

**UCHWAŁA NR XXVI/204/2021
RADY GMINY WARLUBIE**

z dnia 25 marca 2021 r.

**zmieniająca uchwałę w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Warlubie
na lata 2021 – 2031**

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) oraz art.18 ust. 2, pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2020 r. poz. 713 i 1378) uchwała się co następuje:

§ 1. W uchwale Nr XXV/202/2021 Rady Gminy Warlubie w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Warlubie na lata 2021 – 2031 , załącznik nr 1 otrzymuje brzmienie zgodne z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. W uchwale Nr XXV/202/2021 Rady Gminy Warlubie w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Warlubie na lata 2021 – 2031, załącznik nr 2 otrzymuje brzmienie zgodne z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 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 ¹⁾

Załącznik Nr 1 do uchwały Nr XXVI/204/2021

Załącznik Nr 1 do Uchwały Rady Gminy Warlubie w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Warlubie na lata 2021 - 2031.

Rady Gminy Warlubie

z dnia 25 marca 2021 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										
		Dochody bieżące ^x	z tego:							Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	z podatku od nieruchomości	ze sprzedaży majątku ^x		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	
Wykonanie 2020	39 424 195,51	34 736 438,11	3 464 508,00	4 665,37	11 406 711,00	11 712 177,43	8 148 376,31	2 114 797,85	4 687 757,40	16 488,40	4 671 269,00	
2021	38 713 079,86	32 515 052,86	3 659 271,00	20 000,00	11 614 192,00	9 396 233,86	7 825 356,00	2 210 906,00	6 198 027,00	45 000,00	6 153 027,00	
2022	32 863 177,00	32 113 177,00	3 700 000,00	30 000,00	11 639 000,00	9 100 000,00	7 644 177,00	2 220 000,00	750 000,00	50 000,00	700 000,00	
2023	33 130 000,00	32 330 000,00	3 800 000,00	30 000,00	11 700 000,00	9 100 000,00	7 700 000,00	2 250 000,00	800 000,00	0,00	800 000,00	
2024	32 300 000,00	31 900 000,00	3 800 000,00	30 000,00	11 720 000,00	9 120 000,00	7 230 000,00	2 200 000,00	400 000,00	0,00	400 000,00	
2025	32 400 000,00	31 900 000,00	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	31 600 000,00	31 300 000,00	3 550 000,00	30 000,00	11 520 000,00	8 870 000,00	7 330 000,00	2 075 000,00	300 000,00	0,00	300 000,00	
2027	31 600 000,00	31 400 000,00	3 620 000,00	30 000,00	11 530 000,00	8 870 000,00	7 350 000,00	2 090 000,00	200 000,00	0,00	200 000,00	
2028	31 700 000,00	31 500 000,00	3 650 000,00	30 000,00	11 550 000,00	8 870 000,00	7 400 000,00	2 100 000,00	200 000,00	0,00	200 000,00	
2029	31 780 000,00	31 530 000,00	3 660 000,00	30 000,00	11 550 000,00	8 870 000,00	7 420 000,00	2 120 000,00	250 000,00	0,00	250 000,00	
2030	31 770 000,00	31 570 000,00	3 660 000,00	30 000,00	11 560 000,00	8 870 000,00	7 450 000,00	2 150 000,00	200 000,00	0,00	200 000,00	
2031	31 800 000,00	31 600 000,00	3 680 000,00	30 000,00	11 560 000,00	8 870 000,00	7 450 000,00	2 150 000,00	200 000,00	0,00	200 000,00	

