

**UCHWAŁA NR III/7/2024
RADY GMINY WARLUBIE**

z dnia 27 maja 2024 r.

zmieniająca uchwałę w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Warlubie na lata 2024 – 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 (t.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 1270, 1273, 497, 1407, 1641, 1872, 1693 i 1429), art.18 ust. 2, pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2024 r. poz. 609) oraz art. 111 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (t.j. Dz. U. z 2024 r. poz. 167, 232 i 1234) uchwała się, co następuje:

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

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

§ 3. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Warlubie.

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

Przewodniczący Rady Gminy

Damian Dominikowski

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

Załącznik Nr 1 do uchwały Nr III/7/2024

Rady Gminy Warlubie

z dnia 27 maja 2024 r.

Załącznik nr 1 do Uchwały Nr III/7/2024 Rady Gminy Warlubie z dnia 27 maja 2024 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										
		Dochody bieżące ^x	z tego:							Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	z podatku od nieruchomości	ze sprzedaży majątku ^x		z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2	
2024	60 040 850,84	38 479 986,84	3 951 619,00	44 497,00	17 175 294,00	5 480 446,84	11 828 130,00	3 030 000,00	21 560 864,00	28 179,00	21 532 685,00	
2025	37 075 000,00	36 575 000,00	4 275 000,00	49 000,00	16 352 000,00	4 299 000,00	11 600 000,00	3 155 000,00	500 000,00	0,00	500 000,00	
2026	38 140 000,00	37 840 000,00	4 536 000,00	52 000,00	16 859 000,00	4 433 000,00	11 960 000,00	3 253 000,00	300 000,00	0,00	300 000,00	
2027	39 105 000,00	38 905 000,00	4 766 000,00	55 000,00	17 281 000,00	4 544 000,00	12 259 000,00	3 335 000,00	200 000,00	0,00	200 000,00	
2028	40 218 000,00	40 018 000,00	5 022 000,00	58 000,00	17 714 000,00	4 658 000,00	12 566 000,00	3 419 000,00	200 000,00	0,00	200 000,00	
2029	41 406 000,00	41 156 000,00	5 282 000,00	61 000,00	18 157 000,00	4 775 000,00	12 881 000,00	3 505 000,00	250 000,00	0,00	250 000,00	
2030	42 525 000,00	42 325 000,00	5 550 000,00	65 000,00	18 611 000,00	4 895 000,00	13 204 000,00	3 593 000,00	200 000,00	0,00	200 000,00	
2031	43 725 000,00	43 525 000,00	5 826 000,00	69 000,00	19 077 000,00	5 018 000,00	13 535 000,00	3 683 000,00	200 000,00	0,00	200 000,00	
2032	44 754 000,00	44 754 000,00	6 109 000,00	73 000,00	19 554 000,00	5 144 000,00	13 874 000,00	3 776 000,00	0,00	0,00	0,00	
2033	46 020 000,00	46 020 000,00	6 406 000,00	77 000,00	20 043 000,00	5 273 000,00	14 221 000,00	3 871 000,00	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.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr III/7/2024 Rady Gminy Warlubie z dnia 27 maja 2024 r.

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr III/7/2024

Rady Gminy Warlubie

kwoty w zł

z dnia 27 maja 2024 r.

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				24 917 930,54	17 013 390,76	180 716,76	180 716,76	180 716,76	180 716,76
1.a	- wydatki bieżące				1 083 426,54	208 589,76	180 716,76	180 716,76	180 716,76	180 716,76
1.b	- wydatki majątkowe				23 834 504,00	16 804 801,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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:				840 953,00	840 953,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				840 953,00	840 953,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Budowa drogi gminnej w miejscowości Bzowo - Poprawa jakości życia mieszkańców	Urząd Gminy w Warlubiu	2023	2024	840 953,00	840 953,00	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				24 076 977,54	16 172 437,76	180 716,76	180 716,76	180 716,76	180 716,76
1.3.1	- wydatki bieżące				1 083 426,54	208 589,76	180 716,76	180 716,76	180 716,76	180 716,76
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	WARLUBIE	2021	2029	100 000,00	27 873,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Poprawa jakości i efektywności energetycznej oświetlenia ulicznego oraz bieżącego utrzymania urządzeń oświetleniowych zabudowanych - w ramach umowy na wykonanie usługi oświetleniowej na terenie Gminy Warlubie w latach 2022-2028 - Poprawa jakości i efektywności energetycznej oświetlenia ulicznego oraz bieżącego utrzymania urządzeń oświetleniowych zabudowanych - w ramach umowy na wykonanie usługi oświetleniowej na terenie Gminy Warlubie w latach 2022-2028	Urząd Gminy	2022	2028	983 426,54	180 716,76	180 716,76	180 716,76	180 716,76	180 716,76
1.3.2	- wydatki majątkowe				22 993 551,00	15 963 848,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Budowa przedszkola wraz z wyodrębnieniem oddziału żłobka w miejscowości Warlubie - poprawa jakości życia mieszkańców poprzez rozwój infrastruktury edukacyjnej i społecznej	Urząd Gminy	2022	2024	16 377 907,00	9 467 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Wykonanie dokumentacji projektowej budowy drogi w miejscowości Buśni - Poprawa jakości życia mieszkańców	WARLUBIE	2022	2024	17 000,00	15 524,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Wykonanie dokumentacji projektowej sieci kanalizacji w Wielkim Komorsku w obrębie ulic Warlubskiej, Grudziądzkiej i Nowskiej 1-2 - Poprawa stopnia skanalizowania gminy	WARLUBIE	2022	2024	93 520,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Budowa sieci kanalizacyjnej w miejscowości Wielki Komorsk- Etap I i Etap II - Poprawa jakości życia mieszkańców gminy	Urząd Gminy w Warlubiu	2023	2024	3 454 814,00	3 454 814,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1	16 673 825,54
1.a	1 042 826,54
1.b	15 630 999,00
1.1	840 953,00
1.1.1	0,00
1.1.2	840 953,00
1.1.2.2	840 953,00
1.2	0,00
1.2.1	0,00
1.2.2	0,00
1.3	15 832 872,54
1.3.1	1 042 826,54
1.3.1.1	59 400,00
1.3.1.2	983 426,54
1.3.2	14 790 046,00
1.3.2.1	8 293 398,00
1.3.2.2	15 524,00
1.3.2.3	80 000,00
1.3.2.4	3 454 814,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028
			Od	Do						
1.3.2.5	Opracowanie dokumentacji projektowej dla zadania inwestycyjnego pn. "Budowa sieci kanalizacyjnej w miejscowości Wielki Komorsk- Etap II" - Poprawa stopnia skanalizowania gminy	Urząd Gminy w Warlubiu	2023	2024	75 000,00	75 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Powiększenie gminnych zasobów mieszkaniowych na dz. 252, obręb Warlubie - Zwiększenie gminnych zasobów mieszkaniowych	Urząd Gminy w Warlubiu	2023	2024	68 310,00	68 310,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Budowa sieci wodociągowej w miejscowości Blizawy- dokumentacja techniczna - poprawa stopnia zwodociągowania gminy	Urząd Gminy w Warlubiu	2023	2024	63 000,00	63 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Budowa sieci wodociągowej w miejscowości Warlubie i Blizawy, Gmina Warlubie - poprawa stopnia zwodociągowania gminy	Urząd Gminy w Warlubiu	2023	2024	1 310 000,00	1 310 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Zagospodarowanie sportowo rekreacyjne przestrzeni publicznej na terenie Gminy Warlubie w miejscowości Wielki Komorsk, Bzowo i Bąkowo - Poprawa jakości życia mieszkańców	Urząd Gminy w Warlubiu	2023	2024	1 480 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Wykup gruntu na działkach ewidencyjnych nr 669/1, 690/2- obręb Wielki Komorski działki nr 340/4- obręb Komorsk - Poprawa jakości życia mieszkańców	Urząd Gminy w Warlubiu	2023	2024	54 000,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1.3.2.5	75 000,00
1.3.2.6	68 310,00
1.3.2.7	63 000,00
1.3.2.8	1 310 000,00
1.3.2.9	1 400 000,00
1.3.2.10	30 000,00

