

Projekt

z dnia 19 maja 2023 r.

Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR LII/ /2023
RADY GMINY W OBRAZOWIE**

z dnia 2023 r.

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy na lata 2023-2029

Na podstawie art.18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2023 r. poz.40 z póź. zm.) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 229, art. 230 ust. 6 i art. 232 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2022 r. poz.1634 z póź. zm) art. 111 pkt 3 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Dz.U. z 2022 r., poz. 583 z późn. zm.) Rada Gminy w Obrazowie uchwała co następuje:

§ 1. W Uchwale Nr XLVIII/297/2022 Rady Gminy w Obrazowie z dnia 29 grudnia 2022 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy na lata 2023-2029 wprowadza się następujące zmiany:

1. Załącznik Nr 1 do uchwały Nr XLVIII/297/2022 Rady Gminy w Obrazowie z dnia 29.12.2022 r. Wieloletnia Prognoza Finansowa na lata 2023-2029 otrzymuje nowe brzmienie zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.

2. Załącznik Nr.2 do uchwały Nr XLVIII/287/2022 Rady Gminy w Obrazowie z dnia 29.12.2022 r. Wykaz wieloletnich przedsięwzięć Gminy otrzymuje nowe brzmienie zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Obrazów.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

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

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										
		Dochody bieżące ^x	z tego:							Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:	ze sprzedaży majątku ^x		z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
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	34 797 458,90	27 838 250,60	3 196 788,00	47 472,00	12 024 054,00	6 459 947,03	6 109 989,57	1 648 208,00	6 959 208,30	393 929,00	6 565 279,30	
2024	43 235 000,00	28 735 000,00	4 000 000,00	35 000,00	11 200 000,00	7 600 000,00	5 900 000,00	1 700 000,00	14 500 000,00	0,00	14 500 000,00	
2025	35 505 000,00	29 075 000,00	4 000 000,00	35 000,00	11 400 000,00	7 740 000,00	5 900 000,00	1 700 000,00	6 430 000,00	0,00	6 430 000,00	
2026	28 735 000,00	28 735 000,00	4 000 000,00	35 000,00	11 200 000,00	7 600 000,00	5 900 000,00	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00	
2027	28 735 000,00	28 735 000,00	4 000 000,00	35 000,00	11 200 000,00	7 600 000,00	5 900 000,00	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00	
2028	28 935 000,00	28 935 000,00	4 000 000,00	35 000,00	11 400 000,00	7 600 000,00	5 900 000,00	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00	
2029	29 175 000,00	29 175 000,00	4 000 000,00	35 000,00	11 400 000,00	7 680 000,00	5 950 000,00	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00	

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

²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

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

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:					
					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		Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
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	42 662 795,15	30 982 100,52	11 508 506,30	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	11 680 694,63	11 680 694,63	27 500,00
2024	42 335 000,00	27 780 326,50	10 400 000,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	14 554 673,50	14 554 673,50	0,00
2025	34 605 000,00	28 605 000,00	10 700 000,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	6 000 000,00	6 000 000,00	0,00
2026	28 135 000,00	26 135 000,00	11 000 000,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00
2027	28 085 000,00	26 085 000,00	11 300 000,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00
2028	28 255 000,00	26 255 000,00	11 600 000,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00
2029	28 655 000,00	26 655 000,00	11 600 000,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2023	-7 865 336,25	0,00	8 738 554,49	2 700 000,00	2 700 000,00	3 615 336,25	3 615 336,25	2 367 739,24	1 550 000,00
2024	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	650 000,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	680 000,00	680 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	520 000,00	520 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

⁵⁾ Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

⁶⁾ W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	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 papierów wartościowych ^x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	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 ^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
2023	55 479,00	0,00	0,00	0,00	873 218,24	873 218,24	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	650 000,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	680 000,00	680 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	520 000,00	520 000,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	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:								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	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^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
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 250 000,00	0,00	-3 143 849,92	2 894 704,57
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	3 350 000,00	0,00	954 673,50	954 673,50
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	2 450 000,00	0,00	470 000,00	470 000,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	1 850 000,00	0,00	2 600 000,00	2 600 000,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	1 200 000,00	0,00	2 650 000,00	2 650 000,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	520 000,00	0,00	2 680 000,00	2 680 000,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 520 000,00	2 520 000,00

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 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
2023	5,04%	-13,73%	-11,89%	8,67%	10,82%	TAK	TAK
2024	5,23%	5,46%	5,46%	5,30%	7,45%	TAK	TAK
2025	5,18%	3,14%	x	5,34%	7,49%	TAK	TAK
2026	3,81%	13,25%	x	3,95%	6,31%	TAK	TAK
2027	4,04%	13,48%	x	4,15%	6,51%	TAK	TAK
2028	4,15%	13,50%	x	4,39%	6,74%	TAK	TAK
2029	2,67%	11,96%	x	4,47%	6,83%	TAK	TAK

