

Projekt

z dnia 14 listopada 2016 r.

Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR
RADY GMINY WARLUBIE**

z dnia 2016 r.

**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Warlubie
na lata 2017 – 2026.**

Na podstawie art. 226, art.227, art. 228, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885, 938, 1646, z 2014r. poz. 379, 911, 1146, 1626, 1877, z 2015r. poz. 532, 238, 1117, 1130, 1190, 1358, 1513, 1854, 2150, 1045, 1189, 1269, 1830, 1890) oraz z 2016r. poz. 195, 1257, 1454 oraz art.18 ust. 2, pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2016 r. poz. 446, 1579) uchwala się co następuje:

§ 1. Uchwalić Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Warlubie na lata 2017 – 2026 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań 2017 – 2026, zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. Określić wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2017-2020, zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

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

2) Upoważnia się Wójta Gminy do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§ 4. Traci moc uchwała nr XVII/78/2016 z dn. 28 stycznia 2016 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Warlubie na lata 2016-2027 z dniem 31 grudnia 2016 r.

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem od 1 stycznia 2017r. i podlega publikacji w sposób zwyczajowo przyjęty na terenie gminy.

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr

Rady Gminy Warlubie

z dnia.....2016 r.

Wieloletnia Prognoza Finansowa

Wyszczególnienie	Dochody ogółem	z tego:									
		Dochody bieżące	w tym:						Dochody majątkowe	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	podatki i opłaty	w tym:		z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące		ze sprzedaży majątku	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
						z podatku od nieruchomości	z subwencji ogólnej				
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2
Formuła	[1.1]+[1.2]										
2017	27 709 015,00	25 905 742,00	2 210 000,00	12 000,00	3 591 697,00	1 440 000,00	9 913 842,00	7 444 270,00	1 803 273,00	220 000,00	1 583 273,00
2018	29 966 387,00	27 200 000,00	2 210 000,00	15 000,00	3 590 000,00	1 440 000,00	9 920 000,00	8 500 000,00	2 766 387,00	200 000,00	2 566 387,00
2019	29 800 000,00	27 900 000,00	2 400 000,00	30 000,00	3 750 000,00	1 540 000,00	10 000 000,00	8 500 000,00	1 900 000,00	200 000,00	1 700 000,00
2020	28 400 000,00	27 900 000,00	2 400 000,00	30 000,00	3 750 000,00	1 540 000,00	10 000 000,00	8 500 000,00	500 000,00	100 000,00	400 000,00
2021	28 480 000,00	27 900 000,00	2 400 000,00	30 000,00	3 750 000,00	1 540 000,00	10 000 000,00	8 500 000,00	580 000,00	0,00	580 000,00
2022	28 600 000,00	28 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	500 000,00
2023	28 800 000,00	28 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	500 000,00
2024	28 700 000,00	28 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	0,00	400 000,00
2025	28 800 000,00	28 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	500 000,00
2026	28 700 000,00	28 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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 2013 r. poz. 885 z póź. zm.) zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się także dla lat wykraczających poza minimalny (4 letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem	z tego:								Wydatki majątkowe
		Wydatki bieżące	w tym:							
			z tytułu poręczeń i gwarancji	w tym:		wydatki na obsługę długu	w tym:			
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa		odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy	w tym:		
					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	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy				
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2
Formuła	[2.1] + [2.2]									
2017	30 053 913,25	24 473 413,25	0,00	0,00	0,00	180 000,00	180 000,00	0,00	50 000,00	5 580 500,00
2018	29 080 000,00	25 300 000,00	0,00	0,00	0,00	140 000,00	140 000,00	0,00	40 000,00	3 780 000,00
2019	28 900 000,00	25 900 000,00	0,00	0,00	x	140 000,00	140 000,00	0,00	30 000,00	3 000 000,00
2020	27 420 000,00	26 000 000,00	0,00	0,00	x	150 000,00	150 000,00	0,00	30 000,00	1 420 000,00
2021	27 580 000,00	26 500 000,00	0,00	0,00	x	150 000,00	150 000,00	0,00	30 000,00	1 080 000,00
2022	27 700 000,00	26 500 000,00	0,00	0,00	x	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	1 200 000,00
2023	27 900 000,00	26 500 000,00	0,00	0,00	x	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	1 400 000,00
2024	28 000 000,00	26 500 000,00	0,00	0,00	x	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	1 500 000,00
2025	28 100 000,00	26 500 000,00	0,00	0,00	x	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	1 600 000,00
2026	28 200 000,00	26 500 000,00	0,00	0,00	x	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	1 700 000,00

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu	Przychody budżetu	z tego:							
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	w tym:	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu	w tym:
				na pokrycie deficytu budżetu		na pokrycie deficytu budżetu		na pokrycie deficytu budżetu		na pokrycie deficytu budżetu
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
Formuła	[1] -[2]	[4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4]								
2017	-2 344 898,25	2 980 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 980 000,00	2 344 898,25	0,00	0,00
2018	886 387,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	980 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2023	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Strona 3

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu	z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	w tym:			kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy	
			w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	z tego:			
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy		

Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2
Formuła	[5.1] + [5.2]		[5.1.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]				
2017	635 101,75	635 101,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	886 387,00	886 387,00	100 000,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00
2019	900 000,00	900 000,00	300 000,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00
2020	980 000,00	980 000,00	480 000,00	0,00	480 000,00	0,00	0,00
2021	900 000,00	900 000,00	200 000,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00
2022	900 000,00	900 000,00	200 000,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00
2023	900 000,00	900 000,00	200 000,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00
2024	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Kwota długu	Kwota zobowiązań wynikających z przejścia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.1] - [2.1]	[1.1] + [4.1] + [4.2] - ([2.1] - [2.1.2])
2017	7 596 387,00	0,00	1 432 328,75	1 432 328,75
2018	6 633 000,00	0,00	1 900 000,00	1 900 000,00
2019	5 656 000,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00
2020	4 600 000,00	0,00	1 900 000,00	1 900 000,00
2021	3 700 000,00	0,00	1 400 000,00	1 400 000,00
2022	2 800 000,00	0,00	1 600 000,00	1 600 000,00
2023	1 900 000,00	0,00	1 800 000,00	1 800 000,00
2024	1 200 000,00	0,00	1 800 000,00	1 800 000,00
2025	500 000,00	0,00	1 800 000,00	1 800 000,00
2026	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00

