



*Informacja o stopniu zaawansowania realizacji  
programów wieloletnich oraz  
o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej  
Gminy Obrzycko za 2023 rok.*

WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA

na lata 2023 – 2030

Obrzycko, dnia 4 marca 2024 roku.

## 1. Informacja o stopniu zaawansowania realizacji programów wieloletnich.

Informacja o stopniu zaawansowania realizacji programów wieloletnich, zgodnie z art. 269 pkt 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, zawiera dane o realizacji przedsięwzięć wieloletnich, ujętych w Załączniku Nr 2 do Uchwały Nr L/351/2022 Rady Gminy Obrzycko z dnia 28 grudnia 2022 roku, w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Obrzycko na lata 2023 – 2030 ze zmianami. Przedsięwzięcia wykazane tabelarycznie w niniejszej informacji obejmują zadania nowoprzyjęte, zgodnie z Wieloletnim Programem Inwestycyjnym uchwalonym przez Radę Gminy na lata 2022 – 2026 oraz te, które są kontynuacją zadań przyjętych do realizacji w latach ubiegłych, zgodnie z Wieloletnim Programem Inwestycyjnym uchwalonym przez Radę Gminy na lata 2016 – 2020.

### Gmina realizuje zadania w zakresie następujących programów inwestycyjnych – wydatki majątkowe:

<b>„Budowa i przebudowa oczyszczalni ścieków wraz z infrastrukturą towarzyszącą w Kobylnikach”</b>	
<b>Wykonanie w 2023</b>	<b>Wykonanie za cały okres realizacji</b>
<b>6 909 954,43</b>	<b>8 169 043,81</b>
<i>Przedsięwzięcie realizowane jest w ramach dofinansowania z Rządowego Funduszu Polski Ład – Program Inwestycji Strategicznych oraz z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych.. W 2022 roku został wykonany projekt, na podstawie którego przeprowadzono postępowanie przetargowe i wybrano wykonawcę inwestycji. Zgodnie z założeniami Rządowego Funduszu Polski Ład – Program Inwestycji Strategicznych, Gmina wypłaciła wybranemu wykonawcy 5% zaliczki w ciągu 14 dni od dnia podpisania umowy. Uiszczono również opłatę za przyłącze do sieci energetycznej oraz pokryto koszty I transzy za nadzór inwestorski. W roku 2023 zakupiono tablicę informacyjną, wykonano przyłącze wodociągowe. Inwestycja została zakończona a zapłacono wykonawcy wynagrodzenie zgodnie z umową. Kwota 5 580 000,00 zł została zapłacona z Rządowego Funduszu Polski Ład – Program Inwestycji Strategicznych, pozostałą część Gmina pokryła z własnych środków. Inwestycję zakończono zgodnie z planem oraz oddano do użytkowania.</i>	

<b>„Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w Stobnicku, na odcinku Obrowo – Słoplanowo oraz przebudowa przepompowni w Gaju Małym”</b>	
<b>Wykonanie w 2023</b>	<b>Wykonanie za cały okres realizacji</b>
<b>261 545,12</b>	<b>272 341,74</b>
<i>Jest to połączenie planowanych, pojedynczych inwestycji takich jak: budowa kanalizacji w Stobnicku, na odcinku Obrowo - Słoplanowo i przebudowa przepompowni w Karolinie. Przedsięwzięcie realizowane jest w ramach dofinansowania z Rządowego Funduszu Polski Ład – Program Inwestycji Strategicznych. W 2022 Gmina otrzymała wstępną promesę na kwotę 4 710 000,00 zł. Sporządzono kopie mapy zasadniczej dla celów projektowych. W roku 2023 wykonano zleconą dokumentację projektową. W drodze przetargu wyłoniono wykonawcę inwestycji oraz podpisano z nim umowę. Zgodnie z założeniami Rządowego Funduszu Polski Ład – Program Inwestycji Strategicznych, Gmina wypłaciła wybranemu wykonawcy 5% zaliczki w ciągu 14 dni od dnia podpisania umowy. Zadanie realizowane jest zgodnie z założonym planem i terminami określonymi w regulaminie dotyczącym dofinansowań z Rządowego Funduszu Polski Ład – Program Inwestycji Strategicznych. Zakończenie inwestycji planowane jest na miesiąc kwiecień 2024 roku.</i>	