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

²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

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

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:					
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		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
Wykonanie 2020	39 219 290,92	32 198 018,69	13 131 722,06	0,00	0,00	126 874,58	0,00	20 000,00	0,00	7 021 272,23	7 021 272,23	0,00
2021	40 010 767,86	31 833 460,86	14 076 095,00	0,00	0,00	150 000,00	0,00	15 000,00	0,00	8 177 307,00	8 177 307,00	11 250,00
2022	31 863 177,00	29 469 000,00	13 600 000,00	0,00	0,00	150 000,00	0,00	10 000,00	0,00	2 394 177,00	2 394 177,00	0,00
2023	31 730 000,00	30 230 000,00	13 650 000,00	0,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00
2024	30 900 000,00	29 000 000,00	12 990 000,00	0,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	1 900 000,00	1 900 000,00	0,00
2025	31 000 000,00	29 100 000,00	12 990 000,00	0,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	1 900 000,00	1 900 000,00	0,00
2026	30 200 000,00	29 000 000,00	12 990 000,00	0,00	0,00	140 000,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00	0,00	0,00
2027	30 800 000,00	29 000 000,00	13 100 000,00	0,00	0,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	1 800 000,00	0,00	0,00
2028	30 900 000,00	29 100 000,00	13 200 000,00	0,00	0,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	1 800 000,00	0,00	0,00
2029	31 288 000,00	29 288 000,00	13 200 000,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00	0,00
2030	31 470 000,00	29 416 000,00	13 250 000,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	2 054 000,00	0,00	0,00
2031	31 800 000,00	29 950 000,00	13 600 000,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	1 850 000,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:	
					na pokrycie deficytu budżetu ^x			na pokrycie deficytu budżetu ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
Wykonanie 2020	204 904,59	0,00	2 850 000,00	2 850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	-1 297 688,00	0,00	2 525 688,00	0,00	0,00	740 000,00	740 000,00	1 785 688,00	557 688,00
2022	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	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	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	492 000,00	492 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

⁵⁾ Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

⁶⁾ W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	z tego:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	706 000,00	706 000,00	448 000,00	0,00	448 000,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	1 228 000,00	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	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	492 000,00	492 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:								Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x				
środkami nowego zobowiązania		wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami							
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	10 293 052,58	73 052,58	2 538 419,42	2 538 419,42
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 992 000,00	0,00	681 592,00	3 207 280,00
2022	x	x	x	x	0,00	0,00	7 992 000,00	0,00	2 644 177,00	2 644 177,00
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	6 592 000,00	0,00	2 100 000,00	2 100 000,00
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	5 192 000,00	0,00	2 900 000,00	2 900 000,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	3 792 000,00	0,00	2 800 000,00	2 800 000,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	2 392 000,00	0,00	2 300 000,00	2 300 000,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	1 592 000,00	0,00	2 400 000,00	2 400 000,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	792 000,00	0,00	2 400 000,00	2 400 000,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	300 000,00	0,00	2 242 000,00	2 242 000,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 154 000,00	2 154 000,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 650 000,00	1 650 000,00

⁸⁾ Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wykonanie 2020	0,00%	12,30%	12,37%	x	x	x	x
2021	4,48%	3,91%	4,11%	10,26%	12,62%	TAK	TAK
2022	4,95%	12,14%	12,36%	7,23%	9,59%	TAK	TAK
2023	6,67%	9,69%	9,69%	7,25%	9,61%	TAK	TAK
2024	6,80%	13,39%	13,39%	8,72%	8,72%	TAK	TAK
2025	6,81%	12,97%	x	11,81%	11,81%	TAK	TAK
2026	6,87%	10,88%	x	9,74%	10,80%	TAK	TAK
2027	4,08%	11,19%	x	9,69%	10,75%	TAK	TAK
2028	4,07%	11,14%	x	10,60%	10,60%	TAK	TAK
2029	2,61%	10,34%	x	11,63%	11,63%	TAK	TAK
2030	1,76%	9,93%	x	11,37%	11,37%	TAK	TAK
2031	0,44%	7,70%	x	11,41%	11,41%	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 ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			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
Wykonanie 2020	296 150,90	296 150,90	0,00	1 271 571,00	1 271 571,00	1 271 571,00	364 572,78	364 572,78	0,00
2021	318 210,85	318 210,85	318 210,85	1 723 298,00	1 723 298,00	1 723 298,00	318 210,85	318 210,85	318 210,85
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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
Wykonanie 2020	852 372,00	852 372,00	646 932,00	5 656 958,24	94 157,24	5 562 801,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 006 328,00	1 006 328,00	1 006 328,00	4 004 943,62	111 292,62	3 893 651,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	2 394 177,00	0,00	2 394 177,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	0,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	1 900 000,00	0,00	1 900 000,00	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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:				Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x		
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:							wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x						
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11	
Wykonanie 2020	706 000,00	75 735,36	0,00	75 735,36	0,00	75 735,36	0,00	0,00	x	0,00	21 548,09	
2021	1 128 000,00	73 052,58	0,00	73 052,58	0,00	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	

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczeniu limitu splaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

^{*} Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

^x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2 do Uchwały Rady Gminy Warlubie w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Warlubie na lata 2021 - 2031.

