

Projekt

z dnia 14 czerwca 2022 r.

Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR XXXIX/310/2022
RADY GMINY WARLUBIE**

z dnia 30 czerwca 2022 r.

zmieniającą uchwałę w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Warlubie na lata 2022 – 2033.

Na podstawie art. 226, art.227, art. 228, art. 229, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U z 2021 r. poz. 305, 1535, 1773, 1236, 1535, 1927, 1981 i 2270 oraz z 2022 r. poz. 583, 655 i 1079) oraz art.18 ust. 2, pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2022 r. poz. 559, 1005 i 1079) oraz art. 111 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Dz. U. z 2022 r. poz. 583, 584, 830, 930, 1002, 1087 i 1161) uchwala się, co następuje:

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

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

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Warlubie.

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

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Zalacznik nr 1

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⁾	w tym:		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
2022	39 898 379,48	34 115 969,56	3 307 589,00	22 326,00	12 230 955,00	7 906 656,62	10 648 442,94	2 481 000,00	5 782 409,92	0,00	5 782 409,92
2023	37 365 000,00	28 515 000,00	3 533 000,00	24 000,00	12 422 000,00	3 500 000,00	9 036 000,00	2 520 000,00	8 850 000,00	0,00	8 850 000,00
2024	29 815 000,00	29 415 000,00	3 756 000,00	26 000,00	12 758 000,00	3 595 000,00	9 280 000,00	2 589 000,00	400 000,00	0,00	400 000,00
2025	30 787 000,00	30 287 000,00	3 985 000,00	28 000,00	13 077 000,00	3 685 000,00	9 512 000,00	2 654 000,00	500 000,00	0,00	500 000,00
2026	31 490 000,00	31 190 000,00	4 228 000,00	30 000,00	13 404 000,00	3 778 000,00	9 750 000,00	2 721 000,00	300 000,00	0,00	300 000,00
2027	32 321 000,00	32 121 000,00	4 482 000,00	32 000,00	13 740 000,00	3 873 000,00	9 994 000,00	2 790 000,00	200 000,00	0,00	200 000,00
2028	33 278 000,00	33 078 000,00	4 746 000,00	34 000,00	14 084 000,00	3 970 000,00	10 244 000,00	2 860 000,00	200 000,00	0,00	200 000,00
2029	34 310 000,00	34 060 000,00	5 016 000,00	36 000,00	14 437 000,00	4 070 000,00	10 501 000,00	2 932 000,00	250 000,00	0,00	250 000,00
2030	35 263 000,00	35 063 000,00	5 291 000,00	38 000,00	14 798 000,00	4 172 000,00	10 764 000,00	3 006 000,00	200 000,00	0,00	200 000,00
2031	36 296 000,00	36 096 000,00	5 576 000,00	41 000,00	15 168 000,00	4 277 000,00	11 034 000,00	3 082 000,00	200 000,00	0,00	200 000,00
2032	37 156 000,00	37 156 000,00	5 870 000,00	44 000,00	15 548 000,00	4 384 000,00	11 310 000,00	3 160 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	38 245 000,00	38 245 000,00	6 174 000,00	47 000,00	15 937 000,00	4 494 000,00	11 593 000,00	3 239 000,00	0,00	0,00	0,00

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:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2022	52 854 167,15	34 163 956,23	15 485 238,04	0,00	0,00	798 000,00	0,00	0,00	0,00	18 690 210,92	18 690 210,92	594 000,00
2023	35 965 000,00	27 134 300,00	15 295 000,00	0,00	0,00	853 900,00	0,00	0,00	0,00	8 830 700,00	8 830 700,00	0,00
2024	28 415 000,00	26 910 000,00	15 754 000,00	0,00	0,00	640 800,00	0,00	0,00	0,00	1 505 000,00	1 505 000,00	0,00
2025	29 387 000,00	28 443 600,00	16 180 000,00	0,00	0,00	455 700,00	0,00	0,00	0,00	943 400,00	943 400,00	0,00
2026	30 090 000,00	29 269 300,00	16 663 000,00	0,00	0,00	352 300,00	0,00	0,00	0,00	820 700,00	820 700,00	0,00
2027	30 892 000,00	30 097 100,00	17 161 000,00	0,00	0,00	316 100,00	0,00	0,00	0,00	794 900,00	794 900,00	0,00
2028	31 812 000,00	30 941 800,00	17 673 000,00	0,00	0,00	272 800,00	0,00	0,00	0,00	870 200,00	870 200,00	0,00
2029	32 863 000,00	31 811 500,00	18 198 000,00	0,00	0,00	231 500,00	0,00	0,00	0,00	1 051 500,00	1 051 500,00	0,00
2030	33 763 000,00	32 700 300,00	18 734 000,00	0,00	0,00	189 300,00	0,00	0,00	0,00	1 062 700,00	1 062 700,00	0,00
2031	34 796 000,00	33 611 800,00	19 286 000,00	0,00	0,00	142 800,00	0,00	0,00	0,00	1 184 200,00	1 184 200,00	0,00
2032	35 656 000,00	34 545 500,00	19 853 000,00	0,00	0,00	92 500,00	0,00	0,00	0,00	1 110 500,00	1 110 500,00	0,00
2033	37 245 000,00	35 503 000,00	20 435 000,00	0,00	0,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	1 742 000,00	1 742 000,00	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: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym: 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
2022	-12 955 787,67	0,00	13 955 787,67	5 600 000,00	5 600 000,00	6 555 787,67	6 555 787,67	1 800 000,00	800 000,00
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	1 429 000,00	1 429 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 466 000,00	1 466 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 447 000,00	1 447 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	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
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 429 000,00	1 429 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 466 000,00	1 466 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 447 000,00	1 447 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x			kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	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						
		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	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 442 000,00	0,00	-47 986,67	8 307 801,00	
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	14 042 000,00	0,00	1 380 700,00	1 380 700,00	
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	12 642 000,00	0,00	2 505 000,00	2 505 000,00	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	11 242 000,00	0,00	1 843 400,00	1 843 400,00	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	9 842 000,00	0,00	1 920 700,00	1 920 700,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	8 413 000,00	0,00	2 023 900,00	2 023 900,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	6 947 000,00	0,00	2 136 200,00	2 136 200,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	5 500 000,00	0,00	2 248 500,00	2 248 500,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	4 000 000,00	0,00	2 362 700,00	2 362 700,00	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	2 500 000,00	0,00	2 484 200,00	2 484 200,00	
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	2 610 500,00	2 610 500,00	
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 742 000,00	2 742 000,00	

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
2022	6,86%	3,00%	3,00%	11,12%	12,28%	TAK	TAK
2023	9,01%	8,93%	8,93%	10,63%	11,79%	TAK	TAK
2024	7,90%	12,18%	12,18%	10,24%	11,40%	TAK	TAK
2025	6,98%	8,64%	x	9,71%	10,87%	TAK	TAK
2026	6,39%	8,29%	x	8,79%	9,98%	TAK	TAK
2027	6,18%	8,28%	x	8,38%	9,56%	TAK	TAK
2028	5,97%	8,28%	x	7,88%	9,06%	TAK	TAK
2029	5,60%	8,27%	x	8,23%	8,23%	TAK	TAK
2030	5,47%	8,26%	x	8,98%	8,98%	TAK	TAK
2031	5,16%	8,26%	x	8,89%	8,89%	TAK	TAK
2032	4,86%	8,25%	x	8,33%	8,33%	TAK	TAK
2033	3,08%	8,24%	x	8,27%	8,27%	TAK	TAK

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^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			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2022	480 225,00	480 225,00	480 225,00	3 877 016,92	3 877 016,92	3 829 516,92	516 804,47	516 804,47	481 863,40
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie				Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych						
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
			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
2022	4 891 682,92	4 891 682,92	2 925 247,92	14 091 338,86	482 197,94	13 609 140,92	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	8 725 000,00	0,00	8 725 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	1 100 000,00	0,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					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	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾
			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:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	w tym:					
						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
2022	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2024	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	492 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

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

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

^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 zmieniającej uchwałę w sprawie
Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Warlubie na lata 2021 - 2033.

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Przedsięwzięcia		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				24 793 550,96	14 091 338,86	8 725 000,00	1 100 000,00	0,00	23 916 338,86
1.a	- wydatki bieżące				798 285,37	482 197,94	0,00	0,00	0,00	482 197,94
1.b	- wydatki majątkowe				23 995 265,59	13 609 140,92	8 725 000,00	1 100 000,00	0,00	23 434 140,92
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				625 613,47	403 320,44	0,00	0,00	0,00	403 320,44
1.1.1	- wydatki bieżące				625 613,47	403 320,44	0,00	0,00	0,00	403 320,44
1.1.1.1	Infostrada Kujaw i Pomorza	Urząd Gminy	2013	2022	28 525,33	3 500,00	0,00	0,00	0,00	3 500,00
1.1.1.2	Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu na terenie województwa kujawsko-pomorskiego	Urząd Gminy	2012	2022	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	2022	8 759,93	500,00	0,00	0,00	0,00	500,00
1.1.1.4	"Zatrudnienie animatora aktywności lokalnej- edycja I" - zwiększenie aktywności społeczności lokalnej	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	2021	2022	52 632,00	32 971,38	0,00	0,00	0,00	32 971,38
1.1.1.5	"Zatrudnienie animatora aktywności lokalnej- edycja II" - zwiększenie aktywności społeczności lokalnej	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	2021	2022	52 632,00	39 456,91	0,00	0,00	0,00	39 456,91
1.1.1.6	Centrum Aktywności Lokalnej w Wielkim Komorsku- edycja I - zwiększenie aktywności społeczności lokalnej	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	2021	2022	157 895,00	116 293,44	0,00	0,00	0,00	116 293,44
1.1.1.7	Centrum Aktywności Lokalnej w Wielkim Komorsku- edycja II - zwiększenie aktywności społeczności lokalnej	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	2021	2022	153 795,00	140 927,20	0,00	0,00	0,00	140 927,20
1.1.1.8	Aktywizacja społeczna mieszkańców Wielkiego Komorska w celu uniezależnienia mieszkańców od korzystania ze świadczeń pomocy społecznej- edycja I - uniezależnienia mieszkańców od korzystania ze świadczeń pomocy społecznej	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	2021	2022	52 632,00	26 662,59	0,00	0,00	0,00	26 662,59
1.1.1.9	Aktywizacja społeczna mieszkańców Wielkiego Komorska w celu uniezależnienia mieszkańców od korzystania ze świadczeń pomocy społecznej- edycja I - uniezależnienie mieszkańców od korzystania ze świadczeń pomocy społecznej	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	2021	2022	52 042,00	42 008,92	0,00	0,00	0,00	42 008,92
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				24 167 937,49	13 688 018,42	8 725 000,00	1 100 000,00	0,00	23 513 018,42
1.3.1	- wydatki bieżące				172 671,90	78 877,50	0,00	0,00	0,00	78 877,50

