

Projekt

z dnia 17 grudnia 2025 r.

Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR .../2025
RADY GMINY WARLUBIE**

z dnia 30 grudnia 2025 r.

w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Warlubie na lata 2025 – 2033.

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 2024r. poz. 1530, 1572, 1717, 1756, 1907 i z 2025 r. poz. 39) oraz art.18 ust. 2, pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2025 r. poz.1153) ora art. 111 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Dz. U. z 2024 r. poz. 167, 232, 1234, 854, 834, 1089, 858 i 1572) uchwala się, co następuje:

§ 1. 1. W uchwale Nr X/58/2024 Rady Gminy Warlubie w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Warlubie na lata 2025-2033 z dnia 18 grudnia 2024 r. wprowadza się następujące zmiany:

- 1) załącznik nr 1 otrzymuje brzmienie zgodne z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.
- 2) załącznik nr 2, określający wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2025 - 2033 otrzymuje brzmienie zgodne z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega publikacji w sposób zwyczajowo przyjęty na terenie gminy.

Wójt Gminy Warlubie

mgr inż. Mariusz Kosikowski

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 ... Rady Gminy Warlubie z dnia 30.12.2025 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⁾	w tym:		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
2025	60 201 285,31	48 741 083,45	14 193 342,96	2 648,53	13 157 573,47	9 043 282,38	12 344 236,11	3 163 000,00	11 460 201,86	15 988,85	11 444 213,01
2026	56 741 645,79	46 143 592,00	15 037 847,00	2 807,00	13 826 006,00	4 467 490,00	12 809 442,00	3 337 425,00	10 598 053,79	0,00	10 598 053,79
2027	47 703 907,00	47 503 907,00	15 504 020,00	2 894,00	14 254 612,00	4 605 982,00	13 136 399,00	3 440 885,00	200 000,00	0,00	200 000,00
2028	49 022 816,00	48 822 816,00	15 938 133,00	2 975,00	14 653 741,00	4 734 949,00	13 493 018,00	3 537 230,00	200 000,00	0,00	200 000,00
2029	50 428 656,00	50 178 656,00	16 384 401,00	3 058,00	15 064 046,00	4 867 528,00	13 859 623,00	3 636 272,00	250 000,00	0,00	250 000,00
2030	51 423 122,00	51 223 122,00	16 794 011,00	3 134,00	15 440 647,00	4 989 216,00	13 996 114,00	3 727 179,00	200 000,00	0,00	200 000,00
2031	52 498 699,00	52 298 699,00	17 213 861,00	3 212,00	15 826 663,00	5 113 946,00	14 141 017,00	3 820 358,00	200 000,00	0,00	200 000,00
2032	53 606 167,00	53 606 167,00	17 644 208,00	3 292,00	16 222 330,00	5 241 795,00	14 494 542,00	3 915 867,00	0,00	0,00	0,00
2033	54 946 321,00	54 946 321,00	18 085 313,00	3 374,00	16 627 888,00	5 372 840,00	14 856 906,00	4 013 764,00	0,00	0,00	0,00