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

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

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań								
	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględniania ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony 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 3 poprzednich lat)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat)	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok	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
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
Formuła	$\frac{(2.1.1.) + [2.1.3.1] + [5.1.1]}{[1]}$	$\frac{+(2.1.3.1) - [2.1.3.1] - [2.1.3.1.2] + [5.1.1] - [5.1.1.1]}{[1] - [15.1.1]}$		$\frac{[(2.1.1) + (2.1.1.1) + (2.1.3.1) + (2.1.3.1.1) + (2.1.3.1.2) + (5.1.1) + (5.1.1.1)]}{[15.1.1]}$	$\frac{[(1.1) - (15.1.1)] + [1.2.1] - [(2.1) + (2.1.2) + (15.2)]}{[(1) - (15.1.1)]}$	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6] – [9.4]	[9.6.1] – [9.4]
2017	2,94%	2,76%	0,00	2,76%	5,96%	3,59%	4,41%	TAK	TAK
2018	3,43%	2,96%	0,00	2,96%	7,01%	3,48%	4,30%	TAK	TAK
2019	3,49%	2,38%	0,00	2,38%	7,38%	4,86%	5,68%	TAK	TAK
2020	3,98%	2,18%	0,00	2,18%	7,04%	6,78%	6,78%	TAK	TAK
2021	3,69%	2,88%	0,00	2,88%	4,92%	7,14%	7,14%	TAK	TAK
2022	3,67%	2,97%	0,00	2,97%	5,59%	6,45%	6,45%	TAK	TAK
2023	3,47%	2,78%	0,00	2,78%	6,25%	5,85%	5,85%	TAK	TAK
2024	2,79%	2,79%	0,00	2,79%	6,27%	5,59%	5,59%	TAK	TAK
2025	2,78%	2,78%	0,00	2,78%	6,25%	6,04%	6,04%	TAK	TAK

2026	2,09%	2,09%	0,00	2,09%	6,97%	6,26%	6,26%	TAK	TAK
------	-------	-------	------	-------	-------	-------	-------	-----	-----

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

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych										
		w tym na:		z tego:						Wydatki inwestycyjne kontynuowane	Nowe wydatki inwestycyjne	Wydatki majątkowe w formie dotacji
		Splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe					
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6		
Formuła					[11.3.1] + [11.3.2]							

2017	0,00	0,00	9 823 802,00	1 948 469,25	4 239 800,23	206 800,23	4 033 000,00	2 768 000,00	2 411 000,00	401 500,00
2018	886 387,00	886 387,00	10 400 000,00	1 970 000,00	3 421 200,23	91 200,23	3 330 000,00	2 280 000,00	50 000,00	400 000,00
2019	900 000,00	900 000,00	10 400 000,00	1 970 000,00	3 091 200,23	91 200,23	3 000 000,00	2 465 000,00	535 000,00	0,00
2020	980 000,00	980 000,00	10 400 000,00	1 970 000,00	1 464 621,88	89 621,88	1 375 000,00	1 375 000,00	45 000,00	0,00
2021	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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

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

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

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy						
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania
		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 1)	w tym:		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 1)	w tym:	

Lp	12.1	12.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	12.2	12.2.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	12.3	12.3.1	12.3.2
Formuła									
2017	60 930,00	60 930,00	60 930,00	1 133 273,00	1 133 273,00	377 273,00	91 801,00	60 930,00	91 801,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 200,23	0,00	14 200,23
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 200,23	0,00	14 200,23
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 621,88	0,00	13 621,88
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Wydatki majątkowe na realizację programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:	Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:	Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:
		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1
Formuła									
2017	3 733 000,00	1 133 273,00	625 000,00	247 727,00	247 727,00	247 727,00	247 727,00	1 480 000,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku								
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym: w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2013 r. poz. 217, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Formuła									
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
------	------	------	------	------	------	------	------	------	------

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długu i jego spłacie						
	Splaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu	Wydatki zmniejszające dług	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe)
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła							

2017	635 101,75	230 000,00	115 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	786 387,00	153 000,00	77 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	600 000,00	76 000,00	77 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	76 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

* Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń zostanie automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz U poz 86, z późn zm). Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także poz. 9.6.-9.6.1 i pozycji z sekcji nr 16.

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

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne (prognoza kwoty długu). Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej. W przypadku, gdy kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia wykraczają poza okres prognozy kwoty długu to pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się do ostatniego roku, na który ustalono limit wydatków na realizację przedsięwzięć wieloletnich.

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

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

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr

Rady Gminy Warlubie

z dnia.....2016 r.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

**Załącznik nr 2 do Uchwały nrRady Gminy Warlubie z dnia
.....w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy
Warlubie na lata 2017 - 2026.**

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit zobowiązań
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				12 521 267,47	4 239 800,23	3 421 200,23	3 091 200,23	1 464 621,88	12 216 822,57
1.a	- wydatki bieżące				496 985,47	206 800,23	91 200,23	91 200,23	89 621,88	478 822,57
1.b	- wydatki majątkowe				12 024 282,00	4 033 000,00	3 330 000,00	3 000 000,00	1 375 000,00	11 738 000,00
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:				9 126 267,47	3 824 800,23	1 744 200,23	1 884 200,23	1 388 621,88	8 841 822,57
1.1.1	- wydatki bieżące				151 985,47	91 800,23	14 200,23	14 200,23	13 621,88	133 822,57
1.1.1.1	Infostrada Kujaw i Pomorza	Urząd Gminy	2013	2020	28 525,33	5 705,07	5 705,07	5 705,07	5 705,05	22 820,26
1.1.1.2	Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu na terenie województwa kujawsko-pomorskiego	Urząd Gminy	2012	2020	34 700,21	6 940,04	6 940,04	6 940,04	6 361,71	27 181,83
1.1.1.3	Realizacja systemu innowacyjnej edukacji w województwie kujawsko - pomorskim poprzez zbudowanie systemu dystrybucji treści edukacyjnych	Urząd Gminy	2013	2020	8 759,93	1 555,12	1 555,12	1 555,12	1 555,12	6 220,48

1.1.1.4	Opracowanie programu rewitalizacji społeczno gospodarczej Warlubia	Urząd Gminy	2016	2017	80 000,00	77 600,00	0,00	0,00	0,00	77 600,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				8 974 282,00	3 733 000,00	1 730 000,00	1 870 000,00	1 375 000,00	8 708 000,00
1.1.2.1	Budowa sieci kanalizacyjnej wraz z infrastrukturą, tłoczniami i przepompowniami przydomowymi w miejscowości Płochocin -	Urząd Gminy	2016	2018	994 000,00	400 000,00	550 000,00	0,00	0,00	950 000,00
1.1.2.2	Przebudowa drogi nr 030211C w miejscowości Wielki Komorsk o dl. 2150 m. -	Urząd Gminy	2016	2017	638 000,00	625 000,00	0,00	0,00	0,00	625 000,00
L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit zobowiązań
			od	do						
1.1.2.4	Rozbudowa budynku o oddział dziecięcy przedszkolny w Wielkim Komorsku	Urząd Gminy	2016	2017	517 282,00	458 000,00	0,00	0,00	0,00	458 000,00
1.1.2.5	Rozbudowa Gminnej Przychodni w Warlubiu	Urząd Gminy	2016	2017	700 000,00	660 000,00	0,00	0,00	0,00	660 000,00
1.1.2.6	Wykonanie sieci wodociągowej w miejscowości Mątasek	Urząd Gminy	2016	2018	700 000,00	325 000,00	280 000,00	0,00	0,00	605 000,00
1.1.2.7	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej wraz z przyłączami w m. Kurzejewo, Komorsk, Wielki Komorsk - Warlubie	Urząd Gminy	2016	2019	2 900 000,00	665 000,00	900 000,00	1 335 000,00	0,00	2 900 000,00
1.1.2.8	Budowa sieci wodociągowej w miejscowości Buśnia	Urząd Gminy	2016	2020	1 005 000,00	0,00	0,00	525 000,00	475 000,00	1 000 000,00
1.1.2.9	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej wraz z przyłączami w m. Bzowo	Urząd Gminy	2019	2020	910 000,00	0,00	0,00	10 000,00	900 000,00	910 000,00
1.1.2.10	Przebudowa drogi gminnej nr 030208C na dz. 52/2 i 35 w obrębie Płochocinek w nawierzchni asfaltowej	Urząd Gminy	2016	2017	610 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				3 395 000,00	415 000,00	1 677 000,00	1 207 000,00	76 000,00	3 375 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				345 000,00	115 000,00	77 000,00	77 000,00	76 000,00	345 000,00
<i>1.3.1.1</i>	<i>Leasing operacyjny - Koparko ładowarka</i>	<i>Zakład Usług Komunalnych w Warlubiu</i>	<i>2017</i>	<i>2020</i>	<i>345 000,00</i>	<i>115 000,00</i>	<i>77 000,00</i>	<i>77 000,00</i>	<i>76 000,00</i>	<i>345 000,00</i>
1.3.2	- wydatki majątkowe				3 050 000,00	300 000,00	1 600 000,00	1 130 000,00	0,00	3 030 000,00
<i>1.3.2.1</i>	<i>Budowa sali sportowej wraz z infrastrukturą towarzyszącą dla Zespołu Szkół w Warlubiu</i>	<i>Urząd Gminy</i>	<i>2016</i>	<i>2019</i>	<i>3 050 000,00</i>	<i>300 000,00</i>	<i>1 600 000,00</i>	<i>1 130 000,00</i>	<i>0,00</i>	<i>3 030 000,00</i>