OBJAŚNIENIA

do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Warlubie na lata 2024 – 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 2024 – 2033. Określono wykaz przedsięwzięć realizowanych w roku 2024. Prognozę kwoty długu sporządzono na lata 2024 – 2033 tj. zgodnie z ustawą, na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania.

Zaplanowane zobowiązania zaciągnięte w latach 2019-2023 planuje się spłacić ostatecznie w 2033 r.

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 Prognozę Finansową przedstawiono tabelarycznie za lata 2017 do 2033.

W przyjętej Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2024 - 2033 wprowadzono zmiany dochodów, wydatków budżetu, przychodów i rozchodów.

I. DOCHODY

Zmiany w zakresie prognoz dochodów obejmują korektę prognoz dochodów bieżących. Od 2025 roku wykorzystano wskaźniki wzrostu PKB realnego oraz inflacji. Prognozę dochodów z tytułu udziałów we wpływach z podatków dochodowych wyliczono z wykorzystaniem obu wskaźników. Dochody z subwencji, dotacji celowych oraz podatków i opłat (w tym podatku od nieruchomości) wyliczono wykorzystując jedynie wskaźnik inflacji.

Wartości wskaźników inflacji i PKB realnego dla lat 2025 - 2033 zostały zaczerpnięte z dokumentu *Wytyczne dotyczące założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego. Aktualizacja – październik 2023 r.*

Dochody majątkowe przyjęto zgodnie z planem na lata 2024 - 2031.

II. WYDATKI

Prognoza wydatków bieżących od 2025 roku została sporządzona w oparciu o wyliczenia kosztów obsługi długu oraz założenia dotyczące koniecznych do wypracowania nadwyżek operacyjnych. Koszty obsługi długu zostały wyliczone zgodnie z aktualnymi danymi dotyczącymi posiadanych i planowanych zobowiązań oraz ich harmonogramów spłaty. W celu wyliczenia odsetek wykorzystano faktyczne lub planowane wartości marży każdego zobowiązania oraz odpowiednie dla nich stawki bazowe WIBOR. Przyjęto, że stawki bazowe WIBOR wyniosą: 5,0% w 2025 roku, 4,0% w 2026 roku oraz 3,0% w pozostałych latach prognozy.

Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane w latach 2025 - 2027 zwaloryzowano o wskaźnik inflacji, a od 2029 roku zaprognozowano w tempie wzrostu dochodów bieżących.

Wydatki bieżące (bez obsługi długu) w 2025 roku przyjęto na poziomie zbliżonym do planu na 2024 rok, w latach 2026 – 2028 zwaloryzowano o wskaźnik inflacji, a od 2029 roku wydatki bieżące bez obsługi długu wzrastają w tempie wzrostu dochodów bieżących. Pozwoli to utrzy-

mać Gminie wielkość nadwyżki operacyjnej na stałym poziomie, a przy sukcesywnej spłacie długu wpłynie na niewielki wzrost udziału nadwyżki bieżącej w dochodach bieżących, powodowany stopniowo obniżającymi się kosztami obsługi długu.

Wydatki majątkowe zostały zaprognozowane z uwzględnieniem wykazu przedsięwzięć oraz możliwości samodzielnego finansowania inwestycji wynikających z wypracowanej nadwyżki operacyjnej. Od 2025 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 2024 roku Gmina planuje przychody w kwocie 2.997.745,00 zł z czego 2.647.745,00 zł w formie nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych oraz 350.000,00 zł w formie wolnych środków.

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

IV. ROZCHODY

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

Do wyliczenia relacji łącznej kwoty przypadających w danym roku budżetowym spłat i wykupów określonych w art. 243 ufp do planowanych dochodów bieżących budżetu gmina stosuje wskaźnik obliczony dla ostatnich **siedmiu lat**.

Wykonanie za rok 2023

Dochody wykonane za rok 2023 wynoszą **41 594 520,98 zł**, w tym: bieżące 35 745 698,75 zł, a majątkowe 5 848 822,23 zł. **Wydatki** wykonano w kwocie **42 668 936,39 zł**, i dzielą się one na wydatki bieżące 36 457 613,27 zł i majątkowe 6 211 323,12 zł.

Wynik budżetu na koniec roku wynosi: - **1 074 415,41 zł**.