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.1.1	Program priorytetowy "Czyste powietrze" - poprawa jakości powietrza oraz zmniejszenie emisji gazów cieplarnianych poprzez wymianę źródeł ciepła i poprawę efektywności energetycznej budynków mieszkalnych jednorodzinnych	Urząd Gminy	2021	2029	30 000,00	12 000,00	0,00	0,00	0,00	12 000,00
1.3.1.2	Porozumienie nr KNGd7.022.KH.2035.2021 PKP SA - Zaspokojenie potrzeb mieszkalnych	Urząd Gminy	2021	2022	142 671,90	66 877,50	0,00	0,00	0,00	66 877,50
1.3.2	- wydatki majątkowe				23 995 265,59	13 609 140,92	8 725 000,00	1 100 000,00	0,00	23 434 140,92
1.3.2.1	Projekt i budowa chodnika przy Biedronce w miejscowości Warlubie - Poprawa bezpieczeństwa społeczności lokalnej	Urząd Gminy	2021	2022	167 000,00	147 000,00	0,00	0,00	0,00	147 000,00
1.3.2.2	Rozbudowa, przebudowa, nadbudowa budynku przedszkola wraz z wyodrębnieniem przesteczki żłobka w Warlubiu -	Urząd Gminy	2018	2022	92 376,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Przebudowa odcinka drogi dojazdowej do gruntów rolnych Lipinki-Stara Huta- I etap odcinek 700m - Poprawa jakości drogi dojazdowej do gruntów rolnych	Urząd Gminy	2021	2022	600 000,00	455 000,00	0,00	0,00	0,00	455 000,00
1.3.2.4	Wykonanie prac geodezyjnych, projektowych i budowa sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowości Osiek - Krusze - Bzowo -	Urząd Gminy	2018	2024	1 000 000,00	200 000,00	200 000,00	600 000,00	0,00	1 000 000,00
1.3.2.5	Wykonanie dokumentacji projektowej i budowa sieci kanalizacji sanitarnej wraz z przyłączami w m. Bzowo -	Urząd Gminy	2019	2024	1 000 000,00	50 000,00	450 000,00	500 000,00	0,00	1 000 000,00
1.3.2.6	Budowa kanalizacji sanitarnej na ul. Zawadzkiej, ul. Wybudowanie Nowskie i ul. Wybudowanie za Torami w miejscowości Warlubie -	Urząd Gminy	2018	2022	4 170 798,07	3 971 762,92	0,00	0,00	0,00	3 971 762,92
1.3.2.7	Budowa drogi gminnej nr 030212C w miejscowości Płochocin w gminie Warlubie o nawierzchni asfaltowej -	Urząd Gminy	2021	2022	3 004 713,02	2 951 000,00	0,00	0,00	0,00	2 951 000,00
1.3.2.8	Budowa boiska wielofunkcyjnego w miejscowości Lipinki -	Urząd Gminy	2021	2022	1 052 193,00	1 052 193,00	0,00	0,00	0,00	1 052 193,00
1.3.2.9	Poprawa zagospodarowania miejscowości Rulewo - Poprawa zagospodarowania miejscowości Rulewo	Urząd Gminy	2021	2022	506 500,00	455 500,00	0,00	0,00	0,00	455 500,00
1.3.2.10	Budowa dróg gminnych na terenie gminy Warlubie - Poprawa jakości życia mieszkańców Gminy	Urząd Gminy	2022	2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.11	Budowa przedszkola wraz z wyodrębnieniem oddziału żłobka w miejscowości Warlubie - poprawa jakości życia mieszkańców poprzez rozwój infrastruktury edukacyjnej i społecznej	Urząd Gminy	2022	2023	12 401 685,00	4 326 685,00	8 075 000,00	0,00	0,00	12 401 685,00

UZASADNIENIE

OBJAŚNIENIA

do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Warlubie na lata 2022 – 2033

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 2022 – 2033. Określono wykaz przedsięwzięć realizowanych w roku 2022. Prognozę kwoty długu sporządzono na lata 2022 – 2033 tj. zgodnie z ustawą, na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania.

Zaplanowane zobowiązania zaciągnięte w latach 2019-2022 planuje się spłacić ostatecznie w 2033r.

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.

Wieloletnią Prognozą Finansową przedstawiono tabelarycznie za lata 2019 do 2033.

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

I. DOCHODY

Zmiany w zakresie prognoz dochodów obejmują korektę prognoz dochodów bieżących. W latach 2023 - 2033 wykorzystano wskaźniki wzrostu PKB realnego oraz inflacji. Prognozę dochodów z tytułu udziałów we wpływach z podatków dochodowych oraz subwencji ogólnej wyliczono z wykorzystaniem obu wskaźników. Dochody dotacji celowych oraz podatków i opłat (w tym podatku od nieruchomości) wyliczono wykorzystując jedynie wskaźnik inflacji.

Dochody bieżące z tytułu dotacji bieżących od 2023 r. zostały pomniejszone o dotacje z tytułu programów socjalnych 500+ i 300+.

Wartości wskaźników inflacji i PKB realnego dla lat 2023 - 2033 zostały zaczerpnięte z dokumentu *Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Aktualizacja – sierpień 2021 r.*

Gmina nie planuje dochodów majątkowych od 2023 roku.

II. WYDATKI

Prognoza wydatków bieżących od 2023 roku została sporządzona w oparciu o wyliczenia kosztów obsługi długu oraz założenia dotyczące koniecznych do wypracowania nadwyżek operacyjnych. Koszty obsługi długu zostały wyliczone zgodnie z aktualnymi danymi dotyczącymi posiadanych i planowanych zobowiązań oraz ich harmonogramów spłaty. W celu wyliczenia odsetek wykorzystano faktyczne lub prognozowane wartości marży każdego zobowiązania oraz odpowiednie dla nich stawki bazowe WIBOR. Przyjęto, że w latach prognozy stawki bazowe WIBOR wyniosą: w 2023 roku 1,75%, w 2024 roku 2,00%, w 2025 roku 2,25% oraz 2,50% w kolejnych latach prognozy. Takie założenie ma na celu ustrzeżenie Gminy przed skutkami potencjalnych wzrostów stóp procentowych, które wpłyną na wielkość kosztów obsługi długu.

Wydatki bieżące (bez obsługi długu) w latach 2023 - 2025 przyjęto na podstawie koniecznej do wypracowania nadwyżki bieżącej, a od 2026 roku wydatki te wzrastają w tempie wzrostu dochodów bieżących. Pozwoli to utrzymać Gminie wielkość nadwyżki operacyjnej na stałym poziomie, a przy sukcesywnej spłacie długu wpłynie na niewielki wzrost udziału nadwyżki bieżącej w dochodach bieżących, powodowany stopniowo obniżającymi się kosztami obsługi długu.

Wydatki bieżące z tytułu dotacji bieżących od 2023 r. zostały pomniejszone o dotacje z tytułu programów socjalnych 500+ i 300+.

Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane w latach 2023 - 2025 zwaloryzowano o wskaźnik inflacji, a od 2026 roku wydatki te wzrastają w tempie wzrostu dochodów bieżących.

Wydatki majątkowe zostały zaprognozowane z uwzględnieniem wykazu przedsięwzięć oraz możliwości samodzielnego finansowania inwestycji wynikających z wypracowanej nadwyżki operacyjnej. Od 2023 roku, ze względu na brak określonych na ten moment dalszych planów inwestycyjnych przekraczających możliwości własne Gminy, założono limit wydatków majątkowych na maksymalnym możliwym poziomie, niewymagającym pozyskania zewnętrznego finansowania.

III. PRZYCHODY

W 2022 roku Gmina planuje przychody w kwocie 8.830 000,00 zł, z czego 5.600.000,00 zł w formie emisji obligacji, 1.430 000,00 zł w formie nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych oraz 1.800.000,00 zł jako wolne środki.

Przychody w takiej kwocie pozwolą zrealizować zaplanowane wydatki inwestycyjne oraz pokryć rozchody budżetu.

