

UCHWAŁA NR XXIII/128/2025
RADY GMINY WARLUBIE

z dnia 30 grudnia 2025 r.

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Warlubie na lata 2026-2033

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 2025r. poz. 1483 z późn. zm), art. 18 ust. 2, pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2025 r. poz. 1153) oraz art. 111 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Dz. U. z 2025 r. poz. 337 z późn. zm.) uchwala się co następuje:

§ 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Warlubie na lata 2026 - 2033 wraz z prognozą kwoty długu i spłatą zobowiązań w latach 2026-2033, zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. Określa się wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2022-2026, zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

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

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

§ 4. Traci moc uchwała Nr X/58/2024 z dnia 18 grudnia 2024 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Warlubie na lata 2025-2033

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Warlubie.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2026 r. i podlega publikacji w sposób zwyczajowo przyjęty na terenie gminy.

Przewodniczący Rady Gminy

Damian Dominikowski

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

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

Załącznik nr 1 do uchwały nr XXIII/128/2025
nr 1 do 8/2025
s-12-30

Rady Gminy Warlubie

z dnia 30 grudnia 2025 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego: z dnia 30 grudnia 2025 r.									
		Dochody bieżące ^x	z tego:						Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	z podatku od nieruchomości		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
Wykonanie 2019	37 248 954,31	32 817 496,31	3 440 610,00	28 128,69	10 901 648,00	10 960 854,26	7 486 255,36	2 005 367,45	4 431 458,00	233 180,00	4 198 278,00
Wykonanie 2020	39 424 195,51	34 736 438,11	3 464 508,00	4 665,37	11 406 711,00	12 084 790,23	7 775 763,51	2 114 797,85	4 687 757,40	16 488,40	4 671 269,00
Wykonanie 2021	43 554 834,50	37 609 362,84	3 960 914,00	30 622,19	11 640 658,00	12 395 744,11	9 581 424,54	2 278 642,41	5 945 471,66	134 743,00	5 810 728,66
Wykonanie 2022	47 160 661,41	43 505 774,20	6 196 007,57	22 326,00	12 320 705,00	14 090 802,16	10 875 933,47	2 473 941,70	3 654 887,21	0,00	3 654 887,21
Wykonanie 2023	41 594 520,98	35 745 698,75	3 051 699,00	48 968,00	15 430 665,20	6 201 471,10	11 012 895,45	2 774 660,43	5 848 822,23	51 876,15	5 796 946,08
Wykonanie 2024	46 110 244,40	42 665 645,59	4 400 143,00	44 497,00	18 226 770,00	7 769 645,59	12 224 590,00	3 132 357,14	3 444 598,81	40 939,29	3 403 659,52
Plan 3 kw. 2025	58 318 996,27	46 640 602,41	14 193 342,96	2 648,53	13 157 573,47	7 287 655,91	11 999 381,54	3 133 000,00	11 678 393,86	15 988,85	11 662 405,01
2026	60 546 739,07	49 633 022,50	15 674 009,00	630 967,00	16 345 971,00	4 971 475,50	12 010 600,00	3 300 000,00	10 913 716,57	0,00	10 913 716,57
2027	51 632 000,00	51 432 000,00	16 564 000,00	667 000,00	16 771 000,00	5 101 000,00	12 329 000,00	3 386 000,00	200 000,00	0,00	200 000,00
2028	53 433 000,00	53 233 000,00	17 471 000,00	704 000,00	17 191 000,00	5 229 000,00	12 638 000,00	3 471 000,00	200 000,00	0,00	200 000,00
2029	55 285 000,00	55 035 000,00	18 392 000,00	742 000,00	17 604 000,00	5 355 000,00	12 942 000,00	3 555 000,00	250 000,00	0,00	250 000,00
2030	57 143 000,00	56 943 000,00	19 361 000,00	782 000,00	18 045 000,00	5 489 000,00	13 266 000,00	3 644 000,00	200 000,00	0,00	200 000,00
2031	59 086 000,00	58 886 000,00	20 342 000,00	822 000,00	18 497 000,00	5 627 000,00	13 598 000,00	3 736 000,00	200 000,00	0,00	200 000,00
2032	60 859 000,00	60 859 000,00	21 331 000,00	862 000,00	18 960 000,00	5 768 000,00	13 938 000,00	3 830 000,00	0,00	0,00	0,00

2033	62 838 000,00	62 838 000,00	22 302 000,00	902 000,00	19 434 000,00	5 913 000,00	14 287 000,00	3 926 000,00	0,00	0,00	0,00
------	---------------	---------------	---------------	------------	---------------	--------------	---------------	--------------	------	------	------

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

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 wóbr stosuje się dla lat wykazujących poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

