

**UCHWAŁA NR XVI/120/2025
RADY GMINY OBROWO**

z dnia 26 czerwca 2025 r.

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Obrowo na lata 2025–2039

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2024r. poz. 1530 ze zm).

Rada Gminy Obrowo uchwala, co następuje:

§ 1. W § 1 Uchwały Nr X/73/2024 Rady Gminy Obrowo z dnia 20 grudnia 2024 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Obrowo na lata 2025–2039 wykreśla się treść załącznika Nr 1, który otrzymuje brzmienie jak w załączniku Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. W § 2 Uchwały Nr X/73/2024 Rady Gminy Obrowo z dnia 20 grudnia 2024 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Obrowo na lata 2025–2039 wykreśla się treść załącznika Nr 2, który otrzymuje brzmienie jak w załączniku Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu na tablicy ogłoszeń w Urzędzie Gminy w Obrowie.

Przewodniczący Rady Gminy

Wiesław Popławski

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 3-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
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
Wykonanie 2022	118 789 168,74	115 445 479,82	19 550 905,57	602 540,00	30 550 053,00	39 605 781,88	25 136 199,37	6 157 045,14	3 343 688,92	3 280,00	3 340 408,92
Wykonanie 2023	109 003 877,56	102 360 758,65	16 029 264,00	799 496,00	40 193 017,20	16 329 982,81	29 008 998,64	7 231 668,92	6 643 118,91	300,00	6 642 638,81
Plan 3 kw. 2024	148 168 846,49	123 605 818,99	23 178 112,00	969 836,00	50 335 388,00	17 385 145,99	31 737 337,00	8 200 000,00	24 563 027,50	280 000,00	24 283 027,50
Wykonanie 2024	141 326 698,60	126 893 341,99	25 808 917,00	969 836,00	50 689 218,00	20 310 510,07	29 114 860,92	7 918 977,54	14 433 356,61	18 019,00	14 415 337,61
2025	156 079 366,19	135 673 495,19	63 072 389,97	1 626 227,65	25 990 501,36	12 915 064,11	32 069 312,10	8 200 000,00	20 405 871,00	500 000,00	19 905 871,00
2026	155 366 852,00	137 329 953,00	65 475 448,00	1 688 187,00	26 524 967,00	11 094 929,00	32 546 422,00	8 512 420,00	18 036 899,00	207 620,00	17 829 279,00
2027	146 864 082,00	141 684 082,00	67 505 187,00	1 740 521,00	27 347 241,00	11 438 872,00	33 652 261,00	8 776 305,00	5 180 000,00	0,00	5 180 000,00
2028	145 545 636,00	145 545 636,00	69 395 332,00	1 789 256,00	28 112 964,00	11 759 160,00	34 488 924,00	9 022 042,00	0,00	0,00	0,00
2029	149 618 113,00	149 618 113,00	71 338 401,00	1 839 355,00	28 900 127,00	12 088 416,00	35 451 814,00	9 274 659,00	0,00	0,00	0,00
2030	153 356 065,00	153 356 065,00	73 121 861,00	1 885 339,00	29 622 630,00	12 390 626,00	36 335 609,00	9 506 525,00	0,00	0,00	0,00
2031	157 187 467,00	157 187 467,00	74 949 908,00	1 932 472,00	30 363 196,00	12 700 392,00	37 241 499,00	9 744 188,00	0,00	0,00	0,00
2032	161 114 654,00	161 114 654,00	76 823 656,00	1 980 784,00	31 122 276,00	13 017 902,00	38 170 036,00	9 987 793,00	0,00	0,00	0,00
2033	165 190 021,00	165 190 021,00	78 744 247,00	2 030 304,00	31 900 333,00	13 343 350,00	39 171 787,00	10 237 488,00	0,00	0,00	0,00
2034	169 316 022,00	169 316 022,00	80 712 853,00	2 081 062,00	32 697 841,00	13 676 934,00	40 147 332,00	10 493 425,00	0,00	0,00	0,00
2035	173 395 172,00	173 395 172,00	82 730 674,00	2 133 089,00	33 515 287,00	14 018 857,00	40 997 265,00	10 755 761,00	0,00	0,00	0,00