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

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

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

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym:
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2025	64 639 458,19	48 415 653,30	23 960 362,45	0,00	0,00	915 200,00	0,00	0,00	0,00	16 223 804,89	16 223 804,89	570 000,00
2026	53 085 645,79	44 233 186,00	24 186 011,00	0,00	0,00	628 407,00	0,00	0,00	0,00	8 852 459,79	8 852 459,79	0,00
2027	45 774 907,00	45 652 058,00	25 232 056,00	0,00	0,00	496 346,00	0,00	0,00	0,00	122 849,00	122 849,00	0,00
2028	47 056 816,00	47 031 682,00	26 235 030,00	0,00	0,00	374 905,00	0,00	0,00	0,00	25 134,00	25 134,00	0,00
2029	48 581 656,00	48 139 830,00	26 936 817,00	0,00	0,00	270 722,00	0,00	0,00	0,00	441 826,00	441 826,00	0,00
2030	49 723 122,00	49 275 647,00	27 637 174,00	0,00	0,00	182 875,00	0,00	0,00	0,00	447 475,00	447 475,00	0,00
2031	50 998 699,00	50 440 751,00	28 335 013,00	0,00	0,00	113 750,00	0,00	0,00	0,00	557 948,00	557 948,00	0,00
2032	52 106 167,00	51 618 091,00	29 015 053,00	0,00	0,00	61 250,00	0,00	0,00	0,00	488 076,00	488 076,00	0,00
2033	53 946 321,00	52 826 994,00	29 704 161,00	0,00	0,00	17 500,00	0,00	0,00	0,00	1 119 327,00	1 119 327,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2025	-4 438 172,88	0,00	5 838 172,88	3 656 000,00	3 656 000,00	2 182 172,88	782 172,88	0,00	0,00
2026	3 656 000,00	3 656 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 929 000,00	1 929 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 966 000,00	1 966 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 847 000,00	1 847 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	1 700 000,00	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	z tego:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	3 656 000,00	3 656 000,00	1 800 000,00	0,00	1 800 000,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 929 000,00	1 929 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 966 000,00	1 966 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 847 000,00	1 847 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 700 000,00	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x			kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x						
środkami nowego zobowiązania		wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami								
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 640 150,28	542 150,28	325 430,15	2 507 603,03	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	11 803 433,52	361 433,52	1 910 406,00	1 910 406,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	9 693 716,76	180 716,76	1 851 849,00	1 851 849,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	7 547 000,00	0,00	1 791 134,00	1 791 134,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	5 700 000,00	0,00	2 038 826,00	2 038 826,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	4 000 000,00	0,00	1 947 475,00	1 947 475,00	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	2 500 000,00	0,00	1 857 948,00	1 857 948,00	
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	1 988 076,00	1 988 076,00	
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 119 327,00	2 119 327,00	

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

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań					
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2025	6,29%	3,55%	9,49%	10,55%	TAK	TAK
2026	6,39%	6,53%	8,11%	9,17%	TAK	TAK
2027	6,08%	5,90%	7,29%	8,35%	TAK	TAK
2028	5,72%	5,32%	6,44%	7,50%	TAK	TAK
2029	4,67%	5,10%	5,33%	6,39%	TAK	TAK
2030	4,07%	4,61%	4,23%	5,28%	TAK	TAK
2031	3,42%	4,18%	4,64%	5,70%	TAK	TAK
2032	3,23%	4,24%	5,03%	5,03%	TAK	TAK
2033	2,05%	4,31%	5,13%	5,13%	TAK	TAK

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

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2025	1 432 196,99	1 432 196,99	1 341 737,64	3 402 443,40	3 402 443,40	2 911 612,40	1 421 150,84	1 421 150,84	1 333 562,92
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie				Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych						
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
			w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2025	5 202 443,40	5 202 443,40	4 586 152,40	11 242 842,91	180 716,76	11 062 126,15	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	8 678 770,55	180 716,76	8 498 053,79	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	180 716,76	180 716,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	180 716,76	180 716,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	w tym:					
						dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
2025	1 400 000,00	180 716,76	0,00	180 716,76	181 000,00	181 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 400 000,00	180 716,76	0,00	180 716,76	180 716,76	180 716,76	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	1 529 000,00	180 716,76	0,00	180 716,76	180 716,76	180 716,76	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	1 566 000,00	180 716,76	0,00	180 716,76	180 716,76	180 716,76	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	1 447 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

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

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

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

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2 do Uchwały nr ... Rady Gminy Warlubie z dnia 30.12.2025 r.