IV. ROZCHODY

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

V. Wskaźnik z art. 243 ufp

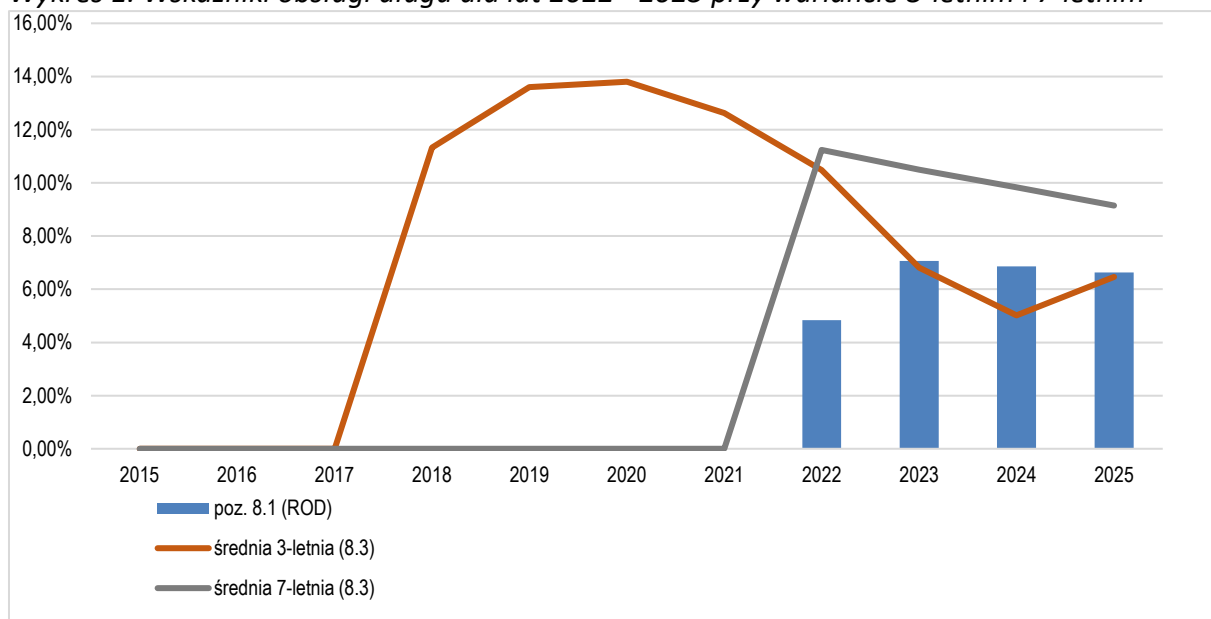
Od 1 stycznia 2022 r. do wyliczenia relacji łącznej kwoty przypadających w danym roku budżetowym spłat i wykupów określonych w art. 243 ufp do planowanych dochodów bieżących budżetu ustalanej na lata 2022-2025 zostanie zastosowany wskaźnik obliczony dla ostatnich **siedmiu lat**.

Tabela 1. Wskaźniki obsługi długu dla lat 2022 - 2025 przy wariancie 7-letnim

Rok prognozy	Relacja z art. 243 uofp wg średniej 7-letniej			Spełnienie relacji z art. 243 (wg średniej 7-letniej)	
	poz. 8.1	poz. 8.3	poz. 8.3.1	poz. 8.3	poz. 8.3.1
2022	4,84%	11,24%	10,71%	6,28%	5,87%
2023	7,07%	10,38%	9,97%	3,31%	2,90%
2024	6,86%	9,71%	9,31%	2,85%	2,45%
2025	6,63%	9,03%	8,62%	2,40%	1,99%

źródło: opracowanie własne na podstawie projektu WPF na 2022 rok

Wykres 1. Wskaźniki obsługi długu dla lat 2022 - 2025 przy wariancie 3-letnim i 7-letnim



źródło: opracowanie własne na podstawie projektu WPF na 2022 rok

Zgodnie z tabelą, w latach 2022-2025 relacja łącznej kwoty przypadających w danym roku budżetowym spłat i wykupów określonych w art. 243 ufp do planowanych dochodów bieżących budżetu nie przekracza średniej arytmetycznej dla ostatnich siedmiu lat relacji dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące do dochodów bieżących budżetu.

Wykonanie za rok 2021

Dochody wynoszą **43 554 834,50 zł**, w tym: bieżące 37 609 362,84 zł a majątkowe 5 945 471,66 zł.

Planowane dochody majątkowe gminy w kwocie 10 970 165,00 zł wykonano w 54,20 % na kwotę **5 945 471,66 zł**. Na wykonanie dochodów majątkowych gminy miały wpływ w okresie sprawozdawczym:

- środki otrzymane w ramach ostatecznego rozliczenia zadania inwestycyjnego pn. **"Rewitalizacja jeziora Rybno"** zrealizowanego w roku 2020 w kwocie **142 022,15 zł** (100,00% planu);
- dofinansowanie ze środków Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych w kwocie **600 000,00 zł** (100,00% planu), z czego kwota 200 000,00 zł przeznaczona została na zakup inwestycyjny pn. **„Zakup autobusu szkolnego”**, a kwota 400 000,00 zł na zadanie inwestycyjne pn. **„Przebudowa drogi gminnej nr 030215C w miejscowości Bzowo w gminie Warlubie o nawierzchni asfaltowej”**. Niezaplanowane środki na realizację wspomnianej wyżej inwestycji udało się uzyskać także z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg w kwocie **363 854,00 zł**.

- dofinansowanie ze środków Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych w wysokości **430 000,00 zł** (100,00% planu) na realizację zadania pn. **„Poprawa zagospodarowania miejscowości Rulewo w celach rekreacji społecznej”**;
- dofinansowanie z Funduszu Ochrony Gruntów Rolnych na zadanie inwestycyjne pn. **„Budowa drogi dojazdowej w nawierzchni bitumicznej do gruntów rolnych w miejscowości Krusze”** w wysokości **72 000,00 zł** (100,00% planu);
- 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 **1 327 529,00 zł** (95,55% planu),
- kwotę **674 604,00 zł** (100,00% planu) na uzupełnienie subwencji ogólnej z przeznaczeniem na wsparcie finansowe inwestycji w zakresie wodociągów i zaopatrzenia w wodę;
- kwotę **1 546 116,00 zł** (100,00% planu) na uzupełnienie subwencji ogólnej z przeznaczeniem na wsparcie finansowe inwestycji w zakresie kanalizacji;
- dofinansowanie w kwocie **654 603,51 zł** dotyczące zadania pn. **„Poprawa bezpieczeństwa energetycznego poprzez dywersyfikację źródeł energii na terenie gminy Warlubie”**, stanowiące partycypację mieszkańców w kosztach realizacji inwestycji (Z zaplanowanej kwoty dochodów przeznaczonych na realizację tego zadania inwestycyjnego zrealizowano dochody w wysokości 654 603,51 zł, co stanowi 46,34%. Protokół odbioru wykonanych robót podpisany został w dniu 10.12.2021r., a wniosek o wypłatę środków z RPO złożony został w dniu 27.01.2022r.);
- dochody ze sprzedaży majątku zaplanowane w wysokości 190 330,00 zł zrealizowano w 2021 roku w 70,80%. Kwota **134 743,00 zł** to dochody majątkowe gminy uzyskane w wyniku sprzedaży w drodze przetargu trzech działek położonych w miejscowości Wielki Komorsk w Gminie Warlubie, a także sprzedaż lokalu mieszkalnego w Buśni.

Dochody majątkowe, które nie zostały zrealizowane w roku 2021 to:

- dofinansowanie z Nadleśnictwa Osie na zadanie inwestycyjne pn. „Przebudowa odcinka drogi Lipinki - Stara Huta na działce 1417 (strona lewa)” na kwotę **90 000,00 zł** (kwota dofinansowania została przekazana na konto gminy w roku 2022);
- dofinansowanie z Urzędu Marszałkowskiego (Regionalny Program Operacyjny na lata 2014-2020) na zadanie pn. **„Modernizacja sali wiejskiej w Wielkim Komorsku II etap”**(kontynuacja zadania inwestycyjnego) w kwocie **575 000,00 zł**. Zadanie zrealizowane zostało w 2020 r. w ramach przyjętego programu rewitalizacji dla Gminy Warlubie. Wniosek o płatność złożony został w dniu 11.02.2021r. Do końca roku 2021 wspomniana kwota nie wpłynęła na konto Gminy;
- dofinansowanie z Urzędu Marszałkowskiego (Regionalny Program Operacyjny na lata 2014-2020) na realizację zadania pn. **„Budowa kanalizacji sanitarnej na ul. Zawadzkiej, ul. Wybudowanie Nowskie i ul. Wybudowanie za Torami w miejscowości Warlubie”** w

wysokości **3 467 251,00 zł**. Z uwagi na opóźnienie w przeprowadzeniu postępowania przetargowego i realizacji inwestycji, środki w okresie sprawozdawczym nie wpłynęły.

Wydatki zostały wykonane w kwocie 40 613 959,92 zł. Dzielią się na bieżące 34 244 151,88 zł i majątkowe 6 369 808,04 zł.

Wydatki bieżące nie przewyższają dochodów bieżących, co jest zgodne z art. 242 ustawy o finansach publicznych. Nadwyżka operacyjna wynosi 3 365 210,96 zł.

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

Wynik budżetu na koniec roku wynosi: 2 940 874,58 zł.

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

Na kwotę **przychodów** składają się:

- przychody jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu w kwocie **1 366 613,00 zł**, w tym Fundusz Dróg Samorządowych **337 323,00 zł**, z tytułu środków otrzymanych przez Gminę w ramach Rządowego Programu Inwestycji Lokalnych w kwocie **1 000 000,00 zł** oraz pozostałe środki z tytułu prawa o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi i realizacji projektów w kwocie **29 290,00 zł**.

- nadwyżka z roku 2020 w kwocie 1 142 000,00 zł z tytułu lepszego niż zakładano wykonania dochodów bieżących i wypracowania oszczędności po stronie wydatków.

- wolne środki w kwocie 1 400 000,00 zł z tytułu niewykorzystanej części kredytu długoterminowego zaciągniętego na zadanie inwestycyjne pn. „Budowa hali sportowej wraz z infrastrukturą towarzyszącą dla Zespołu Szkół w Warlubiu” (z uwagi na wydłużenie czasu realizacji zadania do czerwca 2022 roku) oraz

- emisja obligacji w kwocie 1 850 000,00 zł na realizację zadania inwestycyjnego pn. "Budowa drogi gminnej nr 030212C w miejscowości Płochocin w gminie Warlubie o nawierzchni asfaltowej" oraz zadania inwestycyjnego pn. Budowa drogi dojazdowej w nawierzchni bitumicznej do gruntów rolnych w miejscowości Krusze.