2036	177 730 051,00	177 730 051,00	84 798 941,00	2 186 416,00	34 353 169,00	14 369 328,00	42 022 197,00	11 024 655,00	0,00	0,00	0,00
2037	182 173 302,00	182 173 302,00	86 918 915,00	2 241 076,00	35 211 998,00	14 728 561,00	43 072 752,00	11 300 271,00	0,00	0,00	0,00
2038	186 562 746,00	186 562 746,00	89 091 888,00	2 297 103,00	36 092 298,00	15 096 775,00	43 984 682,00	11 582 778,00	0,00	0,00	0,00
2039	191 343 380,00	191 343 380,00	91 319 185,00	2 354 531,00	36 994 605,00	15 474 194,00	45 200 865,00	11 872 347,00	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	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
Wykonanie 2022	123 616 505,37	110 116 048,56	37 074 143,62	0,00	0,00	2 996 846,90	0,00	0,00	0,00	13 500 456,81	13 500 456,81	263 720,00
Wykonanie 2023	116 368 245,61	98 615 753,00	41 320 027,03	0,00	0,00	4 394 969,02	0,00	0,00	0,00	17 752 492,61	17 752 492,61	1 377 453,30
Plan 3 kw. 2024	154 673 283,49	111 631 525,99	52 774 551,90	0,00	0,00	3 910 000,00	0,00	0,00	0,00	43 041 757,50	43 041 757,50	2 360 000,00
Wykonanie 2024	149 586 613,32	115 155 162,20	51 988 506,36	0,00	0,00	4 169 175,61	0,00	0,00	0,00	34 431 451,12	34 431 451,12	1 945 000,00
2025	162 858 136,36	123 455 974,46	57 523 049,80	0,00	0,00	4 010 000,00	44 819,00	0,00	0,00	39 402 161,90	39 402 161,90	1 996 757,00
2026	151 730 291,18	124 946 606,00	59 713 279,00	0,00	0,00	4 326 068,00	0,00	0,00	0,00	26 783 685,18	26 783 685,18	0,00
2027	142 798 921,76	128 546 037,00	62 295 878,00	0,00	0,00	3 759 311,00	0,00	0,00	0,00	14 252 884,76	14 252 884,76	0,00
2028	141 167 557,49	132 033 111,00	64 772 139,00	0,00	0,00	3 207 853,00	0,00	0,00	0,00	9 134 446,49	9 134 446,49	0,00
2029	144 998 113,00	134 838 957,00	66 504 794,00	0,00	0,00	2 679 716,00	0,00	0,00	0,00	10 159 156,00	10 159 156,00	0,00
2030	148 456 065,00	137 711 928,00	68 233 919,00	0,00	0,00	2 182 201,00	0,00	0,00	0,00	10 744 137,00	10 744 137,00	0,00
2031	151 702 467,00	140 713 678,00	69 956 825,00	0,00	0,00	1 778 650,00	0,00	0,00	0,00	10 988 789,00	10 988 789,00	0,00
2032	155 254 654,00	143 864 962,00	71 635 789,00	0,00	0,00	1 526 515,00	0,00	0,00	0,00	11 389 692,00	11 389 692,00	0,00
2033	159 325 021,00	147 141 743,00	73 337 139,00	0,00	0,00	1 264 380,00	0,00	0,00	0,00	12 183 278,00	12 183 278,00	0,00
2034	163 381 022,00	150 324 977,00	75 042 227,00	0,00	0,00	1 000 770,00	0,00	0,00	0,00	13 056 045,00	13 056 045,00	0,00
2035	167 695 172,00	153 674 243,00	76 768 198,00	0,00	0,00	767 015,00	0,00	0,00	0,00	14 020 929,00	14 020 929,00	0,00
2036	172 030 051,00	157 074 811,00	78 476 290,00	0,00	0,00	556 015,00	0,00	0,00	0,00	14 955 240,00	14 955 240,00	0,00
2037	176 385 782,00	160 532 039,00	80 202 768,00	0,00	0,00	335 702,00	0,00	0,00	0,00	15 853 743,00	15 853 743,00	0,00
2038	182 562 746,00	163 880 434,00	81 887 026,00	0,00	0,00	164 889,00	0,00	0,00	0,00	18 682 312,00	18 682 312,00	0,00
2039	187 847 066,76	167 588 481,00	83 545 238,00	0,00	0,00	52 445,00	0,00	0,00	0,00	20 258 585,76	20 258 585,76	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
Wykonanie 2022	-4 827 336,63	0,00	9 468 176,85	0,00	0,00	537 828,31	537 828,31	8 930 348,54	4 289 508,32
Wykonanie 2023	-7 364 368,05	0,00	11 656 729,98	10 055 000,00	6 986 895,25	377 472,80	377 472,80	1 224 257,18	0,00
Plan 3 kw. 2024	-6 504 437,00	0,00	9 613 520,58	9 087 520,58	5 978 437,00	0,00	0,00	526 000,00	526 000,00
Wykonanie 2024	-8 259 914,72	0,00	11 946 241,27	10 692 989,58	7 583 906,00	79 143,92	79 143,92	1 174 107,77	596 864,80
2025	-6 778 770,17	0,00	11 556 543,41	11 096 313,24	6 318 540,00	460 230,17	460 230,17	0,00	0,00
