

Uchwała Nr LI/429/2023
Rady Gminy Obrowo
z dnia 28 grudnia 2023r.

**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Obrowo na lata
2024–2037**

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2023r. poz. 1270 ze zm.), art. 111 ust 3 ustawy z dnia 12 marca 2022r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Dz. U. z 2023r. poz. 103 ze zm.)

Rada Gminy Obrowo uchwała, co następuje:

§ 1. Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Obrowo na lata 2024–2037, zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do niniejszej Uchwały

§ 2. Określa się wykaz planowanych przedsięwzięć, 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.

3. Upoważnia się Wójta Gminy do przekazania uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w ust. 1 kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy.

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

5. Upoważnia się Wójta Gminy do dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3, w związku ze zmianami w realizacji tego przedsięwzięcia, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową. Upoważnienie to obejmuje także upoważnienie do dokonywania zmian środków przeznaczonych na współfinansowanie realizacji przedsięwzięć, o których mowa w zdaniu pierwszym, w tym wkładu własnego beneficjenta, oraz wynikających z rozstrzygniętych konkursów, o których mowa w art. 38 ust. 1 pkt 1 ustawy o zasadach realizacji programów.

6. W celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z

konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa upoważnia się Wójta do dokonywania zmian w wieloletniej prognozie finansowej związanych z wprowadzeniem nowych inwestycji lub zakupów inwestycyjnych przez jednostkę, o ile zmiana ta nie pogorszy wyniku budżetu jednostki.

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 5. Z dniem 31 grudnia 2023 roku uchyla się Uchwałę Rady Gminy Obrowo Nr XL/350/2022 z dnia 28 grudnia 2022r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Obrowo na lata 2023-2037.

§6. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2024 i podlega ogłoszeniu na tablicy ogłoszeń w Urzędzie Gminy w Obrowie.

Wieloletnia prognoza finansowa 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 3-letniej