Na dochody majątkowe w wysokości **5 848 822,23 zł** składają się następujące pozycje:

- 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 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 151 334,08 zł**. Wykonanie niższe niż zakładano wynika z proporcjonalnego do wkładu własnego, potrącenia kwoty przyznanego dofinansowania o wysokość kary umownej naliczonej wykonawcy,
- dofinansowanie z programu „Polski Ład” realizację inwestycji pn. **„Budowa przedszkola wraz z wyodrębnieniem oddziału żłobka w miejscowości Warlubie”**: w kwocie **4 027 162,00 zł**,
- dofinansowanie pochodzące ze środków 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 **0,00 zł** stanowiące refundację części poniesionych w roku 2022 wydatków. Niewykonanie dochodu z wskazanego tytułu wynika z trwającego procesu weryfikacji złożonego wniosku rozliczającego ze strony Urzędu Marszałkowskiego.
- dofinansowanie w ramach programu MALUCH+ 2022-2029 na realizację zadania pn. **„Budowa**

przedszkola wraz z wyodrębnieniem oddziału żłobka w miejscowości Warlubie” w kwocie 567 450,00 zł,

- dochody w wysokości **51 876,15 zł** uzyskane ze sprzedaży składników majątku (nieruchomości- kwota 18 611,11 zł, nieruchomości gruntowej – 20 700,00 zł i wycofanego z użytku autobusu szkolnego- kwota 12 565,04 zł),
- refundacja ze środków pochodzących z Urzędu Marszałkowskiego z tyt. zrealizowanego w 2021 roku zadania inwestycyjnego pn. „**Poprawa bezpieczeństwa energetycznego poprzez dywersyfikację źródeł energii na terenie gminy Warlubie**” w wysokości **187 000,00 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: - 1 074 415,41 zł.

Przychody budżetu wykonano w kwocie 5 773 050,27 zł, a rozchody w kwocie 1 200 000,00 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 **429 668,64 zł** pochodząca z niewykorzystanych w 2022 roku środków unijnych na realizację zadania pn. **Zakup sprzętu cyfrowego dla jednostek organizacyjnych gminy Warlubie - "Cyfrowa Gmina"** (kwota 183 920,00 zł), niewykorzystanych środków przeznaczonych na realizację programu przeciwdziałania alkoholizmowi i narkomanii (139 531,12 zł), niewykorzystanych środków przeznaczonych na wsparcie jednostek samorządu terytorialnego w realizacji dodatkowych zadań oświatowych związanych z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy (88 674,13 zł), niewykorzystanej nagrody otrzymanej z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 w ramach realizowanego konkursu "Rosnąca Odporność" (kwota 17 479,86 zł), a także niewykorzystanej części grantu w ramach Programu Operacyjnego Polska Cyfrowa na lata 2014-2020 dotyczące realizacji projektu grantowego "**Granty PPGR**" (63,53 zł),

- nadwyżka z lat ubiegłych (paragraf 957) - kwota **2 903 091,74 zł**. Kwotę tą stanowią niezaangażowane na wydatki roku 2022 środki nadwyżki z lat ubiegłych wynikające ze sporządzonego za rok 2021 sprawozdania NDS, a także wypracowanych w 2022 r. oszczędności po stronie wydatków.

- wolne środki w kwocie **1 440 289,89 zł** pochodzące z niewykorzystanych i niezaangażowanych na wydatki w roku 2022 środków pochodzących z emisji obligacji w latach 2021-2022.

- emisja obligacji w kwocie **1 000 000,00 zł** na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań.

Przychody jst w wysokości 426 526,83 zł przeznaczono na pokrycie deficytu budżetu i realizacji tym samym celów, na które były one przeznaczone; kwotę 647 888,58 zł pochodząca z wolnych środków-na zabezpieczenie wydatków na zadania bieżące i inwestycyjne oraz kwotę 1 200 000,00 zł pochodzącą z obligacji wyemitowanych w roku 2023 i wolnych środków na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań.

Rozchody zostały wykonane w kwocie **1 200 000,00 zł**, na które przeznaczono przychody z tyt. emisji obligacji w kwocie 1 000 000,00 zł i wolne środki w kwocie 200 000,00 zł.

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

- na wykup obligacji komunalnych wyemitowanych w 2015 r. - **500 000,00 zł**,
- na spłatę raty kredytu długoterminowego zaciągniętego w 2019 r. w kwocie **400 000,00 zł**,
- na spłatę raty kredytu długoterminowego zaciągniętego w 2020 r. w kwocie **300 000,00 zł**.

Spłata długu jaka wykonała się z wydatków bieżących w roku 2023 wynosi 79 842,74 zł

Zadłużenie na koniec 2023 roku wynosi 15 145 583,80 zł.

Kwota długu na koniec grudnia 2022 r. wynosiła **15 320 270,49 zł**. Po zmniejszeniu w roku 2023 z tytułu spłaty rat pożyczek i kredytu w kwocie 1 200 000,00 zł, spłaty zobowiązania finansowego zaciągniętego na poprawę jakości oświetlenia ulicznego w kwocie 79 842,74 zł, oraz zwiększeniu wskutek emisji obligacji na kwotę 1 000 000,00 zł i zwiększeniu zobowiązania finansowego zaciągniętego na poprawę jakości oświetlenia ulicznego o kwotę 105 156,05 zł, kwota długu na koniec grudnia 2023 roku wyniosła 15 145 583,80 zł.

Wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem wynosi 36,41 %. W 2023 roku gmina spełnia wskaźnik spłaty zobowiązań z art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Informacja o stanie zobowiązań:

Zobowiązania na dzień 31.12.2023 rok z tytułu zobowiązań długoterminowych wynoszą 15 145 583,80 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 31.12.2023r. w kwocie 1 500 000,00 zł.
- z tytułu kredytu długoterminowego zaciągniętego w 2019r. na dzień 31.12.2023 rok pozostała do spłaty wartość 2 942 000,00 zł.
- z tytułu kredytu długoterminowego zaciągniętego w 2020r na dzień 31.12.2023 rok pozostała do spłaty wartość 2 350 000,00 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 4 600 000,00 zł na sfinansowanie planowanego deficytu.
- z tytułu obligacji komunalnych wyemitowanych w 2023 r. w kwocie 1 000 000,00 zł na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań.
- z tytułu zobowiązania finansowego zaciągniętego w 2022 r. na poprawę jakości oświetlenia ulicznego w kwocie 903 583,80 zł.