2026	3 636 560,82	3 636 560,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	4 065 160,24	4 065 160,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	4 378 078,51	4 378 078,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	4 620 000,00	4 620 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	4 900 000,00	4 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	5 485 000,00	5 485 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	5 860 000,00	5 860 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	5 865 000,00	5 865 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	5 935 000,00	5 935 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	5 700 000,00	5 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	5 700 000,00	5 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	5 787 520,00	5 787 520,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	3 496 313,24	3 496 313,24	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:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			z tego:		
							łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	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
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	3 039 110,24	3 039 110,24	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	3 039 110,24	3 039 110,24	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2024	0,00	0,00	0,00	0,00	3 109 083,58	3 109 083,58	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 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	4 777 773,24	4 777 773,24	1 675 469,00	1 675 469,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	3 636 560,82	3 636 560,82	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	4 065 160,24	4 065 160,24	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	4 378 078,51	4 378 078,51	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	4 620 000,00	4 620 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	4 900 000,00	4 900 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	5 485 000,00	5 485 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	5 860 000,00	5 860 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	5 865 000,00	5 865 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	5 935 000,00	5 935 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	5 700 000,00	5 700 000,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	5 700 000,00	5 700 000,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	5 787 520,00	5 787 520,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	3 496 313,24	3 496 313,24	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
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	48 510 297,05	0,00	5 329 431,26	14 797 608,11
Wykonanie 2023	x	x	x	x	0,00	0,00	56 276 186,81	750 000,00	3 745 005,65	5 346 735,63
Plan 3 kw. 2024	x	x	x	x	0,00	0,00	61 504 623,81	0,00	11 974 293,00	12 500 293,00
Wykonanie 2024	x	x	x	x	0,00	0,00	63 110 092,81	0,00	11 738 179,79	12 991 431,48
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	69 428 632,81	0,00	12 217 520,73	12 677 750,90
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	65 792 071,99	0,00	12 383 347,00	12 383 347,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	61 726 911,75	0,00	13 138 045,00	13 138 045,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	57 348 833,24	0,00	13 512 525,00	13 512 525,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	52 728 833,24	0,00	14 779 156,00	14 779 156,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	47 828 833,24	0,00	15 644 137,00	15 644 137,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	42 343 833,24	0,00	16 473 789,00	16 473 789,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	36 483 833,24	0,00	17 249 692,00	17 249 692,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	30 618 833,24	0,00	18 048 278,00	18 048 278,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	24 683 833,24	0,00	18 991 045,00	18 991 045,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	18 983 833,24	0,00	19 720 929,00	19 720 929,00
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	13 283 833,24	0,00	20 655 240,00	20 655 240,00
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	7 496 313,24	0,00	21 641 263,00	21 641 263,00
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	3 496 313,24	0,00	22 682 312,00	22 682 312,00
2039	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	23 754 899,00	23 754 899,00

