***Projekt***

z dnia 19 listopada 2026 r.
Zatwierdzony przez .....

**UCHWAŁA NR .../2026**
**RADY GMINY WARLUBIE**

z dnia 26 listopada 2026 r.

**w sprawie zmian 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 ), art. 18 ust. 2, pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2026 r. poz. 662) uchwala się co następuje:

**§ 1.** W uchwale Nr XXIII/128/2025 Rady Gminy Warlubie w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Warlubie na lata 2026-2033 z dnia 30 grudnia 2025 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 2026-2033 otrzymuje brzmienie zgodne z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

**§ 2.** Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Warlubie.

**§ 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

| 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 |
| | | | | | | | | z podatku od nieruchomości | | | |
| 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 |
| 2026 | 64 985 791,12 | 53 118 010,30 | 15 674 009,00 | 630 967,00 | 16 349 273,00 | 7 724 574,54 | 12 739 186,76 | 3 300 000,00 | 11 867 780,82 | 0,00 | 11 867 780,82 |
| 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 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] | | | wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne |
| 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 |
| 2026 | 70 143 580,36 | 50 851 916,11 | 24 987 807,69 | 0,00 | 0,00 | 830 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 19 291 664,25 | 19 291 664,25 | 150 000,00 |
| 2027 | 50 103 000,00 | 48 010 100,00 | 25 556 000,00 | 0,00 | 0,00 | 606 100,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 092 900,00 | 2 092 900,00 | 500 000,00 |
| 2028 | 51 867 000,00 | 49 073 900,00 | 26 195 000,00 | 0,00 | 0,00 | 483 900,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 793 100,00 | 2 793 100,00 | 0,00 |
| 2029 | 53 838 000,00 | 50 620 100,00 | 27 082 000,00 | 0,00 | 0,00 | 384 100,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 217 900,00 | 3 217 900,00 | 0,00 |
| 2030 | 55 643 000,00 | 52 274 500,00 | 28 021 000,00 | 0,00 | 0,00 | 296 500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 368 500,00 | 3 368 500,00 | 0,00 |
| 2031 | 57 586 000,00 | 54 010 900,00 | 28 978 000,00 | 0,00 | 0,00 | 257 900,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 575 100,00 | 3 575 100,00 | 0,00 |
| 2032 | 58 462 899,87 | 55 770 100,00 | 29 949 000,00 | 0,00 | 0,00 | 215 100,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 692 799,87 | 2 692 799,87 | 0,00 |
| 2033 | 60 938 000,00 | 57 468 300,00 | 30 923 000,00 | 0,00 | 0,00 | 106 300,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 469 700,00 | 3 469 700,00 | 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 |
| 2026 | -5 157 789,24 | 0,00 | 6 557 789,24 | 1 796 100,13 | 396 100,13 | 1 760 639,24 | 1 760 639,24 | 3 001 049,87 | 3 001 049,87 |
| 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 | 2 396 100,13 | 2 396 100,13 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2033 | 1 900 000,00 | 1 900 000,00 | 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 zaciągnięciem 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 |
| 2026 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 400 000,00 | 1 400 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2027 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 529 000,00 | 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 | 2 396 100,13 | 2 396 100,13 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2033 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 900 000,00 | 1 900 000,00 | 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 |
| 2026 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 12 199 533,65 | 361 433,52 | 2 266 094,19 | 7 027 783,30 |
| 2027 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 10 489 816,89 | 180 716,76 | 3 421 900,00 | 3 421 900,00 |
| 2028 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 8 743 100,13 | 0,00 | 4 159 100,00 | 4 159 100,00 |
| 2029 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 7 296 100,13 | 0,00 | 4 414 900,00 | 4 414 900,00 |
| 2030 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 5 796 100,13 | 0,00 | 4 668 500,00 | 4 668 500,00 |
| 2031 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 4 296 100,13 | 0,00 | 4 875 100,00 | 4 875 100,00 |
| 2032 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 1 900 000,00 | 0,00 | 5 088 900,00 | 5 088 900,00 |
| 2033 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5 369 700,00 | 5 369 700,00 |

