

**UCHWAŁA NR XVII/106/2025  
RADY GMINY OBRZYCKO**

z dnia 28 sierpnia 2025 r.

**w sprawie: zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Obrzycko na lata 2025-2030.**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2024 r. poz. 1465 z późn. zm.) oraz art. 226 i 232 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2024 r., poz. 1530 z późn. zm.), Rada Gminy Obrzycko uchwala co następuje:

W Uchwale Nr X/69/2024 Rady Gminy Obrzycko z dnia 20 grudnia 2024 r. wprowadza się następujące zmiany:

§ 1. Ustala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Obrzycko na lata 2025 – 2030, zgodnie z załącznikiem Nr 1.

§ 2. Ustala się wykaz przedsięwzięć wieloletnich Gminy Obrzycko na lata 2025 – 2030 zgodnie z załącznikiem Nr 2.

§ 3. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Obrzycko.

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Gminy

**Mariusz Śmigielski**

# Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego <sup>1)</sup>

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

Załącznik nr 1 do Uchwały nr XVII/106/2025 Rady Gminy Obrzycko z dnia 28.08.2025 r.

| Wyszczególnienie | Dochody ogółem <sup>x</sup> | z tego:                      |   |   |                     |   |   |                            |                                   |                                |  |  |
|------------------|-----------------------------|------------------------------|---|---|---------------------|---|---|----------------------------|-----------------------------------|--------------------------------|--|--|
|                  |                             | Dochody bieżące <sup>x</sup> | z tego:   |   |                     |   |   |                            |                                   | Dochody majątkowe <sup>x</sup> | 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 <sup>x 3)</sup> | pozostałe dochody bieżące <sup>4)</sup> | z podatku od nieruchomości | ze sprzedaży majątku <sup>x</sup> |                                | 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  |  |
| 2025             | 31 996 197,46               | 28 801 979,82                | 11 626 089,04   | 33 699,76   | 4 959 917,20        | 3 759 389,77  | 8 422 884,05                            | 2 450 000,00               | 3 194 217,64                      | 161 300,00                     | 3 032 917,64   |  |
| 2026             | 28 393 435,00               | 28 193 435,00                | 12 233 002,00   | 34 879,00   | 5 078 351,00        | 2 067 121,00  | 8 780 082,00                            | 2 484 000,00               | 200 000,00                        | 200 000,00                     | 0,00   |  |
| 2027             | 28 790 532,00               | 28 590 532,00                | 12 026 025,00   | 35 960,00   | 5 035 780,00        | 2 646 702,00  | 8 846 065,00                            | 2 561 004,00               | 200 000,00                        | 200 000,00                     | 0,00   |  |
| 2028             | 29 787 308,00               | 29 687 308,00                | 12 753 394,00   | 36 967,00   | 5 082 382,00        | 2 720 810,00  | 9 093 755,00                            | 2 632 712,00               | 100 000,00                        | 100 000,00                     | 0,00   |  |
| 2029             | 30 326 953,00               | 30 226 953,00                | 13 110 489,00   | 38 002,00   | 5 033 089,00        | 2 696 993,00  | 9 348 380,00                            | 2 706 428,00               | 100 000,00                        | 100 000,00                     | 0,00   |  |
| 2030             | 30 647 482,00               | 30 647 482,00                | 13 000 106,00   | 38 952,00   | 5 160 416,00        | 2 865 918,00  | 9 582 090,00                            | 2 774 089,00               | 0,00                              | 0,00                           | 0,00   |  |

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

<sup>2)</sup> 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.

<sup>3)</sup> 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.

