

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

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 13 października 2025 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Obrowo:

1. Dochody ogółem zwiększono o 892 538,99 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 808 389,00 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 84 149,99 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 892 538,99 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 808 389,00 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 84 149,99 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	157 032 583,10	+892 538,99	157 925 122,09
Dochody bieżące	136 875 268,10	+808 389,00	137 683 657,10
Dotacje bieżące	13 501 895,72	+798 619,00	14 300 514,72
Pozostałe	32 684 253,40	+9 770,00	32 694 023,40
Dochody majątkowe	20 157 315,00	+84 149,99	20 241 464,99
Wydatki ogółem	163 811 353,27	+892 538,99	164 703 892,26
Wydatki bieżące	124 000 247,37	+808 389,00	124 808 636,37
Wynagrodzenia i pochodne	57 705 051,98	+4 824,00	57 709 875,98
Pozostałe wydatki bieżące	62 285 195,39	+803 565,00	63 088 760,39
Wydatki majątkowe	39 811 105,90	+84 149,99	39 895 255,89

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	5,73%	12,00%	TAK	11,89%	TAK
2026	6,25%	13,30%	TAK	13,26%	TAK
2027	6,26%	13,81%	TAK	13,77%	TAK
2028	5,82%	13,59%	TAK	13,54%	TAK
2029	5,31%	12,81%	TAK	12,77%	TAK
2030	5,02%	13,04%	TAK	12,99%	TAK
2031	5,03%	13,46%	TAK	13,42%	TAK
2032	4,99%	13,09%	TAK	13,09%	TAK
2033	4,70%	12,95%	TAK	12,95%	TAK
2034	4,46%	12,74%	TAK	12,74%	TAK

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)
2035	4,06%	12,69%	TAK	12,69%	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 Erasmus + – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2025-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 225 483,00 zł, w tym w 2025 r. – 0,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 225 483,00 zł. Jednostką realizującą jest ZESPÓŁ SZKÓŁ W OSIEKU NAD WISŁĄ.
2. Projekt Erasmus + – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2025-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 117 712,00 zł, w tym w 2025 r. – 11 610,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 117 712,00 zł. Jednostką realizującą jest SZKOŁA PODSTAWOWA IM. MIKOŁAJA KOPERNIKA W ŁĄŻYNI II.
3. Zakup i dostawa kruszywa drogowego – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2025-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 500 000,00 zł, w tym w 2025 r. – 0,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 500 000,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Gminy.
4. Zimowe utrzymanie dróg gminnych, chodników oraz ścieżek – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2025-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 400 000,00 zł, w tym w 2025 r. – 0,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 400 000,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Gminy.
5. Budowa studni i stacji wodociągowej w miejscowości Zębówiec – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2025-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 200 000,00 zł, w tym w 2025 r. – 0,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 200 000,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Gminy.
6. Zakup i dostawa kruszywa drogowego – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2025-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 600 000,00 zł, w tym w 2025 r. – 0,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 600 000,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Gminy.
7. Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Szembekowo - etap IV – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2025-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 200 000,00 zł, w tym w 2025 r. – 150 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 200 000,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Gminy.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. W zakresie programów, projektów lub zadań związanych z programami realizowanymi z udziałem środków z UE:
 - 1) Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Szembekowo - etap III – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zwiększenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 100 000,00 zł;
 - b. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2026 o kwotę 100 000,00 zł;
 - c. wydłużenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2026.

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	5 597 064,36	+11 610,00	5 608 674,36
2026	4 738 923,09	+1 231 585,00	5 970 508,09

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	30 526 020,90	+150 000,00	30 676 020,90
2026	28 087 215,65	+950 000,00	29 037 215,65

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.