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań	
			Od	Do							
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)					20 283 046,98	11 242 842,91	8 678 770,55	180 716,76	180 716,76	20 283 046,98
1.a	- wydatki bieżące					722 867,04	180 716,76	180 716,76	180 716,76	180 716,76	722 867,04
1.b	- wydatki majątkowe					19 560 179,94	11 062 126,15	8 498 053,79	0,00	0,00	19 560 179,94
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:					369 100,00	369 100,00	0,00	0,00	0,00	369 100,00
1.1.1	- wydatki bieżące					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe					369 100,00	369 100,00	0,00	0,00	0,00	369 100,00
1.1.2.1	Cyberbezpieczny Urząd Gminy Warlubie(zakup sprzętu)	Urząd Gminy w Warlubiu	2024	2025	369 100,00	369 100,00	0,00	0,00	0,00	369 100,00	
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					19 913 946,98	10 873 742,91	8 678 770,55	180 716,76	180 716,76	19 913 946,98
1.3.1	- wydatki bieżące					722 867,04	180 716,76	180 716,76	180 716,76	180 716,76	722 867,04
1.3.1.1	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	722 867,04	180 716,76	180 716,76	180 716,76	180 716,76	722 867,04	
1.3.2	- wydatki majątkowe					19 191 079,94	10 693 026,15	8 498 053,79	0,00	0,00	19 191 079,94
1.3.2.1	Dotacja dla OSP Warlubie na zakup ciężkiego sprzętu ratownictwa technicznego	Urząd Gminy w Warlubiu	2024	2025	30 000,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00	
1.3.2.2	Budowa przedszkola wraz z wyodrębnieniem oddziału żłobka w miejscowości Warlubie - Poprawa jakości życia i możliwości aktywizacji zawodowej mieszkańców gminy Warlubie	Urząd Gminy w Warlubiu	2022	2026	11 798 053,79	3 300 000,00	8 498 053,79	0,00	0,00	11 798 053,79	
1.3.2.3	Budowa sieci wodociągowej w miejscowości Warlubie i Blizawy Gmina Warlubie	Urząd Gminy w Warlubiu	2024	2025	738 347,26	738 347,26	0,00	0,00	0,00	738 347,26	
1.3.2.4	Budowa sieci kanalizacyjnej w miejscowości Wielki Komorsk Etap I i Etap II	Urząd Gminy w Warlubiu	2024	2025	2 546 119,25	2 546 119,25	0,00	0,00	0,00	2 546 119,25	
1.3.2.5	Remont koserwatorki wnętrza kościoła pw. Niepokalanego Serca Maryii w Warlubiu	Urząd Gminy w Warlubiu	2024	2025	490 000,00	490 000,00	0,00	0,00	0,00	490 000,00	
1.3.2.6	Zagospodarowanie sportowo - rekreacyjnego przestrzeni publicznej na terenie Gminy Warlubie w miejscowości Wielki Komorsk, Bzowo i Bąkowo	Urząd Gminy w Warlubiu	2024	2025	1 330 562,54	1 330 562,54	0,00	0,00	0,00	1 330 562,54	
1.3.2.7	Poprawa efektywności energetycznej budynku Szkoły Podstawowej w Warlubiu	Urząd Gminy w Warlubiu	2024	2025	2 210 110,10	2 210 110,10	0,00	0,00	0,00	2 210 110,10	

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.8	Wykup działek przy ul. Wybudowanie Nowskie	WARLUBIE	2025	2026	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00
1.3.2.9	Modernizacja kotłowni w świetlicy wiejskiej zlokalizowanej na dz. 1115/7 w m.Wielki Komorsk	Urząd Gminy w Warlubiu	2025	2026	37 887,00	37 887,00	0,00	0,00	0,00	37 887,00

UZASADNIENIE

do wprowadzonych zmian w uchwale Wieloletniej Prognozy Finansowej
Gminy Warlubie na lata 2025 – 2033

Wieloletnią Prognozę Finansową dla Gminy Warlubie opracowano na lata 2025-2033. Zmianie ulegają planowane dochody i wydatki w 2025r. oraz wykaz przedsięwzięć planowanych do realizacji w latach 2025- 2026. W związku z wydanymi Zarządzeniami Wójta Gminy Warlubie oraz uchwałami Rady Gminy Warlubie zaktualizowano plan dochodów i wydatków w 2025 r.

Prognoza na rok 2025

Prognozowane **dochody** wynoszą **60 201 285,31 zł**, w tym: bieżące 48 741 083,45 zł, majątkowe: 11 460 201,86 zł.