załącznik nr 1 do
uchwały nr LI/429/2023
z dnia 2023-12-28

Wyszczególnienie	Dochody ogółem	z tego:										
		Dochody bieżące	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 ogóln	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	
2024	131 089 521,00	107 747 820,00	23 178 112,00	969 836,00	44 672 088,00	9 804 850,00	29 122 934,00	7 800 000,00	23 341 701,00	280 000,00	23 061 701,00	
2025	117 360 102,90	112 760 102,90	24 666 200,00	1 222 700,00	46 190 900,00	10 023 350,00	30 656 952,90	8 120 000,00	4 600 000,00	0,00	4 600 000,00	
2026	120 490 916,43	116 490 916,43	25 504 900,00	1 283 200,00	47 761 400,00	10 334 070,00	31 607 346,43	8 522 000,00	4 000 000,00	0,00	4 000 000,00	
2027	119 791 821,68	119 791 821,68	26 270 000,00	1 337 700,00	49 194 200,00	10 592 420,00	32 397 501,68	8 884 000,00	0,00	0,00	0,00	
2028	122 833 687,34	122 833 687,34	27 005 600,00	1 391 900,00	50 571 600,00	10 857 230,00	33 007 357,34	9 244 000,00	0,00	0,00	0,00	
2029	125 600 948,00	125 600 948,00	27 707 700,00	1 445 500,00	51 886 500,00	11 128 660,00	33 432 588,00	9 600 000,00	0,00	0,00	0,00	
2030	128 558 935,20	128 558 935,20	28 400 400,00	1 499 700,00	53 183 700,00	11 406 880,00	34 068 255,20	9 960 000,00	0,00	0,00	0,00	
2031	131 508 452,58	131 508 452,58	29 082 000,00	1 554 400,00	54 460 100,00	11 692 050,00	34 719 902,58	10 324 000,00	0,00	0,00	0,00	
2032	134 395 389,15	134 395 389,15	29 750 900,00	1 609 600,00	55 712 700,00	11 984 350,00	35 337 839,15	10 691 000,00	0,00	0,00	0,00	
2033	137 741 266,87	137 741 266,87	30 435 200,00	1 666 700,00	56 994 100,00	12 283 960,00	36 361 306,87	11 071 000,00	0,00	0,00	0,00	
2034	140 527 489,56	140 527 489,56	31 135 200,00	1 625 900,00	58 305 000,00	12 591 060,00	36 870 329,56	11 464 000,00	0,00	0,00	0,00	
2035	143 479 763,05	143 479 763,05	31 851 300,00	1 583 600,00	59 446 000,00	12 905 840,00	37 693 023,05	11 871 000,00	0,00	0,00	0,00	
2036	145 407 773,14	145 407 773,14	32 352 000,00	1 638 200,00	60 153 800,00	13 028 490,00	38 235 283,14	12 281 000,00	0,00	0,00	0,00	
2037	148 292 659,48	148 292 659,48	32 999 000,00	1 691 400,00	61 156 900,00	13 354 200,00	39 091 159,48	12 680 000,00	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	z tego:										
		Wydatki bieżące	w tym:							Wydatki majątkowe	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
					wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	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 dyskont)		odsetki i dyskonty 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 dyskont)	odsetki i dyskonty podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x			
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		
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
2024	136 067 958,00	100 532 180,00	48 827 247,00	0,00	0,00	3 910 000,00	0,00	0,00	0,00	35 535 778,00	35 535 778,00	1 360 000,00
2025	114 257 798,66	103 034 023,66	50 865 599,13	0,00	0,00	3 630 300,00	0,00	0,00	0,00	11 223 775,00	11 223 775,00	0,00
2026	117 154 355,61	106 320 035,61	52 442 432,70	0,00	0,00	3 444 100,00	0,00	0,00	0,00	10 834 320,00	10 834 320,00	0,00
2027	116 126 661,44	109 396 241,44	53 753 493,52	0,00	0,00	3 243 900,00	0,00	0,00	0,00	6 730 420,00	6 730 420,00	0,00
2028	118 805 608,83	111 906 368,83	55 097 330,86	0,00	0,00	3 024 000,00	0,00	0,00	0,00	6 899 240,00	6 899 240,00	0,00
2029	121 330 948,00	114 536 968,00	56 474 764,13	0,00	0,00	2 782 400,00	0,00	0,00	0,00	6 793 980,00	6 793 980,00	0,00
2030	123 958 935,20	117 294 052,20	57 886 633,23	0,00	0,00	2 526 200,00	0,00	0,00	0,00	6 664 883,00	6 664 883,00	0,00
2031	126 323 452,58	120 180 092,58	59 333 799,06	0,00	0,00	2 250 200,00	0,00	0,00	0,00	6 143 360,00	6 143 360,00	0,00
2032	128 735 389,15	123 107 759,15	60 817 144,04	0,00	0,00	1 939 100,00	0,00	0,00	0,00	5 627 630,00	5 627 630,00	0,00
2033	132 056 266,87	126 416 391,87	62 337 572,64	0,00	0,00	1 599 500,00	0,00	0,00	0,00	5 639 875,00	5 639 875,00	0,00
2034	134 742 489,56	129 107 399,56	63 896 011,95	0,00	0,00	1 258 400,00	0,00	0,00	0,00	5 635 090,00	5 635 090,00	0,00
2035	138 279 763,05	132 341 113,05	65 493 412,25	0,00	0,00	911 300,00	0,00	0,00	0,00	5 938 650,00	5 938 650,00	0,00
2036	140 207 773,14	135 280 523,14	67 130 747,56	0,00	0,00	599 300,00	0,00	0,00	0,00	4 927 250,00	4 927 250,00	0,00
2037	143 505 139,48	138 498 289,48	68 809 016,25	0,00	0,00	287 300,00	0,00	0,00	0,00	5 006 850,00	5 006 850,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:		z tego:						
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾	Wydatki budżetowe	Kredyty, pożyczki i emisja papierów wartościowych ^y	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
					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	
2024	-4 978 437,00	0,00	8 087 520,58	8 087 520,58	4 978 437,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	3 102 304,24	3 102 304,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	3 336 560,82	3 336 560,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	3 665 160,24	3 665 160,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	4 028 078,51	4 028 078,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	4 270 000,00	4 270 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	4 600 000,00	4 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031	5 185 000,00	5 185 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2032	5 660 000,00	5 660 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2033	5 685 000,00	5 685 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2034	5 785 000,00	5 785 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2035	5 200 000,00	5 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2036	5 200 000,00	5 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2037	4 787 520,00	4 787 520,00	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:				przychody budżetu	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papier wartościowych ^x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań	z tego:	
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x				kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	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
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	3 109 083,58	3 109 083,58	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	3 102 304,24	3 102 304,24	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	3 336 560,82	3 336 560,82	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	3 665 160,24	3 665 160,24	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	4 028 078,51	4 028 078,51	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	4 270 000,00	4 270 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	4 600 000,00	4 600 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	5 185 000,00	5 185 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	5 660 000,00	5 660 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	5 685 000,00	5 685 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	5 785 000,00	5 785 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	5 200 000,00	5 200 000,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	5 200 000,00	5 200 000,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	4 787 520,00	4 787 520,00	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:		
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:							kwota długu, które planowana spłata dokona się z wydatków ^X	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której	
	kwota wyłączeń tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	z tego:		kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^X	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^X			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^X	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^X
wolnymi środkami, 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
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	60 504 623,81	0,00	7 215 640,00	7 215 640,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	57 402 319,57	0,00	9 726 079,24	9 726 079,24
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	54 065 758,75	0,00	10 170 880,82	10 170 880,82
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	50 400 598,51	0,00	10 395 580,24	10 395 580,24
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	46 372 520,00	0,00	10 927 318,51	10 927 318,51
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	42 102 520,00	0,00	11 063 980,00	11 063 980,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	37 502 520,00	0,00	11 264 883,00	11 264 883,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	32 317 520,00	0,00	11 328 360,00	11 328 360,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	26 657 520,00	0,00	11 287 630,00	11 287 630,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	20 972 520,00	0,00	11 324 875,00	11 324 875,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	15 187 520,00	0,00	11 420 090,00	11 420 090,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	9 987 520,00	0,00	11 138 650,00	11 138 650,00
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	4 787 520,00	0,00	10 127 250,00	10 127 250,00
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	9 794 370,00	9 794 370,00