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

| Wyszczególnienie | Wydatki ogółem <sup>X</sup> | z tego:                      |  |  |  |                                       |   |  |  |                                |   |  |
|------------------|-----------------------------|------------------------------|--|--|--|---------------------------------------|---|--|--|--------------------------------|---|--|
|                  |                             | Wydatki bieżące <sup>X</sup> | w tym:                                       |  |  |                                       |   |  |  | Wydatki majątkowe <sup>X</sup> | w tym:  |  |
|                  |                             |                              | na wynagrodzenia i składki od nich naliczane | z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>X</sup> | w tym:   | wydatki na obsługę długu <sup>X</sup> | w tym:  |  |  |                                |   |  |
|                  |                             |                              |  |  | gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>X</sup> |                                       | 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) <sup>X</sup> | odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy <sup>X</sup> | pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>X</sup> |                                | 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  |
| 2025             | 35 540 852,04               | 28 776 593,64                | 13 078 694,51                                | 0,00                                       | 0,00   | 250 000,00                            | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 6 764 258,40                   | 6 764 258,40  | 417 000,00   |
| 2026             | 27 667 435,00               | 26 863 936,00                | 12 421 058,00                                | 0,00                                       | 0,00   | 194 799,00                            | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 803 499,00                     | 803 499,00  | 0,00   |
| 2027             | 28 064 532,00               | 27 441 153,00                | 13 375 766,00                                | 0,00                                       | 0,00   | 146 858,00                            | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 623 379,00                     | 623 379,00  | 0,00   |
| 2028             | 29 061 308,00               | 28 997 622,00                | 13 907 453,00                                | 0,00                                       | 0,00   | 106 177,00                            | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 63 686,00                      | 63 686,00   | 0,00   |
| 2029             | 30 321 953,00               | 29 726 507,00                | 14 279 477,00                                | 0,00                                       | 0,00   | 88 438,00                             | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 595 446,00                     | 595 446,00  | 0,00   |
| 2030             | 30 647 482,00               | 30 481 629,00                | 14 650 743,00                                | 0,00                                       | 0,00   | 88 329,00                             | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 165 853,00                     | 165 853,00  | 0,00   |

| Wyszczególnienie | Wynik budżetu <sup>x</sup> | w tym:  | Przychody budżetu <sup>x</sup> | z tego:   |   |  |   |  |   |
|------------------|----------------------------|---|--------------------------------|---|---|--|---|--|---|
|                  |                            | Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych <sup>5)</sup> |                                | Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup> | w tym:                                    | Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>x 6)</sup> | w tym:                                    | Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup> | w tym:                                    |
|                  |                            |   |                                |   | na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup> |  | na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup> |  | na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup> |
| Lp               | 3                          | 3.1   | 4                              | 4.1   | 4.1.1                                     | 4.2  | 4.2.1                                     | 4.3  | 4.3.1                                     |
| 2025             | -3 544 654,58              | 0,00  | 4 270 654,58                   | 0,00  | 0,00                                      | 1 361 654,58                                       | 635 654,58                                | 2 909 000,00   | 2 909 000,00                              |
| 2026             | 726 000,00                 | 726 000,00  | 0,00                           | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      |
| 2027             | 726 000,00                 | 726 000,00  | 0,00                           | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      |
| 2028             | 726 000,00                 | 726 000,00  | 0,00                           | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      |
| 2029             | 5 000,00                   | 5 000,00  | 0,00                           | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      |
| 2030             | 0,00                       | 0,00  | 0,00                           | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      |

<sup>5)</sup> Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

<sup>6)</sup> 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 <sup>x</sup> | z tego:  |  |  |   |
|------------------|---|---|--|---|-------------------------------|--|--|--|---|
|                  | Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych <sup>x</sup> | w tym:                                    | Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu <sup>x 7)</sup> | w tym:                                    |                               | Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>x</sup> | w tym:   |  |   |
|                  |   | na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup> |  | na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup> |                               |  | łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań <sup>x</sup> | z tego:  |   |
|                  |   |   |  |   |                               |  |  | kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy <sup>x</sup> | kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy <sup>x</sup> |
| 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   |
| 2025             | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 726 000,00                    | 726 000,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 2026             | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 726 000,00                    | 726 000,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 2027             | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 726 000,00                    | 726 000,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 2028             | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 726 000,00                    | 726 000,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 2029             | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 5 000,00                      | 5 000,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 2030             | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 0,00                          | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  |