Na dochody majątkowe w wysokości 11 460 201,86 zł składają się następujące pozycje :

- „Poprawa efektywności energetycznej budynku Szkoły Podstawowej w Warlubiu” 2 090 110,10 zł (Polski Ład),
- „Budowa przedszkola wraz z wyodrębnieniem oddziału żłobka w miejscowości Warlubie „ - MALUCH + 500 000,00 zł
- „, Cyberbezpieczny Urząd Gminy Warlubie (zakup sprzętu) fundusze europejskie – 369 100,00 zł,
- „, Budowa sieci wodociągowej w miejscowości Warlubie i Blizawy, Gmina Warlubie” – 698 347,26 zł (Polski Ład),
- „, Budowa sieci kanalizacyjnej w miejscowości Wielki – Komorsk Etap I i Etap II” – 2 466 119,25 zł (Polski Ład),
- „, Remont konserwatorski wnętrza kościoła pw. Niepokalanego Serca Maryii w Warlubi” – 490 000,00 zł (Polski Ład),
- „, Zagospodarowanie sportowo – rekreacyjne przestrzeni publicznej na terenie Gminy Warlubie w miejscowości Wielki Komorsk, Bzowo i Bąkowo” – 1 148 062,54 zł (Polski Ład),
- „, Budowa sieci kanalizacyjnej w obrębie ulic Nowomostowa, Lisi Kąt i Nowska B w m. Warlubie” – 2 202 450,40 zł PROW,
- dochody z majątku oraz ze sprzedaży majątku gminy w kwocie 15 988,85 zł,
- „, Budowa drogi gminnej w m. Buśnia” – 330 893,00 zł Rządowy Fundusz Rozwoju Dróg – województwo kujawsko – pomorskie,
- Zakup agregatu prądotwórczego o mocy 30 kVa" w kwocie 71 000,00 zł,
- „, Zakup atestowanego beczkowozu na wodę pitną" w kwocie 88 708,00 zł
- „, Modernizacja instalacji elektrycznej poprzez wykonanie przyłącza do agregatu (PSP Warlubie) w kwocie 13 836,75 zł,
- „, Modernizacja instalacji elektrycznej poprzez wykonanie przyłącza do agregatu (budynek UG Warlubie)" w kwocie 14 852,25 zł,
- „, Rozbudowa OSP Warlubie o segment magazynowy do przechowywania sprzętu z zakresu Ochrony Ludności i Obrony Cywilnej" w kwocie 297 633,46 zł,
- „, Opracowanie dokumentacji projektowej „ Budowa zaplecza techniczno – socjalnego dla zastępczych miejsc szpitalnych w ramach obrony cywilnej” w kwocie 50 000,00 zł,
- „, Zakup koparko ładowarki na potrzeby działań ratowniczych i ewakuacyjnych w ramach ochrony ludności" w kwocie 500 000,00 zł,
- „, Zakup drona z kamerą termowizyjną na potrzeby realizacji zadań obronnych, obrony cywilnej oraz ewakuacji ludności" w kwocie 40 000,00 zł ,
- „, Zakup stacjonarnego agregatu prądotwórczego o mocy 30 kW" w kwocie 50 000,00 zł,
- „, Zakup powiększalnia dwuekranowego Exigo 4U do Pulicznej Szkoły Podstawowej w Warlubiu” w kwocie 23 100,00 zł

-

Prognozowane **wydatki** w kwocie **64 639 458,19 zł**, dzielą się na wydatki bieżące 48 415 653,30 zł i majątkowe 16 223 804,89 zł

Planowane wydatki bieżące nie przewyższają dochodów bieżących, co jest zgodne z art. 242 ustawy o finansach publicznych. Nadwyżka operacyjna wynosi 323 196,59 zł.

Wynik budżetu na koniec roku wynosi: – **4 438 172,88 zł**. Ustala się źródła pokrycia deficytu budżetowego:

- pożyczka długoterminowa 3 656 000,00 zł,
- nadwyżka z lat ubiegłych 283 805,90 zł,
- 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 w kwocie 498 366,98 zł ."