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
Wykonanie 2022	0,00%	11,11%	x	x	x	x
Wykonanie 2023	0,00%	9,67%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2024	0,00%	15,22%	x	x	x	x
Wykonanie 2024	0,00%	14,89%	x	x	x	x
2025	5,76%	13,25%	12,00%	11,89%	TAK	TAK
2026	6,31%	13,24%	13,24%	13,19%	TAK	TAK
2027	6,01%	12,97%	13,62%	13,57%	TAK	TAK
2028	5,67%	12,50%	13,36%	13,31%	TAK	TAK
2029	5,31%	12,69%	12,57%	12,52%	TAK	TAK
2030	5,02%	12,65%	12,79%	12,74%	TAK	TAK
2031	5,03%	12,63%	13,22%	13,17%	TAK	TAK
2032	4,99%	12,68%	12,85%	12,85%	TAK	TAK
2033	4,70%	12,72%	12,77%	12,77%	TAK	TAK
2034	4,46%	12,84%	12,69%	12,69%	TAK	TAK
2035	4,06%	12,86%	12,67%	12,67%	TAK	TAK
2036	3,83%	12,98%	12,72%	12,72%	TAK	TAK
2037	3,66%	13,12%	12,77%	12,77%	TAK	TAK
2038	2,43%	13,32%	12,83%	12,83%	TAK	TAK
2039	2,02%	13,54%	12,93%	12,93%	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 na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
Wykonanie 2022	868 289,87	868 289,87	815 567,16	3 340 228,82	3 340 228,82	3 340 228,82	966 359,58	966 359,58	866 359,58
Wykonanie 2023	828 759,42	828 759,42	770 209,34	2 237 838,81	2 237 838,81	2 237 838,81	1 003 812,34	1 003 812,34	869 960,87
Plan 3 kw. 2024	250 480,76	250 480,76	237 892,01	6 038 820,50	6 038 820,50	6 006 352,19	252 225,50	252 225,50	237 892,01
Wykonanie 2024	244 947,57	244 947,57	232 358,82	611 203,61	611 203,61	577 893,51	187 209,85	187 209,85	184 851,45
2025	307 402,24	307 402,24	231 369,72	14 482 600,00	14 482 600,00	14 105 161,06	350 265,36	350 265,36	288 718,47
2026	180 576,00	180 576,00	180 576,00	11 725 261,00	4 000 000,00	4 000 000,00	484 303,09	180 576,00	180 576,00
2027	361 152,00	361 152,00	361 152,00	0,00	0,00	0,00	376 777,09	361 152,00	361 152,00
2028	361 152,00	361 152,00	361 152,00	0,00	0,00	0,00	370 342,10	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
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
Wykonanie 2022	3 944 435,13	3 944 435,13	2 090 870,89	13 567 594,36	1 286 701,36	12 280 893,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	3 017 352,19	3 017 352,19	1 122 636,29	23 955 819,65	5 389 604,65	18 566 215,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2024	10 507 416,50	10 507 416,50	5 643 979,19	42 193 154,00	8 872 154,50	33 320 999,50	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2024	8 343 464,03	8 343 464,03	3 998 160,83	42 193 154,00	8 872 154,50	33 320 999,50	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	17 091 092,90	17 091 092,80	12 373 412,58	35 905 916,26	5 546 339,36	30 359 576,90	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	17 186 477,65	6 256 450,00	4 000 000,00	29 170 780,74	4 684 303,09	24 486 477,65	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	8 000 000,00	0,00	0,00	11 776 777,09	3 776 777,09	8 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	370 342,10	370 342,10	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
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		wyплаты z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	w tym:					
						dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
Wykonanie 2022	3 039 110,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2023	3 039 110,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2024	3 109 083,58	750 000,00	0,00	750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2024	3 109 083,58	750 000,00	0,00	750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	4 777 773,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	3 536 560,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	3 765 160,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	4 178 078,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	