OBJAŚNIENIA

do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Warlubie na lata 2017 – 2026

Projekt wieloletniej prognozy finansowej gminy Warlubie na lata 2017-2026 opracowano na podstawie następujących danych i prognoz:

1. Wykonania budżetu za rok 2014 i rok 2015 oraz przewidywanego wykonania 2016 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 2017 – 2026. Określono wykaz przedsięwzięć realizowanych w roku 2017. Prognozę kwoty długu sporządzono na lata 2017 – 2026 tj. zgodnie z ustawą, na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania.

Poprzednia wieloletnia prognoza finansowa została uchwalona na lata 2016-2027 z uwagi na planowaną w 2016r. emisję obligacji z planowanym wykupem do 2027r., natomiast w roku 2016 nie zaciągnięto zobowiązań wobec powyższego okres na który zaplanowano zaciągnięcie zobowiązań jest krótszy. Zaplanowane zobowiązania do zaciągnięcia w 2017 roku planuje się spłacić ostatecznie w 2026r.

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

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

Wieloletnią Prognozą Finansową przedstawiono tabelarycznie za lata 2014 do 2026.

Przedstawione wykonanie **za lata 2014 i 2015** wynikają z ksiąg rachunkowych i są zgodne z danymi zawartymi w sprawozdaniu Rb-27S, R-28S, Rb-Z oraz Rb -NDS.

Zadłużenie na koniec 2015 roku wynosi 5 945 451,88 zł.

Po rozliczeniu wykonania budżetu pozostały wolne środki w kwocie 1 736 130,48 zł, które przeznacza się w 2016 r. na spłatę długu lat poprzednich oraz pokrycie deficytu.

Plan III kwartału 2016 roku przedstawia się następująco.

Wartości liczbowe są zgodne z uchwałą budżetową na 2016 r. z uwzględnieniem wprowadzanych zmian uchwałami Rady Gminy Warlubie (wartości przyjęte zgodnie z Uchwałą RG Nr XXIII/134/2016 z dnia 29 września 2016r.) oraz sprawozdaniem Rb -NDS za III kwartał 2016r..

Planowane **dochody** wynoszą **24 576 323,26 zł**, w tym: bieżące 24 457 923,26 zł a majątkowe 118 400,00 zł. Planowane **wydatki** w kwocie **25 445 498,74 zł**, dzielą się na bieżące 24 110 478,74 zł i majątkowe 1 335 020,00 zł.

Porównując prognozowany plan dochodów budżetowych w kwocie 24 576 323,26 zł z planem wydatków w wysokości 25 445 498,74 zł stwierdza się, że **deficyt** budżetu gminy na 2016 rok wynosi **869 175,48 zł**. Deficyt ten jednak ulega zmniejszeniu po przeanalizowaniu planowanego wykonania dochodów i wydatków. Przewidywane wykonanie roku 2016 zaplanowano na podstawie Zarządzenia 56/2016 z dnia 28 października 2016r. Przewiduje się wykonanie dochodów prawie w 100% oraz niższe wykonanie wydatków bieżących z

uwagi na wydatkowanie środków w sposób oszczędny i racjonalny. Oszczędności zauważyć można w wydatkach na zakup usług związanych z mniejszą awaryjnością urządzeń w obszarze oczyszczalni oraz w wydatkach ponoszonych na wynagrodzenia i pochodne pracowników oświaty z powodu większej absencji. Przy takim wykonaniu dochodów i wydatków deficyt budżetowy przewiduje się na poziomie 188 220,00 zł. Pokrycie deficytu planowane jest z wolnych środków.

Przychody wynoszą **1 736 130,48 zł**, w tym: wolne środki z rozliczenia lat ubiegłych 1 736 130,48 zł. Natomiast **rozkłady** planuje się wykonać w kwocie **866 955,00 zł**.

Zaplanowano spłatę rat kapitałowych w łącznej kwocie 172 740,00 zł z pożyczek z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej, 94 215,00 zł z Europejskiego Funduszu Rozwoju Wsi Polskiej oraz wykup obligacji wyemitowanych w 2013r. w kwocie 600 000,00 zł.

Planowane zadłużenie na koniec 2016 roku wynosić będzie 5 021 488,75 zł. Nie planuje się już zaciągania zobowiązań w 2016r.

Dług w latach 2017-2026 przedstawiono w oparciu o faktyczny stan zobowiązań na 31 grudnia 2016r.

Prognoza na rok 2017

Prognozowane **dochody** wynoszą **27 709 015,00 zł**, w tym: bieżące 25 905 742,00 zł a majątkowe 1 803 273,00 zł.

Na dochody majątkowe w wysokości 1 803 273,00 zł składają się następujące pozycje:

- dofinansowanie z Funduszu Ochrony Gruntów Rolnych na wykonanie odcinka drogi gminnej nr 030214C w m. Bąkowo Rulewo w technologii asfaltu - **150 000,00 zł**
- dofinansowanie w kwocie **377 273,00 zł** na zadanie "Przebudowa drogi nr 030211C w miejscowości Wielki Komorsk o dł. 2 150 m", w związku z już podpisaną umową z Urzędem Marszałkowskim
- dofinansowanie zadania "Przebudowa drogi gminnej nr 030208C w miejscowości Płochocinek" w kwocie **510 000,00 zł** z Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2014-2020.
- dofinansowanie w kwocie **246 000,00 zł** jako dotacja na rozbudowę Gminnej Przychodni w Warlubiu w ramach złożonego wniosku z RPO Województwa Kujawsko - Pomorskiego na lata 2014-2020, oś priorytetowa efektywność energetyczna i gospodarka niskoemisyjna w regionie.
- dofinansowanie z Programu Rozwoju Bazy Sportowej Województwa kujawsko-pomorskiego na zadanie pn. "Budowa sali sportowej wraz z infrastrukturą towarzyszącą dla Zespołu Szkół w Warlubiu" w kwocie **300 000,00 zł**,
- dochody ze sprzedaży działek w Lipinkach, Wielkim Komorsku i Warlubiu - **150 000,00 zł**,
- dochody ze sprzedaży ciągnika rolniczego oraz koparko-ładowarki w kwocie **70 000,00 zł**.