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

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone 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
2023	0,00	0,00	0,00	5 235 279,30	5 235 279,30	5 235 279,30	7 725,00	7 725,00	7 725,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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

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
2023	6 975 265,79	6 975 265,79	4 807 315,74	9 470 123,79	234 020,00	9 236 103,79	0,00	0,00	4 809,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	12 512 173,50	157 500,00	12 354 673,50	0,00	0,00	4 809,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	6 154 980,00	154 980,00	6 000 000,00	0,00	0,00	4 809,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	15 000,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	4 809,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	12 000,00	12 000,00	0,00	0,00	0,00	4 809,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	6 000,00	6 000,00	0,00	0,00	0,00	4 809,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 366,00	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:				Wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	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 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:						
					zobowiązania zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	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
2023	873 218,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	775 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	775 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	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 wyliczeniu limitu splaty 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.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

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 2027
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				30 851 029,08	9 470 123,79	12 512 173,50	6 154 980,00	15 000,00	12 000,00
1.a	- wydatki bieżące				672 280,00	234 020,00	157 500,00	154 980,00	15 000,00	12 000,00
1.b	- wydatki majątkowe				30 178 749,08	9 236 103,79	12 354 673,50	6 000 000,00	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:				9 563 237,58	6 975 265,79	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				9 563 237,58	6 975 265,79	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Rewitalizacja miejscowości Olbrzów PROWŚ 2014-2020 - Rewitalizacja miejscowości Olbrzów PROWŚ 2014-2020	Urząd Gminy	2017	2023	6 548 418,64	4 265 245,79	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Zakup wyposażenia świetlicy wiejskiej w Głazowie - Inwestycje w obiekty pełniące funkcje kulturalne	Urząd Gminy	2021	2023	731 848,94	427 050,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	PROWŚ 2014-2020 Poprawa jakości powietrza poprzez moder i bud. enegooszczędnego ośw.ul.w Gminie Obrazów - Poprawa jakości powietrza poprzez modernizację i budowę. enegooszczędnego ośw.ul.w Gminie Obrazów	Urząd Gminy	2018	2023	2 282 970,00	2 282 970,00	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
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				21 287 791,50	2 494 858,00	12 512 173,50	6 154 980,00	15 000,00	12 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				672 280,00	234 020,00	157 500,00	154 980,00	15 000,00	12 000,00
1.3.1.2	Trwałość projektu TIK kluczem do sukcesu - TIK kluczem do sukcesu SP Obrazów	Publiczna Szkoła Podstawowa w Obrazowie	2020	2024	15 000,00	3 000,00	3 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Bilcza Rozb.inf.sport.i doposaż.prac.matem. - BilczaBoisko wielofunkcyjne .o nawierzchni poliuretanowej na działce 369/1	Urząd Gminy	2021	2026	18 000,00	3 000,00	3 000,00	3 000,00	3 000,00	0,00
1.3.1.4	Kleczanów Boisko wielofunkcyjne - Rozwój infrastruktury edukacyjnej i szkoleniowej	Urząd Gminy	2022	2027	18 000,00	3 000,00	3 000,00	3 000,00	3 000,00	3 000,00
1.3.1.5	SCK wraz z infr.towarzyszącą - PROW 2014-2020	Urząd Gminy	2022	2027	18 000,00	3 000,00	3 000,00	3 000,00	3 000,00	3 000,00
1.3.1.6	Zmiana studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego Gminy Obrazów - Zmiana studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego Gminy Obrazów	Urząd Gminy	2009	2023	181 780,00	110 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.7	Poprawa jakości powietrza poprzez modernizację i budowę energooszczędnego oświetlenia ulicznego w Gminie Obrazów - Poprawa jakości powietrza poprzez modernizację i budowę energooszczędnego oświetlenia ulicznego w Gminie Obrazów	Urząd Gminy	2023	2028	18 000,00	3 000,00	3 000,00	3 000,00	3 000,00	3 000,00
1.3.1.8	Zakup wyposażenia świetlicy wiejskiej w Głazowie - Zakup wyposażenia świetlicy wiejskiej w Głazowie	Urząd Gminy	2022	2028	18 000,00	3 000,00	3 000,00	3 000,00	3 000,00	3 000,00
1.3.1.9	Cyfrowa Gmin"Program Operacyjny Polska Cyfrowa - Cyfrowa Gmin"Program Operacyjny Polska Cyfrowa	Urząd Gminy	2023	2024	8 000,00	4 000,00	4 000,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2028	Limit 2029	Limit zobowiązań
1	6 000,00	0,00	28 170 277,29
1.a	6 000,00	0,00	579 500,00
1.b	0,00	0,00	27 590 777,29
1.1	0,00	0,00	6 975 265,79
1.1.1	0,00	0,00	0,00
1.1.2	0,00	0,00	6 975 265,79
1.1.2.1	0,00	0,00	4 265 245,79
1.1.2.2	0,00	0,00	427 050,00
1.1.2.3	0,00	0,00	2 282 970,00
1.2	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00
1.3	6 000,00	0,00	21 195 011,50
1.3.1	6 000,00	0,00	579 500,00
1.3.1.2	0,00	0,00	6 000,00
1.3.1.3	0,00	0,00	12 000,00
1.3.1.4	0,00	0,00	15 000,00
1.3.1.5	0,00	0,00	15 000,00
1.3.1.6	0,00	0,00	110 000,00
1.3.1.7	3 000,00	0,00	18 000,00
1.3.1.8	3 000,00	0,00	18 000,00
1.3.1.9	0,00	0,00	8 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027
			Od	Do						
1.3.1.10	Trwałość projektu RPOWS 2014-2020 Rozwój wysokiej jakości usł.społecznych - Trwałość projektu RPOWS 2014-2020 Rozwój wysokiej jakości usł.społecznych	Ośrodek Pomocy Społecznej	2023	2025	377 500,00	102 020,00	135 500,00	139 980,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				20 615 511,50	2 260 838,00	12 354 673,50	6 000 000,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Budowa kanalizacji sanitarnej wraz z ocz.ścieków w Światnikach - Rażdowy Fundusz Polski Ład Program Inwestycji Strategicznych	Urząd Gminy	2022	2025	10 292 972,10	1 738 298,60	8 554 673,50	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Budowa hali rekreacyjno-sportowej wraz z inf.techn.przy SP Obrazów RF Polski Ład Program Inw.Strategicznych - Budowa hali rekreacyjno-sportowej wraz z inf.techn.przy SP Obrazów RF Polski Ład Program Inw.Strategicznych	Urząd Gminy	2023	2025	8 900 000,00	0,00	2 900 000,00	6 000 000,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Finansowanie inwestycji w zakresie kanalizacji w Gminie Obrazów w tym budowa kanalizacji sanitarnej w mjsc Chwałki - Finansowanie inwestycji w zakresie kanalizacji w Gminie Obrazów w tym budowa kanalizacji sanitarnej w mjsc Chwałki	Urząd Gminy w Obrazowie	2023	2025	1 422 539,40	522 539,40	900 000,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2028	Limit 2029	Limit zobowiązań
1.3.1.10	0,00	0,00	377 500,00
1.3.2	0,00	0,00	20 615 511,50
1.3.2.1	0,00	0,00	10 292 972,10
1.3.2.2	0,00	0,00	8 900 000,00
1.3.2.3	0,00	0,00	1 422 539,40