4 420 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	4 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	5 285 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	5 760 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	5 715 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	5 785 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	5 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2036	5 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2037	4 787 520,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2039	0,00	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 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	
			Od	Do							
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)					88 293 199,28	35 905 916,26	29 170 780,74	11 776 777,09	370 342,10	180 576,00
1.a	- wydatki bieżące					17 555 010,13	5 546 339,36	4 684 303,09	3 776 777,09	370 342,10	180 576,00
1.b	- wydatki majątkowe					70 738 189,15	30 359 576,90	24 486 477,65	8 000 000,00	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:					47 781 041,28	17 441 358,26	17 670 780,74	8 376 777,09	370 342,10	180 576,00
1.1.1	- wydatki bieżące					1 767 736,13	350 265,36	484 303,09	376 777,09	370 342,10	180 576,00
1.1.1.1	funkcjonowanie miejsc opieki utworzonych w ramach Programu "Maluch +"	Urząd Gminy	2026	2029	1 083 456,00	0,00	180 576,00	361 152,00	361 152,00	180 576,00	
1.1.1.2	Cyberbezpieczny Samorząd	Urząd Gminy	2023	2026	355 266,50	125 224,50	230 042,00	0,00	0,00	0,00	
1.1.1.3	Projekt Erasmus +	ZESPÓŁ SZKÓŁ W OSIEKU NAD WISŁĄ	2024	2025	163 767,03	163 767,03	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.1.1.4	Teleopieka	GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ W OBROWIE	2024	2026	17 512,00	6 368,00	6 368,00	0,00	0,00	0,00	
1.1.1.5	EU-geniusz w świecie naukowcy żywiołów	Urząd Gminy	2024	2028	125 494,60	35 465,83	65 077,09	15 065,09	9 190,10	0,00	
1.1.1.6	Projekt "Kierunek - Zawód"	ZESPÓŁ SZKÓŁ W DOBRZEJEWICACH	2025	2027	22 240,00	19 440,00	2 240,00	560,00	0,00	0,00	
1.1.2	- wydatki majątkowe					46 013 305,15	17 091 092,90	17 186 477,65	8 000 000,00	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	2025	5 898 552,00	2 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.1.2.2	Cyberbezpieczny Samorząd	Urząd Gminy	2023	2026	494 712,15	372 212,90	114 949,65	0,00	0,00	0,00	
1.1.2.3	Rewitalizacja stawu i stworzenie miejsc rekreacji i wypoczynku na terenie wokół stawu przy Alei Lipowej w miejscowości Obrowo	Urząd Gminy	2023	2026	2 130 000,00	1 000 000,00	1 050 000,00	0,00	0,00	0,00	
1.1.2.4	Zagospodarowanie terenu w Osieku nad Wisłą	Urząd Gminy	2023	2026	1 110 000,00	50 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	
1.1.2.5	Termomodernizacja budynku Zespołu Szkół w Dobrzejewicach	Urząd Gminy	2024	2026	4 392 041,00	2 708 880,00	1 677 525,00	0,00	0,00	0,00	
1.1.2.6	Budowa kompleksu przedszkolno - żłobkowego w Obrowie	Urząd Gminy	2024	2026	12 500 000,00	6 900 000,00	5 344 003,00	0,00	0,00	0,00	
1.1.2.7	Budowa kanalizacji w miejscowościach Osiek nad Wisłą - Stajenczynki	Urząd Gminy	2025	2027	5 150 000,00	150 000,00	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	
1.1.2.8	Budowa kanalizacji w miejscowościach Osiek nad Wisłą - Dzikowo	Urząd Gminy	2025	2027	5 100 000,00	100 000,00	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	
1.1.2.9	Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Obory	Urząd Gminy	2024	2027	6 210 000,00	210 000,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	
1.1.2.10	Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Szembekowo - etap III	Urząd Gminy	2024	2025	3 028 000,00	3 000 000,00	0,00	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