Przychody jst w łącznej wysokości 1 366 613,00 przeznacza się na realizację celów, na które były one przeznaczone, a kwotę 4 392 000,00 zł na zabezpieczenie wydatków na zadania inwestycyjne w kwocie 1 314 000,00 zł oraz kwotę 1 288 000,00 zł na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań.

Realizacja przychodów w okresie sprawozdawczym nastąpiła zarówno w części wolnych środków, nadwyżki z lat ubiegłych jak i emisji papierów wartościowych w pełnej wysokości.

Rozchody planowano w kwocie **1 228 000,00 zł**, na które przeznaczono nadwyżkę budżetową po wykonaniu budżetu za 2020 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 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. Gmina Warlubie w 2021 r. dokonała spłaty pożyczek i kredytów zgodnie z harmonogramem w 100%.

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

Kwota długu na koniec grudnia 2020 r. wynosi **10 293 052,58 zł**, po zmniejszeniu z tytułu spłaty rat

pożyczek i kredytu w kwocie 1 228 000,00 zł, spłaty rat leasingu w kwocie 73 052,58 zł oraz zwiększeniu wskutek emisji obligacji na kwotę 1 850 000,00 zł, kwota długu planowana jest na poziomie 10 842 000,00 zł.

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

Wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem wynosi 24,89%. W 2021 roku gmina spełnia wskaźnik spłaty zobowiązań z art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Informacja o stanie zobowiązań:

Zadłużenie na 31.12.2021 r. wynosi 10 842 000,00 zł, w tym:

- 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 31.12.2021r. w kwocie 2 500 000,00 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 przypadała do spłaty na dzień 30.09.2019 rok, a ostatnia przypadała na dzień 30.09.2021 rok. Na koniec okresu sprawozdawczego pozostało do spłaty 0,00 zł.

- Kredyt długoterminowy zaciągnięty na podstawie zawartej w dniu 17.12.2019 roku umowy z Bankiem Spółdzielczym w Nowym 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 31.12.2021 rok pozostała do spłaty wartość 3 742 000,00 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 2021 roku pozostało do spłaty 0,00 zł.

- Kredyt długoterminowy zaciągnięty na podstawie zawartej w dniu 21.12.2020 roku umowy z Bankiem Spółdzielczym w Nowym n/Wisłą, wyłonionym w drodze przeprowadzonego postępowania przetargowego, na kwotę 2 850 000,00 zł, w tym z przeznaczeniem na sfinansowanie zadań inwe-

stycyjnych:

-pn: „Budowa hali sportowej wraz z infrastrukturą towarzyszącą dla Zespołu Szkół w Warlubiu 2 850 000,00 zł.

Na dzień 31.12.2021 rok pozostała do spłaty wartość 2 750 000,00 zł.

- w 2021 roku wyemitowano również obligacje komunalne w kwocie 1 850 000,00 zł na sfinansowanie planowanego deficytu w związku z budową drogi dojazdowej w nawierzchni bitumicznej do gruntów rolnych w miejscowości Krusze (kwota 50 000,00 zł) a także budową drogi gminnej nr 030212C w miejscowości Płochocin w gminie Warlubie o nawierzchni asfaltowej (1 800 000,00 zł).

W planie inwestycyjnym na 2021 rok przyjęto zadania o wartości 15 230 961,00 zł.

W okresie sprawozdawczym wydano natomiast 6 369 808,04 zł. Zaplanowane zadania to:

- **pn. "Budowa drogi gminnej nr 030212C w miejscowości Płochocin w Gminie Warlubie".** Kwota wydatków ujęta w planie 2021 roku na realizację zadania wynosiła 2 053 614,00 zł. Wykonanie inwestycji zaplanowano przy współfinansowaniu z Programu Przebudowy Dróg Lokalnych (w wysokości 1770 192,00 zł). W okresie sprawozdawczym wydatkowano na realizację tej inwestycji środki w wysokości 2 108,90 zł (190,10 zł na odbliski wielkoformatowe oraz 1 918,80 zł na uzgodnienia projektu). Opóźnienie w rozpoczęciu postępowania przetargowego spowodowało realizację wydatków na poziomie jedynie 0,10%;

- **pn. " Przebudowa drogi gminnej nr 030215C w miejscowości Bzowo w gminie Warlubie o nawierzchni asfaltowej "**, na które w 2021 roku zaplanowano kwotę 732 023,00 zł, w tym dofinansowanie z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych na kwotę 400 000,00 zł, które gmina otrzymała w kwietniu 2021 roku. W okresie sprawozdawczym na przedmiotowe zadanie inwestycyjne poniesiono wydatki w kwocie 728 835,54 zł, co stanowi 99,43% planu (26,00 zł- dziennik budowy, 2 200,00 zł- tablice informacyjne, 14 000,00 zł- pełnienie obowiązków inspektora nadzoru oraz 712 609,54 zł- wykonawstwo). Inwestycję zrealizowano w całości.

- **pn. „Budowa drogi gminnej w miejscowości Kurzejewo- Komorsk w gminie Warlubie od km 0+000 do 1+117, polegającej na wykonaniu nawierzchni asfaltowej”.** Planowany koszt inwestycji to 720 000,00 zł. Zadanie przewidziane do realizacji w 2021 roku, przy współfinansowaniu z budżetu państwa z Programu Przebudowy Dróg Lokalnych w kwocie 337 323,00 zł (dofinansowanie otrzymane w grudniu 2020 r.). W okresie sprawozdawczym zrealizowano planowaną inwestycję przy udziale środków w wysokości 719 697,34 zł (opłata za uzgodnienia branżowe projektu budowlanego w kwocie 688,80 zł i dziennik budowy 11,00 zł, tablice informacyjne na kwotę 3 000,00 zł, pełnienie obowiązków inspektora nadzoru na kwotę 11 070,00, wykonawstwo 651 646,29 zł, a także wykonanie odwodnienia liniowego i umocnienia skarpy na kwotę 53 281,25zł), co stanowi 99,96% planu;

- **pn. „Budowa drogi dojazdowej w nawierzchni bitumicznej do gruntów rolnych w miejscowości Krusze”,** na które w 2021 roku zaplanowano kwotę 388 000,00 zł, przy współfinansowaniu z Urzędu Marszałkowskiego w ramach realizacji zadań z zakresu ochrony, rekultywacji i poprawy jakości gruntów rolnych w kwocie 72 000,00 zł. W roku 2021 poczyniono wydatki stanowiące 99,77% planu, na opracowanie projektu techniczno- budowlanego w kwocie 17 220,00 zł, na opracowanie mapy do celów projektowych 1 000,00 zł, na dziennik budowy kwotę 25,00 zł, na płatność wykonawcy 357 323,93 zł, a także na pełnienie obowiązków inspektora nadzoru w wysokości 11 070,00 zł i tablice informacyjne kwotę 492,00 zł;

- **pn. „Projekt na wykonanie chodnika przy Biedronce w miejscowości Warlubie”.** Na realizację tego zadania inwestycyjnego zaplanowano środki w kwocie 20 000,00 zł. Wydatkowano kwotę

13 600,00 zł na opracowanie dokumentacji projektowej (12 000,00 zł) i mapę do celów projektowych (1 600,00 zł), co stanowi 68,00% planowanych do poniesienia wydatków.

- **„Przebudowa odcinka drogi Lipinki – Stara Huta na działce 1417 (strona lewa)”**, które zrealizowano w 100,00 % w wysokości 145 000,00 zł, przy współfinansowaniu w kwocie 95 000,00 zł pochodzącym z Nadleśnictwa Osie. Na wspomnianą kwotę składają się: opracowanie mapy do celów projektowych- 2 500,00 zł, wykonawstwo- 140 000,00 zł i nadzór inwestorski- 2 500,00 zł.

- **„Wykonanie dokumentacji projektowej na przebudowę drogi gminnej w miejscowości W. Komorsk ul. Aleksandra, ul. Prądky, ul. Nowomostowa, Lisi Kąt i ul. Nowska”**, na którego realizację przeznaczono w planie wydatków na 2021 rok kwotę 50 000,00 zł. Zadanie zrealizowano w całości w kwocie 49 400,85 (98,80% planu) zł, z czego na opracowanie projektów wydatkowano 46 670,00 zł, na wydruki, odbitki wielkoformatowe i mapę do celów praktycznych kwotę 2 730,85 zł.

- **pn. „Budowa budynku socjalnego 4- mieszkaniowego w miejscowości Płochocin-** zadanie inwestycyjne zostało uwzględnione w przedsięwzięciach ujętych w wykazie do WPF na lata 2021 – 2023, ale z uwagi na brak wskazania lokalizacji rzeczonoego budynku, w 2021 roku nie zaplanowano wydatków na jego realizację;

- **„Zakup kontenera mieszkalnego”**- na realizację zakupu przeznaczono kwotę 30 000,00 zł. Zadanie zrealizowano w 100,00 %.

- **„Warlubski Park Przemysłowo Technologiczny- ugoda sądowa”**, na którego realizację zaplanowano w roku 2021 kwotę 949 893,00 zł. Ugoda sądowa zawarta została 17.12 2021 r., a płatności w kwocie odpowiadającej 100,00 % planu dokonano w dniu 28.12.2021r.

- **pn. „Wykonanie elektronicznej aplikacji -Turystyczna Gmina Warlubie”**- realizowane zadanie, na które zabezpieczono kwotę 19 000,00 zł. W czerwcu zawarto umowę na wykonanie aplikacji, opiewającą na kwotę 18 450,00 zł, co stanowi 97,10 % planu. Zadanie zostało zrealizowane w grudniu 2021 r.