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr XXVI/204/2021

Rady Gminy Warlubie

z dnia 25 marca 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)				17 202 653,20	4 004 943,62	2 394 177,00	1 500 000,00	1 900 000,00	9 799 120,62
1.a	- wydatki bieżące				519 956,63	111 292,62	0,00	0,00	0,00	111 292,62
1.b	- wydatki majątkowe				16 682 696,57	3 893 651,00	2 394 177,00	1 500 000,00	1 900 000,00	9 687 828,00
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:				103 985,47	13 240,04	0,00	0,00	0,00	13 240,04
1.1.1	- wydatki bieżące				103 985,47	13 240,04	0,00	0,00	0,00	13 240,04
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
1.1.2	- 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				17 098 667,73	3 991 703,58	2 394 177,00	1 500 000,00	1 900 000,00	9 785 880,58
1.3.1	- wydatki bieżące				415 971,16	98 052,58	0,00	0,00	0,00	98 052,58
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
1.3.1.2	Organizacja Dni Warlubia - zaspokojenie potrzeb społeczności lokalnej	Urząd Gminy	2020	2021	25 000,00	25 000,00	0,00	0,00	0,00	25 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				16 682 696,57	3 893 651,00	2 394 177,00	1 500 000,00	1 900 000,00	9 687 828,00
1.3.2.1	Poprawa bezpieczeństwa energetycznego poprzez dywersyfikację źródeł energii na terenie gminy Warlubie -	Urząd Gminy	2020	2023	1 534 668,48	706 328,00	400 000,00	428 340,48	0,00	1 534 668,48
1.3.2.2	Rozbudowa, przebudowa, nadbudowa budynku przedszkola wraz z wyodrębnieniem przestrzeni żłobka w Warlubiu -	Urząd Gminy	2018	2023	2 000 000,00	755 823,00	1 244 177,00	0,00	0,00	2 000 000,00
1.3.2.3	Budowa budynku socjalnego 4-mieszkanowego w miejscowości Plochocin -	Urząd Gminy	2017	2023	500 000,00	50 000,00	250 000,00	200 000,00	0,00	500 000,00
1.3.2.5	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowości Osiek - Krusze - Bzowo -	Urząd Gminy	2018	2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej wraz z przyłączami w m. Bzowo -	Urząd Gminy	2019	2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	5 280 162,59	300 000,00	500 000,00	871 659,52	1 900 000,00	3 571 659,52

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						
1.3.2.8	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	680 000,00	680 000,00	0,00	0,00	0,00	680 000,00
1.3.2.9	Zakup i montaż wiat przystankowych -	Urząd Gminy	2020	2021	19 000,00	1 500,00	0,00	0,00	0,00	1 500,00
1.3.2.10	Budowa hali sportowej wraz z infrastrukturą towarzyszącą dla Zespołu Szkół w Warlubiu -	Urząd Gminy	2016	2021	6 668 865,50	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	1 400 000,00

UZASADNIENIE

OBJAŚNIENIA

do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Warlubie na lata 2021 – 2031

Wieloletnią Prognozę Finansową gminy Warlubie na lata 2021-2031 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. 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 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 nie zaplanowano zaciągnięcia 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 2031.

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 Mątask w Gminie Warlubie. I rata przypadająca 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 przeznacza 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 Mątasek 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 **38 713 079,86** zł, w tym: bieżące 32 515 052,86 zł a majątkowe 6 198 027,00 zł.

Na dochody majątkowe w wysokości 6 198 027,00 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 **1 770 192,00 zł** oraz 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 w kwocie **1 770 191,00 zł**;
- dofinansowanie z Programu Przebudowy Dróg Lokalnych na zadanie pn. „Przebudowa drogi gminnej nr 030215C w miejscowości Bzowo w gminie Warlubie o nawierzchni asfaltowej” w kwocie **366 012,00 zł** oraz 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 w kwocie **366 011,00 zł**;
- dofinansowanie z Programu Przebudowy Dróg Lokalnych na zadanie pn. „Budowa drogi

gminnej położonej w miejscowości Kurzejewo – Komorsk w gminie Warlubie od km 0+000 do 1+117, polegającej na wykonaniu nawierzchni asfaltowej” w kwocie **157 323,00 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 **149 497,00 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 działki w miejscowości Wielki Komorsk z przeznaczeniem na zabudowę mieszkalną jednorodziną, zgodnie z ustalonymi warunkami zabudowy w kwocie **30 000,00 zł**;
- ze sprzedaży składników majątkowych **15 000,00 zł** (planowana sprzedaż autobusu szkolnego z uwagi na zakup nowego pojazdu w 2021 roku);
- 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 **292 473,00 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**.