Przychody budżetu planuje się w kwocie **5 838 172,88 zł** , a rozchody 1 400 000,00 zł

Na kwotę planowanych przychodów składają się:

- pożyczka długoterminowa w kwocie 3 656 000,00 zł na pokrycie deficytu budżetowego związanego z realizacją zadań inwestycyjnych ,
- nadwyżka z lat ubiegłych w kwocie 1 683 805,90 zł na pokrycie deficytu budżetowego związanego z realizacją zadań inwestycyjnych w tym: 183 805,90 zł na zadanie inwestycyjne pn., „ Budowa sieci kanalizacyjnej w obrębie ulic Nowomostowa, Lisi Kąt i Nowska B w m. Warlubie" oraz 1 400 000,00 zł na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań,
- 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 w kwocie 498 366,98 zł w tym na pokrycie deficytu budżetowego w kwocie 124 260,89 zł związanego z realizacją zadań bieżących związanych z realizacją projektu „ Cyberbezpieczny Samorząd - Cyberbezpieczny Urząd Gminy Warlubie" , kwota 209 613,90 zł to niewykorzystane środki z subwencji na zadania oświatowe w związku z pomocą obywatelom Ukrainy, a kwota 164 492,19 zł to niewykorzystane środki z tytułu przeciwdziałania alkoholizmowi.

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**.

Planowane zadłużenie na koniec 2025 wynosić będzie 15 640 150,28 zł

Kwota długu na koniec grudnia 2024 r. wynosi 13 564 867,04 zł. W prognozowanej kwocie zadłużenia uwzględniono zadłużenie z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek, a także zobowiązania planowane do zaciągnięcia w roku 2025 na sfinansowanie planowanego deficytu oraz na spłatę zobowiązań.

Wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem wynosi 26,33 %. W roku 2025 gmina spełnia wskaźnik spłaty zobowiązań z art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Prognoza na rok 2026

Planowane **dochody** wynoszą **56 741 645,79 zł**, w tym: bieżące 46 143 592,00 zł, majątkowe 10 598 053,79 zł. Planowane **wydatki** w kwocie **53 085 645,79 zł**, dzielą się na wydatki bieżące 44 233 186,00 zł i majątkowe 8 852 459,79 zł.

Wynik budżetu na koniec roku wynosi **+ 3 656 000,00 zł**.

W **rozchodach** zaplanowano spłatę długu w kwocie **3 656 000,00 zł** w tym:

- na wykup obligacji komunalnych wyemitowanych w 2015r. - **500 000,00 zł**,
- na spłatę raty kredytu długoterminowego zaciągniętego w 2019r. w kwocie **600 000,00 zł**.
- na spłatę raty kredytu długoterminowego zaciągniętego w 2020r. w kwocie **300 000,00 zł**.
- na spłatę raty pożyczki długoterminowej zaciągniętej w 2025 r. w kwocie **2 256 000,00 zł**.

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

Na spłatę zobowiązań gminy przeznacza się nadwyżkę roku 2026.

Planowane zadłużenie na koniec 2026 roku wynosić będzie 11 803 433,52 zł.

Wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem wynosi 20,80%. W 2026 roku gmina spełnia wskaźnik spłaty zobowiązań z art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Dochody majątkowe:

Zabezpieczono **10 598 053,79 zł** między innymi na zadanie inwestycyjne ujęte w przedsięwzięciach WPF (załącznik nr 2) na rok 2026:

1. „Budowa przedszkola wraz z wyodrębnieniem oddziału żłobka w m. Warlubie” kwotę 4 853 618,52 zł zgodnie z podpisaną umowa nr UM_WR.431.3.254.2024 , kwotę 1 396 597,27 zł Program Aktywny Maluch 2022-2029 zgodnie z podpisaną umową oraz 4 047 838,00 zł środki pochodzące z podpisanej promesy Polski Ład.

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

Prognoza na rok 2027

Planowane **dochody** wynoszą **47 703 907,00 zł**, w tym: bieżące 47 503 907,00 zł, majątkowe 200 000,00 zł. Planowane **wydatki** w kwocie **45 774 907,00 zł**, dzielą się na wydatki bieżące 45 652 058,00 zł i majątkowe 122 849,00 zł.

Wynik budżetu na koniec roku wynosi **+ 1 929 000,00 zł**.

W **rozchodach** zaplanowano spłatę długu w kwocie **1 929 000,00 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**.
 - na spłatę raty pożyczki długoterminowej zaciągniętej w 2025 r. w kwocie **400 000,00 zł**.
- Spłata długu** jaka wykona się z wydatków bieżących w roku 2027 wynosi **180 716,76 zł**.

