

Projekt

z dnia 24 sierpnia 2023 r.

Zatwierdzony przez

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

z dnia 29 sierpnia 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 późn.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 2023 r. poz.1270 z późn.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 2023 r., poz. 103 z późn.zm.) Rada Gminy w Obrazowie uchwala 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 ze zmianami, wprowadza się następujące zmiany:

1. Załącznik Nr 1 do uchwały Nr LIII/327/2023 Rady Gminy w Obrazowie z dnia 28.06.2023 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 LIII/327/2023 Rady Gminy w Obrazowie z dnia 28.06.2023 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 | 37 760 923,48 | 30 331 382,57 | 3 196 788,00 | 47 472,00 | 14 172 518,00 | 6 770 155,00 | 6 144 449,57 | 1 648 208,00 | 7 429 540,91 | 393 929,00 | 7 017 284,91 | |
| 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 | 45 626 259,73 | 31 671 739,36 | 11 511 935,10 | 0,00 | 0,00 | 200 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 13 954 520,37 | 13 927 020,37 | 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: | | | |
|------------------|---|---|--|---|-------------------------------|--|--|--|---|
| | Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^X | w tym: | Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{X 7)} | w tym: | | Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^X | łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty 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 | -1 340 356,79 | 4 698 197,70 |
| 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 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 |
| 2023 | 4,58% | -4,80% | -3,13% | 8,67% | 10,81% | TAK | TAK |
| 2024 | 5,23% | 5,46% | 5,46% | 6,55% | 8,69% | TAK | TAK |
| 2025 | 5,18% | 3,14% | x | 6,59% | 8,73% | TAK | TAK |
| 2026 | 3,81% | 13,25% | x | 5,23% | 7,57% | TAK | TAK |
| 2027 | 4,04% | 13,48% | x | 5,43% | 7,77% | TAK | TAK |
| 2028 | 4,15% | 13,50% | x | 5,66% | 8,01% | TAK | TAK |
| 2029 | 2,67% | 11,96% | x | 5,75% | 8,09% | 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 | 8 285,00 | 8 285,00 | 8 285,00 |
| 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 | 13 523 253,84 | 157 500,00 | 13 365 753,84 | 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 bieżące podlegające wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾ | 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 | | |
| | | | 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: | | | | | | | wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x |
| | | | | | 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) | | | | 31 870 907,00 | 9 470 123,79 | 13 523 253,84 | 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 | | | | 31 198 627,00 | 9 236 103,79 | 13 365 753,84 | 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 RPOWŚ 2014-2020 - Rewitalizacja miejscowości Olbrzów RPOWŚ 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 | RPOWŚ 2014-2020 Poprawa jakości powietrza poprzez moder i bud. energooszczędnego ośw.ul.w Gminie Obrazów - Poprawa jakości powietrza poprzez modernizację i budowę. energooszczędnego 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 | | | | 22 307 669,42 | 2 494 858,00 | 13 523 253,84 | 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 | 29 181 357,63 |
| 1.a | 6 000,00 | 0,00 | 579 500,00 |
| 1.b | 0,00 | 0,00 | 28 601 857,63 |
| 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 | 22 206 091,84 |
| 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 | | | | 21 635 389,42 | 2 260 838,00 | 13 365 753,84 | 6 000 000,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.1 | Budowa kanalizacji sanitarnej wraz z ocz.ścieków w Światnikach - Raźdowy 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 |
| 1.3.2.4 | Prace bud-rem.dotycz.bud.szkoły /Zespół dworsko-parkowy w Głazowie - Prace bud-rem.dotycz.bud.szkoły /Zespół dworsko-parkowy w Głazowie | Urząd Gminy w Obrazowie | 2023 | 2024 | 580 000,00 | 0,00 | 580 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.5 | Renowacja ołtarza głównego,dwóch ołtarzy bocznych i ambony w kościele parafialnym w Kleczanowie - Renowacja ołtarza głównego,dwóch ołtarzy bocznych i ambony w kościele parafialnym w Kleczanowie | Urząd Gminy w Obrazowie | 2023 | 2024 | 439 877,92 | 0,00 | 431 080,34 | 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 | 21 626 591,84 |
| 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 |
| 1.3.2.4 | 0,00 | 0,00 | 580 000,00 |
| 1.3.2.5 | 0,00 | 0,00 | 431 080,34 |