[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 |
| 2026 | 5,31% | 8,69% | 9,17% | 10,35% | TAK | TAK |
| 2027 | 5,00% | 9,08% | 8,66% | 9,83% | TAK | TAK |
| 2028 | 4,65% | 10,05% | 8,26% | 9,44% | TAK | TAK |
| 2029 | 3,69% | 9,66% | 7,83% | 9,00% | TAK | TAK |
| 2030 | 3,49% | 9,65% | 7,37% | 8,55% | TAK | TAK |
| 2031 | 3,30% | 9,64% | 8,51% | 9,68% | TAK | TAK |
| 2032 | 4,74% | 9,63% | 8,62% | 9,79% | TAK | TAK |
| 2033 | 3,52% | 9,62% | 9,49% | 9,49% | 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 | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | w tym: | | | w tym: | | | w tym: | |
| | | | w tym: | | | w tym: | | | w tym: |
| | 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 | 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 | środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | 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 | Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x | 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 |
| 2026 | 787 383,50 | 787 383,50 | 755 763,44 | 6 903 971,74 | 6 903 971,74 | 6 065 468,60 | 1 455 987,87 | 1 455 987,87 | 1 373 301,40 |
| 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 | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | w tym: | | | z tego: | | | | | |
| | | | w tym: | | | | | | | |
| | Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy | bieżące | majątkowe | 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 |
| 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 |
| 2026 | 7 836 568,04 | 7 836 568,04 | 6 755 661,10 | 14 332 718,70 | 180 716,76 | 14 152 001,94 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2027 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 120 716,76 | 180 716,76 | 940 000,00 | 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(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (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 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 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 |
| 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 pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu spłaty 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

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) | | | | 21 183 577,34 | 14 332 718,70 | 1 120 716,76 | 180 716,76 | 0,00 | 15 634 152,22 |
| 1.a | - wydatki bieżące | | | | 722 867,04 | 180 716,76 | 180 716,76 | 180 716,76 | 0,00 | 542 150,28 |
| 1.b | - wydatki majątkowe | | | | 20 460 710,30 | 14 152 001,94 | 940 000,00 | 0,00 | 0,00 | 15 092 001,94 |
| 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: | | | | 483 429,20 | 483 429,20 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 483 429,20 |
| 1.1.1 | - wydatki bieżące | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.2 | - wydatki majątkowe | | | | 483 429,20 | 483 429,20 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 483 429,20 |
| 1.1.2.1 | Cyberbezpieczny Urząd Gminy Warlubie(zakup sprzętu) | Urząd Gminy w Warlubiu | 2024 | 2026 | 483 429,20 | 483 429,20 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 483 429,20 |
| 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 | | | | 20 700 148,14 | 13 849 289,50 | 1 120 716,76 | 180 716,76 | 0,00 | 15 150 723,02 |
| 1.3.1 | - wydatki bieżące | | | | 722 867,04 | 180 716,76 | 180 716,76 | 180 716,76 | 0,00 | 542 150,28 |
| 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 | 542 150,28 |
| 1.3.2 | - wydatki majątkowe | | | | 19 977 281,10 | 13 668 572,74 | 940 000,00 | 0,00 | 0,00 | 14 608 572,74 |
| 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 | 17 896 591,57 | 12 527 883,21 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 12 527 883,21 |
| 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 | 500 000,53 | 500 000,53 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 500 000,53 |
| 1.3.2.5 | Wykonanie dokumentacji projektowej dla przyłącza gazu oraz wymiana źródeł ciepła w budynku Urzędu Gminy w Warlubiu | WARLUBIE | 2025 | 2026 | 85 000,00 | 85 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 85 000,00 |
| 1.3.2.6 | Wykonanie dokumentacji projektowej dla przyłącza gazu oraz wymiana źródeł ciepła w budynku Dom Strażaka ul. Bąkowska 12 | WARLUBIE | 2025 | 2026 | 30 000,00 | 30 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 30 000,00 |
| 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 |

| 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 | | | | | | |
| 1.3.2.9 | 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 |
| 1.3.2.10 | Modernizacja kompleksu sportowego ,,Moje Boisko - Orlik 2012 przy ul. Szkolnej w Warlubiu - poprawa warunków życia mieszkańców | WARLUBIE | 2026 | 2027 | 940 000,00 | 0,00 | 940 000,00 | 0,00 | 0,00 | 940 000,00 |

**UZASADNIENIE**

do wprowadzonych zmian w uchwale Wieloletniej Prognozy Finansowej
Gminy Warlubie na lata 2026 – 2033

Wieloletnią Prognozę Finansową dla Gminy Warlubie opracowano na lata 2026-2033. Zmianie ulegają planowane dochody i wydatki w 2026 r. W związku z wydanymi Uchwałami Rady Gminy Warlubie oraz Zarządzeniem Wójta Gminy Warlubie zaktualizowano plan dochodów i wydatków w 2026 r.