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 lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związanych z powołanym terytorialnym oraz po uwzględnieniu 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 ust. 1 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń, obliczony w oparciu o plan kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związanych z powołanym terytorialnym oraz po uwzględnieniu wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego i	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związanych z powołanym terytorialnym oraz po uwzględnieniu wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego i
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2024	7,93%	11,35%	11,63%	13,11%	13,09%	TAK	TAK
2025	6,55%	13,00%	x	10,96%	10,95%	TAK	TAK
2026	6,39%	12,83%	x	12,46%	12,45%	TAK	TAK
2027	6,33%	12,49%	x	12,78%	12,78%	TAK	TAK
2028	6,30%	12,46%	x	12,46%	12,45%	TAK	TAK
2029	6,16%	12,10%	x	11,66%	11,66%	TAK	TAK
2030	6,08%	11,77%	x	11,80%	11,80%	TAK	TAK
2031	6,21%	11,33%	x	12,29%	12,29%	TAK	TAK
2032	6,21%	10,81%	x	12,28%	12,28%	TAK	TAK
2033	5,81%	10,30%	x	11,97%	11,97%	TAK	TAK
2034	5,51%	9,91%	x	11,61%	11,61%	TAK	TAK
2035	4,68%	9,23%	x	11,24%	11,24%	TAK	TAK
2036	4,38%	8,10%	x	10,78%	10,78%	TAK	TAK
2037	3,76%	7,47%	x	10,21%	10,21%	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 3-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 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:		Wydanki bieżące 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	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 ustawy	Wydanki bieżące 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	
									9.1
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
2024	276 270,00	276 270,00	276 270,00	5 512 294,00	5 512 294,00	5 512 294,00	263 270,00	263 270,00	263 270,00
2025	0,00	0,00	0,00	4 600 000,00	4 600 000,00	4 600 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	180 576,00	180 576,00	180 576,00	4 000 000,00	4 000 000,00	4 000 000,00	180 576,00	180 576,00	180 576,00
2027	361 152,00	361 152,00	361 152,00	0,00	0,00	0,00	361 152,00	361 152,00	361 152,00
2028	361 152,00	361 152,00	361 152,00	0,00	0,00	0,00	361 152,00	361 152,00	361 152,00
2029	180 576,00	180 576,00	180 576,00	0,00	0,00	0,00	180 576,00	180 576,00	180 576,00
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
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		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		bieżące	majątkowe				
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
2024	9 267 552,00	9 267 552,00	5 512 294,00	40 839 459,00	9 279 241,00	31 560 218,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	6 267 950,00	6 267 950,00	4 600 000,00	8 567 950,00	0,00	8 567 950,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	6 256 450,00	6 256 450,00	4 000 000,00	6 437 026,00	180 576,00	6 256 450,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	361 152,00	361 152,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	361 152,00	361 152,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	180 576,00	180 576,00	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
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	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	w tym:					Kwota wzrostu(+)/spadku kwoty długu wynikająca z operacji finansowych (m.in. umorzenia, różnic kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾	
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty pożyczka ^x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2021 r. ^x		wydatki dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x					wydatki dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x
					10.7.2.1	10.7.2.1.1						
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	
2024	3 109 083,58	750 000,00	0,00	750 000,00	750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	3 102 304,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2026	3 236 560,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	3 565 160,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	3 928 078,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2029	4 170 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2030	4 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2031	5 085 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2032	5 560 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2033	5 585 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2034	5 685 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2035	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2036	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2037	3 000 000,00	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 wyliczeniu 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. Automatycznie 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.