Uzasadnienie

Objaśnienia do Uchwały Nr LIV/ /2023 Rady Gminy w Obrazowie z dnia 29 sierpnia 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 tytułu środków na wypłaty z Funduszu Pomocy obywatelom Ukrainy i na zadania oświatowe, wprowadzono środki z subwencji uzupełniającej dla gminy, dochody z dotacji stanowiącej zwrot części wydatków z Funduszu Sołeckiego 2022 roku,

dochody majątkowe; wprowadzono zmiany w dochodach majątkowych w roku bieżącym zwiększając dochody z dotacji stanowiącej zwrot części wydatków z Funduszu Sołeckiego 2022 roku, środki stanowiące dofinansowanie zadania inwestycyjnego „Budowa oświetlenia ulicznego drogi krajowej nr 77 w miejscowości Obrazów”, „Rewitalizacja msc Obrazów w ramach działania 6.5 Rewitalizacja obszarów miejskich i wiejskich” RPOWŚ na lata 2014-2020 pozyskano nowe dofinansowanie w ramach konkursu pn. „Wsparcie Funkcjonalności Obszarów Wiejskich”, wprowadzono środki z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg na „Remont drogi gminnej Nr 354016T Malice-Obrazów GS od km 0+000 do km 0+951 na działce o nr ewid.446/1 położonej w msc. Malice”

Wydatki bieżące; zwiększono planowane wydatki ze środków otrzymanych na wypłaty obywatelom Ukrainy z Funduszu Pomocy i na zadania oświatowe, wydatki z dotacji na zadania własne, na zadania zlecone, dokonano zmian w wydatkach w ramach funduszu sołeckiego, zwiększono plany wydatków bieżących w tym; na energię, gaz, wprowadzono zadanie realizowane z udziałem środków z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg „Remont drogi gminnej Nr 354016T Malice-Obrazów GS od km 0+000 do km 0+951 na działce o nr ewid.446/1 położonej w msc. Malice”

Wydatki majątkowe na ;

- **przedsięwzięcia majątkowe**, które gmina będzie realizowała z udziałem

środków z zewnątrz z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków Polski Ład wprowadzono do realizacji w 2024 roku zadania;

1. „Prace budowlano-remontowe dotyczące budynku szkoły /zespół dworsko-parkowy w Głazowie”
2. „Renowacja ołtarza głównego, dwóch ołtarzy bocznych i ambony w kościele parafialnym w Kleczanowie”

- **Wydatki na zadania inwestycyjne roczne** wprowadzono nowe zadania inwestycyjne roczne i dokonano zmian w zadaniach inwestycyjnych realizowanych z Funduszu Sołeckiego.

Wprowadzono nowe zadanie realizowane z udziałem środków od Wojewody „Budowa oświetlenia ulicznego drogi krajowej nr 77 w miejscowości Obrazów”, „Rewitalizacja msc Obrazów w ramach działania 6.5 Rewitalizacja obszarów miejskich i wiejskich” RPOWŚ na lata 2014-2020 pozyskano nowe dofinansowanie w ramach konkursu pn. „Wsparcie Funkcjonalności Obszarów Wiejskich”, wprowadzono środki z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg na „Remont drogi gminnej Nr 354016T Malice-Obrazów GS od km 0+000 do km 0+951 na działce o nr ewid.446/1 położonej w msc. Malice”

Wynik budżetu nie ulega zmianie.

Aktualnie deficyt budżetowy wynosi 7 865 336,25 zł.

Zaktualizowano źródła finansowania deficytu, który zostanie pokryty 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.) 3 227 924,95 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 -

8 285,00 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 379 126,30 zł., wolne środki w kwocie 817 739,24 zł. i przychody z tytułu spłaty przez stowarzyszenie pożyczki długoterminowej w kwocie