Strona 1 z 6

L.p.	Limit zobowiązań
1	77 404 392,19
1.a	14 558 337,64
1.b	62 846 054,55
1.1	44 039 834,19
1.1.1	1 762 263,64
1.1.1.1	1 083 456,00
1.1.1.2	355 266,50
1.1.1.3	163 767,03
1.1.1.4	12 736,00
1.1.1.5	124 798,11
1.1.1.6	22 240,00
1.1.2	42 277 570,55
1.1.2.1	2 600 000,00
1.1.2.2	487 162,55
1.1.2.3	2 050 000,00
1.1.2.4	1 050 000,00
1.1.2.5	4 386 405,00
1.1.2.6	12 244 003,00
1.1.2.7	5 150 000,00
1.1.2.8	5 100 000,00
1.1.2.9	6 210 000,00
1.1.2.10	3 000 000,00
1.2	0,00
1.2.1	0,00
1.2.2	0,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029
			Od	Do						
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				40 512 158,00	18 464 558,00	11 500 000,00	3 400 000,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				15 787 274,00	5 196 074,00	4 200 000,00	3 400 000,00	0,00	0,00
1.3.1.1	Wywóz odpadów komunalnych z terenu gminy Obrowo	Urząd Gminy	2024	2025	6 000 000,00	3 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Sporządzenie planu ogólnego	Urząd Gminy	2024	2025	152 000,00	60 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Program opieki nad zabytkami na lata 2025-2028	Urząd Gminy	2024	2025	12 000,00	12 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.4	Program "Czyste Powietrze"	Urząd Gminy	2024	2025	65 000,00	65 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.5	Pomoc finansowa dla Województwa Kujawsko - Pomorskiego na organizację pasażerskich połączeń kolejowych	Urząd Gminy	2024	2025	58 274,00	58 274,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.6	Zakup i dostawa kruszywa drogowego	Urząd Gminy	2024	2025	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.7	Zimowe utrzymanie dróg gminnych, chodników oraz ścieżek	Urząd Gminy	2024	2025	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.8	Odbiór odpadów komunalnych z posesji zamieszkałych położonych na terenie Gminy Obrowo	Urząd Gminy	2025	2027	8 700 000,00	1 100 000,00	4 200 000,00	3 400 000,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				24 724 884,00	13 268 484,00	7 300 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Budowa strefowej pompowni wody pitnej wraz ze zbiornikiem retencyjnym w miejscowości Obrowo	Urząd Gminy Obrowo	2022	2025	1 237 000,00	850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Budowa sali gimnastycznej przy Szkole Podstawowej w Łąźnie	Urząd Gminy Obrowo	2023	2025	140 000,00	140 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Modernizacja sieci dróg na terenie gminy Obrowo	Urząd Gminy	2023	2025	7 555 000,00	4 350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Modernizacja parku w miejscowości Łążyn	Urząd Gminy	2023	2025	98 400,00	98 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Szembekowo (ulica Kwiatowa i przyległe)	Urząd Gminy	2024	2025	927 500,00	484 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Zębówiec	Urząd Gminy	2024	2025	90 000,00	90 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Przebudowa drogi gminnej nr 101002C w m. Głogowo - km 0+206,28 - 1+196,28	Urząd Gminy	2024	2025	1 428 434,00	1 428 434,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Przebudowa odcinka drogi gminnej nr 101014C w miejscowości Sącieszno (ul. Leśna)	Urząd Gminy	2024	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Adaptacja budynku na potrzeby Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Obrowie	Urząd Gminy	