Prognozowane **wydatki** w kwocie **40 010 767,86 zł**, dzielą się na bieżące 31 833 460,86 zł i majątkowe 8 177 307,00 zł.

Planowane wydatki bieżące nie przewyższają dochodów bieżących, co jest zgodne z art. 242 ustawy o finansach publicznych. Nadwyżka operacyjna wynosi 681 592,00 zł.

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

Wynik budżetu na koniec roku wynosi: -1 297 688,00 zł.

Przychody budżetu planuje się w kwocie 2 525 688,00 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 **740 000,00 zł**, w tym Fundusz Dróg Samorządowych **180 000,00 zł**, z tytułu środków otrzymanych przez Gminę w ramach Rządowego Programu Inwestycji Lokalnych w kwocie **550 000,00 zł** oraz pozostałe środki z tytułu prawa o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi w kwocie **10 000,00 zł**.

- nadwyżka z roku 2020 w kwocie 1 785 688,00 zł, w tym 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 2021 roku) oraz 385 688,00 zł z tytułu lepszego niż zakładano wykonania dochodów bieżących i wypracowania oszczędności po stronie wydatków.

Przychody jst w łącznej wysokości 740 000,00 przeznacza się na realizację celów, na które są one przeznaczone, a kwotę 1 785 688,00 zł na zabezpieczenie wydatków na zadania inwestycyjne w kwocie 557 688,00 zł oraz kwotę 1 228 000,00 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 8 992 000,00 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 oraz spłaty rat leasingu w kwocie 73 052,58 zł, kwota długu planowana jest na poziomie 8 992 000,00 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 23,23%. 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 8 992 000,00 zł, co stanowi 23,23% 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 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 **3 540 383,00 zł** (dofinansowane z budżetu państwa z Programu Przebudowy Dróg Lokalnych w kwocie 1 770 192,00 zł oraz z Rządowego Funduszu Inwestycyjnego w kwocie 1 770 191,00 zł), pn: „Przebudowa drogi gminnej nr 030215C w miejscowości Bzowo w gminie Warlubie o nawierzchni asfaltowej” na kwotę **732 023,00 zł** (dofinansowane z budżetu państwa z Programu Przebudowy Dróg Lokalnych w kwocie 366 012,00 zł, z Rządowego Funduszu Inwestycyjnego 366 011,00 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 **680 000,00 zł** (dofinansowanie z budżetu państwa z programu Przebudowy Dróg Lokalnych w kwocie 337 323,00 zł) oraz kontynuację zadania pn. „Zakup i montaż wiat przystankowych” na kwotę **1 500,00 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. "Budowa budynku socjalnego 4-mieszkaniowego w miejscowości Płochocin" na kwotę **50 000,00 zł**.

W ramach oświaty i wychowania na zadanie inwestycyjne pn: "Rozbudowa, przebudowa, nadbudowa budynku przedszkola wraz z wyodrębnieniem przestrzeni żłobka w Warlubiu" na kwotę **755 823,00 zł**.

W ramach środków inwestycyjnych na gospodarkę ściekową i ochronę wód przeznaczają się kwotę **300 000,00 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. „Dofinansowanie budowy indywidualnych przydomowych oczyszczalni ścieków na obszarach niezurbanizowanych siecią kanalizacji sanitarnej według złożonych wniosków”, pn. "Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowości Osiek – Krusze - Bzowo – dokumentacja projektowa", 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 ochronę powietrza atmosferycznego i klimatu przeznaczają się kwotę **706 328,00 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 **1 400 000,00 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 powinna wpłynąć w 2021 roku po całkowitym rozliczeniu zadania).

Prognoza na rok 2022

Planowane **dochody** wynoszą **32 863 177,00 zł**, w tym: bieżące 32 113 000,00 zł, a majątkowe 750 000,00 zł. Planowane **wydatki** w kwocie **31 863 177,00 zł**, dzielą się na wydatki bieżące 29 469 000,00 zł i majątkowe 2 394 177,00 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 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 przeznaczają się nadwyżkę roku 2022.

Planowane zadłużenie na koniec 2022 roku wynosić będzie 7 992 000,00 zł.

Wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem wynosi 24,32 %. 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 **250 000,00 zł.**

- w ramach oświaty na zadanie pn. "Rozbudowa, przebudowa, nadbudowa budynku przedszkola wraz z wyodrębnieniem przestrzeni żłobka w Warlubiu" planuje się kwotę **1 244 177,00 zł.**

- w ramach środków inwestycyjnych na gospodarkę ściekową i ochronę wód przeznaczają się kwotę **500 000,00 zł** na zadanie pn. "Budowa kanalizacji sanitarnej wraz na ul. Zawadzkiej, ul. Wybudowanie Nowskie i ul. Wybudowanie za Torami w miejscowości Warlubie”.

- w ramach środków inwestycyjnych na ochronę powietrza atmosferycznego i klimatu przeznacza się kwotę **400 000,00 zł** na zadanie pn. „Poprawa bezpieczeństwa energetycznego poprzez dywersyfikację źródeł energii na terenie gminy Warlubie”

Dochody majątkowe są to głównie środki pochodzące z dotacji do planowanych inwestycji "Budowa kanalizacji sanitarnej wraz na ul. Zawadzkiej, ul. Wybudowanie Nowskie i ul. Wybudowanie za Torami w miejscowości Warlubie” oraz „Poprawa bezpieczeństwa energetycznego poprzez dywersyfikację źródeł energii na terenie gminy Warlubie” w łącznej kwocie ok. 750 000,00 zł.

Prognoza na rok 2023

Planowane **dochody** wynoszą **33 130 000,00 zł**, w tym: bieżące 32 330 000,00 zł, majątkowe 800 000,00 zł. Planowane **wydatki** w kwocie **31 730 000,00 zł**, dzielą się na wydatki bieżące 30 230 000,00 zł i majątkowe 1 500 000,00 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 przeznacza się nadwyżkę roku 2023.

Planowane zadłużenie na koniec 2023 roku wynosić będzie 6 592 000,00 zł.

Wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem wynosi 19,90 %. W 2023 roku gmina spełnia wskaźnik spłaty zobowiązań z art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Wydatki majątkowe:

Zabezpieczono 1 500 000,00 zł na zadania inwestycyjne nie ujęte w przedsięwzięciach WPF. Planuje się zadania z zakresu modernizacji gminnej infrastruktury komunalnej oraz gospodarki ściekowej, a także na poprawę bezpieczeństwa energetycznego.

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

Prognoza na rok 2024

Planowane **dochody** wynoszą **32 300 000,00 zł**, w tym: bieżące 31 900 000,00 zł, majątkowe 400 000,00 zł. Planowane **wydatki** w kwocie **30 900 000,00 zł**, dzielą się na wydatki bieżące 29 000 000,00 zł i majątkowe 1 900 000,00 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 przeznacza się nadwyżkę roku 2024.

Planowane zadłużenie na koniec 2024 roku wynosić będzie 5 192 000,00 zł.

Wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem wynosi 16,07 %. W 2024 roku gmina spełnia wskaźnik spłaty zobowiązań z art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Wydatki majątkowe:

Zabezpieczono 1 900 000,00 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 **32 400 000,00 zł**, w tym: bieżące 31 900 000,00 zł, majątkowe 500 000,00 zł. Planowane **wydatki** w kwocie **31 000 000,00 zł**, dzielą się na wydatki bieżące 29 100 000,00 zł i majątkowe 1 900 000,00 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 2025.

Planowane zadłużenie na koniec 2025 roku wynosić będzie 3 792 000,00 zł.

Wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem wynosi 11,70 %. 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 i ochrony środowiska.

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

Prognoza na rok 2026

Planowane **dochody** wynoszą **31 600 000,00 zł**, w tym: bieżące 31 300 000,00 zł, majątkowe 300 000,00 zł. Planowane **wydatki** w kwocie **30 200 000,00 zł**, dzielą się na wydatki bieżące 29 000 000,00 zł i majątkowe 1 200 000,00 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 2026.

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

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

Wydatki majątkowe:

Zabezpieczono 1 200 000,00 zł na zadania inwestycyjne nie ujęte w przedsięwzięciach WPF. Planuje się zadania z zakresu modernizacji gminnej infrastruktury drogowej oraz gospodarki ściekowej.

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

Prognoza na rok 2027

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

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

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

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

Na spłatę zobowiązań gminy przeznaczona jest nadwyżka roku 2027.

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

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

Wydatki majątkowe:

Zabezpieczono 1 800 000,00 zł na zadania inwestycyjne nie ujęte w przedsięwzięciach WPF. Planuje się zadania z zakresu modernizacji gminnej infrastruktury drogowej oraz gospodarki ściekowej.