Z zadań inwestycyjnych wykonano:

Dział	Rozdz.	Paragraf	Zadania inwestycyjne	Nakład planów na 2023 r. ujęty w wydatkach budżetowych	Wykonanie na 31.12.2023 r.
010	01095	6050	Wykonanie dokumentacji projektowej i modernizacja zbiornika wodnego w miejscowości Lipinki	3 500,00 zł	3 047,60 zł

600	60016	6050	Budowa chodnika wraz z projektem na wykonanie chodnika przy Biedronce w miejscowości Warlubie	19 425,00 zł	19 423,13 zł
600	60016	6050	Wykonanie dokumentacji projektowej dróg w miejscowości Wielki Komorsk- ul Bzowska i ul. Nowomostowa	0,00 zł	0,00 zł
600	60016	6050	Wykonanie dokumentacji projektowej budowy drogi w miejscowości Bzowo	0,00 zł	0,00 zł
600	60016	6050	Wykonanie dokumentacji projektowej budowy drogi w miejscowości Buśni	17 000,00 zł	1 476,00 zł
600	60016	6050	Zagospodarowanie i budowa parkingu przy ul. Dworcowej 11 w miejscowości Warlubie	76 575,00 zł	72 258,28 zł
600	60016	6050	Budowy drogi gminnej w miejscowości Bzowo	0,00 zł	0,00 zł
600	60016	6060	Wykup gruntu na działkach ewidencyjnych nr 669/1, 690/2-obręb Wielki Komorsk i działki nr 340/4-obręb Komorsk	25 000,00 zł	23 337,50 zł
600	60016	6060	Wykup gruntu na działkach nr 360, 361, 362/2, 420,436, w miejscowości Stara Huta	30 000,00 zł	29 631,55 zł
600	60016	6060	Przyjęcie na rzecz Gminy Warlubie nieruchomości drogowych o nr ewid. 632/1 o pow. 0,0414 ha i 632/2 o pow. 0,1710 ha w m. Lipinki z zasobu KOWR w Bydgoszczy	2 000,00 zł	1 190,60 zł
700	70005	6050	Projekt rewitalizacji, modernizacji i adaptacji budynku komunalnego przy ul. Dworcowej w Warlubiu	3 690,00 zł	3 690,00 zł
700	70005	6050	Powiększenie gminnych zasobów mieszkaniowych na dz. 252, obręb Warlubie	0,00 zł	0,00 zł
750	75023	6067/6697	Zakup sprzętu cyfrowego dla jednostek organizacyjnych gminy w Warlubie- "Cyfrowa Gmina	164 920,00 zł	164 920,00 zł
801	80101	6050	Budowa podjazdu dla osób niepełnosprawnych przy Szkole Podstawowej w Warlubiu	0,00 zł	0,00 zł
801	80104	6050/6370	Budowa przedszkola wraz z wyodrębnieniem oddziału żłobka w miejscowości Warlubie	4 209 612,00 zł	4 179 624,83 zł

801	80113	6060/6370	Zakup pojazdu typu BUS dla potrzeb przewozu dzieci szklonych z miejscowości popegeerowskich	470 000,00 zł	469 123,60 zł
900	90001	6060	Zakup działki o nr ewid. 1140/3 o pow. 0,0706 ha, pod przepompownię ścieków w miejscowości Wielki Komorsk gm. Warlubie	45 000,00 zł	40 143,73 zł
900	90001	6050	Wykonanie dokumentacji projektowej sieci kanalizacyjnej w Wielkim Komorsku w obrębie ulic Warlubskiej, Grudziądzkiej i Nowskiej 1-2	13 520,00 zł	13 520,00 zł
900	90001	6050	Wykonanie dokumentacji projektowej i budowa wodociągu w miejscowości Warlubie ul. Za Koleją	56 000,00 zł	55 350,00 zł
900	90001	6050	Opracowanie dokumentacji projektowej dla zadania inwestycyjnego pn."Budowa sieci kanalizacyjnej w miejscowości Wielki Komorsk- Etap II"	0,00 zł	0,00 zł
900	90001	6050	Budowa sieci wodociągowej w miejscowości Blizawy-dokumentacja techniczna	0,00 zł	0,00 zł
900	90001	6050/6370	Budowa sieci wodociągowej w miejscowości Warlubie i Blizawy, Gmina Warlubie	0,00 zł	0,00 zł
900	90001	6050	Budowa sieci kanalizacyjnej w miejscowości Wielki Komorsk- Etap I i Etap II	0,00 zł	0,00 zł
900	90005	6050	Poprawa efektywności energetycznej poprzez wykonanie jednostek wytwarzania energii elektrycznej OZE na budynku hali sportowej w Warlubiu	8 610,00 zł	8 610,00 zł
900	90005	6057/6059	Zagospodarowanie przestrzeni publicznej w miejscowości Wielki Komorsk, Gmina Warlubie	0,00 zł	0,00 zł
926	92601	6050	Zagospodarowanie sportowo-rekreacyjnie w miejscowości Bzowo	0,00 zł	0,00 zł
926	92601	6050/6370	Opracowanie projektu i budowa boiska wielofunkcyjnego w miejscowości Wielki Komorsk	780 000,00 zł	778 867,51 zł
926	92601	6050/6370	Zagospodarowanie sportowo rekreacyjne w miejscowości Rulewo	334 080,00 zł	313 097,79 zł
926	92601	6050	Zagospodarowanie sportowo- rekreacyjne przestrzeni publicznej na terenie Gminy Warlubie w miejscowości Wielki Komorsk, Bzowo i Bąkowo	73 000,00 zł	34 011,00 zł
SUMA				6 331 932,00 zł	6 211 323,12 zł

Prognoza na rok 2024

Planowane **dochody** wynoszą **60 040 850,84 zł**, w tym: bieżące 38 479 986,84 zł, majątkowe 21 560 864,00 zł. Planowane **wydatki** w kwocie **62 139 485,70 zł**, dzielą się na wydatki bieżące 39 009 584,70 zł i majątkowe 23 129 901,00 zł.

Wynik budżetu na koniec roku wynosi – **2 098 634,86 zł**.