Prognoza na rok 2026

Planowane dochody wynoszą 64 985 791,12 zł, w tym: bieżące 53 118 010,30 zł, majątkowe 11 867 780,82 zł. Planowane wydatki w kwocie 70 143 580,36 zł, dzielą się na wydatki bieżące 50 851 916,11 zł i majątkowe 19 291 664,25 zł.

Na dochody majątkowe w wysokości 11 867 780,82 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 + 1 434 690,44 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,
„ Opracowanie dokumentacji projektowej budowy magazynu ochrony ludności i obrony cywilnej w m. Warlubie" – 75 000,00 zł.
- „Budowa zaplecza szatniowo - socjalnego kompleksu sportowego ORLIK" dotacja na dofinansowanie zadań inwestycyjnych w ramach Kujawsko – Pomorskiej małej infrastruktury sportowej – edycja 2026 - 93 500,00 zł,
-„ Przebudowa drogi gminnej Osiek-Bzowo nr 030216C" dofinansowanie Nadleśnictwo Dąbrowa – 100 000,00 zł,
-„ Przebudowa drogi gminnej Osiek-Bzowo nr 030216C" dofinansowanie Rządowy Fundusz Rozwoju Dróg – 624 500,00 zł,
- Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych) – 22 971,08 zł.

Planowane wydatki bieżące nie przewyższają dochodów bieżących, co jest zgodne z art. 242 ustawy o finansach publicznych. Nadwyżka operacyjna wynosi 2 266 094,19 zł .

Deficyt Gminy Warlubie wynosi 5 157 789,24 zł i zostanie pokryty przez: 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 189 970,57 zł, przychody jednostek samorządu terytorialnego z wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków w kwocie 1 570 668,67 zł, wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy w kwocie 3 001 049,87 zł, przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym w kwocie 396 100,13 zł

Przychody Gminy Warlubie wynoszą 6 557 789,24 zł. Składają się na nie: 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 189 970,57 zł, przychody jednostek samorządu terytorialnego z wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków w kwocie

przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym w kwocie 1 796 100,13 zł.
Rozchody Gminy Warlubie wynoszą 1 400 000,00 zł. Składają się na nie: wykup innych papierów wartościowych w kwocie 500 000,00 zł, spłaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów w kwocie 900 000,00 zł Rozchody Gminy Warlubie wynoszą 1 400 000,00 zł. Składają się na nie: wykup innych papierów wartościowych w kwocie 500 000,00 zł, spłaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów w kwocie 900 000,00 zł.

Planowane zadłużenie na koniec 2026 roku wynosić będzie 12 199 533,65 zł.
Wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem wynosi 18,90 %. W 2026 roku gmina spełnia wskaźnik spłaty zobowiązań z art. 243 ustawy o finansach publicznych.