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

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^X	z tego:										
		Wydatki bieżące ^X	w tym:							Wydatki majątkowe ^X	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^X	w tym:	wydatki na obsługę długu ^X	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^X		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^X	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^X	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^X			
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
Wykonanie 2019	39 160 112,23	30 535 611,83	12 460 400,12	0,00	0,00	121 394,35	0,00	0,00	0,00	8 624 500,40	0,00	0,00
Wykonanie 2020	39 219 290,92	32 198 018,69	13 131 722,06	0,00	0,00	126 874,58	0,00	20 000,00	0,00	7 021 272,23	7 021 272,23	0,00
Wykonanie 2021	40 613 959,92	34 244 151,88	14 053 956,53	0,00	0,00	120 608,98	0,00	15 000,00	0,00	6 369 808,04	6 358 558,04	11 250,00
Wykonanie 2022	54 343 398,81	40 370 636,64	15 862 002,69	0,00	0,00	674 130,63	0,00	0,00	0,00	13 972 762,17	13 972 762,17	618 269,98
Wykonanie 2023	42 668 936,39	36 457 613,27	17 676 481,52	0,00	0,00	1 068 851,95	0,00	0,00	0,00	6 211 323,12	6 211 323,12	0,00
Wykonanie 2024	45 222 616,72	40 590 740,25	20 945 272,78	0,00	0,00	908 505,57	0,00	0,00	0,00	4 631 876,47	4 631 876,47	1 043 317,65
Plan 3 kw. 2025	62 757 169,15	46 317 405,82	23 786 776,15	0,00	0,00	788 000,00	0,00	0,00	0,00	16 439 763,33	16 439 763,33	570 000,00
2026	61 143 889,07	46 896 928,25	24 907 602,20	0,00	0,00	830 000,00	0,00	0,00	0,00	14 246 960,82	14 246 960,82	150 000,00
2027	50 103 000,00	48 124 900,00	25 556 000,00	0,00	0,00	720 900,00	0,00	0,00	0,00	1 978 100,00	1 978 100,00	0,00
2028	51 867 000,00	49 176 800,00	26 195 000,00	0,00	0,00	586 800,00	0,00	0,00	0,00	2 690 200,00	2 690 200,00	0,00
2029	53 838 000,00	50 712 100,00	27 082 000,00	0,00	0,00	476 100,00	0,00	0,00	0,00	3 125 900,00	3 125 900,00	0,00
2030	55 643 000,00	52 355 500,00	28 021 000,00	0,00	0,00	377 500,00	0,00	0,00	0,00	3 287 500,00	3 287 500,00	0,00
2031	57 586 000,00	54 085 100,00	28 978 000,00	0,00	0,00	332 100,00	0,00	0,00	0,00	3 500 900,00	3 500 900,00	0,00
2032	57 503 000,00	55 799 700,00	29 949 000,00	0,00	0,00	244 700,00	0,00	0,00	0,00	1 703 300,00	1 703 300,00	0,00
2033	58 844 850,00	57 518 200,00	30 923 000,00	0,00	0,00	156 200,00	0,00	0,00	0,00	1 326 650,00	1 326 650,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczona na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
Wykonanie 2019	-1 911 157,92	0,00	4 300 000,00	4 300 000,00	824 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	204 904,59	204 904,59	2 850 000,00	2 850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	2 940 874,58	1 228 000,00	5 758 613,00	1 850 000,00	1 850 000,00	2 508 613,00	1 366 613,00	1 400 000,00	1 314 000,00
Wykonanie 2022	-7 182 737,40	0,00	12 955 787,67	4 600 000,00	3 959 710,11	6 555 787,67	3 223 027,29	1 800 000,00	0,00
Wykonanie 2023	-1 074 415,41	0,00	5 773 050,27	1 000 000,00	0,00	3 332 760,38	426 526,83	1 440 289,89	647 888,58
Wykonanie 2024	887 627,68	887 627,68	2 694 545,20	0,00	0,00	2 102 143,89	0,00	592 401,31	0,00
Plan 3 kw. 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	-597 150,00	0,00	3 797 150,00	2 993 150,00	0,00	804 000,00	597 150,00	0,00	0,00
2027	1 529 000,00	1 529 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 566 000,00	1 566 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 447 000,00	1 447 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	3 356 000,00	3 356 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	3 993 150,00	3 993 150,00	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:		w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:			
		na pokrycie deficytu budżetu ^x	inne przychody niezwiązane z zadaniem długu ^{x,7)}	na pokrycie deficytu budżetu ^x			łącznie kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	z tego:		
								kwota przypadających na dany rok kwot określonych wart. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych wart. 243 ust. 3a ustawy ^x	
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	824 000,00	824 000,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	706 000,00	706 000,00	448 000,00	0,00	448 000,00	
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	1 228 000,00	1 228 000,00	328 000,00	0,00	328 000,00	
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 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	3 200 000,00	3 200 000,00	1 800 000,00	0,00	1 800 000,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 529 000,00	1 529 000,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 566 000,00	1 566 000,00	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 447 000,00	1 447 000,00	0,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	3 356 000,00	3 356 000,00	0,00	0,00	0,00	
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	3 993 150,00	3 993 150,00	0,00	0,00	0,00	