Na dochody majątkowe w wysokości **21 560 864,00 zł** składają się następujące pozycje:

- dofinansowanie z Funduszu Polski Ład w wysokości **4 047 838,00 zł** a także dofinansowanie w ramach programu MALUCH+ 2022-2029 w kwocie **245 560,00 zł**. Wspomniane środki przeznacza się na realizację zadania pn. **„Budowa przedszkola wraz z wyodrębnieniem oddziału żłobka w miejscowości Warlubie”**,
- środki w kwocie **4 804 382,00 zł** planowane do pozyskania w ramach realizacji „Obszaru Prowadzenia Polityki Terytorialnej na lata 2021-2027” stanowiące refundację poniesionych w latach 2021-2023 i planowanych do poniesienia w roku 2024 wydatków na realizację zadania inwestycyjnego pn. **„Budowa przedszkola wraz z wyodrębnieniem oddziału żłobka w miejscowości Warlubie”**
- dofinansowanie z Funduszu Polski Ład na realizację zadania inwestycyjnego pn. **„Budowa sieci kanalizacyjnej w miejscowości Wielki Komorsk- Etap I i Etap II w kwocie 3 243 814,00 zł**,
- dofinansowanie z Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020 dotyczące zadania inwestycyjnego pn. **„Budowa drogi gminnej w miejscowości Bzowo”** w wysokości **341 953,00 zł**.
- dofinansowanie z programu „Polski Ład” realizację inwestycji pn. **„Zagospodarowanie sportowo-rekreacyjne przestrzeni publicznej na terenie Gminy Warlubie w miejscowości Wielki Komorsk, Bzowo i Bąkowo”** w kwocie **1 200 000,00 zł**.
- dofinansowanie z programu „Polski Ład” realizację inwestycji pn. **„Budowa sieci wodociągowej w miejscowości Warlubie i Blizawy, Gmina Warlubie”** w kwocie **1 250 000,00 zł**.
- dofinansowanie z Funduszu „Polski Ład” na realizację zadania inwestycyjnego pn. **„Poprawa efektywności energetycznej budynku Szkoły Podstawowej w Warlubiu”** w kwocie **2 099 700,00 zł**,
- dofinansowanie z Funduszu „Polski Ład” na realizację zadania inwestycyjnego pn. **„Budowa drogi wewnętrznej w miejscowości Warlubie, ul. Wybudowanie Nowskie”** w kwocie **2 000 000,00 zł**,
- dofinansowanie ze środków Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 w ramach realizacji Rządowego Programu Odbudowy Zabytków w kwocie **490 000,00 zł** z przeznaczeniem na udzielenie dotacji celowej na dofinansowanie zadania inwestycyjnego obiektu zabytkowego pn.: **„Prace remontowo konserwatorskie przy elewacji kościoła parafialnego p.w. św. Bartłomieja Ap. w Wielkim Komorsku**,
- dofinansowanie ze środków Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 w ramach realizacji Rządowego Programu Odbudowy Zabytków w kwocie **490 000,00 zł** z przeznaczeniem na udzielenie dotacji celowej na dofinansowanie zadania inwestycyjnego obiektu zabytkowego pn.: **„Rewitalizacja wnętrza kościoła Maryi Wspomożenia Wiernych w Lipinkach”**,
- dofinansowanie ze środków Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 w ramach realizacji Rządowego Programu Odbudowy Zabytków w kwocie **490 000,00 zł** z przeznaczeniem na udzielenie dotacji celowej na dofinansowanie zadania inwestycyjnego obiektu zabytkowego pn.: **Remont konserwatorski wnętrza kościoła parafialnego p.w. Niepokalanego Serca Maryi w Warlubiu”**,
- dofinansowanie pochodzące ze środków 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 **829 438,00 zł** stanowiące refundację części poniesionych w roku 2022 wydatków,
- środki pozyskane z tytułu sprzedaży działki położonej w miejscowości Lipinki w kwocie **28 179,00 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 – **2 098 634,86 zł.**

Przychody budżetu planuje się w kwocie **3 498 634,86 zł**, a rozchody **1 400 000,00 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 **538 035,68 zł** pochodząca z niewykorzystanych środków przeznaczonych na realizację programu przeciwdziałania alkoholizmowi i narkomanii (158 399,09 zł), niewykorzystanych środków przeznaczonych na wsparcie jednostek samorządu terytorialnego w realizacji dodatkowych zadań oświatowych związanych z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy (246 493,94 zł), niewykorzystanej nagrody otrzymanej z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 w ramach realizowanego konkursu "Rosnąca Odporność" (kwota 3 141,81 zł), a także otrzymanych w grudniu 2023 r. i niewydatkowanych do końca roku środków w ramach dofinansowania ze środków PFRON z programu „Dostępna przestrzeń publiczna” z przeznaczeniem dla PSP Warlubie (130 000,84 zł).

- nadwyżka z lat ubiegłych (paragraf 957) - kwota **2 368 197,87 zł.** Kwotę tą stanowią niezaangażowane na wydatki roku 2023 środki nadwyżki z lat ubiegłych wynikające ze sporządzonego za rok 2022 sprawozdania NDS, a także wypracowanych w 2023 r. oszczędności po stronie wydatków. W budżecie roku 2023 po stronie przychodów zaangażowano kwotę 255 346,74 zł z przeznaczeniem na pokrycie deficytu budżetu. Pozostała, niezaangażowana w planie przychodów roku 2023 kwota nadwyżki z lat ubiegłych wynosi 2 112 851,13 zł. Ujęta po stronie przychodów budżetu na rok 2024 kwota nadwyżki z lat ubiegłych jest zgodna ze sporządzonym za rok 2023 sprawozdaniem NDS.

- wolne środki w kwocie **592 401,31 zł** pochodzące z niewykorzystanych i niezaangażowanych na wydatki w roku 2022 i 2023 środków pochodzących z emisji obligacji w latach 2021-2022.

Przychody jst w wysokości 538 035,68 zł planuje się przeznaczyć na realizację celów, na które były one przeznaczone, kwotę 1 560 599,18 zł na pokrycie deficytu budżetu- zabezpieczenie wydatków na zadania bieżące i inwestycyjne oraz kwotę 1 400 000,00 zł na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań.

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.**

Spłata długu jaka wykona się z wydatków bieżących w roku 2024 wynosi 180 716,76 zł.

Na spłatę zobowiązań gminy przeznacza się nadwyżkę roku 2024 i wolne środki.

Planowane zadłużenie na koniec 2024 roku wynosić będzie 13 564 867,04 zł.