**„Budowa przedszkola wraz ze żłobkiem”**

Wykonanie w 2023	Wykonanie za cały okres realizacji
<b>34,99</b>	<b>211,47</b>

Zaplanowano budowę przedszkola wraz ze żłobkiem, która miała rozpocząć się w 2020 roku. W drugiej połowie roku 2020 podjęto działania w celu pozyskania gruntu pod zaplanowaną inwestycję. Niestety do końca 2020 roku grunt nie został wykupiony. Jednocześnie Wójt Gminy otrzymał informację o nieotrzymaniu dofinansowania z zewnętrznych środków finansowych. W roku 2021 Wójt kontynuował działania związane z pozyskaniem gruntu jak i środków zewnętrznych na realizację. W 2022 r. zakupiono grunt (koszty związane z zakupem gruntu nie zostały ujęte w kosztach inwestycji) oraz opłacono wykonanie kopii mapy zasadniczej w celu uzyskania decyzji o ustaleniu lokalizacji celu publicznego. W 2023 Gmina pozyskała mapy dla celów projektowych. Ponieważ jest to kosztowne przedsięwzięcie próbowano na ten cel pozyskać środki zewnętrzne. Niestety w 2023 roku nie pozyskano takich środków dlatego inwestycja na chwilę obecną została zaniechana, termin jej realizacji przesunięto na kolejne lata, kiedy będzie możliwość pozyskania środków zewnętrznych na ten cel.

**„Rozbudowa strażnicy w Słopanowie”**

Wykonanie w 2023	Wykonanie za cały okres realizacji
<b>79 867,73</b>	<b>339 117,26</b>

Urząd Gminy zlecił do wykonanie dokumentację projektową wraz z kosztorysem. Poprawnie sporządzona dokumentacja została w 2020 roku dostarczona do inwestora. W roku 2021 podjęto działania mające na celu wyłonienie wykonawcy inwestycji. Ogłoszono postępowanie przetargowe. Niestety ze względu na błąd złożonych ofert ponowiono ogłoszenie przetargu. W kolejnych trzech postępowaniach złożone oferty znacznie przewyższały zarezerwowane na ten cel środki finansowe. W związku z powyższym, za każdym razem, unieważniano przetarg. W roku 2022 pozyskano wykonawcę oraz rozpoczęto prace jednak inwestycja nie została ukończona. W roku 2023 zakończono inwestycję, opłacono wykonawcę, nadzór inwestorski, wyposażono remizę w szafki ubraniowe oraz dokonano opłaty za przyłącze energetyczne. Na koniec 2023 roku remiza została oddana do użytkowania.

**„Rozbudowa świetlicy wiejskiej w Stobnicku”**

Wykonanie w 2023	Wykonanie za cały okres realizacji
<b>402 198,65</b>	<b>413 503,15</b>

W roku 2020 zlecono wykonanie dokumentacji projektowej wraz z kosztorysem. Urząd Gminy otrzymał poprawnie sporządzoną dokumentację, na podstawie której zostały skorygowane nakłady finansowe związane z tą inwestycją. W związku z możliwością pozyskania środków na ten cel złożono wniosek o refundację wydatków. W 2022 r. została podpisana umowa o przyznaniu pomocy finansowej. Postępowanie przetargowe z negocjacjami przeprowadzono w I kwartale 2023 r. W połowie roku rozpoczęto prace budowlane, wykonano przyłącze wody oraz kanalizacji. W IV kwartale zakończono prace budowlane, wyposażono świetlicę w meble kuchenne, opłacono nadzór inwestorski oraz oddano świetlicę do użytkowania.