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr LI/429/2023
z dnia 2023-12-28

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				72 109 357,00	40 839 459,00	8 567 950,00	6 437 026,00	361 152,00	361 152,00
1.a	- wydatki bieżące				11 063 697,00	9 279 241,00	0,00	180 576,00	361 152,00	361 152,00
1.b	- wydatki majątkowe				61 045 660,00	31 560 218,00	8 567 950,00	6 256 450,00	0,00	0,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				12 999 378,00	9 530 822,00	2 000 000,00	180 576,00	361 152,00	361 152,00
1.1.1	- wydatki bieżące				1 438 726,00	263 270,00	0,00	180 576,00	361 152,00	361 152,00
1.1.1.1	Erasmus + -	Szkoła Podstawowa im. Mikołaja Kopernika w Łążynie II	2022	2024	84 000,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	funkcjonowanie miejsc opieki utworzonych w ramach Programu "Maluch +" -	Urząd Gminy	2026	2029	1 083 456,00	0,00	0,00	180 576,00	361 152,00	361 152,00
1.1.1.3	Cyberbezpieczny Samorząd -	Urząd Gminy	2023	2024	100 000,00	87 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.4	Projekt Erasmus + -	ZESPÓŁ SZKÓŁ W OSIEKU NAD WISŁĄ	2023	2024	171 270,00	171 270,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				11 560 652,00	9 267 552,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w m. Szembekowo oraz przebudowa z rozbudową stacji uzdatniania wody w m. Osiek nad Wisłą -	Urząd Gminy Obrowo	2022	2024	5 135 552,00	4 950 052,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Przebudowa dróg lokalnych na terenie Gminy Obrowo -	Urząd Gminy	2023	2024	3 427 500,00	3 427 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	Cyberbezpieczny Samorząd -	Urząd Gminy	2023	2024	750 000,00	750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1.1.2.4	Zagospodarowanie terenu przy stawie w miejscowości Obrowo -	Urząd Gminy	2023	2025	1 129 950,00	80 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.5	Zagospodarowanie terenu w Osieku nad Wisłą -	Urząd Gminy	2023	2025	1 117 650,00	60 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				59 109 979,00	31 308 637,00	6 567 950,00	6 256 450,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				9 624 971,00	9 015 971,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.1	Zakup i dostawa kruszywa drogowego na drogi gminne -	Urząd Gminy	2023	2024	980 000,00	380 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Opracowanie Strategii Rozwoju Gminy Obrowo na lata 2024-2030 -	Urząd Gminy	2023	2024	30 750,00	30 750,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Program "Czyste Powietrze" -	Urząd Gminy	2023	2024	35 000,00	26 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.4	Pomoc finansowa dla Województwa Kujawsko - Pomorskiego na organizację pasażerskich połączeń kolejowych -	Urząd Gminy	2023	2024	64 221,00	64 221,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.5	Transport publiczny MZK -	Urząd Gminy	2023	2024	1 700 000,00	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2029	Limit zobowiązań
1	180 576,00	56 747 315,00
1.a	180 576,00	10 362 697,00
1.b	0,00	46 384 618,00
1.1	180 576,00	12 614 278,00
1.1.1	180 576,00	1 346 726,00
1.1.1.1	0,00	5 000,00
1.1.1.2	180 576,00	1 083 456,00
1.1.1.3	0,00	87 000,00
1.1.1.4	0,00	171 270,00
1.1.2	0,00	11 267 552,00
1.1.2.1	0,00	4 950 052,00
1.1.2.2	0,00	3 427 500,00
1.1.2.3	0,00	750 000,00

