wielkim Komorsku II etap" - **692 000,00 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), „opracowanie miejscowego Planu Zagospodarowania Przestrzennego Komorsk” **15 000,00 zł**, „opracowanie miejscowego Planu Zagospodarowania Przestrzennego Warlubie” **15 000,00 zł**, „opracowanie miejscowego Planu Zagospodarowania Przestrzennego Bąkowo” **15 000,00 zł**, oraz zadanie pn. "Budowa wiaty ogrodowej – patio na terenach rekreacyjno – sportowych w miejscowości Płochocinek"- **25 000,00 zł** i „Nabycie na rzecz Gminy Warlubie części nieruchomości oznaczonej w ewidencji gruntów nr działki 252 położonej w miejscowości Warlubie” (paragraf 6060) o kwotę **103 000,00 zł**;

W ramach zadań inwestycyjnych w administracji na „Zakup systemu do głosowania oraz transmisji obrad Rady Gminy” – **21 000,00 zł** oraz zadanie pn: „Zakup serwera wraz z oprogramowaniem i licencjami dostępowymi” zgodnie z wymaganiami funkcjonowania systemu BeSTi@ **33 540,00 zł**;

W ramach oświaty i wychowania **rezygnuje się** z "Rozbudowa budynku przedszkola w Warlubiu na kwotę (-60 000,00 zł) (dokumentacja projektowa) oraz "Modernizacji instalacji elektrycznej w budynku Szkoły Podstawowej im. Jana Pawła II w Wielkim Komorsku" w kwocie (-60 000,00 zł). **Rezygnacja** także z zakupu busa szkolnego na 35 miejsc siedzących na potrzeby dowozu uczniów do szkół (-200 000,00 zł).

W ramach środków inwestycyjnych na gospodarkę ściekową i ochronę wód przeznaczają się kwotę **1 657 710,00 zł** na "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. Na zadanie "Budowa sieci kanalizacji sanitarnej wraz z infrastrukturą i przepompowniami przydomowymi w miejscowości Płochocin" w zaplanowano kwotę **743 000,00 zł**. Na dokumentację projektową zaplanowano łącznie kwotę **150 000,00 zł** dla zadań: "Budowa sieci kanalizacji sanitarnej wraz z przyłączami w miejscowości Bzowo - dokumentacja projektowa", "Budowa sieci kanalizacji sanitarnej wraz z przyłączami w miejscowości Warlubie ul. Zawadzka - dokumentacja projektowa", "Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowości Wielki Komorsk III etap - dokumentacja projektowa".

W ramach oświetlenia ulic, placów i dróg planowany jest „Montaż oświetlenia drogowego” w kwocie **80 000,00 zł** oraz „Montaż lamp oświetleniowych” w kwocie **12 300,00 zł**.

W ramach kultury fizycznej planuje się zadanie pn. "Budowa hali sportowej wraz z infrastrukturą towarzyszącą dla Zespołu Szkół w Warlubiu" w kwocie **2 103 265,00 zł**, realizowane w latach 2016-2020, w tym z dofinansowania z Programu Rozwoju Kultury Fizycznej, oraz „Zakup urządzeń na place zabaw w gminie Warlubie” w kwocie **76 200,00 zł**.

Prognoza na rok 2020

Prognozowany wzrost dochodów bieżących o ok. 3% z tytułu planowanej podwyżki podatków lokalnych oraz wzrostu udziału w PIT, planowane **dochody** wynoszą **34 341 904,00 zł**, w tym dochody bieżące wynoszą **30 892 207,00 zł**, dochody majątkowe **3 449 697,00 zł**, a planowane wydatki wynoszą **38 215 757,00 zł**, w tym wydatki bieżące **30 017 986,00 zł**, a wydatki majątkowe **8 197 771,00 zł**. Wynik budżetu na koniec roku zamyka się deficytem w kwocie: **3 873 853,00 zł**.

Na dochody majątkowe w wysokości 950 000,00 zł składają się następujące pozycje:

§dofinansowanie zadania "Budowa sieci kanalizacji sanitarnej wraz z przyłączami w miejscowości Bzowo" **140 000,00 zł**, na zadanie "Budowa sieci kanalizacji sanitarnej wraz z przyłączami w miejscowości Warlubie ul. Zawadzka" **140 000,00 zł**, na zadanie "Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowości Wielki Komorsk III etap" **140 000,00zł**.