**„Modernizacja kotłowni, instalacji c.o. wraz z termomodernizacją dachu w Szkole Podstawowej w Gaju Małym”**

<b>Wykonanie w 2023</b>	<b>Wykonanie za cały okres realizacji</b>
<b>2 924 325,00</b>	<b>3 149 813,08</b>

*Wcześniejsza nazwa inwestycji to: „Modernizacja centralnego ogrzewania w Szkole Podstawowej w Gaju Małym”. Nazwa została zmieniona w celu pozyskania środków z Rządowego Funduszu Polski Ład – Program Inwestycji Strategicznych. W roku 2021 zlecono wykonanie dokumentacji technicznej. Podjęto działania w celu wyłonienia wykonawcy. Dwukrotnie ogłoszono zamówienie publiczne i dwukrotnie unieważniono postępowanie przetargowe ze względu na podaną w ofercie wysoką cenę. W drugiej połowie roku złożono wnioski na dofinansowanie ze środków zewnętrznych. Wykonanie inwestycji ostatecznie zostało przesunięte na 2022 rok. W roku 2022, w drodze postępowania przetargowego został wyłoniony wykonawca i rozpoczęto prace związane z modernizacją kotłowni, instalacji centralnego ogrzewania. Gmina wypłaciła wybranemu wykonawcy 5% zaliczki ze środków własnych, opłacono montaż instalacji gazowej oraz wypłacono I transzę za nadzór inwestorski. Zadania nie udało się zakończyć w 2022 r. W I kwartale 2023 roku prace inwestycyjne zostały zakończone, sporządzono oraz podpisano protokół odbioru prac, rozliczono się z wykonawcą oraz opłacono pozostałą część nadzoru inwestorskiego.*

**„Modernizacja SUW Ordzin”**

<b>Wykonanie w 2023</b>	<b>Wykonanie za cały okres realizacji</b>
<b>49 939,11</b>	<b>69 938,91</b>

*Umowa zawarta w 2022 r., zakończenie zadania zaplanowano na 2023 rok. Po uzyskaniu opinii higienicznej Państwowego Powiatowego Inspektora Sanitarnego rozpoczęto prace modernizacyjne, mające na celu obniżenie jonu amonowego. Prace realizowano w terminie, w 2022 roku został ukończony I etap prac zgodnie umową tj.: wymieniono część złóż filtracyjnych w filtrach ciśnieniowych, dokonano dezynfekcji złóż oraz wykonano badania laboratoryjne. W roku 2023 ukończono II etap procesu filtracji wody, zakupiono przepustnice pneumatyczne, zamontowano elementy wentylacji. W roku 2023 inwestycja została ukończona i tym samym został osiągnięty efekt - obniżono poziom jony amonowego.*

**„Termomodernizacja ścian budynku Szkoły Podstawowej w Gaju Małym, gmina Obrzycko wraz z fotowoltaiką i ogrodzeniem ”**

<b>Wykonanie w 2023</b>	<b>Wykonanie za cały okres realizacji</b>
<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

*W roku 2023 Gmina Obrzycko podpisała wstępną promesę na dofinansowanie inwestycji ze środków Rządowego Funduszu Polski Ład – Program Inwestycji Strategicznych na kwotę 2 400 000,00 zł. Pozostała część inwestycji zostanie sfinansowana ze środków własnych Gminy Obrzycko. Postępowanie przetargowe ogłoszone zostanie w 2024 roku po wykonaniu audytu energetycznego w budynku Szkoły Podstawowej w Gaju Małym. Zakończenie inwestycji planowane jest również na 2024 rok.*

<b>„Przebudowa dróg gminnych w gminie Obrzycko ”</b>	
<b>Wykonanie w 2023</b>	<b>Wykonanie za cały okres realizacji</b>
<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<i>W roku 2023 Gmina Obrzycko podpisała wstępną promesę na dofinansowanie inwestycji ze środków Rządowego Funduszu Polski Ład – Program Inwestycji Strategicznych na kwotę 1 425 000,00. Realizacja inwestycji nastąpi w roku 2024. W ramach tego zadania przebudowywane będą drogi w miejscowościach Pęckowo, Zielonagóra oraz Piotrowo.</i>	

**Gmina realizuje przedsięwzięcia w ramach wydatków bieżących:**

<b>Dzierżawa gruntu pod przepompownię ścieków – kanalizacja Jaryszewo</b>	
<b>Wykonanie w 2023</b>	<b>Wykonanie za cały okres realizacji</b>
<b>420,00</b>	<b>4 200,00</b>
<i>Umowa zawarta na okres 10 lat (2014 – 2023), płatność do końca czerwca każdego roku. Na dzień sprawozdawczy realizacja przebiega zgodnie z planem.</i>	