1.1.2.4	0,00	1 080 000,00
1.1.2.5	0,00	1 060 000,00
1.2	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00
1.3	0,00	44 133 037,00
1.3.1	0,00	9 015 971,00
1.3.1.1	0,00	380 000,00
1.3.1.2	0,00	30 750,00
1.3.1.3	0,00	26 000,00
1.3.1.4	0,00	64 221,00
1.3.1.5	0,00	1 700 000,00

za organ stanowiący Roman Skórski

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028
			Od	Do						
1.3.1.6	Wywóz odpadów komunalnych z terenu gminy Obrowo -	Urząd Gminy	2023	2024	3 500 000,00	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.7	Zagospodarowanie odpadów komunalnych -	Urząd Gminy	2023	2024	3 315 000,00	3 315 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				49 485 008,00	22 292 666,00	6 567 950,00	6 256 450,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Rozbudowa budynku szkoły podstawowej oraz budynku przedszkola wraz z niezbędną infrastrukturą techniczną w miejscowości Brzozówka -	Urząd Gminy Obrowo	2018	2024	12 358 670,00	3 040 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Budowa strefowej pompowni wody pitnej wraz ze zbiornikiem retencyjnym w miejscowości Obrowo -	Urząd Gminy Obrowo	2022	2025	1 140 000,00	140 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Budowa placu zabaw przy Zespole Szkół w Osieku nad Wisłą -	Urząd Gminy Obrowo	2021	2025	390 000,00	100 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowości Osiek nad Wisłą -	Urząd Gminy Obrowo	2022	2024	7 618 531,00	3 599 999,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Budowa przedszkola ze żłobkiem w miejscowości Obrowo -	Urząd Gminy Obrowo	2022	2026	12 000 000,00	616 600,00	5 017 950,00	6 256 450,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Budowa wodociągu w miejscowości Stajenczynki -	Urząd Gminy Obrowo	2022	2024	470 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Wykonanie wyjścia ewakuacyjnego w budynku OPS Osiek nad Wisłą -	Urząd Gminy Obrowo	2023	2024	45 000,00	45 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Budowa boiska wielofunkcyjnego z bieżnią, skocznią i oświetleniem na terenie szkoły podstawowej w Osieku nad Wisłą -	Urząd Gminy Obrowo	2022	2024	491 000,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Budowa sali gimnastycznej przy Szkole Podstawowej w Łążyńcu -	Urząd Gminy Obrowo	2023	2024	110 000,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.12	Zakup nieruchomości na zasób mienia komunalnego -	OBROWO	2023	2024	1 050 000,00	750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.13	Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Obory -	Urząd Gminy	2023	2024	130 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1.3.2.14	Odnowa elewacji Kościoła Parafii Rzymsko - Katolickiej w Dobrzejewicach p/w św. Wawrzyńca -	Urząd Gminy	2023	2024	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.15	Budowa oświetlenia - punkty świetlne na terenie gminy -	Urząd Gminy	2023	2024	159 500,00	63 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.16	Przebudowa drogi gminnej dz. nr 238 Dobrzejewice - Zawąły w km 0+0,610. Zakres przebudowy - budowa chodnika" -	Urząd Gminy	2023	2024	854 157,00	848 157,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.17	Modernizacja sieci dróg na terenie gminy Obrowo -	Urząd Gminy	2023	2024	6 700 000,00	6 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.18	Przebudowa dróg na terenie gminy Obrowo -	Urząd Gminy	2023	2024	2 149 970,00	2 149 970,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.19	Przebudowa drogi gminnej nr 101013C Kawęczyn - Obrowo - km 0+000,00 - 0+959,03 -	Urząd Gminy	2023	2024	2 107 500,00	2 107 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.20	Modernizacja parku w miejscowości Łążyn -	Urząd Gminy	2023	2024	88 000,00	88 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.21	Budowa świetlicy wiejskiej w miejscowości Dzikowo -	Urząd Gminy	2024	2025	100 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.22	Zagospodarowanie terenu przy ul. Dworcowej w Obrowie -	Urząd Gminy	2023	2024	45 000,00	45 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.23	Budowa kanalizacji w miejscowości Szembekowo -	Urząd Gminy	2023	2025	315 000,00	15 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.24	Budowa chodnika w miejscowości Obrowo ul. Sadowa -	Urząd Gminy	2023	2024	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.25	Modernizacja chodnika w miejscowości Obrowo -	Urząd Gminy	2023	2024	142 680,00	83 640,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2029	Limit zobowiązań
1.3.1.6	0,00	3 500 000,00
1.3.1.7	0,00	3 315 000,00
1.3.2	0,00	35 117 066,00
1.3.2.1	0,00	3 040 000,00
1.3.2.2	0,00	1 140 000,00
1.3.2.3	0,00	300 000,00
1.3.2.4	0,00	3 599 999,00
1.3.2.5	0,00	11 891 000,00
1.3.2.6	0,00	300 000,00
1.3.2.7	0,00	45 000,00
1.3.2.8	0,00	350 000,00
1.3.2.9	0,00	80 000,00
1.3.2.12	0,00	750 000,00
1.3.2.13	0,00	100 000,00