- **pn. „Dotacja celowa na dofinansowanie zakupu motopompy dla Ochotniczej Straży Pożarnej w Kruszach w ramach programu Nowoczesne służby ratownicze”**- zadanie w planowanej kwocie 11 250,00 zł, przeniesione z 2020 r. do realizacji w roku bieżącym z uwagi na brak możliwości sfinalizowania dostarczenia przedmiotowej motopompy w poprzednim okresie. Wydatek w kwocie 11 250,00 zł został poniesiony w marcu 2021 roku, co stanowi 100% wykonania planu.

- **pn. "Rozbudowa, przebudowa, nadbudowa budynku przedszkola wraz z wyodrębnieniem przestrzeni żłobka w Warlubiu** - Zadanie inwestycyjne zostało uwzględnione w przedsięwzięciach ujętych w wykazie do WPF na lata 2021 – 2023. W bieżącym okresie na realizację zadania zaplanowano kwotę 1 000 000,00 zł, z czego kwota 1 000 000,00 zł stanowi dofinansowanie z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych (środki otrzymane 11.12.2020r.). W okresie sprawozdawczym nie zrealizowano żadnych wydatków w tym zakresie;

- **pn. „Zakup autobusu szkolnego”** Na realizację zadania zaplanowano przeznaczyć kwotę 500 176,00 zł, w tym dofinansowanie z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych w kwocie 200 000,00 zł (wpływ środków 6.04.2021r.). Zadanie zrealizowano w październiku 2021 r. w 100,00 %.

- **pn. „Budowa sieci kanalizacji sanitarnej wraz z przyłączami w miejscowości Bzowo”** Inwestycja została ujęta w przedsięwzięciach WPF na lata 2019-2024. Na rok bieżący nie przewidziano realizacji wydatków w ramach tego zadania inwestycyjnego;

- **„Poprawa zagospodarowania miejscowości Rulewo w celach rekreacji społecznej”**, na które zaplanowano wydatki w kwocie 468 610,00 zł. Realizację zadania przewidziano przy współfinansowaniu ze środków Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych w kwocie 430 000,00 zł. W roku 2021 wydatkowano kwotę 15 716,50 zł stanowiącą 3,35 % planu na opracowanie mapy do celów projekto-

wych (8 610,00 zł) i na budowę lampy oświetleniowej (7 106,50 zł). Dalszą realizację inwestycji przewidziano na rok 2022;

- **pn. „Budowa sieci kanalizacji sanitarnej na ul. Zawadzkiej, ul. Wybudowanie Nowskie i ul. Wybudowanie za Torami w miejscowości Warlubie”**. Na przedmiotowe zadanie w 2021 r. zaplanowano kwotę 5 108 191,00 zł przy współfinansowaniu w kwocie 3 467 251,00 zł w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2014-2020. W okresie sprawozdawczym dokonano wydatków na kwotę 4 076,00 zł (przeszacowanie kosztorysu inwestycyjnego 1 476,00 zł i opracowanie mapy w celu sporządzenia projektu budowlanego 2 600,00 zł). Zaplanowane wydatki zrealizowano w 0,08 %. Inwestycja została ujęta w planie finansowym roku 2022;

- **pn. „Dofinansowanie budowy indywidualnych przydomowych oczyszczalni ścieków na obszarach nieurbanizowanych siecią kanalizacji sanitarnej według złożonych wniosków”**- szacowany koszt zadania inwestycyjnego wynosi 51 000,00 zł. Z uwagi na konieczność uzyskania wymaganych opinii z Urzędu Ochrony Konkurencji i Konsumenta realizację tego zadania inwestycyjnego, przewidziano na II półrocze 2021r. Wydatek zrealizowano 29.12.2021r. w wysokości 44 735,65 zł, co stanowi 87,72% zaplanowanej na okres sprawozdawczy kwoty;

- **pn. „Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowości Osiek – Krusze - Bzowo”**. W 2021 nie zaplanowano żadnych wydatków na realizację tego zadania inwestycyjnego. Inwestycja została ujęta w przedsięwzięciach WPF na lata 2019-2024;

- **pn. „Poprawa bezpieczeństwa energetycznego poprzez dywersyfikację źródeł energii na terenie gminy Warlubie”**- zadanie inwestycyjne stanowiące dofinansowanie dla mieszkańców, do montażu instalacji fotowoltaicznych i pomp ciepła w celu zwiększenia odnawialnych źródeł energii na terenie Gminy Warlubie. Na realizację inwestycji zaplanowano kwotę 1 516 328,00 zł, z czego 706 328,00 zł pochodzi z dofinansowania otrzymanego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego 2014-2020, kwota 706 328,00 zł stanowi planowane dopłaty mieszkańców do inwestycji, a pozostała część to środki budżetu gminy. Realizację zadania zakończono w grudniu 2021 roku, ponosząc wydatki w kwocie 1 417 430,00 zł, co stanowi 93,48 % zaplanowanych na ten cel środków. Usługa wykonawstwa wynosiła 1 396 440,00 zł, nadzór inwestorski 15 990,00 zł, a opracowanie dokumentacji przetargowej na wykonanie projektu 5 000,00 zł.

- **pn. „Budowa hali sportowej wraz z infrastrukturą towarzyszącą dla Zespołu Szkół w Warlubiu”**. Inwestycja realizowana przy udziale środków z Ministerstwa Sportu z programu Rozwój Kultury Fizycznej 306 000,00 zł w 2018r., 1 035 000,00 zł w 2019 r., 1 000 000,00 zł w 2020 r. oraz kwotę 129 200,00 zł w roku 2022. Dodatkowo uzyskano dofinansowanie z Rządowego Funduszu Inwestycji (450 257,00 zł). W bieżącym roku na to zadanie zaplanowano środki w wysokości 1 382 390,00 zł, z czego w okresie sprawozdawczym wydatkowana została kwota 1 327 852,83 zł, tj. 96,05 % planu, w tym na budowę hali sportowej (887 226,99 zł), na wyposażenie hali sportowej (317 340,00 zł), na ubezpieczenie (2 776,92 zł), ogrodzenie (1 061,40 zł), ekspertyzę budowlaną hali i dokumentację (30 414,89 zł) oraz zakup stacji pogodowej z czujnikiem do pomiarów (85,97 zł), zakup siatki do ogrodzenia hali sportowej (199,51 zł), przegląd instalacji wentylacyjnej i kominowej (800,00 zł), usługi prawne i doradcze (14 145,00 zł), dziennik budowy (15,00 zł), dostawę i montaż witryny przeciwpożarowej (3 500,15 zł), pełnienie obowiązków nadzoru inwestorskiego (60 762,00 zł) i prace zlecone (9 525,00 zł). Realizacja zadania przewidziana była na rok 2020, ale z uwagi na wypowiedzenie umowy przez Gminę Warlubie generalnemu wykonawcy, konieczność wykonania ekspertyz budowlanych i przeprowadzenia kontroli przez odpowiednie służby, termin zakończenia prac inwestycyjnych został przedłużony do 31.08.2022r. W roku 2021 podpisano porozumienie w przedmiotowej sprawie, a w grudniu podpisano protokół odbioru robót;

- **„Budowa boiska wielofunkcyjnego w miejscowości Lipinki”**, na którego realizację zaplanowano w 2021 roku kwotę 80 000,00 zł. W okresie sprawozdawczym nie dokonano żadnych wydatków na realizację tego zadania inwestycyjnego. Wydatek ujęto w budżecie roku 2022.

Prognoza na rok 2022

Planowane **dochody** wynoszą **39 898 379,48 zł**, w tym: bieżące 34 115 969,56 zł, a majątkowe 5 782 409,92 zł. Planowane **wydatki** w kwocie **52 854 167,15 zł**, dzielą się na wydatki bieżące 34 163 956,23 zł i majątkowe 18 690 210,92 zł.

Wynik budżetu na koniec roku wynosi: - **12 955 787,67 zł**.

Na dochody majątkowe w wysokości **5 782 409,92 zł** składają się następujące pozycje:

- dofinansowanie z Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na realizację zadania inwestycyjnego pn. **„Zagospodarowanie centrum wsi Wielki Komorsk- parking, plac zabaw, mini park”** na kwotę **103 565,00 zł**,
- dofinansowanie w postaci grantu w ramach Programu Operacyjnego Polska Cyfrowa na lata 2014-2020 dotyczące realizacji projektu grantowego „Cyfrowa Gmina” w wysokości **164 920,00 zł**,
- dofinansowanie z programu „Polski Ład PGR” realizację inwestycji pn. **Zakup pojazdu typu BUS dla potrzeb przewozu dzieci szkolnych z miejscowości popegeerowskich na kwotę 360 000,00 zł**,
- dofinansowanie z Urzędu Marszałkowskiego z Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2014-2020 zadania pn. **Budowa kanalizacji sanitarnej na ul. Zawadzkiej, ul. Wybudowanie Nowskie i ul. Wybudowanie za Torami w miejscowości Warlubie** w kwocie **2 301 762,92 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 **129 200,00 zł**,
- dofinansowanie z programu „Polski Ład” realizację inwestycji pn. **Budowa boiska wielofunkcyjnego w miejscowości Lipinki** w kwocie **606 193,00 zł**,
- dofinansowanie z programu „Polski Ład” realizację inwestycji pn. **Opracowanie projektu i budowa boiska wielofunkcyjnego w miejscowości Wielki Komorsk** w kwocie **504 000,00 zł**.
- dofinansowanie z programu „Polski Ład PGR” realizację inwestycji pn. **„Zagospodarowanie sportowo- rekreacyjne w miejscowości Rulewo”** w kwocie **171 000,00 zł**.
- refundacja z tyt. zrealizowanego w 2021 roku zadania inwestycyjnego pn. **„Poprawa bezpieczeństwa energetycznego poprzez dywersyfikację źródeł energii na terenie gminy Warlubie”** w wysokości **700 500,00 zł**,
- dofinansowanie w ramach środków „Kujawsko - Pomorska mała infrastruktura sportowa-edycja II na realizację zadania inwestycyjnego pn. **„Zagospodarowanie sportowe rekreacyjne w miejscowości Bzowo”** na kwotę **45 000,00 zł**,
- refundacja z tyt. zrealizowanego w 2020 roku zadania inwestycyjnego pn. **„Modernizacja**

sali wiejskiej w Wielkim Komorsku II etap" w kwocie 606 269,00 zł. Zadanie zrealizowane zostało w 2020 r. w ramach przyjętego programu rewitalizacji dla Gminy Warlubie. Wniosek o płatność złożony został w dniu 11.02.2021r.