§dofinansowanie zadania pn. "Budowa budynku socjalnego w miejscowości Płochocin"- z funduszu mieszkaniowego w kwocie **180 000,00 zł**.

§"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 - **100 000,00 zł**,

§dochody ze sprzedaży działek w Wielkim Komorsku i Warlubiu oraz pozostałych środków trwałych **250 000 zł**.

Wynik budżetu na koniec roku wynosi – **3 873 853,00 zł**.

Rozchody planuje się w kwocie **706 000,00 zł**, na których spłatę przeznaczona nadwyżka 2020 r oraz wolne środki.

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

- pożyczek otrzymanych na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej w kwocie **448 000,00 zł**

- spłata raty kredytu długoterminowego planowanego do zaciągnięcia w 2019r. w kwocie **258 000,00 zł**.

Planowane zadłużenie na koniec 2020 roku wynosić będzie 10 893 052,58 zł. Do planowanej kwoty długu zaliczono również zobowiązanie, które na koniec 2020r. wynosić będzie 73 052,58 zł z tytułu zawartej w 2017r. umowy leasingu operacyjnego na koparko-ladowarkę dla Zakładu Usług Komunalnych.

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

Wydatki majątkowe stanowią kontynuację inwestycji:

- w ramach gospodarki mieszkaniowej na zadanie pn. "Budowa budynku socjalnego w miejscowości Płochocin" planuje się kwotę **400 000,00 zł.**

- w ramach oświaty na zadanie pn. "Rozbudowa budynku przedszkola w Warlubiu" planuje się kwotę **200 000,00 zł ,**

- w ramach środków inwestycyjnych na gospodarkę ściekową i ochronę wód przeznacza się kwotę **600 000,00 zł** na "Budowa sieci kanalizacji sanitarnej wraz z przyłączami w miejscowości Bzowo", 200 000,00 zł, na zadanie "Budowa sieci kanalizacji sanitarnej wraz z przyłączami w miejscowości Warlubie ul. Zawadzka" 200 000,00 zł, na zadanie "Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowości Wielki Komorsk III etap" 200 000,00zł.

Prognoza na rok 2021

Planowane **dochody** wynoszą **30 090 000,00 zł**, w tym dochody bieżące wynoszą **29 540 000,00 zł**, a dochody majątkowe **550 000,00 zł**, planowane wydatki wynoszą **28 862 000,00 zł**, w tym wydatki bieżące **27 270 000,00 zł**, a wydatki majątkowe **1 592 000,00 zł**. Wynik budżetu na koniec roku zamyka się nadwyżką w kwocie: **1 228 000,00 zł**.

Rozchody planuje się w kwocie **1 228 000,00 zł**.

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

- na wykup obligacji komunalnych wyemitowanych w 2015r. - **500 000,00 zł**,
- pożyczek otrzymanych na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej w kwocie **328 000,00 zł**
- spłata raty kredytu długoterminowego planowanego do zaciągnięcia w 2019r. w kwocie **400 000,00 zł**.

Na spłatę zobowiązań gminy przeznacza się nadwyżkę roku 2021.

Planowane zadłużenie na koniec 2021 roku wynosić będzie 9 592 000,00 zł.

Wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem wynosi 31,87 %. W 2020 roku gmina spełnia wskaźnik spłaty zobowiązań z art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Wydatki majątkowe:

- w ramach oświaty na zadanie pn. "Rozbudowa budynku przedszkola w Warlubiu" planuje się kwotę **300 000,00 zł ,**

- w ramach środków inwestycyjnych na gospodarkę ściekową i ochronę wód przeznacza się kwotę **1 200 000,00 zł** na "Budowa sieci kanalizacji sanitarnej wraz z przyłączami w miejscowości Bzowo" 400 000,00 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 Wielki Komorsk III etap" 400 000,00zł.

- zabezpieczono **92 000,00 zł** na zadania inwestycyjne nie ujęte w przedsięwzięciach WPF.

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 Wielki Komorsk III etap" w łącznej kwocie ok. 550 000,00 zł.