1.3.2.14	0,00	1 000 000,00
1.3.2.15	0,00	63 800,00
1.3.2.16	0,00	848 157,00
1.3.2.17	0,00	6 700 000,00
1.3.2.18	0,00	2 149 970,00
1.3.2.19	0,00	2 107 500,00
1.3.2.20	0,00	88 000,00
1.3.2.21	0,00	100 000,00
1.3.2.22	0,00	45 000,00
1.3.2.23	0,00	315 000,00
1.3.2.24	0,00	20 000,00
1.3.2.25	0,00	83 640,00

Objaśnienia przyjętych wartości w Wieloletniej Prognozie Finansowej

Gminy Obrowo na lata 2024-2037

Wieloletnia Prognoza Finansowa została opracowana w myśl założeń art. 226 z zachowaniem okresu, o którym mowa w art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych.

Prognoza kwoty długu została sporządzona do dnia 31.12.2037r., tj. do dnia spłaty wszystkich zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia w latach przyszłych zobowiązań.

Limity wydatków na przedsięwzięcia, o których mowa w art. 226 ust 3 pkt 4 zostały określone na rok budżetowy (2024) i pięć kolejnych następujących po nim lat, tj. do 2029 roku.

Punktem wyjścia do projektowania dochodów, wydatków, przychodów, rozchodów oraz wielkości zadłużenia i jego spłaty na lata 2024 – 2037 było sporządzenie prognozy dochodów oraz ustalenie limitów wydatków bieżących i majątkowych na 2024r. po uwzględnieniu prognozowanego wykonania 2023 roku oraz wytycznych Ministra Finansów dotyczących założeń makroekonomicznych dla potrzeb sporządzania wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego.

Przy opracowaniu prognozy pozycji budżetowych Gminy Obrowo wykorzystano dwa podstawowe mierniki koniunktury gospodarczej - produkt krajowy brutto oraz wskaźnik inflacji jak również czynniki mające wpływ na potencjał dochodowy w zakresie dochodów własnych gminy. Na ich podstawie oszacowano wartości dochodów i wydatków Gminy Obrowo, co pozwoli realizować w przyszłości właściwą politykę finansową jednostki.

Dochody budżetu zostały zaplanowane jako dochody bieżące i majątkowe. Wysokość planowanych na 2024 rok dochodów odpowiada ich wysokości planowanych w projekcie uchwały budżetowej.

W latach następnych dochody i wydatki bieżące ustalono za pomocą wskaźników inflacji oraz wskaźnika dynamiki PKB.

Kwota dochodów z tytułu subwencji ogólnej w roku 2024 wynika z decyzji Ministra Finansów.

W kolejnych latach prognozy założono wzrost kwoty otrzymywanych dotychczas cyklicznych subwencji i dotacji celowych z budżetu państwa w oparciu o prognozowany wskaźnik inflacji.

Dochody oraz wydatki na 2024 rok nie obejmują dotacji zwiększających budżet w ciągu roku

(akcyza, oświata, pomoc społeczna).

Wpływy z podatku od nieruchomości na 2024 rok zaplanowano w oparciu o nowe stawki zgodnie z projektem uchwały dotyczącej wysokości rocznych stawek podatku od nieruchomości.

W latach następnych zakłada się trend wzrostu wpływów z podatku od nieruchomości i zwiększenie dochodów bieżących będących konsekwencją planowanego wzrostu stawek podatkowych oraz corocznego przyrostu przedmiotów opodatkowania związanych z prowadzeniem działalności gospodarczej oraz budynków mieszkalnych.

