

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Obrowo na lata 2026-2040

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 19 stycznia 2026 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Obrowo:

1. Dochody ogółem zwiększono o 238 000,00 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 238 000,00 zł, a dochody majątkowe nie uległy zmianie.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 238 000,00 zł, z czego wydatki bieżące nie uległy zmianie, a wydatki majątkowe zwiększono o 238 000,00 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 2026 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	162 450 873,63	+238 000,00	162 688 873,63
Dochody bieżące	148 825 495,98	+238 000,00	149 063 495,98
Pozostałe	34 899 148,00	+238 000,00	35 137 148,00
Podatek od nieruchomości	9 100 000,00	+238 000,00	9 338 000,00
Wydatki ogółem	168 338 013,63	+238 000,00	168 576 013,63
Wydatki majątkowe	38 749 932,95	+238 000,00	38 987 932,95

Źródło: opracowanie własne.

Od 2027 r. nie dokonywano zmian w zakresie planowanych dochodów i wydatków budżetowych.

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 2027 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2027 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Obrowo na lata 2026-2040 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)
2026	5,48%	13,32%	TAK	13,68%	TAK
2027	5,94%	14,29%	TAK	14,27%	TAK
2028	5,78%	14,52%	TAK	14,50%	TAK
2029	5,47%	14,24%	TAK	14,22%	TAK
2030	5,32%	14,90%	TAK	14,88%	TAK
2031	5,37%	15,77%	TAK	15,75%	TAK
2032	5,20%	15,87%	TAK	15,85%	TAK
2033	4,86%	16,06%	TAK	16,06%	TAK
2034	4,57%	15,79%	TAK	15,79%	TAK
2035	4,30%	15,64%	TAK	15,64%	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)
2036	4,00%	15,55%	TAK	15,55%	TAK
2037	3,76%	15,51%	TAK	15,51%	TAK
2038	3,48%	15,48%	TAK	15,48%	TAK
2039	2,85%	15,48%	TAK	15,48%	TAK
2040	1,99%	15,53%	TAK	15,53%	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 30.09.2025 r. jak i w oparciu o kolumnę „2025 przewidywane wykonanie”.

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

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. W zakresie programów, projektów lub zadań związanych z programami realizowanymi z udziałem środków z UE:
 - 1) Modernizacja budynku OSP Osiek nad Wisłą wraz z zagospodarowaniem terenu - etap I – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zwiększenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 58 000,00 zł;
2. W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):
 - 1) Zimowe utrzymanie dróg gminnych, chodników oraz ścieżek – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zwiększenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 200 000,00 zł;
 - 2) Zagospodarowanie terenu przy Wiśle w Stajenczynekach wraz z punktem widokowym – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zwiększenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 80 000,00 zł.

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]
2026	3 083 460,16	+200 000,00	3 283 460,16

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]
2026	28 716 202,65	+138 000,00	28 854 202,65

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.