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

| Wyszczególnienie | Rozchody budżetu, z tego:  |   |                 |           |   |  | Kwota długu <sup>x</sup> | w tym:<br>kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków <sup>x</sup> | 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: |   |                 |           |   | Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu <sup>x</sup> |                          |  | Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>     | Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>8)</sup> a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup> |
|                  | 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 <sup>x</sup> |  |                          |  |   |   |
|                  | 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   |
| 2025             | 0,00   | 0,00  | 0,00            | 0,00      | 0,00  | 0,00   | 2 183 000,00             | 0,00   | 25 386,18   | 4 296 040,76  |
| 2026             | x  | x   | x               | x         | 0,00  | 0,00   | 1 457 000,00             | 0,00   | 1 329 499,00  | 1 329 499,00  |
| 2027             | x  | x   | x               | x         | 0,00  | 0,00   | 731 000,00               | 0,00   | 1 149 379,00  | 1 149 379,00  |
| 2028             | x  | x   | x               | x         | 0,00  | 0,00   | 5 000,00                 | 0,00   | 689 686,00  | 689 686,00  |
| 2029             | x  | x   | x               | x         | 0,00  | 0,00   | 0,00                     | 0,00   | 500 446,00  | 500 446,00  |
| 2030             | x  | x   | x               | x         | 0,00  | 0,00   | 0,00                     | 0,00   | 165 853,00  | 165 853,00  |

<sup>8)</sup> 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) <sup>X</sup> | Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>X</sup> | 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) <sup>X</sup> | 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) <sup>X</sup> | 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 <sup>X</sup> | 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 <sup>X</sup> |
| Lp               | 8.1   | 8.2   | 8.3   | 8.3.1   | 8.4   | 8.4.1  |
| 2025             | 3,90%   | 1,49%   | 18,72%  | 20,70%  | TAK   | TAK  |
| 2026             | 3,52%   | 5,83%   | 14,97%  | 16,95%  | TAK   | TAK  |
| 2027             | 3,36%   | 5,00%   | 12,29%  | 14,27%  | TAK   | TAK  |
| 2028             | 3,09%   | 2,95%   | 10,43%  | 12,41%  | TAK   | TAK  |
| 2029             | 0,34%   | 2,14%   | 7,84%   | 9,82%   | TAK   | TAK  |
| 2030             | 0,32%   | 0,91%   | 4,16%   | 6,14%   | 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 <sup>x</sup> | 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 <sup>x</sup> | 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 <sup>x</sup> | 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 <sup>x</sup> | 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                                       |
| 2025             | 8 155,80   | 8 155,80  | 6 687,52                                      | 225 640,00  | 225 640,00  | 185 024,80                                    | 105 894,00   | 105 894,00   | 86 833,08                                     |
| 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  |
| 2030             | 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 <sup>x</sup> | 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   |
| 2025             | 225 640,00  | 225 640,00  | 185 024,80  | 4 885 534,50   | 1 270 626,10 | 3 614 908,40 | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   |
| 2026             | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 794 514,02   | 794 514,02   | 0,00         | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   |
| 2027             | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 400 000,00   | 400 000,00   | 0,00         | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   |
| 2028             | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 150 000,00   | 150 000,00   | 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  | 0,00   |
| 2030             | 0,00  | 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   |   |  |   |          |            |  |  |   |  |  |   |
|------------------|--|---|--|---|----------|------------|--|--|---|--|--|---|
|                  | Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych <sup>x</sup> | Wydatki zmniejszające dług <sup>x</sup> | w tym:   |   |          |            |  | Wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>x</sup> | 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 <sup>x</sup> | Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań <sup>9)</sup> |
|                  |  |   | splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 <sup>x</sup> | splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka <sup>x</sup> | w tym:   |            | zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. <sup>x</sup> |  |   |  |  |   |
|                  |  |   |  |   | w tym:   |            |  |  |   |  |  |   |
|                  |  |   |  |   |          |            |  |  |   |  |  |   |
| 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  |   |
| 2025             | 726 000,00   | 0,00                                    | 0,00   | 0,00  | 0,00     | 0,00       | 0,00   | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00   |   |
| 2026             | 726 000,00   | 0,00                                    | 0,00   | 0,00  | 0,00     | 0,00       | 0,00   | 0,00   | x   | 0,00   | 0,00   |   |
| 2027             | 726 000,00   | 0,00                                    | 0,00   | 0,00  | 0,00     | 0,00       | 0,00   | 0,00   | x   | 0,00   | 0,00   |   |
| 2028             | 726 000,00   | 0,00                                    | 0,00   | 0,00  | 0,00     | 0,00       | 0,00   | 0,00   | x   | 0,00   | 0,00   |   |
| 2029             | 5 000,00   | 0,00                                    | 0,00   | 0,00  | 0,00     | 0,00       | 0,00   | 0,00   | x   | 0,00   | 0,00   |   |
| 2030             | 0,00   | 0,00                                    | 0,00   | 0,00  | 0,00     | 0,00       | 0,00   | 0,00   | x   | 0,00   | 0,00   |   |

<sup>9)</sup> W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu 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. Automatyczne 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.