Prognozowane **wydatki** w kwocie **30 053 913,25 zł**, dzielą się na bieżące 24 473 413,25 zł i majątkowe 5 580 500,00 zł.

Znaczny wzrost dochodów bieżących i wydatków bieżących w porównaniu do lat ubiegłych spowodowany jest realizacją rządowego programu Rodzina 500+. Planowane wydatki bieżące nie przewyższają dochodów bieżących, co jest zgodne z art. 242 ustawy o finansach publicznych. Nadwyżka operacyjna wynosi 1 432 328,75 zł.

Wynik budżetu na koniec roku wynosi: – 2 344 898,25 zł. Ustala się źródła pokrycia deficytu budżetowego:

- kredyty i pożyczki na kwotę 1 480 000,00 zł
- emisja obligacji komunalnych 864 898,25 zł

Przychody budżetu planuje się w kwocie 2 980 000,00 zł, a rozchody 635 101,75 zł.

Na kwotę **przychodów** składają się:

- kredyty i pożyczki w kwocie **1 480 000,00 zł** (zadania inwestycyjne - 1 480 000,00 zł)
- emisja obligacji komunalnych w kwocie **1 500 000,00 zł** (zadania inwestycyjne - 864 898,25 zł oraz na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu pożyczek - 635 101,75 zł),

Wykup obligacji zaplanowanych za spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań planuje się na lata 2020-2025, natomiast na koszty obsługi długu zaplanowano 180 000,00 zł (odsetki wzrastają nieznacznie, gdyż większość pożyczek planuje się zaciągnąć w II półroczu 2017r., ponadto pochodzą z planowanych pożyczek na wkład krajowy realizowanych inwestycji finansowanych w co najmniej 60% ze środków unijnych, dlatego zastosowano ustawowe wyłączenie określone w art. 243 ustawy).

Wysokość planowanej emisji obligacji na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań ulegnie zmianie po wykonaniu budżetu za 2016 rok. Wolne środki, które pozostaną po zamknięciu roku budżetowego będą przeznaczone na spłatę długu, co wpłynie na wysokość planowanych wykupów obligacji w następnych latach.

Na kwotę **rozchodów** składają się raty spłat wcześniej zaciągniętych zobowiązań z WFOŚiGW w Toruniu **66 092,00 zł** oraz spłaty pożyczek otrzymanych na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej w kwocie **569 009,75 zł**.

Na spłatę deficytu planuje się środki z emisji obligacji na kwotę 864 898,25 zł oraz z kredytów i pożyczek na kwotę 1 480 000,00 zł.

Planowane zadłużenie na koniec 2017 roku wynosić będzie 7 596 387,00 zł.

Do planowanej kwoty długu zaliczono również zobowiązanie w kwocie 345 000,00 zł z tytułu planowanej umowy leasingu operacyjnego na koparko-ładowarkę dla Zakładu Usług Komunalnych. Czas trwania umowy leasingowej planuje się na lata 2017-2020.

Kwota długu na koniec grudnia 2016r. wynosi 5 021 488,75 zł, po zwiększeniu z tytułu przychodów w kwocie 2 980 000,00 zł i zobowiązaniu z tytułu leasingu w kwocie 345 000,00 zł oraz zmniejszeniu z tytułu spłaty rat pożyczek w kwocie 635 101,75 zł oraz spłaty rat leasingu w kwocie 115 000,00 zł kwota długu planowana jest na poziomie 7 596 387,00 zł.

Wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem wynosi 27,41%. W 2017 roku gmina spełnia wskaźnik spłaty zobowiązań z art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Z zadań inwestycyjnych planuje się:

W ramach infrastruktury wodociągowej na zadanie pn. "Wykonanie sieci wodociągowej w miejscowości Mątaszek" przeznacza się kwotę **325 000,00 zł**, którego realizację planuje się w latach 2016-2018 z udziałem środków europejskich w ramach PROW 2014-2020

W ramach pozostałej działalności zaplanowano wykup gruntów pod budowę przedszkola wraz z drogą dojazdową - **200 000,00 zł**.

Na „Wykonanie odcinka drogi gminnej nr 030214C w m. Bąkowo Rulewo w technologii asfaltu **300 000,00 zł**, w tym ze środków własnych 150 000,00 zł oraz z dofinansowania z Urzędu Marszałkowskiego Województwa Kujawsko Pomorskiego z FOGR 150 000,00 zł, na "Przebudowę drogi nr 030211C w miejscowości Wielki Komorsk o dł. 2150m." - **625 000,00 zł**, w tym dofinansowanie w kwocie 377 273,00 zł, w związku z już podpisaną umową z Urzędem Marszałkowskim, na "Przebudowę drogi gminnej nr 030208C w obrębie Płochocinek w nawierzchni asfaltowej - **600 000,00 zł**, w tym planowane dofinansowanie 85% w kwocie 510 000,00 zł w ramach RPO 2014-2020, oś priorytetowa: spójność wewnętrzna i dostępność zewnętrzna, działanie 5.1. infrastruktura drogowa. W ramach pomocy finansowej na dofinansowanie "Przebudowy drogi powiatowej nr 1220C Wielki Komorsk - Warlubie zaplanowano

kwotę **400 000,00 zł.**

W ramach gospodarki mieszkaniowej na "Modernizację sali wiejskiej w Wielkim Komorsku I etap" - **50 000,00 zł** oraz "Modernizację sali i holu wejściowego budynku komunalnego ul. Bąkowska 12 I etap - **120 000,00 zł.** Zaplanowano również Budowę budynku komunalnego w m. Płochocin - **300 000,00 zł.**

W ramach bezpieczeństwa publicznego i ochrony przeciwpożarowej zaplanowano dofinansowanie zakupu samochodu małolitrażowego dla Komendy Powiatowej Policji w kwocie **1 500,00 zł.**

W ramach oświaty i wychowania planuje się "Rozbudowę oddziału przedszkolnego w Wielkim Komorsku na kwotę **458 000,00 zł.**

W ramach ochrony zdrowia planuje się rozbudowę gminnej przychodni w Warlubiu **660 000,00 zł**, w tym dofinansowanie w kwocie 246 000,00 zł jako dotacja na rozbudowę Gminnej Przychodni w Warlubiu w ramach złożonego wniosku z RPO Województwa Kujawsko - Pomorskiego na lata 2014-2020, oś priorytetowa efektywność energetyczna i gospodarka niskoemisyjna w regionie