Kwota długu na koniec grudnia 2023 r. wynosi **15 145 583,80 zł.** Po zmniejszeniu z tytułu spłaty rat pożyczek i kredytu w kwocie 1 400 000,00 zł, spłaty zobowiązania finansowego zaciągniętego na poprawę jakości oświetlenia ulicznego w kwocie 180 716,76 zł planowana kwota długu na koniec grudnia 2024 roku wynosić będzie **13 564 867,04 zł.**

Wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem wynosi 22,59 %. W 2024 roku gmina spełnia wskaźnik spłaty zobowiązań z art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Informacja o stanie zobowiązań:

Zobowiązania na dzień 31.12.2024 rok z tytułu zobowiązań długoterminowych wynoszą **13 564 867,04 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 31.12.2024r. w kwocie 1 000 000,00 zł.
- z tytułu kredytu długoterminowego zaciągniętego w 2019r. na dzień 31.12.2024 rok pozostała do spłaty wartość 2 342 000,00 zł.
- z tytułu kredytu długoterminowego zaciągniętego w 2020r na dzień 31.12.2024 rok pozostała do spłaty wartość 2 050 000,00 zł.
- z tytułu obligacji komunalnych wyemitowanych w 2021 r. w kwocie 1 850 000,00 zł na sfinansowanie planowanego deficytu- na dzień 31.12.2024 rok pozostała do spłaty wartość to 1 850 000,00 zł.
- z tytułu obligacji komunalnych wyemitowanych w 2022 r. w kwocie 4 600 000,00 zł na sfinansowanie planowanego deficytu- na dzień 31.12.2024 rok pozostała do spłaty wartość 4 600 000,00 zł.
- z tytułu obligacji komunalnych wyemitowanych w 2023 r. w kwocie 1 000 000,00 zł na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań- na dzień 31.12.2024 rok pozostała do spłaty wartość 1 000 000,00 zł.
- z tytułu zobowiązania finansowego zaciągniętego w 2022 r. i aneksowanego w roku 2023 na poprawę jakości oświetlenia ulicznego w kwocie 722 867,04 zł.

Z zadań inwestycyjnych planuje się:

Zadania inwestycyjne	Aktualna wartość kosztorysowa	Nakład planów na 2024 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	
Wykonanie dokumentacji projektowej budowy drogi w miejscowości Buśnia	17 000,00	15 524,00	15 524,00	0,00	0,00	0,00	
Budowa drogi gminnej w miejscowości Bzowo	821 803,00	840 953,00	0,00	499 000,00	0,00	341 953,00	PROW
Wykup gruntu na działkach ewidencyjnych nr 669/1,690/2-obręb Wielki Komorsk i działki nr 340/4-obręb Komorsk	54 000,00	30 000,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	
Podział i zakup nieruchomości przy pasie drogowym ulicy Zawadzkiej w miejscowości Warlubie.	0,00	48 500,00	48 500,00	0,00	0,00	0,00	

Podział i zakup nieruchomości przy pasie drogowym ulicy Wybudowanie Nowskie w miejscowości Warlubie.	0,00	48 500,00	48 500,00	0,00	0,00	0,00	
Budowa drogi wewnętrznej w miejscowości Warlubie, ul. Wybudowanie Nowskie"	2 149 000,00	2 110 000,00	110 000,00	0,00	0,00	2 000 000,00	Polski Ład 8
Powiększenie gminnych zasobów mieszkaniowych na dz. 252, obręb Warlubie	67 650,00	68 310,00	68 310,00	0,00	0,00	0,00	
Dofinansowanie na Wojewódzki Fundusz Wsparcia Państwowej Straży Pożarnej z przeznaczeniem na zakup testera do przeglądu aparatów ODO dla Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Świeciu	6 500,00	6 500,00	6 500,00	0,00	0,00	0,00	
Dotacja dla OSP Warlubie na zakup ciężkiego sprzętu ratownictwa technicznego	120 000,00	30 000,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	
Poprawa efektywności energetycznej budynku Szkoły Podstawowej w Warlubiu	2 380 000,00	2 477 600,00	377 900,00	0,00	0,00	2 099 700,00	Polski Ład 8
Budowa przedszkola wraz z wyodrębnieniem oddziału żłobka w miejscowości Warlubie	15 831 894,46	9 467 200,00	889 497,00	955 037,00	0,00	7 622 666,00	Polski Ład (4 047 838,00), MALUCH+ (245 560,00), OPPT (3 329 268,00)
Wykonanie dokumentacji projektowej sieci kanalizacji w Wielkim Komorsku w obrębie ulic Warlubskiej, Grudziądzkiej i Nowskiej 1-2	71 340,00	80 000,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	
Opracowanie dokumentacji projektowej dla zadania inwestycyjnego pn. "Budowa sieci kanalizacyjnej w miejscowości Wielki Ko-	71 340,00	75 000,00	75 000,00	0,00	0,00	0,00	

morsk- Etap II"							
Budowa sieci wodociągowej w miejscowości Blizawy - dokumentacja techniczna	61 377,00	63 000,00	63 000,00	0,00	0,00	0,00	
Budowa sieci wodociągowej w miejscowości Warlubie i Blizawy, Gmina Warlubie	1 277 000,00	1 310 000,00	60 000,00	0,00	0,00	1 250 000,00	Polski Ład PGR 6
Budowa sieci kanalizacyjnej w miejscowości Wielki Komorsk- Etap I i Etap II	3 414 814,00	3 454 814,00	211 000,00	0,00	0,00	3 243 814,00	Polski Ład
Zakup działki o r ewidencyjnym 25/6 o pow. 0,0734 ha w miejscowości Buśnia z przeznaczeniem pod infrastrukturę techniczną	35 000,00	44 000,00	0,00	44 000,00	0,00	0,00	
Dofinansowanie budowy indywidualnych przydomowych oczyszczalni ścieków na obszarach niezurbanizowanych siecią kanalizacji sanitarnej według złożonych wniosków	60 000,00	60 000,00	0,00	60 000,00	0,00	0,00	
Prace remontowo konserwatorskie przy elewacji kościoła parafialnego p.w. św. Bartłomieja Ap. w Wielkim Komorsku- Etap I	500 000,00	500 000,00	10 000,00	0,00	0,00	490 000,00	Polski Ład- Zabytki
Rewitalizacja wnętrza kościoła Maryi Wspomożenia Wiernych w Lipinkach	500 000,00	500 000,00	10 000,00	0,00	0,00	490 000,00	Polski Ład- Zabytki
Remont konserwatorski wnętrza kościoła parafialnego p.w. Niepokalanego Serca Maryi w Warlubiu	500 000,00	500 000,00	10 000,00	0,00	0,00	490 000,00	Polski Ład- Zabytki
Zagospodarowanie sportowo- rekreacyjne przestrzeni publicznej na terenie Gminy Warlubie w miejscowości Wielki Komorsk, Bzowo i Bąkowo	1 480 000,00	1 400 000,00	200 000,00	0,00	0,00	1 200 000,00	Polski Ład PGR 6

29 418 718,46	23 129 901,00	2 332 731,00	1 569 037,00	0,00	19 228 133,00
---------------	---------------	--------------	--------------	------	---------------

Prognoza na rok 2025

Planowane **dochody** wynoszą **37 075 000,00 zł**, w tym: bieżące 36 575 000,00 zł, majątkowe 500 000,00 zł. Planowane **wydatki** w kwocie **35 675 000,00 zł**, dzielą się na wydatki bieżące 35 376 500,00 zł i majątkowe 298 500,00 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**.