2024	2025	620 000,00	520 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Zagospodarowanie terenu przy stacji PKP w Obrowie	Urząd Gminy	2024	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.11	Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Obrowo ul. Sadowa - budowa chodnika	Urząd Gminy	2024	2026	1 300 000,00	100 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.12	Budowa zbiornika retencyjnego wraz ze stacją podnoszenia ciśnienia w miejscowości Silno	Urząd Gminy	2025	2026	680 000,00	80 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.13	Przebudowa dróg gminnych na terenie Gminy Obrowo	Urząd Gminy	2024	2025	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.14	Modernizacja dróg gminnych na terenie Gminy Obrowo	Urząd Gminy	2025	2026	6 400 000,00	1 900 000,00	4 500 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.15	Modernizacja schodów zewnętrznych wraz z pochylnią do budynku Urzędu Gminy w Obrowie	Urząd Gminy	2025	2026	300 000,00	100 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.16	Wykonanie odwodnienia budynku Urzędu Gminy w Obrowie	Urząd Gminy	2025	2026	150 000,00	50 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.17	Budowa Szkoły Muzycznej w Osieku nad Wisłą - dokumentacja projektowa	Urząd Gminy	2025	2026	290 000,00	40 000,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1.3	33 364 558,00
1.3.1	12 796 074,00
1.3.1.1	3 100 000,00
1.3.1.2	60 800,00
1.3.1.3	12 000,00
1.3.1.4	65 000,00
1.3.1.5	58 274,00
1.3.1.6	400 000,00
1.3.1.7	400 000,00
1.3.1.8	8 700 000,00
1.3.2	20 568 484,00
1.3.2.1	850 000,00
1.3.2.2	140 000,00
1.3.2.3	4 350 000,00
1.3.2.4	98 400,00
1.3.2.5	484 500,00
1.3.2.6	90 000,00
1.3.2.7	1 428 434,00
1.3.2.8	0,00
1.3.2.9	520 000,00
1.3.2.10	0,00
1.3.2.11	1 300 000,00
1.3.2.12	680 000,00
1.3.2.13	900 000,00
1.3.2.14	6 400 000,00
1.3.2.15	300 000,00
1.3.2.16	150 000,00
1.3.2.17	290 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029
			Od	Do						
1.3.2.18	Zagospodarowanie terenu przy jeziorze w miejscowości Osiek nad Wisłą	Urząd Gminy	2025	2026	300 000,00	50 000,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.19	Budowa miejsc rekreacji i aktywności dzieci i młodzieży	Urząd Gminy	2025	2026	275 600,00	75 600,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.20	Zakup i dostawa kruszywa drogowego	Urząd Gminy	2024	2025	621 000,00	621 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.21	Rozbudowa budynku remizy w miejscowości Łążynek	Urząd Gminy	2024	2025	60 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.22	Modernizacja infrastruktury oświetleniowej na terenie Gminy Obrowo	Urząd Gminy	2024	2025	241 950,00	230 550,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.23	Prace konserwatorskie i restauratorskie prezbiterium parafii Rzymosko - Katolickiej pw. Św. Apostoła Piotra i Pawła w Łążyńcu II	Urząd Gminy	2024	2025	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.24	Termomodernizacja budynku OSP w Zawalich	Urząd Gminy	2024	2025	780 000,00	780 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.25	Zagospodarowanie terenu przy ul. Dworcowej w Obrowie	Urząd Gminy	2024	2025	30 000,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1.3.2.18	300 000,00
1.3.2.19	275 600,00
1.3.2.20	621 000,00
1.3.2.21	50 000,00
1.3.2.22	230 550,00
1.3.2.23	300 000,00
1.3.2.24	780 000,00
1.3.2.25	30 000,00