**Zmiany w planie wydatków inwestycyjnych Gminy Warlubie w 2026 roku**

| Dział | Rozdział | Paragraf | Wyszczególnienie / Nazwa zadania | Przed zmianą | Zmiana | Po zmianie |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **600** | | | **Transport i łączność** | **3 180 500,00** | **0,00** | **3 180 500,00** |
| | **60004** | | **Lokalny transport zbiorowy** | **105 000,00** | **0,00** | **105 000,00** |
| | | 6060 | Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych | 105 000,00 | 0,00 | 105 000,00 |
| | | | Zakup specjalistycznego samochodu z przeznaczeniem do przewozu osób z niepełnosprawnością ruchową | 105 000,00 | 0,00 | 105 000,00 |
| | **60016** | | **Drogi publiczne gminne** | **3 075 500,00** | **0,00** | **3 075 500,00** |
| | | 6050 | Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych | 2 875 500,00 | 0,00 | 2 875 500,00 |
| | | | Budowa drogi gminnej ul. Aleksandra w m.Wielki Komorsk dz. 391/2 - dokumentacja techniczna | 146 000,00 | 0,00 | 146 000,00 |
| | | | Budowa drogi gminnej ul. Prądki w m.Wielki Komorsk dz. 405 407 - dokumentacja techniczna | 160 000,00 | 0,00 | 160 000,00 |
| | | | Budowa drogi w m. Lipinki na dz. 735/6 - etap I ( dokumentacja projektowa) | 50 000,00 | 0,00 | 50 000,00 |
| | | | Przebudowa drogi gminnej nr 030221C, zlokalizowanej na dz. 267/1 obręb ewidencyjny Warlubie,jednostka ewidencyjna Warlubie | 155 000,00 | 0,00 | 155 000,00 |
| | | | Przebudowa drogi gminnej Osiek - Bzowo nr 030216C | 1 640 000,00 | 0,00 | 1 640 000,00 |
| | | | Przebudowa drogi gminnej Osiek-Bzowo nr 030216C ( Dofinansowanie Nadleśnictwo Dąbrowa) | 100 000,00 | 0,00 | 100 000,00 |
| | | | Przebudowa drogi gminnej Osiek-Bzowo nr 030216C ( Rządowy Fundusz Rozwoju Dróg) | 624 500,00 | 0,00 | 624 500,00 |
| | | 6060 | Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych | 200 000,00 | 0,00 | 200 000,00 |
| | | | Wykup działek przy ul. Wybudowanie Nowskie | 200 000,00 | 0,00 | 200 000,00 |
| **700** | | | **Gospodarka mieszkaniowa** | **835 000,00** | **0,00** | **835 000,00** |
| | **70005** | | **Gospodarka gruntami i nieruchomościami** | **835 000,00** | **0,00** | **835 000,00** |
| | | 6050 | Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych | 835 000,00 | 0,00 | 835 000,00 |
| | | | Modernizacja budynku w Gminie Warlubie na ul. Bąkowskiej 12 | 30 000,00 | 0,00 | 30 000,00 |
| | | | Modernizacja kotłowni z wymianą źródła ciepła w budynku kokumanym Dom Strażaka w m Warlubie | 30 000,00 | 0,00 | 30 000,00 |

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | Komorsk dz. 1115/7 | 00 | | 00 |
| | | | Utworzenie otwartej przestrzeni spotkań dla mieszkańców g. Warlubie - budowa wiaty oraz ogólnodostępnej toalety | 500 000, 00 | 0,00 | 500 000, 00 |
| **720** | | | **Informatyka** | **483 460, 05** | **0,00** | **483 460, 05** |
| | **72095** | | **Pozostała działalność** | **483 460, 05** | **0,00** | **483 460, 05** |
| | | 6060 | Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych | 80 000,0 0 | 0,00 | 80 000,0 0 |
| | | | Cyberbezpiczny Urząd Gminy Warlubie (zakup sprzętu). | 80 000,0 0 | 0,00 | 80 000,0 0 |
| | | 6067 | Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych | 330 837, 24 | 0,00 | 330 837, 24 |
| | | | Cyberbezpiczny Urząd Gminy Warlubie (zakup sprzętu) | 330 837, 24 | 0,00 | 330 837, 24 |
| | | 6069 | Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych | 72 622,8 1 | 0,00 | 72 622,8 1 |
| | | | Cyberbezpiczny Urząd Gminy Warlubie (zakup sprzętu). | 72 622,8 1 | 0,00 | 72 622,8 1 |
| **750** | | | **Administracja publiczna** | **100 000, 00** | **0,00** | **100 000, 00** |
| | **75023** | | **Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)** | **100 000, 00** | **0,00** | **100 000, 00** |
| | | 6050 | Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych | 100 000, 00 | 0,00 | 100 000, 00 |
| | | | Modernizacja instalacji elektrycznej poprzez wykonanie przyłącza do agregatu - budynek Urzędu Gminy Warlubie | 15 000,0 0 | 0,00 | 15 000,0 0 |
| | | | Modernizacja kotłowni z wymianą źródła ciepła w budynku Urzędu Gminy w m.Warlubie | 85 000,0 0 | 0,00 | 85 000,0 0 |
| **752** | | | **Obrona narodowa** | **305 000, 00** | **0,00** | **305 000, 00** |
| | **75281** | | **Zadania o charakterze obronnym wynikające z ustawy o ochronie ludności i obronie cywilnej** | **75 000,0 0** | **0,00** | **75 000,0 0** |
| | | 6050 | Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych | 75 000,0 0 | 0,00 | 75 000,0 0 |
| | | | Opracowanie dokumentacji projektowej budowy magazynu ochrony ludności i obrony cywilnej w m. Warlubie | 75 000,0 0 | 0,00 | 75 000,0 0 |
| | **75295** | | **Pozostała działalność** | **230 000, 00** | **0,00** | **230 000, 00** |
| | | 6050 | Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych | 230 000, 00 | 0,00 | 230 000, 00 |
| | | | Budowa zaplecza techniczno - socjalnego dla zastępczych miejsc szpitalnych w ramach obrony cywilnej | 230 000, 00 | 0,00 | 230 000, 00 |
| **754** | | | **Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa** | **600 000, 53** | **0,00** | **600 000, 53** |
| | **75412** | | **Ochotnicze straże pożarne** | **600 000, 53** | **0,00** | **600 000, 53** |
| | | 6050 | Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych | 253 437, 75 | 0,00 | 253 437, 75 |
| | | | Dobudowa budynku garażowego z zapleczem socjalnym dla OSP Warlubie | 253 437, 75 | 0,00 | 253 437, 75 |
| | | 6057 | Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych | 246 562, 78 | 0,00 | 246 562, 78 |
| | | | Dobudowa budynku garażowego z zapleczem | 246 562 | | 246 562, |