Prognoza na rok 2022

Planowane **dochody** wynoszą **30 300 000,00 zł**, w tym: bieżące 29 750 000,00 zł, a majątkowe 550 000,00 zł. Planowane **wydatki** w kwocie **29 200 000,00 zł**, dzielą się na wydatki bieżące 27 680 000,00 zł i majątkowe 1 520 000,00 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 planowanego do zaciągnięcia w 2019r. w kwocie **600 000,00 zł.**

Na spłatę zobowiązań gminy przeznacza się nadwyżkę roku 2022.

Planowane zadłużenie na koniec 2022 roku wynosić będzie 7 350 000,00 zł.

Wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem wynosi 24,26 %. W 2022 roku gmina spełnia wskaźnik spłaty zobowiązań z art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Wydatki majątkowe kontynuowane:

- w ramach oświaty na zadanie pn. "Rozbudowa budynku przedszkola w Warlubiu" planuje się kwotę **200 000,00 zł ,**

- w ramach środków inwestycyjnych na gospodarkę ściekową i ochronę wód przeznacza się kwotę **1 200 000,00 zł** na "Budowa sieci kanalizacji sanitarnej wraz z przyłączami w miejscowości Bzowo" 400 000,00 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 Wielki Komorsk III etap" 500 000,00zł.

- zabezpieczono **120 000,00 zł** na zadania inwestycyjne nie ujęte w przedsięwzięciach WPF.

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 Wielki Komorsk III etap" w łącznej kwocie ok. 550 000,00 zł.

Prognoza na rok 2023

Planowane **dochody** wynoszą **30 400 000 zł**, w tym: bieżące 29 900 000,00 zł, majątkowe 500 000,00 zł. Planowane **wydatki** w kwocie **29 150 000,00 zł**, dzielą się na wydatki bieżące 27 800 000,00 zł i majątkowe 1 350 000,00 zł.

Wynik budżetu na koniec roku wynosi **+ 1 250 000,00 zł.**

W **rozchodach** zaplanowano spłatę długu w kwocie **1 250 000,00 zł** w tym:

- na wykup obligacji komunalnych wyemitowanych w 2015r. - **500 000,00 zł,**
- na spłatę raty kredytu długoterminowego planowanego do zaciągnięcia w 2019r. w kwocie **750 000,00 zł.**

Na spłatę zobowiązań gminy przeznacza się nadwyżkę roku 2023.

Planowane zadłużenie na koniec 2023 roku wynosić będzie 6 100 000,00 zł.

Wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem wynosi 20,07 %. 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 **30 350 000 zł**, w tym: bieżące 29 950 000,00 zł, majątkowe 400 000,00 zł. Planowane **wydatki** w kwocie **29 100 000,00 zł**, dzielą się na wydatki bieżące 27 800 000,00 zł i majątkowe 1 300 000,00 zł.

Wynik budżetu na koniec roku wynosi **+ 1 250 000,00 zł.**

W **rozchodach** zaplanowano spłatę długu w kwocie **1 250 000,00 zł** w tym:

- na wykup obligacji komunalnych wyemitowanych w 2015r. - **500 000,00 zł**,
- na spłatę raty kredytu długoterminowego planowanego do zaciągnięcia w 2019r. w kwocie **750 000,00 zł**.

Na spłatę zobowiązań gminy przeznaczona jest nadwyżka roku 2024.

Planowane zadłużenie na koniec 2024 roku wynosić będzie 4 850 000,00 zł.

Wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem wynosi 15,98 %. 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 **30 450 000 zł**, w tym: bieżące 29 950 000,00 zł, majątkowe 500 000,00 zł. Planowane **wydatki** w kwocie **29 200 000,00 zł**, dzielą się na wydatki bieżące 27 800 000,00 zł i majątkowe 1 400 000,00 zł.

Wynik budżetu na koniec roku wynosi **+ 1 250 000,00 zł**.

W **rozchodach** zaplanowano spłatę długu w kwocie **1 250 000,00 zł** w tym:

- na wykup obligacji komunalnych wyemitowanych w 2015r. - 500 000,00 zł,
- na spłatę raty kredytu długoterminowego planowanego do zaciągnięcia w 2019r. w kwocie **750 000,00 zł**.

Na spłatę zobowiązań gminy przeznaczona jest nadwyżka roku 2025.

Planowane zadłużenie na koniec 2025 roku wynosić będzie 3 600 000,00 zł.

Wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem wynosi 11,82 %. 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 **30 250 000 zł**, w tym: bieżące 29 950 000,00 zł, majątkowe 300 000,00 zł. Planowane **wydatki** w kwocie **29 000 000,00 zł**, dzielą się na wydatki bieżące 27 800 000,00 zł i majątkowe 1 200 000,00 zł.

Wynik budżetu na koniec roku wynosi **+ 1 250 000,00 zł**.

W **rozchodach** zaplanowano spłatę długu w kwocie **1 250 000,00 zł** w tym:

- na wykup obligacji komunalnych wyemitowanych w 2015r. - 500 000,00 zł,
- na spłatę raty kredytu długoterminowego planowanego do zaciągnięcia w 2019r. w kwocie **750 000,00 zł**.

Na spłatę zobowiązań gminy przeznaczona jest nadwyżka roku 2026.

Planowane zadłużenie na koniec 2026 roku wynosić będzie 2 350 000,00 zł.

Wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem wynosi 7,77 %. 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 **30 150 000,00 zł**, w tym: bieżące 29 950 000,00 zł, majątkowe 200 000,00 zł. Planowane **wydatki** w kwocie **29 400 000,00 zł**, dzielą się na wydatki bieżące 27 600 000,00 zł i majątkowe 1 800 000,00 zł.

Wynik budżetu na koniec roku wynosi + **750 000,00 zł**.

W **rozchodach** zaplanowano spłatę długu w kwocie **750 000,00 zł** w tym:

- na spłatę raty kredytu długoterminowego planowanego do zaciągnięcia w 2019r. w kwocie **750 000,00 zł**.

Na spłatę zobowiązań gminy przeznacza się nadwyżkę roku 2027.

Planowane zadłużenie na koniec 2027 roku wynosić będzie 1 600 000,00 zł.

Wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem wynosi 5,31 %. 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 **30 150 000,00 zł**, w tym: bieżące 29 950 000,00 zł, majątkowe 200 000,00 zł. Planowane **wydatki** w kwocie **29 400 000,00 zł**, dzielą się na wydatki bieżące 27 600 000,00 zł i majątkowe 1 800 000,00 zł.

Wynik budżetu na koniec roku wynosi + **750 000,00 zł**.

W **rozchodach** zaplanowano spłatę długu w kwocie **750 000,00 zł** w tym:

- na spłatę raty kredytu długoterminowego planowanego do zaciągnięcia w 2019r. w kwocie **750 000,00 zł**.

Na spłatę zobowiązań gminy przeznacza się nadwyżkę roku 2028.

Planowane zadłużenie na koniec 2028 roku wynosić będzie 850 000,00 zł.

Wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem wynosi 2,82 %. 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 **30 450 000,00 zł**, w tym: bieżące 30 200 000,00 zł, majątkowe 250 000,00 zł. Planowane **wydatki** w kwocie **29 600 000,00 zł**, dzielą się na wydatki bieżące 27 800 000,00 zł i majątkowe 1 800 000,00 zł.

Wynik budżetu na koniec roku wynosi + **850 000,00 zł**.

W **rozchodach** zaplanowano spłatę długu w kwocie **850 000,00 zł** w tym:

- na spłatę raty kredytu długoterminowego planowanego do zaciągnięcia w 2019r. w kwocie **850 000,00 zł**.

Na spłatę zobowiązań gminy przeznacza się nadwyżkę roku 2029.

Planowane zadłużenie na koniec 2029 roku wynosić będzie 0,00 zł.

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.

OBJAŚNIENIA

do przedsięwzięć ujętych w wykazie do Wieloletniej Prognozy Finansowej w latach 2019 do 2022

Na zadania inwestycyjne o wartości 18 389 076,61 zł, objęto limitem wydatki w łącznej kwocie 15 242 876,09 zł, z tego w latach:

2019 - 11 439 146,00 zł
2020 - 1 450 688,61 zł
2021 - 1 500 000,00 zł
2022 - 1 400 000,00 zł.