⁷¹⁾ 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 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 ^A					
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami						
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	8 224 787,94	148 787,94	2 281 884,48	2 281 884,48
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	10 293 052,58	73 052,58	2 538 419,42	2 538 419,42
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	10 842 000,00	0,00	3 365 210,96	7 273 823,96
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	15 320 270,49	878 270,49	3 135 137,56	11 490 925,23
Wykonanie 2023	x	x	x	x	0,00	0,00	15 145 583,80	903 583,80	-711 914,52	4 061 135,75
Wykonanie 2024	x	x	x	x	0,00	0,00	13 564 867,04	722 867,04	2 074 905,34	4 769 450,54
Plan 3 kw. 2025	x	x	x	x	0,00	0,00	15 640 150,28	542 150,28	323 196,59	2 505 369,47
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 252 583,52	361 433,52	2 736 094,25	3 540 094,25
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	13 542 866,76	180 716,76	3 307 100,00	3 307 100,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	11 796 150,00	0,00	4 056 200,00	4 056 200,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	10 349 150,00	0,00	4 322 900,00	4 322 900,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	8 849 150,00	0,00	4 587 500,00	4 587 500,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	7 349 150,00	0,00	4 800 900,00	4 800 900,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	3 993 150,00	0,00	5 059 300,00	5 059 300,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	5 319 800,00	5 319 800,00

^{B)} 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 dotyczących do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 235 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 w roku poprzedzającego rok budżetowy) ^X	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy) ^X
Lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wykonanie 2019	0,00%	12,28%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	11,85%	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	13,10%	x	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	12,83%	x	x	x	x
Wykonanie 2023	0,00%	1,70%	x	x	x	x
Wykonanie 2024	0,00%	8,87%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2025	0,00%	3,56%	x	x	x	x
2026	5,40%	7,07%	9,17%	9,17%	TAK	TAK
2027	5,25%	9,08%	8,43%	8,43%	TAK	TAK
2028	4,86%	10,05%	8,03%	8,03%	TAK	TAK
2029	3,87%	9,66%	7,59%	7,59%	TAK	TAK
2030	3,65%	9,65%	7,14%	7,14%	TAK	TAK
2031	3,44%	9,64%	8,28%	8,28%	TAK	TAK
2032	6,54%	9,63%	8,39%	8,39%	TAK	TAK
2033	7,29%	9,62%	9,25%	9,25%	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
Wykonanie 2019	0,00	214 479,64	0,00	0,00	0,00	0,00	19 000,23	262 993,82	0,00
Wykonanie 2020	296 150,90	295 890,00	0,00	1 271 571,00	1 271 571,00	1 271 571,00	364 572,78	276 410,07	0,00
Wykonanie 2021	512 295,85	512 295,85	512 295,85	2 129 673,00	2 129 673,00	2 129 673,00	194 305,04	194 305,04	177 950,14
Wykonanie 2022	480 225,00	480 225,00	480 225,00	2 747 870,28	2 747 870,28	2 700 369,55	443 962,90	443 962,90	414 377,07
Wykonanie 2023	5 000,00	5 000,00	5 000,00	254 450,00	187 000,00	187 000,00	19 709,93	19 709,93	19 063,53
Wykonanie 2024	138 333,49	138 333,49	113 434,28	874 029,03	844 709,01	842 207,63	28 578,95	28 578,95	22 934,70
Plan 3 kw. 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	1 523 177,88	1 523 177,88	1 312 374,53
2026	607 383,50	607 383,50	575 763,44	6 865 878,57	6 865 878,57	6 027 375,43	20 000,00	20 000,00	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 terytorialnego samorządu 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 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
Wykonanie 2019	2 555 988,00	0,00	0,00	7 452 703,91	94 763,91	7 357 940,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	852 372,00	852 372,00	646 932,00	5 656 958,24	94 157,24	5 562 801,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	1 516 328,00	1 516 328,00	1 516 328,00	9 358 310,62	574 695,62	8 783 615,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	4 262 670,95	4 262 670,95	2 654 893,10	12 552 294,97	788 946,86	11 763 348,11	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	159 721,93	159 721,93	159 721,93	7 384 391,74	1 185 259,74	6 199 132,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2024	839 680,76	839 680,76	341 953,00	12 985 552,76	228 589,76	12 756 963,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 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	5 065 878,57	5 065 878,57	4 352 835,43	10 017 560,08	180 716,76	9 836 843,32	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										
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^X	Wydatki zmniejszające dług ^X	w tym:					Kwota wzrostu(+)-yspadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekaszowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi i odesøkami 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 spłaty zobowiązań ⁹⁾
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^X	spłata 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
Wykonanie 2019	824 000,00	75 735,36	0,00	75 735,36	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2020	706 000,00	75 735,36	0,00	75 735,36	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	21 548,09
Wykonanie 2021	1 228 000,00	73 052,58	0,00	73 052,58	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2022	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2023	1 200 000,00	79 842,74	0,00	79 842,74	79 842,74	79 842,74	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2024	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
Plan 3 kw. 2025	1 400 000,00	180 716,76	0,00	180 716,76	180 716,76	181 000,00	0,00	0,00	x	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	0,00	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 pominięte wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie - nierówność 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 warunku 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 zadano oraz planuje się zadawać zobowiązania dłużne, informacje o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w dołączeniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2 do uchwały nr XXIII/128/2025
Rady Gminy Warlubie