UZASADNIENIE

do Uchwały Nr /2023 Rady Gminy w Obrazowie z dnia maja 2023 roku w sprawie zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej dla Gminy Obrazów na lata 2023-2029.

Zmiany wprowadzone niniejszą uchwałą obejmują;

dochody bieżące – zmieniono kwoty; dochodów z dotacji celowych na zadania własne gminy, na zadania zlecone, dochody z rezerwy subwencji oświatowej, dochody z tytułu środków na wypłaty z Funduszu Pomocy obywatelom Ukrainy, środki z WFOŚIGW na usuwanie azbestu, dokonano zmiany paragrafów dochodów **dochody majątkowe**; wprowadzono zmiany w dochodach majątkowych w roku bieżącym i latach realizacji projektów z dofinansowaniem,

zwiększając dochody roku bieżącego ;

- z rozliczenia części projektu realizowanego w 2022 roku „Zakup wyposażenia świetlicy wiejskiej w Głazowie”, które przeznaczono na wydatki własne gminy
- na projekt „PROW 2014 – 2020 Rewitalizacja miejscowości Obrazów „

zmniejszono dochody;

- projektu „Budowa hali rekreacyjno-sportowej wraz z infrastrukturą techniczną przy Szkole podstawowej w Obrazowie” – Rządowy Fundusz Polski Ład; Program inwestycji strategicznych którego realizacja przeniesiona na 2024 – 2025 rok

Wydatki bieżące; zwiększono planowane wydatki ze środków otrzymanych na wypłaty obywatelom Ukrainy z Funduszu Pomocy, wydatki z dotacji na zadania własne, na zadania zlecone dotacja dla ŚDS Kleczanów, dochody z rezerwy subwencji oświatowej, wydatki ze środków z WFOŚIGW na usuwanie azbestu, dokonano zmian w ramach funduszu sołeckiego