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

Prognoza na rok 2028

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

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

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

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

Na spłatę zobowiązań gminy przeznaczona jest nadwyżka roku 2028.

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

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

Wydatki majątkowe:

Zabezpieczono 1 800 000,00 zł na zadania inwestycyjne nie ujęte w przedsięwzięciach WPF. Planuje się zadania z zakresu modernizacji gminnej infrastruktury drogowej oraz gospodarki ściekowej.

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

Prognoza na rok 2029

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

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

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

- na spłatę raty kredytu długoterminowego zaciągniętego w 2019r. w kwocie **142 000,00 zł**.

- na spłatę raty kredytu długoterminowego zaciągniętego w 2020r. w kwocie **350 000,00 zł**.

Na spłatę zobowiązań gminy przeznaczona jest nadwyżka roku 2029.

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

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

Wydatki majątkowe:

Zabezpieczono 2 000 000,00 zł na zadania inwestycyjne nie ujęte w przedsięwzięciach WPF. Planuje się zadania z zakresu modernizacji gminnej infrastruktury drogowej oraz gospodarki ściekowej.

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

Prognoza na rok 2030

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

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

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

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

Na spłatę zobowiązań gminy przeznaczona jest nadwyżka roku 2030.

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

Wydatki majątkowe:

Zabezpieczono 2 054 000,00 zł na zadania inwestycyjne nie ujęte w przedsięwzięciach WPF. Planuje się zadania z zakresu modernizacji gminnej infrastruktury drogowej oraz gospodarki ściekowej.

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

Prognoza na rok 2031

Planowane **dochody** wynoszą **31 800 000,00 zł**, w tym: bieżące 31 600 000,00 zł, majątkowe 200 000,00 zł. Planowane **wydatki** w kwocie **31 800 000,00 zł**, dzielą się na wydatki bieżące 29 950 000,00 zł i majątkowe 1850 000,00 zł.

Wynik budżetu na koniec roku wynosi **0,00 zł**.

Nie zaplanowano rozchodów.

Wydatki majątkowe:

Zabezpieczono 1 850 000,00 zł na zadania inwestycyjne nie ujęte w przedsięwzięciach WPF. Planuje się zadania z zakresu modernizacji gminnej infrastruktury drogowej oraz ochrony środowiska i 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 9 799 120,62 zł, objęto limitem wydatki w łącznej kwocie 9 687 828,00 zł, z tego w latach:

2021 - 3 893 651,00 zł
2022 - 2 394 177,00 zł
2023 - 1 500 000,00 zł
2024 - 1 900 000,00 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 1 534 668,48 zł. Limitem na rok 2021 r. objęto wydatki w kwocie 706 328,00 zł, na rok 2022r. wydatki w kwocie 400 000,00 zł, na rok 2023 w kwocie 428 340,48 zł.
- 2) pn. "**Rozbudowa, przebudowa, nadbudowa budynku przedszkola wraz z wyodrębnieniem przestrzeni żłobka w Warlubiu**". Limitem na rok 2021 r. objęto wydatki w kwocie 755 823,00 zł. Limitem na rok 2022 objęto wydatki w kwocie 1 244 177,00 zł.
- 3) pn. "**Budowa budynku socjalnego 4-mieszaniowego w miejscowości Płochocin**" - Planowany koszt inwestycji to kwota 500 000,00 zł. Limitem na 2021 rok 50 000,00 zł, limitem na rok 2022 objęto wydatki w kwocie 250 000,00 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 5 280 162,59 zł. Limitem na rok 2021 r. objęto wydatki w kwocie 300 000,00 zł, na rok 2022r. wydatki w kwocie 500 000,00 zł, na rok 2023 w kwocie 871 659,52 zł, a na rok 2024 w kwocie 1 900 000,00 zł.

Na zadania bieżące o wartości 519 956,63 zł w roku 2021 objęto limitem wydatki w kwocie 111 292,62 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 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 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 związane z organizacją Dni Warlubia w roku 2021 zaplanowano kwotę 25 000,00 zł, z tego limitem na 2021 rok objęto wydatki na kwotę 25 000,00 na zabezpieczenie możliwości przedłużenia realizacji umowy z wykonawcą koncertu, z uwagi na niemożliwość organizacji imprez masowych w roku 2020.

Przewodnicząca Rady Gminy

Maria Jankowska