Na spłatę zobowiązań gminy przeznacza się nadwyżkę roku 2027.

Planowane zadłużenie na koniec 2027 roku wynosić będzie 9 693 716,76 zł.

Wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem wynosi 20,32%. W 2027 roku gmina spełnia wskaźnik spłaty zobowiązań z art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Wydatki majątkowe:

Zabezpieczono 122 849,00 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 **49 022 816,00 zł**, w tym: bieżące 48 822 816,00 zł, majątkowe 200 000,00 zł. Planowane **wydatki** w kwocie **47 056 816,00 zł**, dzielą się na wydatki bieżące 47 031 682,00 zł i majątkowe 25 134,00 zł.

Wynik budżetu na koniec roku wynosi **+ 1 966 000,00 zł**.

W **rozchodach** zaplanowano spłatę długu w kwocie **1 966 000,00 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**.
- na spłatę raty pożyczki długoterminowej zaciągniętej w 2025 r. w kwocie - 400 000,00 zł.

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

Na spłatę zobowiązań gminy przeznacza się nadwyżkę roku 2028.

Planowane zadłużenie na koniec 2028 roku wynosić będzie 7 547 000,00 zł.

Wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem wynosi 15,39 %. W 2028 roku gmina spełnia wskaźnik spłaty zobowiązań z art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Wydatki majątkowe:

Zabezpieczono 25 134,00 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 **50 428 656,00 zł**, w tym: bieżące 50 178 656,00 zł, majątkowe 250 000,00 zł. Planowane **wydatki** w kwocie **48 581 656,00 zł**, dzielą się na wydatki bieżące 48 139 830,00 zł i majątkowe 441 826,00 zł.

Wynik budżetu na koniec roku wynosi **+ 1 847 000,00 zł**.

W **rozchodach** zaplanowano spłatę długu w kwocie **1 847 000,00 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 raty pożyczki długoterminowej zaciągniętej w 2025 r. w kwocie - **400 000,00 zł**.

Na spłatę zobowiązań gminy przeznacza się nadwyżkę roku 2029.

Planowane zadłużenie na koniec 2029 roku wynosić będzie 5 700 000,00 zł.

Wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem wynosi 11,30 %. W 2029 roku gmina spełnia wskaźnik spłaty zobowiązań z art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Wydatki majątkowe:

Zabezpieczono 441 826,00 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 **51 423 122,00 zł**, w tym: bieżące 51 223 122,00 zł, majątkowe 200 000,00 zł. Planowane **wydatki** w kwocie **49 723 122,00 zł**, dzielą się na wydatki bieżące 49 275 647,00 zł i majątkowe 447 475,00 zł.

Wynik budżetu na koniec roku wynosi **+ 1 700 000,00 zł**.

W **rozchodach** zaplanowano spłatę długu w kwocie **1 700 000,00 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 raty pożyczki długoterminowej w 2025 r. w kwocie - **200 000,00 zł**

Na spłatę zobowiązań gminy przeznacza się nadwyżkę roku 2030.

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

Wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem wynosi 7,79 %. W 2029 roku gmina spełnia wskaźnik spłaty zobowiązań z art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Wydatki majątkowe:

Zabezpieczono 447 475,00 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 **52 498 699,00 zł**, w tym: bieżące 52 298 699,00 zł, majątkowe 200 000,00 zł. Planowane **wydatki** w kwocie **50 998 699,00 zł**, dzielą się na wydatki bieżące 50 440 751,00 zł i majątkowe 557 948,00 zł.

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

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

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

Na spłatę zobowiązań gminy przeznacza się nadwyżkę roku 2031.

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

Wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem wynosi 4,76 %. W 2031 roku gmina spełnia wskaźnik spłaty zobowiązań z art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Wydatki majątkowe:

Zabezpieczono 557 948,00 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 **53 606 167,00 zł**, w tym: bieżące 53 606 167,00 zł, majątkowe 0,00 zł. Planowane **wydatki** w kwocie **52 106 167,00 zł**, dzielą się na wydatki bieżące 51 618 091,00 zł i majątkowe 488 076,00 zł.

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

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

Na spłatę zobowiązań gminy przeznacza się nadwyżkę roku 2032.