z dnia 30 grudnia 2025 r.
z 11/128/2025
2025-12-30

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				13 889 710,36	10 017 560,08	180 716,76	180 716,76	0,00	10 559 710,36
1.a	- wydatki bieżące				722 867,04	180 716,76	180 716,76	180 716,76	0,00	722 867,04
1.b	- wydatki majątkowe				13 166 843,32	9 836 843,32	0,00	0,00	0,00	9 836 843,32
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	2026	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				13 520 610,36	9 648 460,08	180 716,76	180 716,76	0,00	10 190 610,36
1.3.1	- wydatki bieżące				722 867,04	180 716,76	180 716,76	180 716,76	0,00	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	0,00	722 867,04
1.3.2	- wydatki majątkowe				12 797 743,32	9 467 743,32	0,00	0,00	0,00	9 467 743,32
1.3.2.1	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	8 498 053,79	0,00	0,00	0,00	8 498 053,79
1.3.2.2	Wykup działek przy ul. Wybudowanie Nowskie	WARLUBIE	2025	2026	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00
1.3.2.3	Modernizacja kotłowni w świetlicy wiejskiej zlokalizowanej na dz. 1115/7 w m.Wielki Komorsk	Urząd Gminy w Warlubiu	2025	2026	275 000,00	275 000,00	0,00	0,00	0,00	275 000,00
1.3.2.4	Dobudowa budynku garażowego z zapleczem socjalnym dla OSP Warlubie	WARLUBIE	2025	2026	430 000,53	400 000,53	0,00	0,00	0,00	400 000,53
1.3.2.5	Wykonanie dokumentacji projektowej dla przyłącza gazu oraz wymiana źródeł ciepła w budynku Urzędu Gminy w Warlubiu	WARLUBIE	2025	2026	22 000,00	22 000,00	0,00	0,00	0,00	22 000,00
1.3.2.6	Wykonanie dokumentacji projektowej dla przyłącza gazu oraz wymiana źródeł ciepła w budynku Dom Strażaka ul. Bąkowska 12	WARLUBIE	2025	2026	22 000,00	22 000,00	0,00	0,00	0,00	22 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.7	Modernizacja instalacji elektrycznej poprzez wykonanie przyłącza do agregatu (budynek UG Warlubie)	WARLUBIE	2025	2026	14 852,25	14 852,25	0,00	0,00	0,00	14 852,25
1.3.2.8	Modernizacja instalacji elektrycznej poprzez wykonanie przyłącza do agregatu (PSP Warlubie)	WARLUBIE	2025	2026	13 836,75	13 836,75	0,00	0,00	0,00	13 836,75
1.3.2.9	Wykonanie dokumentacji projektowej na wykonanie przyłącza gazu oraz wymiana źródeł ciepła w budynku Szkoły Podstawowej w Wielkim Komorsku	WARLUBIE	2025	2026	22 000,00	22 000,00	0,00	0,00	0,00	22 000,00

Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Warlubie na lata 2026 – 2033

Projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Warlubie na lata 2026 – 2033 opracowano na podstawie danych i prognoz:

1. Wykonania budżetu na rok 2023 i rok 2024 oraz przewidywanego wykonania roku 2025.
2. Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego – metodyka opracowania.
3. Wytyczne dotyczące założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego opracowane przez Ministerstwo Finansów.
4. Przepisów ustawy o finansach publicznych, ustawy o samorządzie gminnym oraz ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego.

Wieloletnia prognoza finansowa zawiera prognozę dochodów, przychodów, wydatków bieżących i inwestycyjnych, a także rozchodów. W skład wieloletniej prognozy finansowej wchodzi rozszerzona wersja prognozy kwoty długu, wieloletni plan inwestycyjny poszerzony o wieloletnie przedsięwzięcia bieżące, objaśnienia przyjętych wartości oraz limity wydatków na programy i projekty realizowane ze środków funduszy strukturalnych.

Wieloletnią prognozę finansową dla Gminy Warlubie opracowano na lata 2026 – 2033. Określono wykaz przedsięwzięć realizowanych w roku 2026. Prognozę kwoty długu sporządzono na lata 2026 – 2033 tj. zgodnie z ustawą, na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania.

Zaplanowane zobowiązania zaciągnięte w latach 2026 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 2019 do 2033.

Przedstawione wykonanie za lata 2023 i 2024 wynika z ksiąg rachunkowych i jest zgodne z danymi zawartymi w sprawozdaniu Rb-27S, Rb-28S, Rb-Z, oraz Rb-NDS.

Zadłużenie na koniec 2024 roku wynosi 13 564 867,04 zł.