Spłata długu jaka wykona się z wydatków bieżących w roku 2025 wynosi 180 716,76 zł.

Na spłatę zobowiązań gminy przeznaczona jest nadwyżka roku 2025.

Planowane zadłużenie na koniec 2025 roku wynosić będzie 11 984 150,28 zł.

Wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem wynosi 32,32 %. W 2025 roku gmina spełnia wskaźnik spłaty zobowiązań z art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Wydatki majątkowe:

Zabezpieczono 298 500,00 zł na zadania inwestycyjne nie ujęte w przedsięwzięciach WPF.

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

Prognoza na rok 2026

Planowane **dochody** wynoszą **38 140 000,00 zł**, w tym: bieżące 37 840 000,00 zł, majątkowe 300 000,00 zł. Planowane **wydatki** w kwocie **36 740 000,00 zł**, dzielą się na wydatki bieżące 35 971 300,00 zł i majątkowe 768 700,00 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**.

Spłata długu jaka wykona się z wydatków bieżących w roku 2026 wynosi 180 716,76 zł.

Na spłatę zobowiązań gminy przeznaczona jest nadwyżka roku 2026.

Planowane zadłużenie na koniec 2026 roku wynosić będzie 10 403 433,52 zł.

Wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem wynosi 27,28%. W 2026 roku gmina spełnia wskaźnik spłaty zobowiązań z art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Wydatki majątkowe:

Zabezpieczono 768 700,00 zł na zadania inwestycyjne nie ujęte w przedsięwzięciach WPF

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

Prognoza na rok 2027

Planowane **dochody** wynoszą **39 105 000,00 zł**, w tym: bieżące 38 905 000,00 zł, majątkowe 200 000,00 zł. Planowane **wydatki** w kwocie **37 576 000,00 zł**, dzielą się na wydatki bieżące 36 704 200,00 zł i majątkowe 871 800,00 zł.

Wynik budżetu na koniec roku wynosi **+ 1 529 000,00 zł**.

W **rozchodach** zaplanowano spłatę długu w kwocie **1 529 000,00 zł** w tym:

- na spłatę raty kredytu długoterminowego zaciągniętego w 2019r. w kwocie **500 000,00 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**.

Spłata długu jaka wykona się z wydatków bieżących w roku 2027 wynosi 180 716,76 zł.

Na spłatę zobowiązań gminy przeznaczona jest nadwyżka roku 2027.

Planowane zadłużenie na koniec 2027 roku wynosić będzie 8 693 716,76 zł.

Wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem wynosi 22,23%. W 2027 roku gmina spełnia wskaźnik spłaty zobowiązań z art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Wydatki majątkowe:

Zabezpieczono 871 800,00 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 **40 218 000,00 zł**, w tym: bieżące 40 018 000,00 zł, majątkowe 200 000,00 zł. Planowane **wydatki** w kwocie **38 652 000,00 zł**, dzielą się na wydatki bieżące 37 560 400,00 zł i majątkowe 1 091 600,00 zł.

Wynik budżetu na koniec roku wynosi **+ 1 566 000,00 zł**.

W **rozchodach** zaplanowano spłatę długu w kwocie **1 566 000,00 zł** w tym:

- na spłatę raty kredytu długoterminowego zaciągniętego w 2019r. w kwocie **500 000,00 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**.

Spłata długu jaka wykona się z wydatków bieżących w roku 2028 wynosi 180 716,76zł.

Na spłatę zobowiązań gminy przeznaczona jest nadwyżka roku 2028.

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

Wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem wynosi 17,27 %. W 2028 roku gmina spełnia wskaźnik spłaty zobowiązań z art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Wydatki majątkowe:

Zabezpieczono 1 091 600,00 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 **41 406 000,00 zł**, w tym: bieżące 41 156 000,00 zł, majątkowe 250 000,00 zł. Planowane **wydatki** w kwocie **39 959 000,00 zł**, dzielą się na wydatki bieżące 38 574 100,00 zł i majątkowe 1 384 900,00 zł.

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

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

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

Na spłatę zobowiązań gminy przeznaczona jest nadwyżka roku 2029.

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

Wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem wynosi 13,28 %. W 2029 roku gmina spełnia wskaźnik spłaty zobowiązań z art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Wydatki majątkowe:

Zabezpieczono 1 384 900,00 zł na zadania inwestycyjne nie ujęte w przedsięwzięciach WPF. Dochody majątkowe są to głównie środki pochodzące z dotacji do planowanych inwestycji.

Prognoza na rok 2030

Planowane **dochody** wynoszą **42 525 000,00 zł**, w tym: bieżące 42 325 000,00 zł, majątkowe 200 000,00 zł. Planowane **wydatki** w kwocie **41 025 000,00 zł**, dzielą się na wydatki bieżące 39 614 600,00 zł i majątkowe 1 410 400,00 zł.

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

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

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

Na spłatę zobowiązań gminy przeznaczona jest nadwyżka roku 2030.

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

Wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem wynosi 9,41 %. W 2029 roku gmina spełnia wskaźnik spłaty zobowiązań z art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Wydatki majątkowe:

Zabezpieczono 1 410 400,00 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 **43 725 000,00 zł**, w tym: bieżące 43 525 000,00 zł, majątkowe 200 000,00 zł. Planowane **wydatki** w kwocie **42 225 000,00 zł**, dzielą się na wydatki bieżące 40 680 300,00 zł i majątkowe 1 544 700,00 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 wykup obligacji komunalnych wyemitowanych w 2022r. – **1 500 000,00 zł**,

Na spłatę zobowiązań gminy przeznaczona jest nadwyżka roku 2031.