- dofinansowanie z Nadleśnictwa Osie na zadanie inwestycyjne pn. „Przebudowa odcinka drogi Lipinki - Stara Huta na działce 1417 (strona lewa)” na kwotę **90 000,00 zł;**

Planowane wydatki bieżące nie przewyższają dochodów bieżących powiększonych o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych, co jest zgodne z art. 242 ustawy o finansach publicznych.

Wynik budżetu na koniec roku wynosi: - 12 955 787,67 zł.

Przychody budżetu planuje się w kwocie 13 955 787,67 zł, a rozchody 1 000 000,00 zł.

Na kwotę **przychodów** składają się:

- przychody jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach (paragraf 905) - kwota **3 223 027,29 zł** pochodząca z niewykorzystanych w 2021 roku: środków na realizację projektów unijnych (359 990,78 zł), środków na realizację projektu "Laboratoria przyszłości" (31 592,62 zł), środków przeznaczonych na realizację programu przeciwdziałania alkoholizmowi i narkomanii (36 604,20 zł), środków z Rządowego Funduszu inwestycji lokalnych (1 467 310,69 zł), a także środków z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg Samorządowych (1 327 529,00 zł).

- nadwyżka z lat ubiegłych (paragraf 957) - kwota **3 332 760,38 zł**, z czego kwota 2 220 720,00 zł stanowi środki przeznaczone na wsparcie finansowe inwestycji w zakresie kanalizacji (1 546 116,00 zł) i wodociągów i zaopatrzenia w wodę (674 604,00 zł).

- wolne środki w kwocie **1 800 000,00 zł** z tytułu niewykorzystanej części emisji serii A 21 obligacji wyemitowanych w 2021 r. z przeznaczeniem m.in. na zadanie inwestycyjne pn. **Budowa drogi gminnej nr 030212C w miejscowości Płochocin w gminie Warlubie o nawierzchni asfaltowej.** W związku z opóźnieniem w przeprowadzeniu postępowania przetargowego Gmina nie wydatkowała tych środków na realizację inwestycji w 2021 roku i nie angażowała tych wartości na wydatki. Dlatego zaplanowała je jako przychody w postaci wolnych środków roku 2022.

- emisja obligacji w kwocie **5 600 000,00 zł** na realizację zadań inwestycyjnych pn. „Budowa chodnika wraz projektem na wykonanie chodnika przy Biedronce w miejscowości Warlubie” (100 000,00 zł), „Przebudowa odcinka drogi dojazdowej do gruntów rolnych Lipinki – Stara Huta na działce 1417 (strona lewa)- I etap odcinek 700 m” (215 344,00), "Budowa drogi gminnej nr 030212C w miejscowości Płochocin w gminie Warlubie o nawierzchni asfaltowej” (1 172 471,00 zł), „Dotacja celowa na dofinansowania wozu strażackiego dla Ochotniczej Straży Pożarnej w Lipinkach” (500 000,00 zł), „Zakup działki z przeznaczeniem na budowę budynku przedszkola w Warlubiu,, (324 500,00 zł) „Budowa przedszkola wraz z wyodrębnieniem oddziału żłobka w Warlubiu” (2 331 685,00 zł), „Dofinansowanie budowy indywidualnych przydomowych oczyszczalni ścieków na obszarach nieurbanizowanych siecią kanalizacji sanitarnej według złożonych wniosków” (60 000,00 zł), „Opracowanie projektu i budowa boiska wielofunkcyjnego w miejscowości Wielki Komorsk” (346 000,00 zł), „Budowa boiska wielofunkcyjnego w miejscowości Lipinki” (350 000,00 zł), „Zagospodarowanie sportowo rekreacyjne miejscowości Rulewo” (50 000,00 zł), „Zagospodarowanie sportowo rekreacyjne miejscowości Bzowo” (150 000,00 zł), „Budowa toalet publicznych na terenie gminy Warlubie” (100 000,00 zł).

Przychody jst w wysokości 3 223 027,29 zł przeznacza się na realizację celów, na które były one przeznaczone, a kwotę 8 848 460,00 zł na zabezpieczenie wydatków na zadania inwestycyjne oraz

kwotę 1 000 000,00 zł na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań.

Rozchody planuje się w kwocie **1 000 000,00 zł**, na które przeznaczono wolne środki.

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**.

Planowane zadłużenie na koniec 2022 roku wynosić będzie 15 442 000,00 zł.

Kwota długu na koniec grudnia 2021 r. wynosi **10 842 000,00 zł**, po zmniejszeniu z tytułu spłaty rat pożyczek i kredytu w kwocie 1 000 000,00 zł oraz zwiększeniu wskutek emisji obligacji na kwotę 5 600 000,00 zł, kwota długu planowana jest na poziomie 15 442 000,00 zł.

Wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem wynosi 26,09 %. W 2022 roku gmina spełnia wskaźnik spłaty zobowiązań z art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Informacja o stanie zobowiązań:

Zobowiązania na dzień 31.12.2022 rok z tytułu zobowiązań długoterminowych wynoszą 15 442 000,00 zł, 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 31.12.2022r. w kwocie 2 000 000,00 zł.
- z tytułu kredytu długoterminowego zaciągniętego w 2019r. na dzień 31.12.2022 rok pozostała do spłaty wartość 3 342 000,00 zł.
- z tytułu kredytu długoterminowego zaciągniętego w 2020r na dzień 31.12.2022 rok pozostała do spłaty wartość 2 650 000,00 zł.
- z tytułu obligacji komunalnych wyemitowanych w 2021 r. w kwocie 1 850 000,00 zł na sfinansowanie planowanego deficytu.
- z tytułu obligacji komunalnych wyemitowanych w 2022 r. w kwocie 5 600 000,00 zł na sfinansowanie planowanego deficytu

Z zadań inwestycyjnych planuje się:

Zadania inwestycyjne	Aktualna wartość kosztorysowa	Nakład planów na 2022 r. ujęty w wydatkach budżetowych	Źródła finansowania planowanych nakładów				Uwagi
			Środki z budżetu gminy	Nadwyżka z lat ubiegłych i wolne środki	kredyty, pożyczki i emisja obligacji	Dotacje i inne	
Budowa drogi gminnej nr 030212C w miejscowości Płochocin w gminie Warlubie o nawierzchni asfaltowej	2 602 859,65	2 951 000,00	0,00	2 127 529,00	823 471,00	0,00	Program przebudowy dróg lokalnych

Wykup gruntu na działkach ewidencyjnych nr 665/3, 669/1.690/2-obręb Wielki Komorsk i działki nr 340/4-obręb Komorsk	60 000,00	60 000,00	0,00	0,00	60 000,00	0,00	
Budowa chodnika wraz projektem na wykonanie chodnika przy Biedronce w miejscowości Warlubie	120 000,00	147 000,00	47 000,00	0,00	100 000,00	0,00	
Wykonanie dokumentacji projektowej budowy drogi przy działce 735/4 na odcinku 1,3 km w miejscowości Lipinki	25 000,00	30 000,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie dokumentacji projektowej dróg w miejscowości Wielki Komorsk-ul. Bzowska i ul.Nowomostowa	33 450,00	33 450,00	33 450,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie dokumentacji projektowej budowy drogi w miejscowości Bzowo	21 000,00	21 000,00	21 000,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie dokumentacji projektowej budowy drogi w miejscowości Buśni	17 000,00	17 000,00	17 000,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie dokumentacji projektowej budowy dróg w miejscowości Warlubie ul. Zawadzka i ul. Wybudowanie Nowskie	45 000,00	45 000,00	45 000,00	0,00	0,00	0,00	

Przebudowa odcinka drogi dojazdowej do gruntów rolnych Lipinki-Stara Huta na działce 1417 (strona lewa)-I etap odcinek 700 m	600 000,00	455 000,00	173 845,31	37 310,69	243 844,00	0,00	
Utwardzenie placów postojowych przy ul.Bąkowskiej 12 w miejscowości Warlubie	16 000,00	16 000,00	0,00	0,00	16 000,00	0,00	
Zagospodarowanie i budowa parkingu przy ul. Dworcowej 11 w miejscowości Warlubie	64 000,00	64 000,00	0,00	0,00	64 000,00	0,00	
Zagospodarowanie centrum wsi Wielki Komorsk-parking, plac zabaw, mini park	397 000,00	400 000,00	296 435,00	0,00	0,00	103 565,00	PROW
Zakup działki z przeznaczeniem na budowę budynku przedszkola w Warlubiu	495 000,00	500 000,00	175 500,00	0,00	324 500,00	0,00	
Wykup działki nr 1236/1 w celu poprawy zagospodarowania terenu OSP w Lipinkach	5 000,00	5 000,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	
Nabycie na rzecz Gminy Warlubie części nieruchomości oznaczonej w ewidencji gruntów nr działki 252 położonej w miejscowości Warlubie	180 000,00	186 000,00	186 000,00	0,00	0,00	0,00	
Wykup działki nr 812/8 i nr 812/17 w obrębie Lipinki	2 585,00	4 000,00	4 000,00	0,00	0,00	0,00	
Zakup sprzętu komputerowego- Granty PPGR	355 000,00	355 000,00	0,00	0,00	0,00	355 000,00	Granty PPGR