Po rozliczeniu wykonania budżetu 2024 r. pozostała kwota 2 102 143,89 zł z tytułu nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych, którą przeznacza się na spłatę kredytów i obligacji z lat ubiegłych w kwocie 1 400 000,00 zł.

Plan III kwartału 2025 roku przedstawia się następująco

Wartości liczbowe są zgodne z uchwałą budżetową na 2025 r. z uwzględnieniem wprowadzonych zmian uchwałami Rady Gminy Warlubie oraz sprawozdaniem Rb-NDS za III kwartał 2025 r.

Planowane dochody wynoszą 58 318 996,27 zł, w tym: bieżące: 46 640 602,41 zł, a majątkowe 11 678 393,86 zł. Planowane wydatki w kwocie 62 757 169,15 zł, dzielą się na bieżące 46 317 405,82 zł i majątkowe 16 439 763,33 zł.

Porównując plan dochodów budżetowych w kwocie 58 318 996,27 zł z planem wydatków w wysokości 62 757 169,15 zł stwierdza się, że deficyt budżetu gminy na 2025 rok wynosi 4 438 172,88 zł. Pokrycie deficytu planowane jest z pożyczki długoterminowej, nadwyżki z lat ubiegłych oraz przychodami jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonania budżetu określonymi w odrębnych ustawach. Przewiduję się jednak wykonanie budżetu dochodów w kwocie 59 413 491,79 zł, w tym dochodów bieżących 47 961 997,93 zł (większe wykonanie z tytułu wyższych środków z dotacji oraz większych wpływów z podatku od czynności cywilnoprawnych) natomiast wykonanie dochodów majątkowych planuję się w kwocie 11 451 493,86 zł. Wykonanie wydatków

planuje się w kwocie 63 851 664,67 zł , w tym wydatków bieżących w kwocie 47 636 567,78 zł , a wykonanie wydatków majątkowych w kwocie 16 215 096,89 zł). Planowany deficyt wyniesie 4 438 172,88 zł. jeśli wystąpią do końca roku 2025 r. oszczędności w wydatkach bieżących, bądź realizowanych inwestycjach to pozostała, po rozliczeniu wykonani budżetu za 2025 r. kwota, zostanie wprowadzona do budżetu na 2026 r., co wpłynie na zmniejszenie kwoty planowanych przychodów z tytułu kredytów długoterminowych.

Przychody zgodnie z planem wynoszą 5 838 172,88 zł, które pochodzą z tytułu nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych (2 182 172,88 zł) oraz planowanej pożyczki długoterminowej (3 656 000,00 zł), które planuje się zrealizować w roku 2025 r., natomiast rozchody planuje się wykonać w kwocie 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.

Planowane zadłużenie na koniec 2025 roku wynosić będzie 15 640 150,28 zł. Kwota długu na koniec grudnia 2024 r. wynosiła 13 564 867,04 zł , po dokonaniu spłat rat pożyczek, kredytów i obligacji w kwocie 1 400 000,00 zł, spłaty raty za poprawę jakości i efektywności energetycznej oświetlenia ulicznego w kwocie 180 716,76 zł oraz zaciągnięciu pożyczki długoterminowej w kwocie 3 656 000,00 zł kwota długu planowana jest na poziomie 15 640 150,28 zł.

Prognoza na rok 2026

Planowane **dochody** wynoszą **60 546 739,07 zł**, w tym: bieżące 49 633 022,50 zł, majątkowe 10 913 716,57 zł. Planowane **wydatki** w kwocie **61 143 889,07 zł**, dzielą się na wydatki bieżące 46 896 928,25 zł i majątkowe 14 246 960,82 zł.

Na dochody majątkowe w wysokości 10 913 716,57 zł składają się następujące pozycje:

- „Budowa przedszkola wraz z wyodrębnieniem oddziału żłobka w miejscowości Warlubie „ - 4 047 838,00 zł środki Polski Ład, środki z funduszu europejskiego 4 853 618,52 zł, MALUCH + 1 396 597,27 zł,
- „, Cyberbezpieczny Urząd Gminy Warlubie (zakup sprzętu) fundusze europejskie – 369 100,00 zł,
- „, Dobudowa budynku garażowego z zapleczem socjalnym dla OSP Warlubie” – 246 562,78 zł.

Planowane wydatki bieżące nie przewyższają dochodów bieżących, co jest zgodne z art. 242 ustawy o finansach publicznych. Nadwyżka operacyjna wynosi 2 736 094,25 zł .

Wynik budżetu na koniec roku wynosi – 597 150,00 zł . Ustala się źródła pokrycia deficytu budżetowego:

- nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych na kwotę 597 150,00 zł

Przychody budżetu planują się w kwocie 3 797 150,00 zł, a rozchody 3 200 000,00 zł

Na kwotę przychodów składają się:

- przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym w kwocie 2 993 150,00 zł
- nadwyżki z lat ubiegłych w kwocie 804 000,00 zł

Wysokość planowanej kwoty pożyczki długoterminowej ulegnie zmianie po wykonaniu budżetu za 2025 rok. Dodatkowe wolne środki, które pozostaną po zamknięciu roku budżetowego będą przeznaczone na zadania inwestycyjne, co wpłynie na wysokość planowanych przychodów oraz rozchodów w następnych latach.