<sup>x</sup> - 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

Załącznik nr 2 do Uchwały nr XVII/106/2025 Rady Gminy Obrzycko z dnia 28.08.2025 r.

kwoty w zł

| L.p.    | Nazwa i cel   | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca | Okres realizacji |      | Łączne nakłady finansowe | Limit 2025   | Limit 2026 | Limit 2027 | Limit 2028 | Limit 2029 |
|---------|---|---|------------------|------|--------------------------|--------------|------------|------------|------------|------------|
|         |   |   | Od               | Do   |                          |              |            |            |            |            |
| 1       | Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)   |   |                  |      | 7 811 064,90             | 4 885 534,50 | 794 514,02 | 400 000,00 | 150 000,00 | 0,00       |
| 1.a     | - wydatki bieżące   |   |                  |      | 3 371 156,50             | 1 270 626,10 | 794 514,02 | 400 000,00 | 150 000,00 | 0,00       |
| 1.b     | - wydatki majątkowe   |   |                  |      | 4 439 908,40             | 3 614 908,40 | 0,00       | 0,00       | 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:  |   |                  |      | 333 994,00               | 331 534,00   | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.1.1   | - wydatki bieżące   |   |                  |      | 108 354,00               | 105 894,00   | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.1.1.1 | Wzmocnienie systemu cyberbezpieczeństwa - Zapobieganie występowania niebezpiecznych zdarzeń w zakresie cyberbezpieczeństwa  | Urząd Gminy w Obrzycku                    | 2024             | 2025 | 108 354,00               | 105 894,00   | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.1.2   | - wydatki majątkowe   |   |                  |      | 225 640,00               | 225 640,00   | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.1.2.1 | Wzmocnienie systemu cyberbezpieczeństwa - Zapobieganie występowania niebezpiecznych zdarzeń w zakresie cyberbezpieczeństwa  | Urząd Gminy w Obrzycku                    | 2024             | 2025 | 225 640,00               | 225 640,00   | 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  |   |                  |      | 7 477 070,90             | 4 554 000,50 | 794 514,02 | 400 000,00 | 150 000,00 | 0,00       |
| 1.3.1   | - wydatki bieżące   |   |                  |      | 3 262 802,50             | 1 164 732,10 | 794 514,02 | 400 000,00 | 150 000,00 | 0,00       |
| 1.3.1.1 | Remont budynku komunalnego - pałac w Pęczkowie - Poprawa warunków życia   | Urząd Gminy                               | 2020             | 2027 | 916 000,00               | 80 000,00    | 250 000,00 | 250 000,00 | 0,00       | 0,00       |
| 1.3.1.2 | "Wzmocnienie wojewódzkich kolejowych przewozów pasażerskich na obszarze oddziaływania Aglomeracji Poznańskiej poprzez zwiększenie ilości połączeń kolejowych - dofinansowanie Poznańskiej Kolei Metropolitalnej (PKM) - Usprawnienie warunków komunikacji na odcinku Poznań - Wronki poprzez włączenie odcinka Poznań - Wronki do Poznańskiej Kolei Metropolitalnej | Urząd Gminy w Obrzycku                    | 2023             | 2028 | 750 000,00               | 150 000,00   | 150 000,00 | 150 000,00 | 150 000,00 | 0,00       |
| 1.3.1.3 | Projekt częściowej zmiany miejscowego planu zagospodarowania w miejscowości Piotrowo - poprawa atrakcyjności gminy poprzez zmianę miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego   | Urząd Gminy w Obrzycku                    | 2023             | 2025 | 4 500,00                 | 4 500,00     | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.3.1.4 | Dowóz dzieci do szkół w roku szkolnym 2024/2025 - realizacja ustawowego obowiązku gminy   | Urząd Gminy w Obrzycku                    | 2024             | 2025 | 644 788,48               | 377 232,10   | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.3.1.5 | Opracowanie planu ogólnego Gminy Obrzycko - zapewnienie zrównoważonego rozwoju gminy i harmonijnego zagospodarowania jej przestrzeni  | Urząd Gminy w Obrzycku                    | 2024             | 2025 | 290 000,00               | 290 000,00   | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.3.1.6 | Dowóz dzieci do szkół w roku szkolnym 2025/2026 - realizacja ustawowego obowiązku gminy   | Urząd Gminy w Obrzycku                    | 2025             | 2026 | 657 514,02               | 263 000,00   | 394 514,02 | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.3.2   | - wydatki majątkowe   |   |                  |      | 4 214 268,40             | 3 389 268,40 | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       |