W ramach środków inwestycyjnych na gospodarkę ściekową i ochronę wód przeznaczona jest kwota **1 250 000,00 zł** na "Budowę sieci kanalizacji sanitarnej wraz z przyłączami w m. Kurzejewo, Komorsk, Wielki Komorsk i Warlubie w kwocie **665 000,00 zł**, zadanie przewidziane jest do realizacji na lata 2017-2019 przy udziale środków unijnych z PROW 2014-2026 przy dofinansowaniu 63,63% oraz "Budowę sieci kanalizacyjnej wraz z infrastrukturą, tłoczniami i przepompowniami przydomowymi w miejscowości Płochocin" - **400 000,00 zł**, zadanie przewidziane do realizacji w latach 2016-2018 z RPO 2014-2020. Dodatkowo zaplanowano zakup ciągnika rolniczego dla potrzeb oczyszczalni ścieków w kwocie **176 000,00 zł.**

W ramach kultury fizycznej planuje się zadanie pn. "Budowa sali sportowej wraz z infrastrukturą towarzyszącą dla Zespołu Szkół w Warlubiu" w kwocie **300 000,00 zł**, realizowane w latach 2016-2019, w tym z dofinansowania z Programu Rozwoju Bazy Sportowej Województwa kujawsko-pomorskiego w kwocie 300 000,00 zł.

Prognoza na rok 2018

Prognozowany wzrost dochodów o ok. 5% z tytułu realizacji przez pełny rok budżetowy rządowego programu Rodzina 500+ (roczne wydatki w gminie na zadania zlecone w dziale 855 Rodzina wynoszą ok 8 500 000,00 zł (710 00,00 zł miesięcznie) i są to środki pochodzące z dotacji), planowane **dochody** wynoszą **29 966 387,00 zł**, w tym dochody bieżące wynoszą **27 200 000,00 zł**, a dochody majątkowe **2 766 387,00 zł**, a planowane wydatki wynoszą **29 080 000,00 zł**, w tym wydatki bieżące **25 300 000,00 zł**, a wydatki majątkowe **3 780 000,00 zł**. Wynik budżetu na koniec roku zamyka się nadwyżką w kwocie: **886 387,00 zł.**

Przychodów nie planuje się z uwagi na wyższe dochody z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje. Są to środki pochodzące z dotacji do planowanej inwestycji "Budowy sieci kanalizacyjnej wraz z infrastrukturą, tłoczniami, i przepompowniami przydomowymi w miejscowości Płochocin, gdzie dofinansowanie planowane jest na poziomie 85% kosztów kwalifikowalnych w kwocie ok. 700 000,00 zł, ponadto planuje się dofinansowanie do zadania "Budowę sieci kanalizacji sanitarnej wraz z przyłączami w m. Kurzejewo, Komorsk, Wielki Komorsk i Warlubie" oraz "Wykonanie sieci wodociągowej w miejscowości Mątasek" gdzie dofinansowanie planowane jest na poziomie 63,63% kosztów kwalifikowalnych w kwocie ponad 800 000,00 zł, zaplanowano także środki z Ministerstwa Sportu w kwocie 900 000,00 zł do planowanej inwestycji "Budowa sali sportowej wraz z infrastrukturą towarzyszącą dla Zespołu Szkół w Warlubiu".

Wartość dochodów majątkowych z tytułu sprzedaży majątku wynosi 200 000,00 zł, na którą składa się sprzedaż mieszkań w budynku komunalnym (budowa nowego budynku komunalnego zaplanowana w 2017r. pozwoli na zwolnienie mieszkań w dotychczasowych obiektach komunalnych, które zostaną przeznaczone do sprzedaży).

Rozchody planuje się w kwocie **886 387,00 zł**, na których spłatę przeznaczona jest nadwyżka roku 2018, natomiast koszty obsługi długu planuje się w kwocie 140 00,00 zł (niższy koszt obsługi długu jest

spowodowany faktem, że zgodnie z przyjętą polityką rachunkowości naliczone w czasie trwania budowy środka trwałego odsetki od kredytu (jeśli można jednoznacznie przypisać kredyt konkretnej inwestycji) płacone przez gminę księgowane są w ciężar konta 080 z analityką, jako wydatek inwestycyjny do czasu zakończenia inwestycji. Ponadto zgodnie z postanowieniem Sądu Rejonowego w Świeciu z 2016r. gmina nabyła spadek po zmarłym podatniku - współwłasność nieruchomości położonej w Grudziądzu i po dopełnieniu wszystkich formalności i ostatecznym uregulowaniu stanu prawnego planuje się sprzedaż części udziałów w ww. budynku.

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

- na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu pożyczek (m.in. z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej 86 387,00 zł,
- na wykup obligacji komunalnych 700 000,00 zł,
- na spłatę planowanych do zaciągnięcia w 2017r. zobowiązań z tytułu pożyczek i kredytów 100 000,00 zł na wkład krajowy realizowanych inwestycji do których zastosowano ustawowe wyłączenie określone w art. 243 ust. 3a ustawy, z uwagi na finansowanie ich w co najmniej 60% ze środków, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt. 2. (finansowanie inwestycji opisano szczegółowo w prognozie na 2017r. oraz uchwale budżetowej)

Na spłatę zobowiązań gminy przeznaczona jest nadwyżka roku 2018.

Planowane zadłużenie na koniec 2018 roku wynosić będzie 6 633 000,00 zł. Do planowanej kwoty długu zaliczono również zobowiązanie, które na koniec 2018r. wynosić będzie 153 000,00 zł z tytułu planowanej w 2017r. umowy leasingu operacyjnego na koparko-ładowarkę dla Zakładu Usług Komunalnych.

Wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem wynosi 22,13 %. W 2018 roku gmina spełnia wskaźnik spłaty zobowiązań z art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Wydatki majątkowe stanowią kontynuację inwestycji:

- w ramach infrastruktury wodociągowej na zadanie pn. "Wykonanie sieci wodociągowej w miejscowości Mątaszek" przeznaczona jest kwota **280 000,00 zł**, którego realizację planuje się w latach 2016-2018 z udziałem środków europejskich w ramach PROW 2014-2020
- w ramach środków inwestycyjnych na gospodarkę ściekową i ochronę wód przeznaczona jest kwota **1 450 000,00 zł** na "Budowę sieci kanalizacji sanitarnej wraz z przyłączami w m. Kurzejewo, Komorsk, Wielki Komorsk i Warlubie w kwocie **900 000,00 zł**, zadanie przewidziane jest do realizacji na lata 2017-2019 przy udziale środków unijnych z PROW 2014-2026 przy dofinansowaniu 63,63% oraz "Budowę sieci kanalizacyjnej wraz z infrastrukturą, tłoczniami i przepompowniami przydomowymi w miejscowości Płochocin" - **550 000,00 zł**, zadanie przewidziane do realizacji w latach 2016-2018 z RPO 2014-2020,
- w ramach kultury fizycznej planuje się zadanie pn. "Budowa sali sportowej wraz z infrastrukturą towarzyszącą dla Zespołu Szkół w Warlubiu" w kwocie **1 600 000,00 zł**, realizowane w latach 2016-2019, w tym z dofinansowania z Programu Rozwoju Bazy Sportowej Województwa kujawsko-pomorskiego w kwocie 300 000,00 zł,
- zabezpieczono również środki na zadanie inwestycyjne pn. "Przebudowa drogi powiatowej nr 1204C Jaszczerek - Lipinki - Dąbrowa" na kwotę **400 000,00 zł**.
- zabezpieczono **50 000,00 zł** na zadania inwestycyjne nie ujęte w przedsięwzięciach WPF.