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 6060 | Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych | 100 000,00 | 0,00 | 100 000,00 |
| | | | Zakup lekkiego samochodu ratowniczo - gaśniczego dla OSP Bzowo | 100 000,00 | 0,00 | 100 000,00 |
| **758** | | | **Różne rozliczenia** | **100 000,00** | **0,00** | **100 000,00** |
| | **75809** | | **Rozliczenia między jednostkami samorządu terytorialnego** | **100 000,00** | **0,00** | **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 | 0,00 | 100 000,00 |
| | | | Dtacja dla Powiatu Świeckiego na realizację zadania pn. „ Budowa chodnika w pasie drogi powiatowej nr 1048C Osie - Warlubie" | 100 000,00 | 0,00 | 100 000,00 |
| **801** | | | **Oświata i wychowanie** | **12 912 883,21** | **0,00** | **12 912 883,21** |
| | **80101** | | **Szkoły podstawowe** | **333 695,47** | **0,00** | **333 695,47** |
| | | 6050 | Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych | 333 695,47 | 0,00 | 333 695,47 |
| | | | Modernizacja instalacji elektrycznej poprzez wykonanie przyłącza do agregatu Publicznej Szkole Podstawowej w Warlubiu | 15 000,00 | 0,00 | 15 000,00 |
| | | | Modernizacja kotłowni z wymianą źródła ciepła w budynku SP Wielki Komorsk w m. Wielki Komorsk | 50 000,00 | 0,00 | 50 000,00 |
| | | | Modernizacja nawierzchni przy Publicznej Szkole Podstawowej w Warlubiu | 220 000,00 | 0,00 | 220 000,00 |
| | | | Zakup i montaż klimatyzacji w budynku PSP Warlubie | 48 695,47 | 0,00 | 48 695,47 |
| | **80104** | | **Przedszkola** | **12 527 883,21** | **0,00** | **12 527 883,21** |
| | | 6050 | Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych | 1 293 500,00 | 0,00 | 1 293 500,00 |
| | | | Budowa przedszkola wraz z wyodrębnieniem oddziału żłobka w m. Warlubie | 1 293 500,00 | 0,00 | 1 293 500,00 |
| | | 6057 | Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych | 6 178 261,08 | 0,00 | 6 178 261,08 |
| | | | Budowa przedszkola wraz z wyodrębnieniem oddziału żłobka w m. Warlubie | 6 178 261,08 | 0,00 | 6 178 261,08 |
| | | 6059 | Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych | 1 008 284,13 | 0,00 | 1 008 284,13 |
| | | | Budowa przedszkola wraz z wyodrębnieniem oddziału żłobka w m. Warlubie | 1 008 284,13 | 0,00 | 1 008 284,13 |
| | | 6370 | Wydatki jednostek poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych | 4 047 838,00 | 0,00 | 4 047 838,00 |
| | | | Budowa przedszkola wraz z wyodrębnieniem oddziału żłobka w m. Warlubie | 4 047 838,00 | 0,00 | 4 047 838,00 |
| | **80150** | | **Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych** | **51 304,53** | **0,00** | **51 304,53** |
| | | 6060 | Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych | 51 304,53 | 0,00 | 51 304,53 |
| | | | Zakup kabiny akustycznej na potrzeby wyciszenia i redukcji stresu u dzieci w Publicznej Szkole | 51 304,5 | 0,00 | 51 304,5 |