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

Wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem wynosi 1,86 %. W 2032 roku gmina spełnia wskaźnik spłaty zobowiązań z art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Wydatki majątkowe:

Zabezpieczono 488 076,00 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 **54 946 321,00 zł**, w tym: bieżące 54 946 321,00 zł, majątkowe 0,00 zł. Planowane **wydatki** w kwocie **53 946 321,00 zł**, dzielą się na wydatki bieżące 52 826 994,00 zł i majątkowe 1 119 327,00 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 przeznacza się nadwyżkę roku 2033.

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

Wydatki majątkowe:

Zabezpieczono 1 119 327,00 zł na zadania inwestycyjne nie ujęte w przedsięwzięciach WPF. Dochody majątkowe są to głównie środki pochodzące z dotacji do planowanych inwestycji.

OBJAŚNIENIA

Objaśnienia do przedsięwzięć ujętych w wykazie do Wieloletniej Prognozy Finansowej w latach 2025 do 2028

Planowane przedsięwzięcia na zadania inwestycyjne:

- 1) **pn. „Dotacja dla OSP Warlubie na zakup ciężkiego sprzętu ratownictwa technicznego”.** Łączne nakłady finansowe na to zadanie inwestycyjne wynoszą 30 000,00 zł. Limitem na rok 2025 r. objęto wydatki w kwocie 30 000,00 zł;
- 2) **pn. „Budowa przedszkola wraz z wyodrębnieniem oddziału żłobka w Warlubiu”.** Planowany koszt inwestycji to **11 798 053,79zł**. Limitem wydatków na 2025 rok objęto kwotę 3 300 000,00, pozostała kwota 8 498 053,79 zł objęto limitem w 2026 r.
- 3) **pn. „Budowa sieci wodociągowej w miejscowości Warlubie i Blizawy Gmina Warlubie”.** Limitem na rok 2025 r. objęto wydatki w kwocie 738 347,26 zł ,
- 4) **pn. „Budowa sieci kanalizacyjnej w miejscowości Wielki Komorsk Etap I i Etap II”.** Łączne nakłady na tę inwestycję wynoszą 2 546 119,25 zł i takim limitem objęto wydatki w roku 2025;
- 5) **pn. „Remont konserwatori wnętrza kościoła pw. Niepokalanego Serca Maryii w Warlubiu.** Limitem na rok 2025 r. objęto wydatki w kwocie 490 000,00 zł. Tyle też stanowią nakłady finansowe przeznaczone na ten cel;
- 6) **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 1 330 562,54zł. Limitem na rok 2025 objęto wydatki w kwocie 1 330 562,54zł;
- 7) **pn. „Poprawa efektywności energetycznej budynku Szkoły Podstawowej w Warlubiu”.** Na realizację tego zadania inwestycyjnego planuje się przeznaczyć łącznie nakłady o wartości 2 210 110,10 zł. Limitem na rok 2025 objęto wydatki w kwocie 2 210 110,10 zł.
- 8) **pn. „ Cyberbezpieczny Urząd Gminy Warlubie (zakup sprzętu).** Na realizację tego zadania inwestycyjnego planuje się przeznaczyć łącznie nakłady o wartości 369 100,00 zł. Limitem na rok 2025 objęto wydatki w kwocie 369 100,00 zł.
- 9) **pn. „ Wykup działek przy ul. Wybudowanie Nowskie”.** Limitem na rok 2025 objęto wydatki w kwocie 10 000,00 zł.
- 10) **pn. „ Modernizacja kotłowni w świetlicy wiejskiej zlokalizowanej na dz. 1115/7 w m. Wielki Komorsk” .** Limitem na rok 2025 objęto wydatki w kwocie 37 887,00 zł

Na zadania bieżące objęto limitem w 2025 wydatki w kwocie 180 716,76 zł:

- 1) 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”.** Limitem objęto w 2025 roku kwotę 180 716,76 zł, w 2026 roku kwotę 180 716,76 zł, w 2027 roku kwotę 180 716,76 zł, w 2028 roku kwotę 180 716,76 .

**Wójt Gminy Warlubiu
Mariusz Kosikowski**