Prognoza na rok 2019

Prognozowany wzrost dochodów o ok. 2,2% z planowanej podwyżki podatków lokalnych, wzrostu udziału w PIT oraz podwyżki dochodów z usług (odbiór ścieków) planowane **dochody** wynoszą **29 800 000,00 zł**, w tym dochody bieżące wynoszą **27 900 000,00 zł**, a dochody majątkowe **1 900 000,00 zł**, planowane wydatki wynoszą **28 900 000,00 zł**, w tym wydatki bieżące **25 900 000,00 zł**, których wzrost jest proporcjonalny do wydatków a wydatki majątkowe **3 000 000,00 zł**. Wynik budżetu na koniec roku zamyka

się nadwyżką w kwocie: **900 000,00 zł.**

Rozchody planuje się w kwocie **900 000,00 zł.**

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

- na wykup obligacji komunalnych wyemitowanych w 2013r. - 600 000,00 zł,
- na spłatę planowanych do zaciągnięcia w 2017r. zobowiązań z tytułu pożyczek i kredytów 300 000,00 zł na wkład krajowy realizowanych inwestycji do których zastosowano ustawowe wyłączenie określone w art. 243 ust. 3a ustawy, z uwagi na finansowanie ich w co najmniej 60% ze środków, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt. 2. (finansowanie inwestycji opisano szczegółowo w prognozie na 2017r. oraz uchwale budżetowej).

Na spłatę zobowiązań gminy przeznaczona jest nadwyżka roku 2019.

Planowane zadłużenie na koniec 2019 roku wynosić będzie 5 656 000,00 zł. Do planowanej kwoty długu zaliczono również zobowiązanie, które na koniec 2019r. wynosić będzie 76 000,00 zł z tytułu planowanej w 2017r. umowy leasingu operacyjnego na koparko - ładowarkę dla Zakładu Usług Komunalnych.

Wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem wynosi 18,98 %. W 2019 roku gmina spełnia wskaźnik spłaty zobowiązań z art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Wydatki majątkowe:

- w ramach infrastruktury wodociągowej na zadanie pn. "Budowa sieci wodociągowej w m. Buśnia" **525 000,00 zł**, którego realizację planuje się w latach 2019-2020 z udziałem środków europejskich w ramach PROW 2014-2020

- w ramach środków inwestycyjnych na gospodarkę ściekową i ochronę wód przeznaczona jest kwota **1 345 000,00 zł** na "Budowę sieci kanalizacji sanitarnej wraz z przyłączami w m. Kurzejewo, Komorsk, Wielki Komorsk i Warlubie" (1 335 000,00 zł) oraz "Budowę sieci kanalizacji sanitarnej wraz z przyłączami w m. Bzowo 2019-2020 (koszty map 10 000,00 zł), zadanie przewidziane jest do realizacji na lata 2019-2020 przy udziale środków unijnych z PROW 2014-2020 przy dofinansowaniu 63,63%.

- w ramach kultury fizycznej planuje się zadanie pn. "Budowa sali sportowej wraz z infrastrukturą towarzyszącą dla Zespołu Szkół w Warlubiu" w kwocie **1 130 000,00 zł**, realizowane w latach 2016-2019, przy dofinansowaniu z Programu Rozwoju Bazy Sportowej Województwa kujawsko-pomorskiego.

Dochody majątkowe są to głównie środki pochodzące z dotacji do planowanej inwestycji "Budowę sieci kanalizacji sanitarnej wraz z przyłączami w m. Kurzejewo, Komorsk, Wielki Komorsk i Warlubie" oraz "Budowa sieci wodociągowej w m. Buśnia" gdzie dofinansowanie planowane jest na poziomie 63,63% kosztów kwalifikowalnych w kwocie ok. 1 700 000,00 zł. Wartość dochodów majątkowych z tytułu sprzedaży majątku wynosi 200 000,00 zł, na którą składa się sprzedaż części udziałów w budynku, który zgodnie z postanowieniem Sądu Rejonowego w Świeciu z 2016r. gmina nabyła po zmarłym podatniku - współwłasność nieruchomości położonej w Grudziądzu.

Prognoza na rok 2020

Planowane **dochody** wynoszą **28 400 000,00 zł**, w tym: bieżące 27 900 000,00 zł, a majątkowe 500 000,00 zł. Planowane **wydatki** w kwocie **27 420 000,00 zł**, dzielą się na wydatki bieżące 26 000 000,00 zł i majątkowe 1 420 000,00 zł.

Wynik budżetu na koniec roku wynosi: **+ 980 000,00 zł.**

W **rozchodach** zaplanowano spłatę długu w kwocie **980 000,00 zł** w tym:

- na wykup obligacji komunalnych planowanych do emisji w 2017r. - 500 000,00 zł,

- na spłatę planowanych do zaciągnięcia w 2017r. zobowiązań z tytułu pożyczek i kredytów 480 000,00 zł na wkład krajowy realizowanych inwestycji do których zastosowano ustawowe wyłączenie określone w art. 243 ust. 3a ustawy, z uwagi na finansowanie ich w co najmniej 60% ze środków, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt. 2. (finansowanie inwestycji opisano szczegółowo w prognozie na 2017r. oraz uchwale budżetowej)

Na spłatę zobowiązań gminy przeznaczona jest nadwyżka roku 2020.

Planowane zadłużenie na koniec 2020 roku wynosić będzie 4 600 000,00 zł.

Wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem wynosi 16,20 %. W 2020 roku gmina spełnia wskaźnik spłaty zobowiązań z art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Wydatki majątkowe:

- w ramach infrastruktury wodociągowej na zadanie pn. "Budowa sieci wodociągowej w m. Buśnia" **475 000,00 zł**, którego realizację planuje się w latach 2019-2020 z udziałem środków europejskich w ramach PROW 2014-2020

- w ramach środków inwestycyjnych na gospodarkę ściekową i ochronę wód przeznaczona jest kwota **900 000,00 zł** na "Budowę sieci kanalizacji sanitarnej wraz z przyłączami w m. Bzowo 2019-2020.

Zabezpieczono 45 000,00 zł na zadania inwestycyjne nie ujęte w przedsięwzięciach WPF.

Dochody majątkowe są to głównie środki pochodzące z dotacji do planowanej inwestycji "Budowa sieci wodociągowej w m. Buśnia" - 400 000,00 zł oraz dochody ze sprzedaży działek w kwocie 100 000,00 zł.

Prognoza na rok 2021

Planowane **dochody** wynoszą **28 480 000 zł**, w tym: bieżące 27 900 000,00 zł, majątkowe 580 000,00 zł. Planowane **wydatki** w kwocie **27 580 000,00 zł**, dzielą się na wydatki bieżące 26 500 000,00 zł i majątkowe 1 080 000,00 zł.

Wynik budżetu na koniec roku wynosi **+ 900 000,00 zł**.