W związku z powyższym po przeprowadzeniu analizy wykonania dochodów w latach poprzednich z tytułu podatków i opłat, od 2025 roku planuje się wzrost wpływów z tego tytułu o wskaźnik PKB z uwzględnieniem korekt dokonanych w oparciu o wykonania lat ubiegłych.

W roku 2024 dochody z tytułu udziału gminy we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych zaplanowano zgodnie z decyzją Ministra Finansów. W latach następnych dochody z tego tytułu ustalono za pomocą wskaźników inflacji oraz wskaźnika dynamiki PKB w związku z corocznie zwiększającą się liczbą mieszkańców gminy.

W roku 2024 planowane dochody majątkowe związane są z realizacją przy współudziale środków zewnętrznych następujących zadań:

- budowa kanalizacji sanitarnej w m. Szembekowo oraz przebudowa z rozbudową stacji uzdatniania wody w m. Osiek nad Wisłą – środki unijne w wysokości 3.382.152zł. zgodnie z podpisaną umową,
- budowa kanalizacji w miejscowości Osiek nad Wisłą – środki z Rządowego Funduszu Polski Ład w wysokości 2.599.999zł.
- przebudowa dróg lokalnych na terenie Gminy Obrowo – środki unijne w wysokości 1.380.142,00zł. zgodnie z podpisaną umową
- przebudowa drogi gminnej Dobrzejewice – Zawały – budowa chodnika – środki z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg w wysokości 668.157,00zł.
- przebudowa drogi gminnej Kawęczyn – Obrowo – środki z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg w wysokości 1.580.623,00zł.
- modernizacja sieci dróg na terenie gminy Obrowo – środki z Rządowego Funduszu Polski Ład w wysokości 6.000.000,00zł.
- przebudowa dróg na terenie gminy Obrowo – środki z Rządowego Funduszu Polski Ład w wysokości 1.949.970zł.
- Cyberbezpieczny Samorząd – środki unijne w wysokości 750.000zł.
- rozbudowa budynku szkoły podstawowej oraz budowa przedszkola wraz z niezbędną infrastrukturą w miejscowości Brzozówka – środki z Rządowego Funduszu Polski Ład w wysokości 3.000.000zł,
- budowa przedszkola ze żłobkiem w miejscowości Obrowo – środki pochodzące z programu Maluch+ w kwocie 476.658,00zł.
- odnowa elewacji Kościoła w Dobrzejewicach – środki z Rządowego Funduszu Polski Ład w wysokości 980.000zł.
- prace konserwatorskie i restauratorskie presbiterium parafii w Łążynie – środki z Rządowego Funduszu Polski Ład w wysokości 294.000,00zł.

W związku z planowaną realizacją przez Gminę Obrowo zadań inwestycyjnych przy współudziale środków zewnętrznych w poszczególnych latach zaplanowano wydatki majątkowe oraz dochody majątkowe związane z realizacją tych zadań.

Przy prognozowaniu wysokości wydatków przyjęto założenie konieczności spełnienia wymogów ustawowych dotyczących nadwyżki dochodów bieżących nad wydatkami bieżącymi i wskaźników zadłużenia oraz zabezpieczenia środków na realizację ustawowych zadań własnych.

Wydatki na obsługę długu zostały oszacowane na poziomie obowiązujących stawek WIBOR jak również na warunkach wynikających z podpisanych umów.

Wydatki majątkowe zostały oszacowane w oparciu o kontynuowane i planowane przedsięwzięcia inwestycyjne.

W roku 2024 planowany deficyt budżetu stanowi kwotę 4.978.437,00zł. i zostanie pokryty przychodami z zaciągniętego kredytu.

Począwszy od roku 2025 gmina planuje wypracowaną nadwyżkę przeznaczyć na spłaty wcześniej zaciągniętych pożyczek oraz wyemitowanych obligacji komunalnych.

Zgodnie z art. 227 ust.2 ustawy o finansach publicznych prognoza długu obejmuje okres na jaki zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązania. Gmina Obrowo sporządza powyższą prognozę do 2037r.

Relacja spłaty długu do dochodów budżetowych ogółem w poszczególnych latach prognozy spełnia warunki wskaźnika ustalonego według art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Zgodnie z Zarządzeniem Wójta Gminy Obrowo Nr 115/2021 z dnia 12 listopada 2021 roku dokonano wyboru trzy letniego okresu do wyliczenia relacji określonych w art. 243 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych.