

**Uchwała Nr XL/350/2022**  
**Rady Gminy Obrowo**  
**z dnia 28 grudnia 2022 roku**

**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Obrowo na lata 2023–2037**

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 2022r. poz. 1634 ze zm.), art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. z 2022r. poz.559 ze zm.) oraz 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 2022r. poz. 583 ze zm.)

**Rada Gminy Obrowo uchwała, co następuje:**

§ 1. Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Obrowo na lata 2023–2037, 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 2022 roku uchyla się Uchwałę Rady Gminy Obrowo Nr XXX/277/2021 z dnia 28 grudnia 2021r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Obrowo na lata 2022-2035.

**§6.** Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2023 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 XL/350/2022  
z dnia 2022-12-28

Wyszczególnienie	Dochody ogółem	z tego:										
		Dochody bieżące	z tego:							Dochody majątkowe <sup>x</sup>	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 ogólnych	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące <sup>x 3</sup>	pozostałe dochody bieżące <sup>4)</sup>	z podatku od nieruchomości	ze sprzedaży majątku <sup>x</sup>		z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2	
2023	97 627 468,36	86 749 290,36	16 029 264,00	799 496,00	33 962 719,00	9 177 551,36	26 780 260,00	6 990 000,00	10 878 178,00	1 500 000,00	9 378 178,00	
2024	96 335 015,68	89 152 864,68	17 026 200,00	843 500,00	37 015 600,00	9 764 568,04	24 502 996,64	7 090 000,00	7 182 151,00	0,00	7 182 151,00	
2025	91 929 671,08	91 929 671,08	17 554 000,00	882 700,00	38 163 100,00	10 067 270,00	25 262 601,08	7 420 000,00	0,00	0,00	0,00	
2026	94 465 344,09	94 465 344,09	18 063 100,00	919 300,00	39 269 800,00	10 318 950,00	25 894 194,09	7 728 000,00	0,00	0,00	0,00	
2027	97 071 440,54	97 071 440,54	18 586 900,00	957 500,00	40 408 600,00	10 576 920,00	26 541 520,54	8 049 000,00	0,00	0,00	0,00	
2028	99 549 816,66	99 549 816,66	19 125 900,00	997 200,00	41 580 400,00	10 841 340,00	27 004 976,66	8 383 000,00	0,00	0,00	0,00	
2029	101 836 217,80	101 836 217,80	19 661 400,00	1 037 600,00	42 744 700,00	11 112 370,00	27 280 147,80	8 723 000,00	0,00	0,00	0,00	
2030	104 321 884,00	104 321 884,00	20 192 300,00	1 078 600,00	43 898 800,00	11 390 180,00	27 762 004,00	9 068 000,00	0,00	0,00	0,00	
2031	106 873 725,10	106 873 725,10	20 737 500,00	1 121 200,00	45 084 100,00	11 674 930,00	28 255 995,10	9 426 000,00	0,00	0,00	0,00	
2032	109 376 533,98	109 376 533,98	21 276 700,00	1 164 400,00	46 256 300,00	11 966 800,00	28 712 333,98	9 789 000,00	0,00	0,00	0,00	
2033	112 334 234,08	112 334 234,08	21 829 900,00	1 209 200,00	47 459 000,00	12 265 970,00	29 570 164,08	10 166 000,00	0,00	0,00	0,00	
2034	114 657 628,19	114 657 628,19	22 375 600,00	1 154 500,00	48 645 500,00	12 572 620,00	29 909 408,19	10 547 000,00	0,00	0,00	0,00	
2035	117 067 218,65	117 067 218,65	22 912 600,00	1 096 600,00	49 613 000,00	12 886 940,00	30 558 078,65	10 932 000,00	0,00	0,00	0,00	
2036	118 460 275,13	118 460 275,13	23 239 600,00	1 135 500,00	50 154 100,00	13 009 110,00	30 921 965,13	11 320 000,00	0,00	0,00	0,00	
2037	120 912 448,52	120 912 448,52	22 750 900,00	1 174 700,00	51 057 500,00	13 334 340,00	31 595 008,52	11 711 000,00	0,00	0,00	0,00	

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

<sup>2)</sup> 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.

<sup>3)</sup> 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.

<sup>4)</sup> 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 <sup>x</sup>	w tym:		wydatki na obsługę długu <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	odsetki i dyskonty podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy <sup>x</sup>			
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
2023	103 768 358,12	85 218 397,12	40 085 965,91	0,00	0,00	3 210 000,00	0,00	0,00	0,00	18 549 961,00	18 549 961,00	65 000,00
2024	93 225 932,10	82 481 448,10	41 210 092,51	0,00	0,00	3 003 000,00	0,00	0,00	0,00	10 744 484,00	10 744 484,00	0,00
2025	88 927 366,84	84 309 876,84	42 487 605,13	0,00	0,00	2 840 600,00	0,00	0,00	0,00	4 617 490,00	4 617 490,00	0,00
2026	91 448 783,85	86 509 463,85	43 549 795,26	0,00	0,00	2 683 700,00	0,00	0,00	0,00	4 939 320,00	4 939 320,00	0,00
2027	93 726 280,30	89 089 860,30	44 638 540,14	0,00	0,00	2 526 100,00	0,00	0,00	0,00	4 636 420,00	4 636 420,00	0,00
2028	95 791 738,15	91 091 498,15	45 754 503,65	0,00	0,00	2 351 400,00	0,00	0,00	0,00	4 700 240,00	4 700 240,00	0,00
2029	97 836 217,80	93 142 237,80	46 898 366,24	0,00	0,00	2 155 100,00	0,00	0,00	0,00	4 693 980,00	4 693 980,00	0,00
2030	99 921 884,00	95 357 001,00	48 070 825,39	0,00	0,00	1 946 100,00	0,00	0,00	0,00	4 564 883,00	4 564 883,00	0,00
2031	101 888 725,10	97 694 615,10	49 272 596,03	0,00	0,00	1 716 200,00	0,00	0,00	0,00	4 194 110,00	4 194 110,00	0,00
2032	103 991 533,98	100 060 903,98	50 504 410,93	0,00	0,00	1 455 800,00	0,00	0,00	0,00	3 930 630,00	3 930 630,00	0,00
2033	106 749 234,08	102 793 359,08	51 767 021,20	0,00	0,00	1 174 500,00	0,00	0,00	0,00	3 955 875,00	3 955 875,00	0,00
2034	108 972 628,19	104 893 738,19	53 061 196,73	0,00	0,00	882 800,00	0,00	0,00	0,00	4 078 890,00	4 078 890,00	0,00
2035	115 067 218,65	107 321 568,65	54 387 726,65	0,00	0,00	585 800,00	0,00	0,00	0,00	7 745 650,00	7 745 650,00	0,00
2036	115 460 275,13	110 133 025,13	55 747 419,82	0,00	0,00	324 600,00	0,00	0,00	0,00	5 327 250,00	5 327 250,00	0,00
2037	117 532 448,52	112 525 598,52	57 141 105,31	0,00	0,00	167 800,00	0,00	0,00	0,00	5 006 850,00	5 006 850,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu <sup>x</sup>	w tym:		Wydatki budżetu	z tego:						
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych <sup>5)</sup>	Kredyty, pożyczki i emisja papierów wartościowych <sup>y</sup>		w tym:		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>x 6)</sup>	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup>	na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>
					na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>	na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>	na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1		
2023	-6 140 889,76	0,00	9 180 000,00	9 180 000,00	6 140 889,76	0,00	0,00	0,00	0,00		
2024	3 109 083,58	3 109 083,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2025	3 002 304,24	3 002 304,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2026	3 016 560,24	3 016 560,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2027	3 345 160,24	3 345 160,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2028	3 758 078,51	3 758 078,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2029	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2030	4 400 000,00	4 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2031	4 985 000,00	4 985 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2032	5 385 000,00	5 385 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2033	5 585 000,00	5 585 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2034	5 685 000,00	5 685 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2035	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2036	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2037	3 380 000,00	3 213 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

<sup>5)</sup> Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

<sup>6)</sup> 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 <sup>x</sup>	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu <sup>x 7)</sup>	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papier wartościowych <sup>x</sup>	z tego:		
		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań	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 <sup>x</sup>
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
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	3 039 110,24	3 039 110,24	0,00	0,00	0,00
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	3 002 304,24	3 002 304,24	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	3 016 560,24	3 016 560,24	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	3 345 160,24	3 345 160,24	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	3 758 078,51	3 758 078,51	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	4 400 000,00	4 400 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	4 985 000,00	4 985 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	5 385 000,00	5 385 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	5 585 000,00	5 585 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	5 685 000,00	5 685 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	3 380 000,00	3 380 000,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której	
	kwota wyłączeń tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowymi zobowiązaniami	z tego:		kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań <sup>x</sup>	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu <sup>x</sup>			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>8)</sup> a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>
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
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	54 651 186,81	0,00	1 530 893,24	1 530 893,24
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	51 542 103,23	0,00	6 671 416,58	6 671 416,58
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	48 539 798,99	0,00	7 619 794,24	7 619 794,24
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	45 523 238,75	0,00	7 955 880,24	7 955 880,24
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	42 178 078,51	0,00	7 981 580,24	7 981 580,24
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	38 420 000,00	0,00	8 458 318,51	8 458 318,51
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	34 420 000,00	0,00	8 693 980,00	8 693 980,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	30 020 000,00	0,00	8 964 883,00	8 964 883,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	25 035 000,00	0,00	9 179 110,00	9 179 110,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	19 650 000,00	0,00	9 315 630,00	9 315 630,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	14 065 000,00	0,00	9 540 875,00	9 540 875,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	8 380 000,00	0,00	9 763 890,00	9 763 890,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	6 380 000,00	0,00	9 745 650,00	9 745 650,00
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	3 380 000,00	0,00	8 327 250,00	8 327 250,00
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	8 386 850,00	8 386 850,00

<sup>8)</sup> 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 związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń przypadających na dany rok) <sup>X</sup>	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>X</sup>		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 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 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 związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego 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 związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego 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
2023	8,06%	6,13%	8,06%	13,23%	13,73%	TAK	TAK
2024	7,70%	12,19%	12,19%	10,99%	11,49%	TAK	TAK
2025	7,14%	12,78%	x	9,04%	9,53%	TAK	TAK
2026	6,77%	12,64%	x	11,56%	11,77%	TAK	TAK
2027	6,79%	12,15%	x	11,86%	12,07%	TAK	TAK
2028	6,89%	12,19%	x	11,48%	11,70%	TAK	TAK
2029	6,78%	11,96%	x	10,65%	10,87%	TAK	TAK
2030	6,83%	11,74%	x	11,43%	11,43%	TAK	TAK
2031	7,04%	11,44%	x	12,24%	12,24%	TAK	TAK
2032	7,02%	11,06%	x	12,13%	12,13%	TAK	TAK
2033	6,75%	10,71%	x	11,88%	11,88%	TAK	TAK
2034	6,43%	10,43%	x	11,61%	11,61%	TAK	TAK
2035	2,48%	9,92%	x	11,36%	11,36%	TAK	TAK
2036	3,15%	8,20%	x	11,04%	11,04%	TAK	TAK
2037	3,30%	7,95%	x	10,50%	10,50%	TAK	TAK

<sup>X</sup> 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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>		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
2023	503 235,36	503 235,36	468 052,64	1 978 178,00	1 978 178,00	1 978 178,00	517 459,21	517 459,21	468 053,24
2024	18 250,00	18 250,00	18 250,00	3 382 152,00	3 382 152,00	3 382 152,00	18 250,00	18 250,00	18 250,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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
2023	2 794 961,00	2 794 961,00	1 032 972,00	20 791 984,21	3 442 459,21	17 349 525,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	5 578 000,00	5 578 000,00	3 382 152,00	10 712 281,00	18 250,00	10 694 031,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	2 910 000,00	0,00	2 910 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	0,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	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	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 <sup>x</sup>	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 <sup>9)</sup>	
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty pożyczka <sup>x</sup>	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 20		wydatki dokonywana w formie wydatku bieżącego <sup>x</sup>					wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>
					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	
2023	3 039 110,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	3 109 083,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2025	3 002 304,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2026	3 016 560,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	3 345 160,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	3 758 078,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2029	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2030	4 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2031	4 885 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2032	5 185 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2033	5 385 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2034	5 485 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	

<sup>9)</sup> 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. 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.

<sup>x</sup> - 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 XL/350/2022  
z dnia 2022-12-28

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				48 236 397,79	20 791 984,21	10 712 281,00	2 910 000,00	3 000 000,00	37 545 333,21
1.a	- wydatki bieżące				8 035 974,79	3 442 459,21	18 250,00	0,00	0,00	3 460 709,21
1.b	- wydatki majątkowe				40 200 423,00	17 349 525,00	10 694 031,00	2 910 000,00	3 000 000,00	34 084 624,00
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 2009r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				13 699 604,79	3 312 420,21	5 596 250,00	0,00	0,00	8 908 670,21
1.1.1	- wydatki bieżące				2 185 974,79	517 459,21	18 250,00	0,00	0,00	535 709,21
1.1.1.1	EU-geniusz w świecie 3D -	Urząd Gminy Obrowo	2019	2023	86 974,00	10 506,00	0,00	0,00	0,00	10 506,00
1.1.1.2	Kujawsko - Pomorska Teleopieka -	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	2021	2023	23 331,60	6 907,77	0,00	0,00	0,00	6 907,77
1.1.1.3	Projekt Erasmus + umowa 2020 -	Zespół Szkół w Dobrzejewicach	2020	2023	198 024,88	102 264,60	0,00	0,00	0,00	102 264,60
1.1.1.4	Wyższe kompetencje uczniów - sukces w przyszłości -	Urząd Gminy Obrowo	2021	2023	1 640 710,44	334 240,00	0,00	0,00	0,00	334 240,00
1.1.1.5	Erasmus + -	Szkoła Podstawowa im. Mikołaja Kopernika w Łążynie II	2022	2024	77 250,00	59 000,00	18 250,00	0,00	0,00	77 250,00
1.1.1.6	Erasmus + -	Szkoła Podstawowa im. Jana Pawła II w Obrowie	2021	2023	159 683,87	4 540,84	0,00	0,00	0,00	4 540,84
1.1.2	- wydatki majątkowe				11 513 630,00	2 794 961,00	5 578 000,00	0,00	0,00	8 372 961,00
1.1.2.1	Adaptacja budynków po byłej stacji PKP w miejscowości Obrowo -	Urząd Gminy Obrowo	2019	2023	805 430,00	190 450,00	0,00	0,00	0,00	190 450,00

1.1.2.2	Budowa ogólnodostępnych siłowni plenerowych w miejscowościach: Głogowo, Brzozówka, Skrzypkowo, Obory, Zębowo, Zawaly oraz placu zabaw w miejscowości Szembekowo -	Urząd Gminy Obrowo	2022	2023	200 000,00	90 000,00	0,00	0,00	0,00	90 000,00
1.1.2.3	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej wraz z przyłączami w miejscowości Silno - II etap -	Urząd Gminy Obrowo	2019	2023	1 832 700,00	901 556,00	0,00	0,00	0,00	901 556,00
1.1.2.4	Termomodernizacja budynku OSP Dobrzejewice w miejscowości Głogowo -	Urząd Gminy Obrowo	2020	2023	2 215 500,00	1 017 000,00	0,00	0,00	0,00	1 017 000,00
1.1.2.5	Wyposażenie świetlicy wiejskiej w Głogowie -	Urząd Gminy Obrowo	2022	2023	420 000,00	149 955,00	0,00	0,00	0,00	149 955,00
1.1.2.6	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w m. Szembekowo oraz przebudowa z rozbudową stacji uzdatniania wody w m. Osiek nad Wisłą -	Urząd Gminy Obrowo	2022	2024	5 778 000,00	200 000,00	5 578 000,00	0,00	0,00	5 778 000,00
1.1.2.7	Wyposażenie miejsc aktywności młodzieży na terenie Gminy Obrowo -	Urząd Gminy Obrowo	2022	2023	262 000,00	246 000,00	0,00	0,00	0,00	246 000,00
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				34 536 793,00	17 479 564,00	5 116 031,00	2 910 000,00	3 000 000,00	28 636 663,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.1	- wydatki bieżące				5 850 000,00	2 925 000,00	0,00	0,00	0,00	2 925 000,00
1.3.1.1	Preferencyjny zakup paliwa stałego dla gospodarstw domowych -	Urząd Gminy Obrowo	2022	2023	5 850 000,00	2 925 000,00	0,00	0,00	0,00	2 925 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				28 686 793,00	14 554 564,00	5 116 031,00	2 910 000,00	3 000 000,00	25 711 663,00
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	9 960 000,00	0,00	0,00	0,00	9 960 000,00
1.3.2.2	Budowa strefowej pompowni wody pitnej wraz ze zbiornikiem retencyjnym w miejscowości Obrowo -	Urząd Gminy Obrowo	2022	2024	985 860,00	15 000,00	900 000,00	0,00	0,00	915 000,00
1.3.2.3	Wykonanie nawierzchni asfaltowych na terenie Gminy Obrowo - etap II -	Urząd Gminy Obrowo	2023	2026	7 000 000,00	90 000,00	1 000 000,00	2 910 000,00	3 000 000,00	7 000 000,00
1.3.2.4	Budowa placu zabaw przy Zespole Szkół w Osieku nad Wisłą -	Urząd Gminy Obrowo	2021	2023	226 000,00	90 000,00	0,00	0,00	0,00	90 000,00
1.3.2.5	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowości Osiek nad Wisłą -	Urząd Gminy Obrowo	2022	2024	6 614 031,00	3 755 000,00	2 616 031,00	0,00	0,00	6 371 031,00
1.3.2.6	Budowa przedszkola ze żłobkiem w miejscowości Obrowo -	Urząd Gminy Obrowo	2022	2023	102 200,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00
1.3.2.7	Budowa wodociągu w miejscowości Stajenczynki -	Urząd Gminy Obrowo	2022	2023	217 900,00	170 000,00	0,00	0,00	0,00	170 000,00
1.3.2.8	Budowa kanalizacji w miejscowościach Brzozówka - Głogowo -	Urząd Gminy Obrowo	2022	2023	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00
1.3.2.9	Modernizacja chodnika w miejscowości Obrowo -	Urząd Gminy Obrowo	2022	2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Wykonanie wyjścia ewakuacyjnego w budynku OPS Osiek nad Wisłą -	Urząd Gminy Obrowo	2023	2024	85 000,00	15 000,00	70 000,00	0,00	0,00	85 000,00

1.3.2.11	Budowa boiska wielofunkcyjnego z bieżnią, skocznią i oświetleniem na terenie szkoły podstawowej w Osieku nad Wisłą -	Urząd Gminy Obrowo	2022	2024	600 000,00	150 000,00	450 000,00	0,00	0,00	600 000,00
1.3.2.12	Budowa sali gimnastycznej przy Szkole Podstawowej w Łążyńcu -	Urząd Gminy Obrowo	2023	2024	110 000,00	30 000,00	80 000,00	0,00	0,00	110 000,00
1.3.2.13	Zagospodarowanie terenu przy stawie w miejscowości Obrowo -	Urząd Gminy Obrowo	2022	2023	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00
1.3.2.14	Zagospodarowanie terenu w Osieku nad Wisłą -	Urząd Gminy Obrowo	2022	2023	40 000,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	40 000,00
1.3.2.15	Budowa oświetlenia - dostawa oraz montaż 10 lamp hybrydowych -	Urząd Gminy Obrowo	2022	2023	145 632,00	14 564,00	0,00	0,00	0,00	145 632,00
1.3.2.16	Budowa wodociągu w miejscowości Osiek nad Wisłą -	Urząd Gminy Obrowo	2022	2023	101 500,00	25 000,00	0,00	0,00	0,00	25 000,00



## **Objaśnienia przyjętych wartości w Wieloletniej Prognozie Finansowej dla Gminy Obrowo na lata 2023-2037**

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 (2023) i trzy kolejne następujące po nim lata, tj. do 2026 roku.

Punktem wyjścia do projektowania dochodów, wydatków, przychodów, rozchodów oraz wielkości zadłużenia i jego spłaty na lata 2023 – 2037 było sporządzenie prognozy dochodów oraz ustalenie limitów wydatków bieżących i majątkowych na 2023r. po uwzględnieniu prognozowanego wykonania 2022 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 2023 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 2023 wynika z decyzji Ministra Finansów.

W roku 2024 zaplanowano subwencję rozwojową, którą planuje się przeznaczyć na realizację zadań inwestycyjnych, co skutkuje zwiększeniem wartości w kolumnie 1.1.3 do kwoty 37.015.600zł. W kolejnych latach prognozy założono wzrost kwoty otrzymywanych dotychczas cyklicznych subwencji i dotacji celowych z budżetu państwa w oparciu o prognozowany wskaźnik inflacji.

Zmniejszenie dochodów z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące spowodowane jest przekazaniem do Zakładu Ubezpieczeń Społecznych obsługi programu 500+.

Dochody na 2023 rok nie obejmują dotacji zwiększających budżet w ciągu roku (akcyza, oświata, pomoc społeczna, świadczenia rodzinne).

Wpływy z podatku od nieruchomości na 2023 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 2024 roku planuje się wzrost wpływów z tego tytułu o wskaźnik PKB z uwzględnieniem korekt dokonanych w oparciu o wykonania lat ubiegłych.

W roku 2023 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 2023 planowane dochody majątkowe związane są z realizacją przy współudziale środków zewnętrznych następujących zadań:

- budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Silno – środki unijne w wysokości 471.556zł. zgodnie z podpisaną umową,
- budowa kanalizacji w miejscowości Osiek nad Wisłą – środki z Rządowego Funduszu Polski Ład w wysokości 2.400.000zł.
- rozbudowa budynku szkoły podstawowej oraz budowa przedszkola wraz z niezbędną infrastrukturą w miejscowości Brzozówka – środki z Rządowego Funduszu Polski Ład w wysokości 5.000.000zł,
- termomodernizacja budynku OSP Dobrzejewice w miejscowości Głogowo – środki unijne w wysokości 426.148zł. – zgodnie z podpisaną umową o dofinansowanie
- wyposażenie świetlicy wiejskiej w miejscowości Głogowo – środki unijne w wysokości 253.591zł. zgodnie z podpisaną umową o dofinansowanie.
- adaptacja budynków po byłej stacji PKP w miejscowości Obrowo – środki unijne w wysokości 456.883zł. zgodnie z podpisaną umową,
- wyposażenie miejsc aktywności młodzieży – środki unijne w wysokości 246.000zł. zgodnie ze złożonym wnioskiem o dofinansowanie,
- budowa ogólnodostępnych siłowni oraz placu zabaw w Szembekowie – środki unijne w wysokości 124.000zł. zgodnie z podpisaną umową.

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 bieżące na rok 2023 nie uwzględniają dotacji zwiększających budżet w ciągu roku.

Wydatki na obsługę długu zostały oszacowane na poziomie wynikającym z podpisanych umów oraz dla prognozowanych do zaciągnięcia na poziomie stawek oprocentowania zaciągniętych zobowiązań w latach poprzednich.

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

W roku 2023 planowany deficyt budżetu stanowi kwotę 6.140.889,76zł. i zostanie pokryty przychodami z zaciągniętego kredytu.

Począwszy od roku 2024 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.