| L.p.    | Limit 2030 | Limit<br>zobowiązań |
|---------|------------|---------------------|
| 1       | 0,00       | 6 550 048,52        |
| 1.a     | 0,00       | 2 935 140,12        |
| 1.b     | 0,00       | 3 614 908,40        |
| 1.1     | 0,00       | 331 534,00          |
| 1.1.1   | 0,00       | 105 894,00          |
| 1.1.1.1 | 0,00       | 105 894,00          |
| 1.1.2   | 0,00       | 225 640,00          |
| 1.1.2.1 | 0,00       | 225 640,00          |
| 1.2     | 0,00       | 0,00                |
| 1.2.1   | 0,00       | 0,00                |
| 1.2.2   | 0,00       | 0,00                |
| 1.3     | 0,00       | 6 218 514,52        |
| 1.3.1   | 0,00       | 2 829 246,12        |
| 1.3.1.1 | 0,00       | 900 000,00          |
| 1.3.1.2 | 0,00       | 600 000,00          |
| 1.3.1.3 | 0,00       | 4 500,00            |
| 1.3.1.4 | 0,00       | 377 232,10          |
| 1.3.1.5 | 0,00       | 290 000,00          |
| 1.3.1.6 | 0,00       | 657 514,02          |
| 1.3.2   | 0,00       | 3 389 268,40        |

| L.p.    | Nazwa i cel   | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca | Okres realizacji |      | Łączne nakłady finansowe | Limit 2025   | Limit 2026 | Limit 2027 | Limit 2028 | Limit 2029 |
|---------|---|---|------------------|------|--------------------------|--------------|------------|------------|------------|------------|
|         |   |   | Od               | Do   |                          |              |            |            |            |            |
| 1.3.2.1 | Termomodernizacja ścian budynku Szkoły Podstawowej w Gaju Małym, gmina Obrzycko wraz z fotowoltaiką i ogrodzeniem - Poprawa bezpieczeństwa uczniów, poprawa sieci transportu gminnego oraz warunków życia mieszkańców | Urząd Gminy w Obrzycku                    | 2023             | 2025 | 3 514 268,40             | 3 339 268,40 | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.3.2.2 | Rozbudowa oraz przebudowa budynku strażnicy z instalacją gazu płynnego w m. Piotrowo gm. Obrzycko - poprawa warunków oraz zwiększenie bezpieczeństwa i ochrony ppoż   | Urząd Gminy w Obrzycku                    | 2024             | 2025 | 700 000,00               | 50 000,00    | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       |

| L.p.    | Limit 2030 | Limit<br>zobowiązań |
|---------|------------|---------------------|
| 1.3.2.1 | 0,00       | 3 339 268,40        |
| 1.3.2.2 | 0,00       | 50 000,00           |

## UZASADNIENIE

W załącznikach Nr 1 i Nr 2 *Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Obrzycko na lata 2025 - 2030* wprowadza się zmiany w związku ze zmianami budżetu wprowadzonymi:

- Uchwałą Nr XI/73/2025 Rady Gminy Obrzycko z dnia 23 stycznia 2025 r.
- Zarządzeniem Nr 7/2025 Wójta Gminy Obrzycko z dnia 14 lutego 2025 r.
- Uchwałą Nr XII/78/2025 Rady Gminy Obrzycko z dnia 7 marca 2025 r.
- Zarządzeniem Nr 19/2025 Wójta Gminy Obrzycko z dnia 28 marca 2025 r.
- Uchwałą Nr XIII/84/2025 Rady Gminy Obrzycko z dnia 7 kwietnia 2025 r.
- Uchwałą Nr XIV/89/2025 Rady Gminy Obrzycko z dnia 28 kwietnia 2025 r.
- Zarządzeniem Nr 34/2025 Wójta Gminy Obrzycko z dnia 16 maja 2025 r.
- Zarządzeniem Nr 36/2025 Wójta Gminy Obrzycko z dnia 27 maja 2025 r.
- Uchwałą Nr XV/90/2025 Rady Gminy Obrzycko z dnia 12 czerwca 2025 r.
- Uchwałą Nr XVI/97/2025 Rady Gminy Obrzycko z dnia 26 czerwca 2025 r.
- Zarządzeniem Nr 43/2025 Wójta Gminy Obrzycko z dnia 31 lipca 2025 r.
- Uchwałą Nr XVII/105/2025 Rady Gminy Obrzycko z dnia 28 sierpnia 2025 r.

### Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Obrzycko na lata 2025-2030

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 28 sierpnia 2025 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Obrzycko:

1. Dochody ogółem zwiększono o 245 605,30 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 225 327,66 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 20 277,64 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 245 605,30 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 204 155,30 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 41 450,00 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 2025 roku

| Wyszczególnienie          | Przed zmianą [zł]    | Zmiana [zł]        | Po zmianie [zł]      |
|---------------------------|----------------------|--------------------|----------------------|
| <b>Dochody ogółem</b>     | <b>31 750 592,16</b> | <b>+245 605,30</b> | <b>31 996 197,46</b> |
| <b>Dochody bieżące</b>    | <b>28 576 652,16</b> | <b>+225 327,66</b> | <b>28 801 979,82</b> |
| Dotacje bieżące           | 3 536 238,11         | +223 151,66        | 3 759 389,77         |
| Pozostałe                 | 8 420 708,05         | +2 176,00          | 8 422 884,05         |
| <b>Dochody majątkowe</b>  | <b>3 173 940,00</b>  | <b>+20 277,64</b>  | <b>3 194 217,64</b>  |
| <b>Wydatki ogółem</b>     | <b>35 295 246,74</b> | <b>+245 605,30</b> | <b>35 540 852,04</b> |
| <b>Wydatki bieżące</b>    | <b>28 572 438,34</b> | <b>+204 155,30</b> | <b>28 776 593,64</b> |
| Wynagrodzenia i pochodne  | 13 081 128,03        | -2 433,52          | 13 078 694,51        |
| Pozostałe wydatki bieżące | 15 241 310,31        | +206 588,82        | 15 447 899,13        |
| <b>Wydatki majątkowe</b>  | <b>6 722 808,40</b>  | <b>+41 450,00</b>  | <b>6 764 258,40</b>  |

Źródło: opracowanie własne.

Od 2026 r. nie dokonywano zmian w zakresie planowanych dochodów i wydatków budżetowych.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Obrzycko:

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.

W zakresie zawartych umów, rozchody Gminy Obrzycko zaplanowano zgodnie z harmonogramami. W tabeli poniżej splatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie historyczne”.

#### **Splatą zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Obrzycko**

| <b>Rok</b> | <b>Zobowiązanie historyczne [zł]</b> |
|------------|--------------------------------------|
| 2025       | 726 000,00                           |
| 2026       | 726 000,00                           |
| 2027       | 726 000,00                           |
| 2028       | 726 000,00                           |
| 2029       | 5 000,00                             |

Źródło: Opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Obrzycko na lata 2025-2030 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**

| <b>Rok</b> | <b>Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)</b> | <b>Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)</b> | <b>Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po III kwartale)</b> | <b>Maksymalna obsługa zadłużenia (wg wykonania)</b> | <b>Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o wykonanie)</b> |
|------------|---|---|---|---|--|
| 2025       | 3,90%   | 18,72%  | TAK   | 20,70%  | TAK  |
| 2026       | 3,52%   | 14,97%  | TAK   | 16,95%  | TAK  |
| 2027       | 3,36%   | 12,29%  | TAK   | 14,27%  | TAK  |
| 2028       | 3,09%   | 10,43%  | TAK   | 12,41%  | TAK  |
| 2029       | 0,34%   | 7,84%   | TAK   | 9,82%   | TAK  |
| 2030       | 0,32%   | 4,16%   | TAK   | 6,14%   | TAK  |

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Obrzycko 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.

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 obrazuje załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.

Przewodniczący Rady Gminy

**Mariusz Śmigielski**