Na kwotę rozchodów w łącznej kwocie 3 200 000,00 zł składają się spłaty rat wcześniej zaciągniętych zobowiązaniach – kredytów długoterminowych oraz obligacji.

Planowane zadłużenie na koniec 2026 roku wynosić będzie 15 252 583,52 zł.

Wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem wynosi 25,19 %. W 2026 roku gmina spełnia wskaźnik spłaty zobowiązań z art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Plan wydatków inwestycyjnych Gminy Warlubie w 2026 roku

Plan wydatków inwestycyjnych Gminy Warlubie w 2026 roku

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie / Nazwa zadania	Wartość
600			Transport i łączność	2 190 000,00
	60004		Lokalny transport zbiorowy	250 000,00
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	250 000,00
			Zakup specjalistycznego samochodu z przeznaczeniem do przewozu osób z niepełnosprawnością ruchową	250 000,00
	60016		Drogi publiczne gminne	1 940 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 740 000,00
			Budowa drogi gminnej ul. Aleksandra w m.Wielki Komorsk dz. 391/2 - dokumentacja techniczna	50 000,00
			Budowa drogi gminnej ul. Prądky w m.Wielki Komorsk dz. 405 407 - dokumentacja techniczna	50 000,00
			Przebudowa drogi gminnej Osiek - Bzowo nr 030216C	1 640 000,00
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	200 000,00
			Wykup działek przy ul. Wybudowanie Nowskie	200 000,00
700			Gospodarka mieszkaniowa	1 175 000,00
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	1 175 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 175 000,00
			Modernizacja budynku gminnego na ul. Bąkowskiej 12 w Warlubiu	100 000,00
			Modernizacja kotłowni z wymianą źródła ciepła w budynku gminnym na ul. Bąkowskiej 12 w Warlubiu	300 000,00
			Modernizacji kotłowni w świetlicy Wielki Komorsk dz. 1115/7	275 000,00
			Utworzenie otwartej przestrzeni spotkań dla mieszkańców g. Warlubie - budowa wiaty oraz ogólnodostępnej toalety	500 000,00
720			Informatyka	369 100,00
	72095		Pozostała działalność	369 100,00
		6067	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	302 662,00

			Cyberbezpieczny Urząd Gminy Warlubie (zakup sprzętu)	302 662,00
		6069	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	66 438,00
			Cyberbezpieczny Urząd Gminy Warlubie (zakup sprzętu).	66 438,00
750			Administracja publiczna	290 000,00
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	290 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	290 000,00
			Modernizacja instalacji elektrycznej poprzez wykonanie przyłącza do agregatu - budynek Urzędu Gminy Warlubie	15 000,00
			Modernizacja kotłowni z wymianą źródła ciepła w budynku Urzędu Gminy w m.Warlubie	275 000,00
752			Obrona narodowa	350 000,00
	75295		Pozostała działalność	350 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	350 000,00
			Budowa zaplecza techniczno - socjalnego dla zastępczych miejsc szpitalnych w ramach obrony cywilnej	350 000,00
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	500 000,53
	75412		Ochotnicze straże pożarne	500 000,53
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	253 437,75
			Dobudowa budynku garażowego z zapleczem socjalnym dla OSP Warlubie	153 437,75
			Zakup lekkiego samochodu ratowniczo - gaśniczego dla OSP Bzowo	100 000,00
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	246 562,78
			Dobudowa budynku garażowego z zapleczem socjalnym dla OSP Warlubie	246 562,78
758			Różne rozliczenia	100 000,00
	75809		Rozliczenia między jednostkami samorządu terytorialnego	100 000,00
		6300	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	100 000,00
			Dotacja dla Powiatu Świeckiego na realizację zadania pn. „ Budowa chodnika w pasie drogi powiatowej nr 1048C Osie - Warlubie"	100 000,00
801			Oświata i wychowanie	8 963 053,79
	80101		Szkoły podstawowe	465 000,00

		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	465 000,00
			Modernizacja instalacji elektrycznej poprzez wykonanie przyłącza do agregatu Publicznej Szkole Podstawowej w Warlubiu	15 000,00
			Modernizacja kotłowni z wymianą źródła ciepła w budynku SP Wielki Komorsk w m. Wielki Komorsk	350 000,00
			Zakup i montaż klimatyzacji w budynku PSP Warlubie	100 000,00
	80104		Przedszkola	8 498 053,79
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	3 803 610,65
			Budowa przedszkola wraz z wyodrębnieniem oddziału żłobka w m. Warlubie	3 803 610,65
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	646 605,14
			Budowa przedszkola wraz z wyodrębnieniem oddziału żłobka w m. Warlubie	646 605,14
		6370	Wydatki jednostek poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	4 047 838,00
			Budowa przedszkola wraz z wyodrębnieniem oddziału żłobka w m. Warlubie	4 047 838,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	234 806,50
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	100 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	100 000,00
			Budowa sieci kanalizacyjnej w m. Bzowo - dokumentacja techniczna	100 000,00
	90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	34 806,50
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	34 806,50
			Zakup lamp solarnych z montażem w m. Warlubie	34 806,50
	90026		Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	50 000,00
		6230	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	50 000,00
			Dotacja na inwestycje służące gospodarce ściekowej - przydomowe oczyszczalnie ścieków	50 000,00
	90095		Pozostała działalność	50 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	50 000,00
			Budowa PSZOK w m. Warlubie dz. 491 - dokumentacja techniczna	50 000,00
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	75 000,00