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

Wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem wynosi 5,72 %. W 2031 roku gmina spełnia wskaźnik spłaty zobowiązań z art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Wydatki majątkowe:

Zabezpieczono 1 544 700,00 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 2032

Planowane **dochody** wynoszą **44 754 000,00 zł**, w tym: bieżące 44 754 000,00 zł, majątkowe 0,00 zł. Planowane **wydatki** w kwocie **43 254 000,00 zł**, dzielą się na wydatki bieżące 41 767 500,00 zł i majątkowe 1 486 500,00 zł.

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

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

Na spłatę zobowiązań gminy przeznaczona jest nadwyżka roku 2032.

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

Wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem wynosi 2,23 %. W 2032 roku gmina spełnia wskaźnik spłaty zobowiązań z art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Wydatki majątkowe:

Zabezpieczono 1 486 500,00 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 **46 020 000,00 zł**, w tym: bieżące 46 020 000,00 zł, majątkowe 0,00 zł. Planowane **wydatki** w kwocie **45 020 000,00 zł**, dzielą się na wydatki bieżące 42 886 500,00 zł i majątkowe 2 133 500,00 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 2023r. – **1 000 000,00 zł**,

Na spłatę zobowiązań gminy przeznaczona jest nadwyżka roku 2033.

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

Wydatki majątkowe:

Zabezpieczono 2 133 500,00 zł na zadania inwestycyjne nie ujęte w przedsięwzięciach WPF.

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

Objaśnienia do przedsięwzięć ujętych w wykazie do Wieloletniej Prognozy Finansowej w latach 2024 do 2028

Na zadania inwestycyjne o wartości 23 834 504,00 zł, objęto limitem wydatki w łącznej kwocie 16 804 801,00 zł w roku 2024.

Planowane przedsięwzięcia na zadania inwestycyjne:

- 1) **pn. „Wykonanie dokumentacji projektowej sieci kanalizacji w Wielkim Komorsku w obrębie ulic Warlubskiej, Grudziądzkiej i Nowskiej 1-2”**. Łączne nakłady finansowe na to zadanie inwestycyjne wynoszą 93 520,00 zł. Limitem na rok 2024 r. objęto wydatki w kwocie 80 000,00 zł;
- 2) **pn. „Budowa przedszkola wraz z wyodrębnieniem oddziału żłobka w Warlubiu”**. Planowany koszt inwestycji to **16 377 907,00 zł**. Limitem wydatków na 2024 rok objęto kwotę 9 467 200,00 zł;
- 3) **pn. „Wykonanie dokumentacji projektowej drogi w miejscowości Buśni”**. Limitem na rok 2024 r. objęto wydatki w kwocie 15 524,00 zł przy planowanych łącznych nakładach w wysokości 17 000,00 zł;
- 4) **pn. „Budowa drogi gminnej w miejscowości Bzowo”**. Łączne nakłady na tę inwestycję wynoszą 840 953,00 zł i takim limitem objęto wydatki w roku 2024;
- 5) **pn. „Budowa sieci kanalizacyjnej w miejscowości Wielki Komorsk- Etap I i Etap II**. Limitem na rok 2024 r. objęto wydatki w kwocie 3 454 814,00 zł. Tyle też stanowią nakłady finansowe przeznaczone na ten cel;
- 6) **pn. „Opracowanie dokumentacji projektowej dla zadania inwestycyjnego pn. Budowa sieci kanalizacyjnej w miejscowości Wielki Komorsk- Etap II”**. Łączne nakłady finansowe na to zadanie stanowią kwotę 75 000,00 zł. Limitem na rok 2024 r. objęto wydatki w kwocie 75 000,00 zł;
- 7) **pn. „Powiększenie gminnych zasobów mieszkaniowych na dz. 252, obręb Warlubie”**. Limitem na rok 2024 r. objęto wydatki w kwocie 68 310,00 zł, przy planowanych nakładach w tej samej wysokości;
- 8) **pn. „Budowa sieci wodociągowej w miejscowości Blizawy - dokumentacja techniczna”**. Limitem na rok 2024 r. objęto wydatki w kwocie 63 000,00 zł, przy planowanych nakładach w tej samej wysokości;
- 9) **pn. „Budowa sieci wodociągowej w miejscowości Warlubie i Blizawy - Gmina Warlubie”**. Na realizację tego zadania inwestycyjnego planuje się przeznaczyć nakłady o wartości 1 310 000,00 zł. Limitem na rok 2024 r. objęto wydatki w kwocie 1 310 000,00 zł.
- 10) **pn. „Zagospodarowanie sportowo rekreacyjne przestrzeni publicznej na terenie gminy Warlubie w miejscowości Wielki Komorsk, Bzowo i Bąkowo”**. Na realizację tego zadania inwestycyjnego planuje się przeznaczyć łącznie nakłady o wartości 1 480 000,00 zł. Limitem na rok 2024 objęto wydatki w kwocie 1 400 000,00 zł;
- 11) **pn. „Wykup gruntu na działkach ewidencyjnych nr 669/1, 690/2- obręb Wielki Komorsk i działki nr 340/4- obręb Komorsk”**. Na realizację tego zadania inwestycyjnego planuje się przeznaczyć łącznie nakłady o wartości 54 000,00 zł. Limitem na rok 2024 objęto wydatki w kwocie 30 000,00 zł.

Na zadania bieżące o wartości 1 083 426,54 zł objęto limitem wydatki w kwocie 1 042 826,54 zł:

- 1) 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 100 000,00 zł. Limitem na rok 2024 objęto wydatki w kwocie 27 873,00 zł.
- 2) na przedsięwzięcie pn. **„Poprawa jakości i efektywności energetycznej oświetlenia ulicznego oraz bieżącego utrzymania urządzeń oświetleniowych zabudowanych- w ramach umowy na wykonanie usługi oświetleniowej na terenie Gminy Warlubie w latach 2022- 2028”**. Łączne nakłady na realizację tego przedsięwzięcia wynoszą 983 426,54 zł. Limitem objęto w 2024 roku kwotę 180 716,76 zł, w 2025 roku kwotę 180 716,76 zł, w 2026 roku kwotę 180 716,76 zł, w 2027 roku kwotę 180 716,76 zł i w 2028 roku kwotę 180 716,76 zł.

Przewodniczący Rady Gminy

Damian Dominikowski