Uzasadnienie

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Obrowo na lata 2025-2039

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 26 czerwca 2025 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Obrowo:

1. Dochody ogółem zwiększono o 64 599,50 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 1 141 160,50 zł, a dochody majątkowe zmniejszono o 1 076 561,00 zł.

2. Wydatki ogółem zwiększono o 64 599,50 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 551 160,50 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 486 561,00 zł.

3. Wynik budżetu nie uległ zmianie.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie dochodów, wydatków i wyniku budżetu w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w dochodach i wydatkach w 2025 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	156 014 766,69	+64 599,50	156 079 366,19
Dochody bieżące	134 532 334,69	+1 141 160,50	135 673 495,19
Dotacje bieżące	12 377 903,61	+537 160,50	12 915 064,11
Pozostałe	31 465 312,10	+604 000,00	32 069 312,10
Dochody majątkowe	21 482 432,00	-1 076 561,00	20 405 871,00
Wydatki ogółem	162 793 536,86	+64 599,50	162 858 136,36
Wydatki bieżące	122 904 813,96	+551 160,50	123 455 974,46
Wynagrodzenia i pochodne	57 390 506,41	+132 543,39	57 523 049,80
Pozostałe wydatki bieżące	61 504 307,55	+418 617,11	61 922 924,66
Wydatki majątkowe	39 888 722,90	-486 561,00	39 402 161,90

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Obrowo:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

2. Rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

Od 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Obrowo na lata 2025-2039 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Kształtowanie się relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po III kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o wykonanie)
2025	5,76%	12,00%	TAK	11,89%	TAK
2026	6,31%	13,24%	TAK	13,19%	TAK
2027	6,01%	13,62%	TAK	13,57%	TAK
2028	5,67%	13,36%	TAK	13,31%	TAK
2029	5,31%	12,57%	TAK	12,52%	TAK
2030	5,02%	12,79%	TAK	12,74%	TAK
2031	5,03%	13,22%	TAK	13,17%	TAK
2032	4,99%	12,85%	TAK	12,85%	TAK
2033	4,70%	12,77%	TAK	12,77%	TAK
2034	4,46%	12,69%	TAK	12,69%	TAK
2035	4,06%	12,67%	TAK	12,67%	TAK
2036	3,83%	12,72%	TAK	12,72%	TAK
2037	3,66%	12,77%	TAK	12,77%	TAK
2038	2,43%	12,83%	TAK	12,83%	TAK

2039	2,02%	12,93%	TAK	12,93%	TAK
------	-------	--------	-----	--------	-----

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Obrowo spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2024 r. jak i w oparciu o dane z wykonania budżetu.

Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Obrowo obejmuje również zmiany w załączniku nr 2, które szczegółowo opisano poniżej.

Do załącznika przedsięwzięć dodano następujące przedsięwzięcia:

1. Projekt "Kierunek - Zawód" – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2025-2027. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 22 240,00 zł, w tym w 2025 r. – 19 440,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 22 240,00 zł. Jednostką realizującą jest ZESPÓŁ SZKÓŁ W DOBRZEJEWICACH.

2. Odbiór odpadów komunalnych z posesji zamieszkałych położonych na terenie Gminy Obrowo – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2025-2027. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 8 700 000,00 zł, w tym w 2025 r. – 1 100 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 8 700 000,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Gminy.

3. Zagospodarowanie terenu przy ul. Dworcowej w Obrowie – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2024-2025. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 30 000,00 zł, w tym w 2025 r. – 30 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 30 000,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Gminy.

Dokonano zmian m.in. w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):

1) Budowa strefowej pompowni wody pitnej wraz ze zbiornikiem retencyjnym w miejscowości Obrowo – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:

a. zwiększenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 300 000,00 zł;

2) Przebudowa drogi gminnej nr 101002C w m. Głogowo - km 0+206,28 - 1+196,28 – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:

a. zmniejszenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 518 066,00 zł;

Z załącznika przedsięwzięć usunięto następujące przedsięwzięcia:

1. Przebudowa odcinka drogi gminnej nr 101014C w miejscowości Sącierzno (ul. Leśna) ;

2. Zagospodarowanie terenu przy stacji PKP w Obrowie.

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć nie spowodowały zmiany horyzontu czasowego załącznika nr 2 WPF.

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć wpłynęły na zmianę pozycji 10.1.1 i 10.1.2 WPF, co przedstawiono w tabelach poniżej.

Zmiany w wydatkach bieżących objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	5 526 899,36	+19 440,00	5 546 339,36
2026	482 063,09	+4 202 240,00	4 684 303,09
2027	376 217,09	+3 400 560,00	3 776 777,09

Źródło: opracowanie własne.

Zmiany w wydatkach majątkowych objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	30 371 592,90	-12 016,00	30 359 576,90

Źródło: opracowanie własne.

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień.

Pełen zakres zmian obrazują załączniki nr 1 i 2 do niniejszej uchwały.