	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	75 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	75 000,00
			Zakup i montaż klimatyzacji w m. Bzowo	25 000,00
			Zakup z montażem wiaty przy sali wiejskiej w m. Wielki Komorsk	50 000,00
Razem				14 246 960,82

Prognoza na rok 2027

Planowane **dochody** wynoszą **51 632 000,00 zł**, w tym: bieżące 51 432 000,00 zł, majątkowe 200 000,00 zł. Planowane **wydatki** w kwocie **50 103 000,00 zł**, dzielą się na wydatki bieżące 48 124 900,00 zł i majątkowe 1 978 100,00 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 przeznaczają się nadwyżkę roku 2027.

Planowane zadłużenie na koniec 2027 roku wynosić będzie **13 542 866,76 zł**.

Wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem wynosi 26,23%. W 2027 roku gmina spełnia wskaźnik spłaty zobowiązań z art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Wydatki majątkowe:

Zabezpieczono 1 978 100,00 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 **53 433 000,00 zł**, w tym: bieżące 53 233 000,00 zł, majątkowe 200 000,00 zł. Planowane **wydatki** w kwocie **51 867 000,00 zł**, dzielą się na wydatki bieżące 49 176 800,00 zł i majątkowe 2 690 200,00 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 **180 716,76 zł**.

Na spłatę zobowiązań gminy przeznaczają się nadwyżkę roku 2028.

Planowane zadłużenie na koniec 2028 roku wynosić będzie **11 796 150,00 zł**.

Wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem wynosi 22,07 %. W 2028 roku gmina spełnia wskaźnik spłaty zobowiązań z art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Wydatki majątkowe:

Zabezpieczono 2 690 200,00 zł na zadania inwestycyjne nie ujęte w przedsięwzięciach WPF. Planuje się zadania z zakresu modernizacji gminnej infrastruktury drogowej oraz gospodarki ściekowej.

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

Prognoza na rok 2029

Planowane **dochody** wynoszą **55 285 000,00 zł**, w tym: bieżące 55 035 000,00 zł, majątkowe 250 000,00 zł. Planowane **wydatki** w kwocie **53 838 000,00 zł**, dzielą się na wydatki bieżące 50 712 100,00 zł i majątkowe 3 125 900,00 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 przeznaczają się nadwyżkę roku 2029.

Planowane zadłużenie na koniec 2029 roku wynosić będzie 10 349 150,00 zł.

Wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem wynosi 18,71 %. W 2029 roku gmina spełnia wskaźnik spłaty zobowiązań z art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Wydatki majątkowe:

Zabezpieczono 3 125 900,00 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 **57 143 000,00 zł**, w tym: bieżące 56 943 000,00 zł, majątkowe 200 000,00 zł. Planowane **wydatki** w kwocie **55 643 000,00 zł**, dzielą się na wydatki bieżące 52 355 500,00 zł i majątkowe 3 287 500,00 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 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 przeznaczają się nadwyżkę roku 2030.

Planowane zadłużenie na koniec 2030 roku wynosić będzie 8 849 150,00 zł.

Wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem wynosi 15,48 %. W 2029 roku gmina spełnia wskaźnik spłaty zobowiązań z art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Wydatki majątkowe:

Zabezpieczono 3 287 500,00 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 2031

Planowane **dochody** wynoszą **59 086 000,00 zł**, w tym: bieżące 58 886 000,00 zł, majątkowe 200 000,00 zł. Planowane **wydatki** w kwocie **57 586 000,00 zł**, dzielą się na wydatki bieżące 54 085 100,00 zł i majątkowe 3 500 900,00 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 7 349 150,00 zł.

Wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem wynosi 12,43 %. W 2031 roku gmina spełnia wskaźnik spłaty zobowiązań z art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Wydatki majątkowe:

Zabezpieczono 3 500 900,00 zł na zadania inwestycyjne nie ujęte w przedsięwzięciach WPF. Planuje się zadania z zakresu modernizacji gminnej infrastruktury drogowej oraz gospodarki ściekowej.

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

Prognoza na rok 2032

Planowane **dochody** wynoszą **60 859 000,00 zł**, w tym: bieżące 60 859 000,00 zł, majątkowe 0,00 zł. Planowane **wydatki** w kwocie **57 503 000,00 zł**, dzielą się na wydatki bieżące 55 799 700,00 zł i majątkowe 1 703 300,00 zł.