Zakup sprzętu dla jednostek organizacyjnych gminy Warlubie	164 920,00	164 920,00	0,00	0,00	0,00	164 920,00	Granty Cyfrowa Gmina
Dofinansowanie na Wojewódzki Fundusz Wsparcia Policji z przeznaczeniem na zakup samochodu służbowego dla Komisariatu Policji w Nowem	125 000,00	20 000,00	20 000,00				
Dotacja celowa na dofinansowanie zakupu wozu strażackiego dla Ochotniczej Straży Pożarnej w Lipinkach	530 000,00	530 000,00	30 000,00	0,00	500 000,00	0,00	
Rewitalizacja zbiornika pożarowego w miejscowości Lipinki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie dokumentacji projektowej budynku przedszkola wraz z wyodrębnieniem przestrzeni żłobka w Warlubiu	86 100,00	86 100,00	86 100,00	0,00	0,00	0,00	
Rozbudowa, przebudowa, nadbudowa budynku przedszkola wraz z wyodrębnieniem przestrzeni żłobka w Warlubiu	5 407 623,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	RFI, Polski Ład
Budowa przedszkola wraz z wyodrębnieniem oddziału żłobka w miejscowości Warlubie	9 500 000,00	4 326 685,00	457 772,00	1 437 228,00	2 431 685,00	0,00	RFI, Polski Ład

Zakup pojazdu typu BUS dla potrzeb przewozu dzieci szkolnych z miejscowości popegeerowskich	400 000,00	410 000,00	50 000,00	0,00	0,00	360 000,00	Polski Ład PGR
Wykonanie dokumentacji projektowej i robót geodezyjnych- Budowa sieci kanalizacyjnej sanitarnej wraz z przyłączami w miejscowości Bzowo	1 000 000,00	50 000,00	3 884,00	46 116,00	0,00	0,00	
Budowa kanalizacji sanitarnej na ul.zawadzkiej, ul.Wybudowanie Nowskie i ul.Wybudowanie za Torami w miejscowości Warlubie	3 889 870,69	3 971 762,92	470 000,00	1 200 000,00	0,00	2 301 762,92	RPO 2014-2020-85%
Wykonanie prac geodezyjnych, projektowych i budowa sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowości Osiek-Krusze - Bzowo	1 000 000,00	200 000,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	
Dofinansowanie budowy indywidualnych przydomowych oczyszczalni ścieków na obszarach niezurbanizowanych siecią kanalizacji sanitarnej według złożonych wniosków	111 000,00	64 000,00	0,00	0,00	64 000,00	0,00	

Wykonanie dokumentacji projektowej i budowa wodociagu w miejscowości Warlubie ul. Za Koleją	531 350,00	531 600,00	55 600,00	476 000,00	0,00	0,00	
Wykonanie dokumentacji projektowej wodociagu w miejscowości Blizawy	35 000,00	35 000,00	0,00	35 000,00	0,00	0,00	
Poprawa zagospodarowania miejscowości Rulewo w celach rekreacji społecznej	500 000,00	455 500,00	25 500,00	430 000,00	0,00	0,00	RFIL
Budowa boiska wielofunkcyjnego w miejscowości Lipinki	956 193,00	1 052 193,00	46 000,00	0,00	400 000,00	606 193,00	Polski Ład
Opracowanie projektu i budowa boiska wielofunkcyjnego w miejscowości Wielki Komorsk	850 000,00	850 000,00	0,00	0,00	346 000,00	504 000,00	Polski Ład
Zagospodarowanie sportowo-rekreacyjne w miejscowości Rulewo	200 000,00	200 000,00	7 500,00	0,00	21 500,00	171 000,00	Polski Ład PGR
Zagospodarowanie sportowo-rekreacyjne w gminie Warlubie	130 000,00	130 000,00	0,00	0,00	0,00	130 000,00	Nagroda "Rosnąca Odporność "
Zagospodarowanie sportowo-rekreacyjne w miejscowości Bzowo	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	155 000,00	45 000,00	Kujawsko-Pomorska mała infrastruktura sportowa edycja 2022

Wypożyczenie siłowni hali Sportowej w Warlubiu	70 000,00	73 000,00	3 000,00	0,00	0,00	70 000,00	Nagroda "Rosnąca Odporność"
Budowa toalet publicznych na terenie gminy Warlubie	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00	

Prognoza na rok 2023

Planowane **dochody** wynoszą **37 365 000,00 zł**, w tym: bieżące 28 515 000,00 zł, majątkowe 8 850 000,00 zł. Planowane **wydatki** w kwocie **35 965,00 zł**, dzielą się na wydatki bieżące 27 134 300 zł i majątkowe 8 830 700,00 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 14 042 000,00 zł.

Wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem wynosi 32,01%. W 2023 roku gmina spełnia wskaźnik spłaty zobowiązań z art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Wydatki majątkowe:

Zabezpieczono 8 725 000,00 zł na zadania inwestycyjne ujęte w przedsięwzięciach WPF. Planuje się zadania z zakresu modernizacji gminnej infrastruktury komunalnej oraz gospodarki ściekowej, a także modernizację dróg gminnych i budowę budynku przedszkola z wyodrębnieniem oddziału żłobka.

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

Prognoza na rok 2024

Planowane **dochody** wynoszą **29 815 000,00 zł**, w tym: bieżące 29 415 000,00 zł, majątkowe 400 000,00 zł. Planowane **wydatki** w kwocie **28 415 000,00 zł**, dzielą się na wydatki bieżące 26 910 000,00 zł i majątkowe 1 505 000,00 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 12 642 000,00 zł.

Wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem wynosi 42,40 %. W 2024 roku gmina spełnia wskaźnik spłaty zobowiązań z art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Wydatki majątkowe:

Zabezpieczono 1 100 000,00 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 **30 787 000,00 zł**, w tym: bieżące 30 287 000,00 zł, majątkowe 500 000,00 zł. Planowane **wydatki** w kwocie **29 387 000,00 zł**, dzielą się na wydatki bieżące 28 443 600,00 zł i majątkowe 943 400,00 zł.

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

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

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

Na spłatę zobowiązań gminy przeznacza się nadwyżkę roku 2025.

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

Wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem wynosi 36,52 %. W 2025 roku gmina spełnia wskaźnik spłaty zobowiązań z art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Wydatki majątkowe:

Zabezpieczono 943 400,00 zł na zadania inwestycyjne nie ujęte w przedsięwzięciach WPF. Planuje się zadania z zakresu modernizacji gminnej infrastruktury drogowej oraz gospodarki ściekowej i ochrony środowiska.

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

Prognoza na rok 2026

Planowane **dochody** wynoszą **31 490 000,00 zł**, w tym: bieżące 31 190 000,00 zł, majątkowe 300 000,00 zł. Planowane **wydatki** w kwocie **30 090 000,00 zł**, dzielą się na wydatki bieżące 29 269 300,00 zł i majątkowe 820 700,00 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 2026.

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

Wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem wynosi 31,25%. W 2026 roku gmina spełnia wskaźnik spłaty zobowiązań z art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Wydatki majątkowe:

Zabezpieczono 820 700,00 zł na zadania inwestycyjne nie ujęte w przedsięwzięciach WPF. Planuje się zadania z zakresu modernizacji gminnej infrastruktury drogowej oraz gospodarki ściekowej.

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

Prognoza na rok 2027

Planowane **dochody** wynoszą **32 321 000,00 zł**, w tym: bieżące 32 121 000,00 zł, majątkowe 200 000,00 zł. Planowane **wydatki** w kwocie **30 892 000,00 zł**, dzielą się na wydatki bieżące 30 097 100,00 zł i majątkowe 794 900,00 zł.

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

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

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

Na spłatę zobowiązań gminy przeznacza się nadwyżkę roku 2027.

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

Wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem wynosi 26,03%. W 2027 roku gmina spełnia wskaźnik spłaty zobowiązań z art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Wydatki majątkowe:

Zabezpieczono 794 900,00 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 **33 278 000,00 zł**, w tym: bieżące 33 078 000,00 zł, majątkowe 200 000,00 zł. Planowane **wydatki** w kwocie **31 812 000,00 zł**, dzielą się na wydatki bieżące 30 941 800,00 zł i majątkowe 870 200,00 zł.

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

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

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

Na spłatę zobowiązań gminy przeznacza się nadwyżkę roku 2028.

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

Wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem wynosi 20,88 %. W 2028 roku gmina spełnia wskaźnik spłaty zobowiązań z art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Wydatki majątkowe:

Zabezpieczono 870 200,00 zł na zadania inwestycyjne nie ujęte w przedsięwzięciach WPF. Planuje się zadania z zakresu modernizacji gminnej infrastruktury drogowej oraz gospodarki ściekowej.

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

Prognoza na rok 2029

Planowane **dochody** wynoszą **34 310 000,00 zł**, w tym: bieżące 34 060 000,00 zł, majątkowe 250 000,00 zł. Planowane **wydatki** w kwocie **32 863 000,00 zł**, dzielą się na wydatki bieżące 31 811 500,00 zł i majątkowe 1 051 500,00 zł.

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

W **rozchodach** zaplanowano spłatę długu w kwocie **1 447 000,00 zł** w tym:

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

Na spłatę zobowiązań gminy przeznacza się nadwyżkę roku 2029.

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

Wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem wynosi 16,03 %. W 2029 roku gmina spełnia wskaźnik spłaty zobowiązań z art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Wydatki majątkowe:

Zabezpieczono 1051 500,00 zł na zadania inwestycyjne nie ujęte w przedsięwzięciach WPF. Planuje się zadania z zakresu modernizacji gminnej infrastruktury drogowej oraz gospodarki ściekowej.

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

Prognoza na rok 2030

Planowane **dochody** wynoszą **35 263 000,00 zł**, w tym: bieżące 35 063 000,00 zł, majątkowe 200 000,00 zł. Planowane **wydatki** w kwocie **33 763 000,00 zł**, dzielą się na wydatki bieżące 32 700 300,00 zł i majątkowe 1 062 700,00 zł.