<b>Sporządzenie zmiany Studium Uwarunkowań i Kierunków Zagospodarowania Przestrzennego Gminy Obrzycko oraz planu miejscowego działki nr 28/2 i 28/4 obręb Koźmin, gm. Obrzycko</b>	
<b>Wykonanie w 2022</b>	<b>Wykonanie za cały okres realizacji</b>
<b>5 090,00</b>	<b>5 090,00</b>
<i>Umowę zawarto na sporządzenie projektu Zmiany Studium Uwarunkowań i Kierunków Zagospodarowania przestrzennego Gminy Obrzycko dla zabudowy mieszkaniowej jednorodzinnej na działkach nr 28/2 i 28/4 w miejscowości Koźmin oraz na sporządzenie projektu miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego Gminy Obrzycko na działkach nr 28/2 i 28/4 w miejscowości Koźmin. W 2022 roku, zgodnie z umową wypłacono wykonawcy zaliczkę. W roku 2023 firma nie ukończyła swoich działań, umowa została przedłużona aneksem do marca 2024 roku. Zakończenie dzieła planowane jest w I kwartale 2024 roku.</i>	

<b>Dowóz dzieci z terenu gminy Obrzycko do szkół w latach 2021-2023</b>	
<b>Wykonanie w 2023</b>	<b>Wykonanie za cały okres realizacji</b>
<b>238 153,17</b>	<b>719 521,31</b>
<i>Umowa zawarta na 2 lata od 01 września 2021 do 30 czerwca 2023 roku. Rozliczenie następuje na podstawie przedstawionej faktury cyklicznie co miesiąc. Biorąc pod uwagę panującą w kraju pandemię wirusa Sars-CoV-2, następstwem którego jest edukacja dzieci w systemie zdalnego nauczania należy uznać, że realizacja przebiega zgodnie z umową.</i>	

<b>Dowóz dzieci z terenu gminy Obrzycko do szkół w latach 2023-2024</b>	
<b>Wykonanie w 2023</b>	<b>Wykonanie za cały okres realizacji</b>
<b>201 212,96</b>	<b>201 212,96</b>
<i>Umowa zawarta na 1 rok od 01 września 2023 do 30 czerwca 2024 roku. Rozliczenie następuje na podstawie przedstawionej faktury cyklicznie co miesiąc.</i>	

<b>Remont chodnika na ul. Szkolnej w miejscowości Zielonagóra, gm. Obrzycko</b>	
<b>Wykonanie w 2023</b>	<b>Wykonanie za cały okres realizacji</b>
<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<i>Gmina Obrzycko pozyskała środki na remont chodnika na ul. Szkolnej w miejscowości Zielonagóra. Remont zostanie rozpoczęty w 2024 roku i częściowo sfinansowany ze środków Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg.</i>	

<b>Strategia Rozwoju Gminy</b>	
<b>Wykonanie w 2023</b>	<b>Wykonanie za cały okres realizacji</b>
<b>18 450,00</b>	<b>18 450,00</b>
<i>Gmina Obrzycko podpisała umowę na sporządzenie Strategii Rozwoju Gminy Obrzycko na lata 2024 – 2030. Posiadanie strategii niezbędne jest w celu pozyskiwania środków zewnętrznych na zadania zarówno bieżące jak i inwestycyjne. I transza została wypłacona w 2023 roku, II transza zaplanowana jest do wypłaty po otrzymaniu Strategii w I kwartale 2024 roku.</i>	

<b>Remont Budynku Komunalnego – pałac w Pęcławie</b>	
<b>Wykonanie w 2023</b>	<b>Wykonanie za cały okres realizacji</b>
<b>1 500,00</b>	<b>1 500,00</b>
<i>Gmina Obrzycko zleciła wykonanie aktualizacji kosztorysu na remont dworu w zespole dworsko-folwarcznym w Pęcławie</i>	

<b>Projekt częściowej zmiany miejscowego planu zagospodarowania w miejscowości Piotrowo</b>	
<b>Wykonanie w 2023</b>	<b>Wykonanie za cały okres realizacji</b>
<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<i>Umowa na realizację zadania nie została jeszcze podpisana, termin podpisania umowy na sporządzenie częściowej zmiany miejscowego planu zagospodarowania planowany jest na rok 2024.</i>	

W roku 2023 Gmina nie realizowała wydatków na programy, projekty lub zadania związane z **umowami partnerstwa publiczno – prawnego**.