Wynik budżetu na koniec roku wynosi + **3 356 000,00 zł.**

W **rozchodach** zaplanowano spłatę długu w kwocie **3 356 000,00 zł** w tym:

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

- na kredyt długoterminowy zaciągnięty w 2026r. – w kwocie 1 856 000,00 zł

Na spłatę zobowiązań gminy przeznacza się nadwyżkę roku 2032.

Planowane zadłużenie na koniec 2032 roku wynosić będzie 3 993 150,00 zł.

Wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem wynosi 6,56 %. W 2032 roku gmina spełnia wskaźnik spłaty zobowiązań z art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Wydatki majątkowe:

Zabezpieczono 1 703 300,00 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 **62 838 000,00 zł**, w tym: bieżące 62 838 000,00 zł, majątkowe 0,00 zł. Planowane **wydatki** w kwocie **58 844 850,00 zł**, dzielą się na wydatki bieżące 57 518 200,00 zł i majątkowe 1 326 650,00 zł.

Wynik budżetu na koniec roku wynosi + **3 993 150,00 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 kredyt długoterminowy z roku 2026 – 2 993 150,00 zł

Na spłatę zobowiązań gminy przeznacza się nadwyżkę roku 2033.

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

Wydatki majątkowe:

Zabezpieczono 1 326 650,00 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 2022 do 2028

Planowane przedsięwzięcia na zadania inwestycyjne:

- 1) **pn. „Budowa przedszkola wraz z wyodrębnieniem oddziału żłobka w Warlubiu”.** Planowany koszt inwestycji to **11 798 053,79 zł.** Limitem wydatków na 2026 rok objęto kwotę 8 498 053,79 zł;
- 2) **pn. „ Wykup działek przy ul. Wybudowanie Nowskie”.** Planowany koszt inwestycji 200 000,00. Limitem wydatków na 2026 rok objęto kwotę 200 000,00 zł,
- 3) **pn. „ Modernizacja kotłowni w świetlicy wiejskiej zlokalizowanej na dz. 1115/7 w m. Wielki Komorsk”** Planowany koszt inwestycji 275 000,00 zł. Limitem wydatków na 2026 rok objęto kwotę 275 000,00 zł,
- 4) **pn. „Dobudowa budynku garażowego z zapleczem socjalnym dla OSP Warlubie”** Koszt inwestycji 430 000,53 zł. Limitem wydatków objętych w 2026 roku to 400 000,53 zł.
- 5) **pn. „ Cyberbezpieczny Urząd Gminy Warlubie (zakup sprzętu) .** Łączny nakład finansowy w kwocie 369 100,00 zł. Limitem na 2026 rok objęto kwotę 369 100,00 zł.
W ramach przedsięwzięć w wydatkach bieżących zabezpieczono na zadanie **pn. „ poprawę jakości i efektywności energetycznej oświetlenia ulicznego”** Limitem objęto w 2026 roku kwotę 180 716,76 zł, w 2027 roku kwotę 180 716,76 zł, w roku 2028 kwotę 180 716,76 zł.
Łączny nakład finansowy na wydatki w przedsięwzięciach wynosi 13 795 021,36 zł w tym na 2026 rok objęto limitem kwotę 9 922 871,08 zł,
- 6) **pn. „ Wykonanie dokumentacji projektowej dla przyłącza gazu oraz wymiana źródeł ciepła w budynku Urzędu Gminy w Warlubiu”** Limitem objęto w 2026 roku kwotę 22 000,00 zł.
- 7) **pn. „ Wykonanie dokumentacji projektowej dla przyłącza gazu oraz wymiana źródeł ciepła w budynku Dom Strażaka ul. Bąkowska 12”.** Limitem objęto w 2026 roku kwotę 22 000,00 zł.
- 8) **pn. „ Modernizacja instalacji elektrycznej poprzez wykonania przyłącza do agregatu (budynek UG Warlubie) ”.** Limitem objęto w 2026 roku kwotę 14 852,25 zł.
- 9) **pn. „ Modernizacja instalacji elektrycznej poprzez wykonanie przyłącza do agregatu (PSP Warlubie) ”.** Limitem objęto w 2026 roku kwotę 13 836,75 zł.
- 10) **pn. „Wykonanie dokumentacji projektowej na wykonanie przyłącza gazu oraz wymiana źródeł ciepła w budynku Szkoły Podstawowej w Wielkim Komorsku ”.** Limitem objęto w 2026 roku kwotę 22 000,00 zł.

UZASADNIENIE

Wieloletnia Prognoza Finansowa jest narzędziem zarządzania jednostkami samorządu terytorialnego, które pozwala na ocenę jej kondycji finansowej. Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Warlubie wraz z wykazem przedsięwzięć oraz z prognozą kwoty długu sporządzona jest na lata 2026-2033, czyli na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania.

**Przewodniczący Rady Gminy Warlubie
Damian Dominikowski**