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

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

- na spłatę raty kredytu długoterminowego zaciągniętego w 2020r. w kwocie **300 000,00 zł.**
- na wykup obligacji komunalnych wyemitowanych w 2022r. – **1 200 000,00 zł,**

Na spłatę zobowiązań gminy przeznacza się nadwyżkę roku 2030.

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

Wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem wynosi 11,34 %. W 2029 roku gmina spełnia wskaźnik spłaty zobowiązań z art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Wydatki majątkowe:

Zabezpieczono 1 062 700,00 zł na zadania inwestycyjne nie ujęte w przedsięwzięciach WPF. Planuje się zadania z zakresu modernizacji gminnej infrastruktury drogowej oraz gospodarki ściekowej.

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

Prognoza na rok 2031

Planowane **dochody** wynoszą **36 296 000,00 zł**, w tym: bieżące 36 096 000,00 zł, majątkowe 200 000,00 zł. Planowane **wydatki** w kwocie **34 796 000,00 zł**, dzielą się na wydatki bieżące 33 611 800,00 zł i majątkowe 1 184 200,00 zł.

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

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

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

Na spłatę zobowiązań gminy przeznacza się nadwyżkę roku 2031.

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

Wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem wynosi 6,89 %. W 2031 roku gmina spełnia wskaźnik spłaty zobowiązań z art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Wydatki majątkowe:

Zabezpieczono 1 184 200,00 zł na zadania inwestycyjne nie ujęte w przedsięwzięciach WPF. Planuje się zadania z zakresu modernizacji gminnej infrastruktury drogowej oraz gospodarki ściekowej.

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

Prognoza na rok 2032

Planowane **dochody** wynoszą **37 156 000,00 zł**, w tym: bieżące 37 156 000,00 zł, majątkowe 0,00 zł. Planowane **wydatki** w kwocie **35 656 000,00 zł**, dzielą się na wydatki bieżące 34 545 500,00 zł i majątkowe 1 100 500,00 zł.

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

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

Na spłatę zobowiązań gminy przeznacza się nadwyżkę roku 2032.

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

Wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem wynosi 2,69 %. W 2032 roku gmina spełnia wskaźnik spłaty zobowiązań z art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Wydatki majątkowe:

Zabezpieczono 1 100 500,00 zł na zadania inwestycyjne nie ujęte w przedsięwzięciach WPF. Planuje się zadania z zakresu modernizacji gminnej infrastruktury drogowej oraz gospodarki ściekowej.

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

Prognoza na rok 2033

Planowane **dochody** wynoszą **38 245 000,00 zł**, w tym: bieżące 38 245 000,00 zł, majątkowe 0,00 zł. Planowane **wydatki** w kwocie **37 245 000,00 zł**, dzielą się na wydatki bieżące 35 503 000,00 zł i majątkowe 1 742 000,00 zł.

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

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

Na spłatę zobowiązań gminy przeznacza się nadwyżkę roku 2033.

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

Wydatki majątkowe:

Zabezpieczono 1 742 000,00 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 2022 do 2024

Na zadania inwestycyjne o wartości 30 610 550,96 zł, objęto limitem wydatki w łącznej kwocie 29 733 338,86 zł, z tego w latach:

2022 - 13 558 338,86 zł

2023 - 15 075 000,00 zł

2024 - 1 100 000,00 zł.

Planowane w 2022 roku przedsięwzięcia na zadania inwestycyjne:

- 1) pn. **„Projekt i budowa chodnika wraz projektem na wykonanie chodnika przy Biedronce w miejscowości Warlubie”**, Limitem na rok 2021 r. objęto wydatki w kwocie 147 000,00 zł.
- 2) pn. **„Rozbudowa, przebudowa, nadbudowa budynku przedszkola wraz z wyodrębnieniem przestrzeni żłobka w Warlubiu”**. Limitem na rok 2022 objęto wydatki w kwocie 0,00 zł.
- 3) pn. **„Przebudowa odcinka drogi dojazdowej do gruntów rolnych Lipinki – Stara Huta na działce 1417 (strona lewa)- I etap odcinek 700 m”**. Limitem na rok 2022 objęto wydatki w kwocie 455 000,00
- 4) pn. **„Budowa kanalizacji sanitarnej wraz na ul. Zawadzkiej, ul. Wybudowanie Nowskie i ul. Wybudowanie za Torami w miejscowości Warlubie”**. Planowany koszt inwestycji to 4 170 798,07 zł. Limitem na rok 2022 r. objęto wydatki w kwocie 3 971 762,92 zł.
- 5) pn. **„ Wykonanie prac geodezyjnych, projektowych i budowa sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowości Osiek- Krusze- Bzowo”**. Planowany koszt inwestycji to 1 000 000,00 zł. Limitem na rok 2022 objęto kwotę 200 000,00, 2023 r. objęto wydatki w kwocie po 200 000,00 zł i roku 2024 wydatki w kwocie 600 000,00 zł
- 6) pn. **„ Wykonanie dokumentacji projektowej i budowa sieci kanalizacji sanitarnej wraz z przyłączami w miejscowości Bzowo”**.. Planowany koszt inwestycji to 1 000 000,00 zł. Limitem na rok 2022 r. objęto wydatki w kwocie 50 000,00 zł, 2023 rok 450 000,00 zł i 2024 rok 500 000,00 zł.
- 7) pn. **„Budowa drogi gminnej nr 030212C w miejscowości Płochocin w gminie Warlubie o nawierzchni asfaltowej”**. Koszt inwestycji to 3 213 713,02 zł. Limitem wydatków na 2022 rok objęto kwotę 2 951 000,00 zł.
- 8) pn. **„Budowa boiska wielofunkcyjnego w miejscowości Lipinki”**. Szacowany koszt inwestycji to 1 052 193,00 zł, z czego limitem wydatków na 2022 rok objęto kwotę 1 052 193,00 zł.
- 9) pn. **„Poprawa zagospodarowania miejscowości Rulewo”**. Planowany koszt inwestycji to 500 000,00 zł. Limitem wydatków na 2022 rok objęto kwotę 455 500,00 zł.
- 10) pn. **„Budowa dróg gminnych w miejscowości Wielki Komorsk”**. Planowany koszt inwestycji to 6 500 000,00 zł. Limitem wydatków na 2023 rok objęto kwotę 6 500 000,00 zł
- 11) pn. **„Budowa przedszkola wraz z wyodrębnieniem oddziału żłobka w Warlubiu”**. Planowany koszt inwestycji to 12 401 685,00 zł. Limitem wydatków na 2022 rok objęto kwotę 4 326 685,00 zł, a na 2023 rok kwotę 8 075 000,00 zł.

Na zadania bieżące o wartości 798 285,37 zł w roku 2022 objęto limitem wydatki w kwocie 482 197,94 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 2022 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 2022 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 2022 ujęto wydatki w wysokości 3 500,00 zł.

Na przedsięwzięcie z projektu pn. „**Zatrudnienie animatora aktywności lokalnej- edycja I**”. Beneficjentem Projektu grantowego jest Lokalna Grupa Działania „Gminy Powiatu Świeckiego” a Gmina Warlubie jako partner wnosi swój wkład. Planowany wkład gminy wynosi łącznie 2 632,00 zł. Limitem na 2022 ujęto wydatki w wysokości 32 971,38 zł.

Na przedsięwzięcie z projektu pn. „**Zatrudnienie animatora aktywności lokalnej- edycja II**”. Beneficjentem Projektu grantowego jest Lokalna Grupa Działania „Gminy Powiatu Świeckiego” a Gmina Warlubie jako partner wnosi swój wkład. Planowany wkład gminy wynosi łącznie 2 632,00 zł. Limitem na 2022 ujęto wydatki w wysokości 39 456,91 zł.

Na przedsięwzięcie z projektu pn. „**Centrum Aktywności Lokalnej w Wielkim Komorsku- edycja I**”. Beneficjentem Projektu grantowego jest Lokalna Grupa Działania „Gminy Powiatu Świeckiego” a Gmina Warlubie jako partner wnosi swój wkład. Planowany wkład gminy wynosi łącznie 7 895,00 zł. Limitem na 2022 ujęto wydatki w wysokości 116 293,44 zł.

Na przedsięwzięcie z projektu pn. „**Centrum Aktywności Lokalnej w Wielkim Komorsku- edycja II**”. Beneficjentem Projektu grantowego jest Lokalna Grupa Działania „Gminy Powiatu Świeckiego” a Gmina Warlubie jako partner wnosi swój wkład. Planowany wkład gminy wynosi łącznie 7 895,00 zł. Limitem na 2022 ujęto wydatki w wysokości 140 927,20 zł.

Na przedsięwzięcie z projektu pn. „**Aktywizacja społeczna mieszkańców Wielkiego Komorska w celu uniezależnienia mieszkańców od korzystania ze świadczeń pomocy społecznej- edycja I**”. Beneficjentem Projektu grantowego jest Lokalna Grupa Działania „Gminy Powiatu Świeckiego” a Gmina Warlubie jako partner wnosi swój wkład. Planowany wkład gminy wynosi łącznie 2 632,00 zł. Limitem na 2022 ujęto wydatki w wysokości 26 662,59 zł.

Na przedsięwzięcie z projektu pn. „**Aktywizacja społeczna mieszkańców Wielkiego Komorska w celu uniezależnienia mieszkańców od korzystania ze świadczeń pomocy społecznej- edycja II**”. Beneficjentem Projektu grantowego jest Lokalna Grupa Działania „Gminy Powiatu Świeckiego” a Gmina Warlubie jako partner wnosi swój wkład. Planowany wkład gminy wynosi łącznie 2 632,00 zł. Limitem na 2021 ujęto wydatki w wysokości 42 008,92 zł.

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

Na przedsięwzięcie z projektu pn. „**Porozumienie nr KNGd7.022.KH.2035.2021 PKP SA**” limitem w 2022 roku objęto wydatki w kwocie 66 877,50 zł.

Wójt Gminy Warlubie

dr inż. Eugeniusz Kłopotek