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **900** | | | **Gospodarka komunalna i ochrona środowiska** | **329 300,00** | **100 000,00** | **429 300,00** |
| | **90001** | | **Gospodarka ściekowa i ochrona wód** | **100 000,00** | **0,00** | **100 000,00** |
| | | 6050 | Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych | 100 000,00 | 0,00 | 100 000,00 |
| | | | Budowa sieci kanalizacyjnej w m. Bzowo - dokumentacja techniczna | 100 000,00 | 0,00 | 100 000,00 |
| | **90015** | | **Oświetlenie ulic, placów i dróg** | **12 300,00** | **0,00** | **12 300,00** |
| | | 6050 | Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych | 12 300,00 | 0,00 | 12 300,00 |
| | | | Zakup lamp solarnych z montażem w m.Warlubie | 12 300,00 | 0,00 | 12 300,00 |
| | **90026** | | **Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami** | **50 000,00** | **0,00** | **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 | 0,00 | 50 000,00 |
| | | | Dotacja na inwestycje służące gospodarce ściekowej - przydomowe oczyszczalnie ścieków | 50 000,00 | 0,00 | 50 000,00 |
| | **90095** | | **Pozostała działalność** | **167 000,00** | **100 000,00** | **267 000,00** |
| | | 6060 | Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych | 167 000,00 | 100 000,00 | 267 000,00 |
| | | | Zakup ciągnika rolniczego na potrzebu Zakładu Usług Komunalnych w Warlubiu | 150 000,00 | 0,00 | 150 000,00 |
| | | | Zakup osprzętu do ciągnika rolniczego na potrzeby Zakłądu Usług komunalnych w Warlubiu | 0,00 | 100 000,00 | 100 000,00 |
| | | | Zakup zestawu komputerowego z oprogramowaniem do obsługi odczytu wodomierzy i gospodarki wodno - ściekowej | 17 000,00 | 0,00 | 17 000,00 |
| **921** | | | **Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego** | **95 520,46** | **0,00** | **95 520,46** |
| | **92109** | | **Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby** | **95 520,46** | **0,00** | **95 520,46** |
| | | 6050 | Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych | 75 000,00 | 0,00 | 75 000,00 |
| | | | Zakup i montaż klimatyzacji w m. Bzowo | 25 000,00 | 0,00 | 25 000,00 |
| | | | Zakup z montażem wiaty przy sali wiejskiej w m. Wielki Komorsk | 50 000,00 | 0,00 | 50 000,00 |
| | | 6060 | Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych | 20 520,46 | 0,00 | 20 520,46 |
| | | | Doposażenie placu zabaw w m. Bąkowo | 10 740,00 | 0,00 | 10 740,00 |
| | | | Zakup kamer i lamp do oświetlenia placu przy świetlicy w m.Bąkowo | 9 780,46 | 0,00 | 9 780,46 |
| **926** | | | **Kultura fizyczna** | **250 000,00** | **0,00** | **250 000,00** |
| | **92601** | | **Obiekty sportowe** | **250 000,00** | **0,00** | **250 000,00** |
| | | 6050 | Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych | 250 000,00 | 0,00 | 250 000,00 |
| | | | Budowa zaplecza szatniowo - socjalnego kompleksu sportowego ORLIK | 250 000,00 | 0,00 | 250 000,00 |
| | | | | **19 191,6** | **100 000** | **19 291,6** |

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 48 010 100,00 zł i majątkowe 2 092 900,00 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 przeznacza się nadwyżkę roku 2027.

Planowane zadłużenie na koniec 2027 roku wynosić będzie 10 489 816,89 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 2 092 900,00 zł na zadania inwestycyjne nie ujęte w przedsięwzięciach WPF. Planuje się zadania z zakresu modernizacji gminnej infrastruktury drogowej oraz gospodarki ściekowej.
Dochody majątkowe są to głównie środki pochodzące z dotacji do planowanych inwestycji.

Prognoza na rok 2028

Planowane dochody wynoszą 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 49 073 900,00 zł i majątkowe 2 793 100,00 zł.