## **2. Informacja o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej.**

Informacja o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Obrzycko za rok 2023 sporządzona została w formie opisowej oraz tabelarycznej. Część opisowa informacji rocznej obejmuje szczegółowe informacje o wykonaniu poszczególnych pozycji WPF dla sprawozdawczego roku budżetowego. Uzupełnienie informacji stanowi zestawienie tabelaryczne przedstawiające informację na temat stopnia realizacji przedsięwzięć wieloletnich Gminy Obrzycko.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Obrzycko obowiązująca od początku 2023 roku została przyjęta Uchwałą Nr L/350/2022 Rady Gminy Obrzycko z dnia 28 grudnia 2022 r.

Ostatnia zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Obrzycko została przyjęta Uchwałą Nr 413/LXV/2023 Rady Gminy Obrzycko z dnia 27 grudnia 2023 r.

Najważniejsze zmiany, jakie następowały w 2023 w zakresie WPF, obejmowały dostosowanie planu dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów do zmian wynikających ze zmian budżetowych (zapewnienie zgodności w zakresie wyniku i związanych z nim kwot przychodów i rozchodów oraz długu jednostki samorządu terytorialnego, o której mowa w art. 229 ustawy o finansach publicznych) jak również zmiany wieloletnich przedsięwzięć.

Wprowadzane zmiany nie skutkowały jednak koniecznością wydłużenia horyzontu czasowego prognozy.

## 2.1. Dochody

Plan dochodów ogółem Gminy Obrzycko na dzień 31.12.2023 r. wyniósł 42 869 547,88 zł, zaś wykonanie po IV kwartale roku budżetowego 2023 wynosiło 33 920 643,43 zł, tj. 79,13%. Szczegółowe wykonanie dochodów Gminy Obrzycko w układzie WPF przedstawiono w tabeli poniżej.

**Tabela 1. Wykonanie dochodów Gminy Obrzycko w układzie WPF w 2023 roku**

Lp.	Wyszczególnienie	Wartości planowane wg uchwały WPF	Wartości planowane wg ostatniej zmiany WPF	Wartości planowane na dzień 31.12.2023	Wartości wykonane	Wykonanie wartości planowanych
<b>1</b>	<b>Dochody ogółem</b>	<b>33 561 822,00</b>	<b>42 869 547,88</b>	<b>42 869 547,88</b>	<b>33 920 643,43</b>	<b>79,13%</b>
<b>1.1</b>	<b>Dochody bieżące, z tego:</b>	<b>20 704 822,00</b>	<b>25 700 032,47</b>	<b>25 700 032,47</b>	<b>24 934 890,99</b>	<b>97,02%</b>
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	2 816 296,00	2 816 296,00	2 816 296,00	2 816 296,00	100,00%
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	85 709,00	85 709,00	85 709,00	85 709,00	100,00%
1.1.3	z subwencji ogólnej	6 980 489,00	8 902 383,20	8 902 383,20	8 902 383,20	100,00%
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	2 216 531,00	4 310 532,77	4 310 532,27	4 231 298,98	98,16%
1.1.5	pozostałe dochody bieżące, w tym:	8 605 797,00	9 585 111,50	9 585 112,00	8 899 203,81	92,84%
1.1.5.1	z podatku od nieruchomości	2 346 000,00	2 447 761,00	2 447 761,00	2 452 029,81	100,17%
<b>1.2</b>	<b>Dochody majątkowe, w tym:</b>	<b>12 857 000,00</b>	<b>17 169 515,41</b>	<b>17 169 515,41</b>	<b>8 985 752,44</b>	<b>52,34%</b>
1.2.1	ze sprzedaży majątku	362 000,00	401 150,00	401 150,00	410 238,87	102,27%
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	12 495 000,00	15 343 365,41	16 768 365,41	8 575 513,57	51,14%

Źródło: Opracowanie własne.

## 2.2. Wydatki

Plan wydatków ogółem Gminy Obrzycko na dzień 31.12.2023 r. wyniósł 48 043 051,58 zł, zaś wykonanie po IV kwartale roku budżetowego 2023 wynosiło 35 906 547,01 zł, tj. 74,74%. Szczegółowe wykonanie wydatków Gminy Obrzycko w układzie WPF przedstawiono w tabeli poniżej.

**Tabela 2. Wykonanie wydatków Gminy Obrzycko w układzie WPF w 2023 roku**

Lp.	Wyszczególnienie	Wartości planowane wg uchwały WPF	Wartości planowane wg ostatniej zmiany WPF	Wartości planowane na dzień 31.12.2023	Wartości wykonane	Wykonanie wartości planowanych
2	Wydatki ogółem	36 803 952,00	48 043 051,58	48 043 051,58	35 906 547,01	74,74%
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	20 686 822,00	25 699 086,04	25 699 086,04	23 116 748,47	89,95%
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	9 857 593,00	10 205 892,09	10 205 892,09	9 550 581,15	93,58%
2.1.3	wydatki na obsługę długu	400 000,00	330 000,00	330 000,00	328 618,81	99,58%
2.2	Wydatki majątkowe, w tym:	16 117 130,00	22 343 965,54	22 343 965,54	12 789 798,54	57,24%
2.2.1	inwestycje i zakupy inwestycyjne, w tym:	16 117 130,00	21 062 315,54	22 343 965,54	12 789 798,54	57,24%
2.2.1.1	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	30 000,00	113 000,00	113 000,00	4 000,00	3,54%

Źródło: Opracowanie własne.

## 2.3. Wynik budżetu

Wynik budżetu ogółem na koniec 2023 r. wyniósł -1 985 903,58 zł. W uchwale WPF wynik budżetu ogółem Gminy Obrzycko w roku 2023 planowano na poziomie -3 242 130,00 zł.

Oznacza to, że w stosunku do wartości planowanych wynik budżetu na koniec roku zwiększył się, ale ma charakter deficytowy.

Z uwagi na fakt, iż wynik budżetu ma charakter deficytowy, zgodnie z art. 217 ust. 2 ustawy o finansach publicznych został on pokryty z:

- nadwyżki budżetu JST z lat ubiegłych – 1 710 244,24 zł;
- niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu – 275 659,34 zł;

## 2.4.Przychody

Przychody budżetu na dzień 31.12.2023 r. zrealizowano na łączną kwotę 9 449 790,67 zł, w tym z tytułu:

- nadwyżki z lat ubiegłych, pomniejszonej o niewykorzystane środki pieniężne, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych – 4 813 131,33 zł;
- niewykorzystanych środków pieniężnych, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych – 275 659,34 zł;
- wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych – 4 361 000,00 zł;

Szczegółowe wykonanie przychodów Gminy Obrzycko w układzie WPF przedstawiono w tabeli poniżej.

**Tabela 3. Wykonanie przychodów Gminy Obrzycko w układzie WPF w 2023 roku**

Lp.	Wyszczególnienie	Wartości planowane wg uchwały WPF	Wartości planowane wg ostatniej zmiany WPF	Wartości planowane na dzień 31.12.2023	Wartości wykonane	Wykonanie wartości planowanych
4	<b>Przychody ogółem</b>	<b>3 968 130,00</b>	<b>5 899 503,70</b>	<b>5 899 503,70</b>	<b>9 449 790,67</b>	<b>160,18%</b>
4.1	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	3 968 130,00	0,00	0,00	0,00	-
4.2	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	0,00	1 538 503,70	1 538 503,70	5 088 790,67	330,76%
4.3	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	0,00	4 361 000,00	4 361 000,00	4 361 000,00	100,00%

Źródło: Opracowanie własne.

## 2.5.Rozchody

Rozchody budżetu na dzień 31.12.2023 r. zrealizowano na łączną kwotę 726 000,00 zł, w tym z tytułu spłaty kredytów i pożyczek, wykupu papierów wartościowych – 726 000,00 zł;

Szczegółowe wykonanie rozchodów Gminy Obrzycko w układzie WPF przedstawiono w tabeli poniżej.

**Tabela 4. Wykonanie rozchodów Gminy Obrzycko w układzie WPF w 2023 roku**

Lp.	Wyszczególnienie	Wartości planowane wg uchwały WPF	Wartości planowane wg ostatniej zmiany WPF	Wartości planowane na dzień 31.12.2023	Wartości wykonane	Wykonanie wartości planowanych
5	<b>Rozchody ogółem</b>	<b>726 000,00</b>	<b>726 000,00</b>	<b>726 000,00</b>	<b>726 000,00</b>	<b>100,00%</b>
5.1	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	726 000,00	726 000,00	726 000,00	726 000,00	100,00%

Źródło: Opracowanie własne.