Wydatki majątkowe na ;

- **przedsięwzięcia majątkowe**, które gmina będzie realizowała z udziałem środków z zewnątrz;

- PROW 2014 - 2020 Rewitalizacja miejscowości Obrazów planowane wydatki zwiększono z dofinansowania i ze środków własnych w wyniku aktualizacji wydatków na to przedsięwzięcie

- Budowa hal rekreacyjno-sportowej wraz z infrastrukturą techniczną przy Szkole Podstawowej w Obrazowie – Rządowy Fundusz Polski Ład; Program Inwestycji Strategicznych realizacja przeniesiona na 2024 – 2025 rok.

W roku 2023 planowana kwota wydatków poza projektowych rocznych w 2023 roku na opracowanie programu Funkcjonalno –użytkowego Hala sportowa.

- zadanie roczne Finansowanie inwestycji w zakresie kanalizacji w Gminie Obrazów w tym budowa kanalizacji sanitarnej w mjsc Chwałki zostało wprowadzone do przedsięwzięć z okresem realizacji 2023-2025,

- **Wydatki na zadania inwestycyjne roczne** zmieniono w zakresie wydatków z funduszu sołeckiego, zmieniono zadania roczne gminy, zadanie Finansowanie inwestycji w zakresie kanalizacji w Gminie Obrazów w tym budowa kanalizacji

sanitarnej w mjsc Chwałki zostało przeniesione do przedsięwzięć z terminem realizacji 2023-2025, wprowadzono nowe zadania inwestycyjne roczne.

- zmieniono wysokość środków na rzecz Ekologicznego Związku Gmin Dorzecza Koprzywianki w Baćkowicach, na zobowiązania z tytułu zaciągnięcia przez Związek pożyczki w WFOŚ i GW w Kielcach na „Rozbudowę ZUOK w Jańczycach – budowa instalacji do mechaniczno-biologicznego przetwarzania odpadów” na lata 2014-2029. Aktualna kwota zobowiązań gminy z tego tytułu 32 220,00 zł. W roku 2023 kwota 4 809,00 zł.

Wynik budżetu ulega zmianie; zmniejsza się deficyt budżetowy o kwotę 2 303 140,35 zł. Aktualnie deficyt budżetowy wynosi 7 865 336,25 zł.

Deficyt budżetowy pokryty zostanie przychodami z kredytów i pożyczek w kwocie 2 700 000,00 zł. z wolnych środków, jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu gminy wynikających z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych w kwocie – 1 550 000,00 zł, z nadwyżki z lat ubiegłych (pomniejszona o środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 u.f.p.) 967 646,95 zł. , z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu wynikających z rozliczenia środków określonych w art.5 ust.1 pkt 2 i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków w kwocie - 7 725,00 zł. , z przychodów z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonania budżetu określonymi w odrębnych ustawach 2 639 964,30 zł., wolne środki w kwocie 817 739,24 zł.

i przychody z tytułu spłaty przez stowarzyszenie pożyczki długoterminowej w kwocie 55 479,00 zł. przeznacza się na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań. Łączna kwota spłaty zobowiązań 873 218,24 zł..

Kwota planowanego w budżecie kredytu zostaje zmniejszona o 790 00,00 zł.

Wprowadzono do budżetu aktualne kwoty środków z rozliczenia budżetu 2022 roku /nadwyżka ,wolne środki/.

Zaplanowano kwotę rozchodów

W 2023 roku zaplanowano spłatę kredytów w kwocie 873 218,24 zł., które zostały zaciągnięte w 2019 i 2021 roku .

Na 2023 – 2029 rok zaplanowano spłatę pozostałej kwoty zobowiązań już zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia w 2023 roku.

Zaplanowano i zaktualizowano kwotę długu na lata 2024-2028 oraz zabezpieczono środki na jego spłatę.

Planowana kwota długu według stanu na 31.12.2023 roku

4 250 000,00 zł. i jest wynikiem

- zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia w 2023 roku kredytów.

Planowany Stan zobowiązań;

Na koniec 2023 roku planowana kwota długu 4 250 000,00 zł.
Na koniec 2024 roku planowana kwota długu 3 350 000,00 zł.
Na koniec 2025 roku planowana kwota długu 2 450 000,00 zł.
Na koniec 2026 roku planowana kwota długu 1 850 000,00 zł.
Na koniec 2027 roku planowana kwota długu 1 200 000,00 zł.
Na koniec 2028 roku planowana kwota długu 520 000,00 zł.
Ostateczna spłata w 2029 roku