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

W rozchodach zaplanowano spłatę długu w kwocie 1 566 000,00 zł w tym:
- na spłatę raty kredytu długoterminowego zaciągniętego w 2019r. w kwocie 500 000,00 zł.
- na spłatę raty kredytu długoterminowego zaciągniętego w 2020r. w kwocie 400 000,00 zł.
- na wykup obligacji komunalnych wyemitowanych w 2021r. – 666 000,00 zł.
Spłata długu jaka wykona się z wydatków bieżących w roku 2028 wynosi 180 716,76zł.

Na spłatę zobowiązań gminy przeznacza się nadwyżkę roku 2028.

Planowane zadłużenie na koniec 2028 roku wynosić będzie 8 743 100,13 zł.

Wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem wynosi 16,36 %. W 2028 roku gmina spełnia wskaźnik spłaty zobowiązań z art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Wydatki majątkowe:
Zabezpieczono 2 793 100,00 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 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 50 620 100,00 zł i majątkowe 3 217 900,00 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 przeznacza się nadwyżkę roku 2029.

Planowane zadłużenie na koniec 2029 roku wynosić będzie 7 296 100,13 zł.

Wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem wynosi 13,20 %. W 2029 roku gmina spełnia wskaźnik spłaty zobowiązań z art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Wydatki majątkowe:
Zabezpieczono 3 217 900,00 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 52 274 500,00 zł i majątkowe 3 368 500,00 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 przeznacza się nadwyżkę roku 2030.

Planowane zadłużenie na koniec 2030 roku wynosić będzie 5 796 100,13 zł.

Wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem wynosi 10,14 %. W 2029 roku gmina spełnia wskaźnik spłaty zobowiązań z art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Wydatki majątkowe:
Zabezpieczono 3 368 500,00 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 54 010 900,00 zł i majątkowe 3 575 100,00 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 4 296 100,13 zł.
Wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem wynosi 7,27 %. W 2031 roku gmina spełnia wskaźnik spłaty zobowiązań z art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Wydatki majątkowe:
Zabezpieczono 3 575 100,00 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 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 58 462 899,87 zł, dzielą się na wydatki bieżące 55 770 100,00 zł i majątkowe 2 692 799,87 zł.

Wynik budżetu na koniec roku wynosi + 2 396 100,13 zł.

W rozchodach zaplanowano spłatę długu w kwocie 2 396 100,13 zł w tym:
- na wykup obligacji komunalnych wyemitowanych w 2022r. – 1 500 000,00 zł,
- na kredyt długoterminowy zaciągnięty w 2026r. – w kwocie 896 100,13 zł

Na spłatę zobowiązań gminy przeznacza się nadwyżkę roku 2032.

Planowane zadłużenie na koniec 2032 roku wynosić będzie 1 900 000,00 zł.

Wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem wynosi 3,12 %. W 2032 roku gmina spełnia wskaźnik spłaty zobowiązań z art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Wydatki majątkowe:
Zabezpieczono 2 692 799,87 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 60 938 000,00 zł, dzielą się na wydatki bieżące 57 468 300,00 zł i majątkowe 3 469 700,00 zł.

Wynik budżetu na koniec roku wynosi + 1 900 000,00 zł.

W rozchodach zaplanowano spłatę długu w kwocie 1 900 000,00 zł w tym:
- na wykup obligacji komunalnych wyemitowanych w 2023r. – 1 000 000,00 zł,
- na kredyt długoterminowy z roku 2026 – 900 000,00 zł

Na spłatę zobowiązań gminy przeznacza się nadwyżkę roku 2033.

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

Wydatki majątkowe:
Zabezpieczono 3 469 700,00 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". Limitem wydatków na 2026 rok objęto kwotę 12 527 883,21 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 500 000,53 zł. Limitem wydatków objętych w 2026 roku to 500 000,53 zł.

**5)** pn. „ Cyberbezpieczny Urząd Gminy Warlubie (zakup sprzętu) . Łączny nakład finansowy w kwocie 483 429,20 zł. Limitem na 2026 rok objęto kwotę 483 429,20 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 14 185 323,02 zł w tym na 2026 rok objęto limitem kwotę 13 823 889,50 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 85 000,00 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 30 000,00 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.

**11)** Modernizacja kompleksu sportowego „Moje Boisko – Orlik 2012" przy ul. Szkolnej w Warlubiu. Limitem objęto w 2027 roku kwotę 940 000,00 zł.

**Wójt Gminy Warlubie**
**Mariusz Kosikowski**