## 2.6. Kwota długu

Kwota długu na koniec 2023 roku wyniosła 3 635 000,00 zł. W uchwale WPF kwotę długu ogółem Gminy Obrzycko w roku 2023 planowano na poziomie 7 603 130,00 zł.

Oznacza to, że w stosunku do wartości planowanych kwota zadłużenia na koniec roku zmniejszyła się. W kwocie długu Gminy Obrzycko na koniec 2023 r. uwzględnia się umowy kredytu i pożyczki na łączną kwotę 3 635 000,00 zł.

Relacja łącznej kwoty długu Gminy Obrzycko na koniec 2023 roku w relacji do dochodów ogółem pomniejszonych o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększonych o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu wyniosła 12,72%.

## 2.7. Relacja z art. 242 ustawy o finansach publicznych

W 2023 r. zrealizowano dodatnią różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami bieżącymi. W związku z powyższym, Gmina Obrzycko zachowała relację określoną w art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

## 2.8. Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych

Informację na temat kształtowania się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych w okresie prognozy Gminy Obrzycko przedstawiono w tabeli poniżej.

**Tabela 5. 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 3 kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2023	4,94%	20,83%	TAK	24,19%	TAK
2024	4,61%	17,91%	TAK	21,27%	TAK
2025	4,39%	16,45%	TAK	19,81%	TAK
2026	4,03%	13,55%	TAK	17,01%	TAK
2027	3,73%	13,16%	TAK	16,62%	TAK
2028	3,52%	13,39%	TAK	16,85%	TAK
2029	0,02%	13,07%	TAK	16,53%	TAK
2030	0,03%	13,19%	TAK	13,19%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Według ostatniej zmiany WPF podjętej w 2023 r. Gmina Obrzycko spełniała relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

Fakt, że wynik budżetu bieżącego Gminy Obrzycko został zrealizowany na poziomie wyższym niż planowano, wpłynie na poprawę wskaźnika z art. 243 ustawy o finansach publicznych od 2024 roku.

## 2.9. Finansowanie programów, projektów i zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy

W tabeli poniżej przedstawiono szczegółową informację na temat realizacji dochodów i wydatków z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych.

**Tabela 6. Wykonanie środków unijnych Gminy Obrzycko w układzie WPF w 2023 roku**

Lp.	Wyszczególnienie	Wartości planowane wg uchwały WPF	Wartości planowane wg ostatniej zmiany WPF	Wartości planowane na dzień 31.12.2023	Wartości wykonane	Wykonanie wartości planowanych
9.1	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	11 640,00	11 640,00	11 639,93	100,00%
9.1.1	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, w tym:	0,00	11 640,00	11 640,00	11 639,93	100,00%
9.1.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	11 640,00	11 640,00	11 639,93	100,00%
9.3	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	68 549,66	68 549,66	67 614,00	98,64%
9.3.1	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	0,00	68 549,66	68 549,66	67 614,00	98,64%
9.3.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	53 549,66	53 549,66	52 614,00	98,25%
9.4	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	393 195,34	393 195,34	393 195,34	100,00%

Lp.	Wyszczególnienie	Wartości planowane wg uchwały WPF	Wartości planowane wg ostatniej zmiany WPF	Wartości planowane na dzień 31.12.2023	Wartości wykonane	Wykonanie wartości planowanych
9.4.1	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	0,00	393 195,34	393 195,34	393 195,34	100,00%
9.4.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	252 733,34	252 733,34	252 733,34	100,00%

Źródło: Opracowanie własne.

### **2.10. Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy**

Stopień zaawansowania realizacji programów wieloletnich obrazuje załącznik nr 1 do informacji rocznej o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Obrzycko.

### **2.11. Pozostałe pozycje**

Wykonanie pozostałych pozycji WPF, w tym informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych (kolumna od 10.2 do 10.11) stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały zrealizowane zgodnie z planem, na podstawie zawartych umów i porozumień.