W **rozchodach** zaplanowano spłatę długu w kwocie **900 000,00 zł** w tym:

- na wykup obligacji komunalnych wyemitowanych w 2015r. - 500 000,00 zł,

- na wykup obligacji komunalnych planowanych do emisji w 2017r. - 200 000,00 zł,

- na spłatę planowanych do zaciągnięcia w 2017r. zobowiązań z tytułu pożyczek i kredytów 200 000,00 zł na wkład krajowy realizowanych inwestycji do których zastosowano ustawowe wyłączenie określone w art. 243 ust. 3a ustawy, z uwagi na finansowanie ich w co najmniej 60% ze środków, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt. 2. (finansowanie inwestycji opisano szczegółowo w prognozie na 2017r. oraz uchwale budżetowej).

Na spłatę zobowiązań gminy przeznaczona jest nadwyżka roku 2021.

Planowane zadłużenie na koniec 2021 roku wynosić będzie 3 700 000,00 zł.

Wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem wynosi 12,99 %. W 2021 roku gmina spełnia wskaźnik spłaty zobowiązań z art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Wydatki majątkowe:

Zabezpieczono 1 080 000,00 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 2022

Planowane **dochody** wynoszą **28 600 000 zł**, w tym: bieżące 28 100 000,00 zł, majątkowe 500 000,00 zł. Planowane **wydatki** w kwocie **27 700 000,00 zł**, dzielą się na wydatki bieżące 26 500 000,00 zł i majątkowe 1 200 000,00 zł.

Wynik budżetu na koniec roku wynosi **+ 900 000,00 zł**.

W **rozchodach** zaplanowano spłatę długu w kwocie **900 000,00 zł** w tym:

- na wykup obligacji komunalnych wyemitowanych w 2015r. - 500 000,00 zł,
- na wykup obligacji komunalnych planowanych do emisji w 2017r. - 200 000,00 zł,
- na spłatę planowanych do zaciągnięcia w 2017r. zobowiązań z tytułu pożyczek i kredytów 200 000,00 zł na wkład krajowy realizowanych inwestycji do których zastosowano ustawowe wyłączenie określone w art. 243 ust. 3a ustawy, z uwagi na finansowanie ich w co najmniej 60% ze środków, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt. 2. (finansowanie inwestycji opisano szczegółowo w prognozie na 2017r. oraz uchwale budżetowej)

Na spłatę zobowiązań gminy przeznaczona jest nadwyżka roku 2022.

Planowane zadłużenie na koniec 2022 roku wynosić będzie 2 800 000,00 zł.

Wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem wynosi 9,79 %. W 2022 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 2023

Planowane **dochody** wynoszą **28 800 000 zł**, w tym: bieżące 28 300 000,00 zł, majątkowe 500 000,00 zł. Planowane **wydatki** w kwocie **27 900 000,00 zł**, dzielą się na wydatki bieżące 26 500 000,00 zł i majątkowe 1 400 000,00 zł.

Wynik budżetu na koniec roku wynosi **+ 900 000,00 zł**.

W **rozchodach** zaplanowano spłatę długu w kwocie **900 000,00 zł** w tym:

- na wykup obligacji komunalnych wyemitowanych w 2015r. - 500 000,00 zł,
- na wykup obligacji komunalnych planowanych do emisji w 2017r. - 200 000,00 zł,
- na spłatę planowanych do zaciągnięcia w 2017r. zobowiązań z tytułu pożyczek i kredytów 200 000,00 zł na wkład krajowy realizowanych inwestycji do których zastosowano ustawowe wyłączenie określone w art. 243 ust. 3a ustawy, z uwagi na finansowanie ich w co najmniej 60% ze środków, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt. 2. (finansowanie inwestycji opisano szczegółowo w prognozie na 2017r. oraz uchwale budżetowej).

Na spłatę zobowiązań gminy przeznaczona jest nadwyżka roku 2023.

Planowane zadłużenie na koniec 2023 roku wynosić będzie 1 900 000,00 zł.

Wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem wynosi 6,60 %. W 2023 roku gmina spełnia wskaźnik spłaty zobowiązań z art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Wydatki majątkowe:

Zabezpieczono 1 400 000,00 zł na zadania inwestycyjne nie ujęte w przedsięwzięciach WPF. Planuje się

zadania z zakresu modernizacji gminnej infrastruktury drogowej oraz gospodarki ściekowej.

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

Prognoza na rok 2024

Planowane **dochody** wynoszą **28 700 000 zł**, w tym: bieżące 28 300 000,00 zł, majątkowe 400 000,00 zł. Planowane **wydatki** w kwocie **28 000 000,00 zł**, dzielą się na wydatki bieżące 26 500 000,00 zł i majątkowe 1 500 000,00 zł.

Wynik budżetu na koniec roku wynosi **+ 700 000,00 zł**.

W **rozchodach** zaplanowano spłatę długu w kwocie **700 000,00 zł** w tym:

- na wykup obligacji komunalnych wyemitowanych w 2015r. - 500 000,00 zł,
 - na wykup obligacji komunalnych planowanych do emisji w 2017r. - 200 000,00 zł,
- Na spłatę zobowiązań gminy przeznacza się nadwyżkę roku 2024.

Planowane zadłużenie na koniec 2024 roku wynosić będzie 1 200 000,00 zł.

Wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem wynosi 4,18 %. W 2024 roku gmina spełnia wskaźnik spłaty zobowiązań z art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Wydatki majątkowe:

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

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

Prognoza na rok 2025

Planowane **dochody** wynoszą **28 800 000,00 zł**, w tym: bieżące 28 300 000,00 zł, majątkowe 500 000,00 zł. Planowane **wydatki** w kwocie **28 100 000,00 zł**, dzielą się na wydatki bieżące 26 500 000,00 zł i majątkowe 1 600 000,00 zł.

Wynik budżetu na koniec roku wynosi **+ 700 000,00 zł**.

W **rozchodach** zaplanowano spłatę długu w kwocie **700 000,00 zł** w tym:

- na wykup obligacji komunalnych wyemitowanych w 2015r. - 500 000,00 zł,
 - na wykup obligacji komunalnych planowanych do emisji w 2017r. - 200 000,00 zł,
- Na spłatę zobowiązań gminy przeznacza się nadwyżkę roku 2025.

Planowane zadłużenie na koniec 2025 roku wynosić będzie 500 000,00 zł.

Wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem wynosi 1,74 %. W 2025 roku gmina spełnia wskaźnik spłaty zobowiązań z art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Wydatki majątkowe:

Zabezpieczono 1 600 000,00 zł na zadania inwestycyjne nie ujęte w przedsięwzięciach WPF. Planuje się zadania z zakresu modernizacji gminnej infrastruktury drogowej oraz gospodarki ściekowej.

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

Prognoza na rok 2026

Planowane **dochody** wynoszą **28 700 000,00 zł**, w tym: bieżące 28 500 000,00 zł, majątkowe 200 000,00 zł. Planowane **wydatki** w kwocie **28 200 000,00 zł**, dzielą się na wydatki bieżące 26 500 000,00 zł i majątkowe 1 700 000,00 zł.

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

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

- na wykup obligacji komunalnych wyemitowanych w 2015r. - 500 000,00 zł,

Na spłatę zobowiązań gminy przeznacza się nadwyżkę roku 2026.