Na zadania inwestycyjne realizowane z programów współfinansowanych ze środków unijnych o wartości 4 659 206,47 zł, objęto limitem wydatki w kwocie 2 593 410,11 zł, z tego w latach:

2019 – 2 555 988,00 zł

Zadania inwestycyjne wykazane w przedsięwzięciach współfinansowanych ze środków europejskich:

- 1) pn. **"Budowa sieci kanalizacyjnej wraz z infrastrukturą, tłoczniami i przepompowniami przydomowymi w miejscowości Płochocin"**, wykonanie inwestycji planuje się przy współfinansowaniu Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko - Pomorskiego na lata 2014-2020 oś priorytetowa 4 Region przyjazny środowisku. Limitem na rok 2019 objęto wydatki w kwocie 743 000,00 zł.
- 2) pn. **"Wykonanie sieci wodociągowej w miejscowości Ciemny Las i Mątasek"**, wykonanie inwestycji planuje się przy współfinansowaniu Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020. Limitem na rok 2019 objęto wydatki w kwocie 155 278,00 zł.
- 3) pn. **"Budowa zbiorczej sieci kanalizacji sanitarnej m. Kurzejewo, Komorsk, Wielki Komorsk - Warlubie"**, wykonanie inwestycji planuje się przy współfinansowaniu Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020. Limitem na rok 2019 objęto wydatki w kwocie 1 657 710,00 zł..

Pozostałe 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 2019 objęto wydatki w kwocie 2 103 265,00 zł. na rok 2020 limitem objęto wydatki w kwocie 4 081 206,00 zł.
- 2) pn. **"Budowa budynku socjalnego w miejscowości Płochocin"**, w 2019 r. zrezygnowano z wykonania inwestycji. Limitem na rok 2020 objęto wydatki w kwocie 400 000,00 zł.
- 3) pn. **"Przebudowa ulic: Wiejskiej, Lipowej, bł. s. Marii Heliodory, Bronisława Malinowskiego i Kwiatowej"** dofinansowanie z budżetu państwa z Programu Przebudowy Dróg Lokalnych - Planowany koszt inwestycji to 2 324 980,00 zł. Limitem na 2019r. objęto wydatki w kwocie 2 298 000,00 zł.
- 4) 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 2019r. objęto wydatki w kwocie 250 687,00 zł, na 2020 rok 250 688,61 zł;
- 5) pn. **"Rozbudowa budynku przedszkola w Warlubiu"** - Planowany koszt inwestycji to 760 000,00 zł. Limitem na 2020 r. objęto wydatki w kwocie 200 000,00 zł, na 2021 w kwocie 300 000,00 zł, a na 2022 w kwocie 200 000,00 zł. W 2019 r. zrezygnowano z realizacji zadania.

6) pn. **"Budowa sieci kanalizacji sanitarnej wraz z przyłączami w miejscowości Bzowo"** Planowany koszt inwestycji to 1 000 000,00 zł. Limitem na 2019 r. objęto wydatki w kwocie 0,00 zł, na 2020r. wydatki w kwocie 200 000,00 zł, na 2021 w kwocie 400 000,00 zł, a na 2022 w kwocie 400 000,00 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 2019 r. objęto wydatki w kwocie 150 000,00 zł, na 2020r. wydatki w kwocie 200 000,00 zł, na 2021 w kwocie 400 000,00 zł, a na 2022 w kwocie 300 000,00 zł.

8) pn. **"Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowości Wielki Komorsk III etap"**. Planowany koszt inwestycji to 1 100 000,00 zł. Limitem na 2019 r. objęto wydatki w kwocie 0,00 zł, na 2020r. wydatki w kwocie 200 000,00 zł, na 2021 w kwocie 400 000,00 zł, a na 2022 w kwocie 500 000,00 zł.

Na zadania bieżące o wartości 494 956,63 zł w latach 2019 - 2021 objęto limitem wydatki w kwocie 261 917,09 zł.

Z tego w latach:

2019 - 94 763,91 zł

2020 - 94 185,56 zł

2021 - 72 967,62 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 2019 do 2020 ujęto wydatki w wysokości 22 901,75 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 2019 do 2020 ujęto wydatki w wysokości 3 110,24 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 2019 do 2020 ujęto wydatki w wysokości 11 410,12 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 2019 objęto wydatki na kwotę 75 735,36 zł, na 2020 objęto limitem wydatki na kwotę 75 735,36 zł, a na 2021 kwotę 73 052,58 zł.

Wójt Gminy Warlubie

Krzysztof Michalak