Planowane zadłużenie na koniec 2026 roku wynosić będzie 0,00 zł.

W 2026 roku gmina spełnia wskaźnik spłaty zobowiązań z art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Wydatki majątkowe:

Zabezpieczono 1 700 000,00 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.

Sytuacja finansowa Gminy w latach 2017 - 2021 może ulec zmianie, ponieważ istnieje możliwość wnioskowania o częściowe umorzenie pożyczek zaciągniętych na zadanie inwestycyjne realizowane w latach 2010 - 2018 z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu.

OBJAŚNIENIA

do przedsięwzięć ujętych w wykazie do Wieloletniej Prognozy Finansowej w latach 2017 do 2020

Na zadania inwestycyjne o wartości 12 024 282,00 zł, objęto limitem wydatki w łącznej kwocie 11 738 000,00 zł, z tego w latach:

2017 - 4 033 000,00 zł
2018 - 3 330 000,00 zł
2019 - 3 000 000,00 zł
2020 - 1 375 000,00 zł.

Na zadania inwestycyjne realizowane z programów współfinansowanych ze środków unijnych o wartości 8 974 282 000,00 zł, objęto limitem wydatki w kwocie 8 708 000,00 zł, z tego w latach:

2017 - 3 733 000,00 zł
2018 - 1 730 000,00 zł
2019 - 1 870 000,00 zł
2020 - 1 375 000,00 zł.

Zadania inwestycyjne wykazane w przedsięwzięciach współfinansowanych ze środków europejskich:

- 1) pn. **"Budowa sieci kanalizacyjnej wraz z infrastrukturą, tłoczniami i przepompowniami przydomowymi w miejscowości Plochocin"**, wykonanie inwestycji planuje się przy współfinansowaniu Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko - Pomorskiego na lata 2014-2020 oś priorytetowa 4 Region przyjazny środowisku. Limitem na rok 2017 objęto wydatki w kwocie 400 000,00 zł, a na rok 2018 w kwocie 550 000,00 zł.
- 2) pn. **„Przebudowa drogi nr 032011C w miejscowości Wielki Komorsk o dl. 2150 m."** – planowany koszt tej inwestycji wynosi 638 000,00 zł. Wykonanie inwestycji planuje się przy współfinansowaniu ze środków europejskich z Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014 - 2020 w kwocie 377 273,00 zł oraz środki własne 247 727,00 zł. Limitem na rok 2017 objęto wydatki w kwocie 625 000,00 zł.
- 3) pn. **"Rozbudowa budynku o oddział dziecięcy przedszkolny w Wielkim Komorsku"**, wykonanie inwestycji planuje się przy współfinansowaniu Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko - Pomorskiego na lata 2014-2020. Limitem na rok 2017 objęto wydatki w kwocie 458 000,00 zł.
- 4) pn. **"Rozbudowa Gminnej Przychodni w Warlubiu"**, wykonanie inwestycji planuje się przy współfinansowaniu Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko - Pomorskiego na lata 2014-2020. Limitem na rok 2017 objęto wydatki w kwocie 660 000,00 zł,
- 5) pn. **"Wykonanie sieci wodociągowej w miejscowości Małasek"**, wykonanie inwestycji planuje się przy współfinansowaniu Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020. Limitem na rok 2017 objęto wydatki w kwocie 325 000,00 zł, a na rok 2018 w kwocie 280 000,00 zł.
- 6) pn. **"Budowa sieci kanalizacji sanitarnej wraz przyłączami w m. Kurzejewo, Komorsk, Wielki Komorsk - Warlubie"**, wykonanie inwestycji planuje się przy współfinansowaniu Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020. Limitem na rok 2017 objęto wydatki w kwocie 665 000,00 zł, na rok 2018 w kwocie 900 000,00 zł oraz na rok 2019 w kwocie 1 335 000,00 zł.
- 7) pn. **"Wykonanie sieci wodociągowej w miejscowości Buśnia"**, wykonanie inwestycji planuje się przy współfinansowaniu Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020. Limitem na rok 2019 objęto wydatki w kwocie 525 000,00 zł, na rok 2020 w kwocie 475 000,00 zł.
- 8) pn. **"Budowa sieci kanalizacji sanitarnej wraz z przyłączami w m. Bzowo"** wykonanie inwestycji planuje się przy współfinansowaniu Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020. Limitem na rok 2019 objęto wydatki w kwocie 10 000,00 zł, na rok 2020 w kwocie 900 000,00 zł,
- 9) pn. **"Przebudowa drogi gminnej nr 030208C w obrębie Plochocinek w nawierzchni asfaltowej"** - Planowany koszt inwestycji to **610 000,00 zł**, w tym planowane dofinansowanie 85% w kwocie 510 000,00 zł w ramach RPO 2014-2020, oś priorytetowa: spójność wewnętrzna i dostępność zewnętrzna, działanie 5.1. infrastruktura drogowa. Limitem na 2017r. objęto wydatki w kwocie 600 000,00 zł.

Pozostałe zadania inwestycyjne:

1) "**Budowa sali sportowej wraz z infrastrukturą towarzyszącą dla Zespołu Szkół w Warlubiu**", wykonanie inwestycji planuje się przy wykorzystaniu środków z Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej. Limitem na rok 2017 objęto wydatki w kwocie 300 000,00 zł, na rok 2018 w kwocie 1 600 000,00 zł, a na rok 2019 w kwocie 1 130 000,00 zł.

Na zadania bieżące o wartości 496 985,47 zł, w latach 2017 - 2020 objęto limitem wydatki w kwocie 478 822,57 zł.

Z tego w latach:

2017 - 206 800,23 zł

2018 - 91 200,23 zł

2019 - 91 200,23 zł

2020 - 89 621,88 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 34 700,21 zł. Limitem na 2017 do 2020 ujęto wydatki w wysokości 27 181,83 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 2017 do 2020 ujęto wydatki w wysokości 6 220,48 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 2017 do 2020 ujęto wydatki w wysokości 22 820,26 zł.

Na przedsięwzięcie z projektu pn. „**Opracowanie programu rewitalizacji dla Gminy Warlubie**” w ramach programu operacyjnego "Pomoc techniczna" na lata 2014-2020. Z łącznej kwoty wydatków kwota 60 930,00 zł pochodzi z dofinansowania w ramach podpisanej umowy z Urzędem Marszałkowskim. Limitem na 2017 objęto wydatki w kwocie 77 600,00 zł.

Na przedsięwzięcie związane z planowanym zawarciem **umowy leasingu operacyjnego na koparko - ładowarkę** dla Zakładu Usług Komunalnych zaplanowano kwotę 345 000,00 zł, z tego limitem na 2017 objęto wydatki na kwotę 115 000,00 zł, na 2018 objęto limitem wydatki na kwotę 77 000,00 zł, na 2019 kwotę 77 000,00 zł oraz na 2020 na kwotę 76 000,00 zł.

UZASADNIENIE

Wieloletnia Prognoza Finansowa jest narzędziem zarządzania jednostki samorządu terytorialnego, które pozwala na ocenę jej kondycji finansowej. Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Warlubie wraz z wykazem przedsięwzięć oraz z prognozą kwoty długu sporządzona jest na lata 2017-2026, czyli na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania.