

**UCHWAŁA NR XXVI/183/2021**  
**RADY GMINY OBRYTE**  
**z dnia 30 grudnia 2021 r.**

**w sprawie: Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Obryte**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 10 i pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2021 r., poz. 1372 ze zm.) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 229, art. 230 ust. 6, art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2021 r., poz. 305 ze zm.), **Rada Gminy Obryte uchwala, co następuje:**

**§ 1**

1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Obryte na lata 2022-2032, zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.
2. Do Wieloletniej Prognozy Finansowej dołącza się objaśnienia przyjętych wartości.

**§ 2**

Określa się wykaz przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej, zgodnie z Załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.

**§ 3**

Upoważnia się Wójta Gminy do:

1. Zaciągania zobowiązań:
  - 1) związanych z realizacją przedsięwzięć ujętych w Załączniku Nr 2,
  - 2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania Gminy i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy, do kwoty 2.200.000,00 zł rocznie.
2. Przekazywania uprawnień kierownikom jednostek budżetowych Gminy do zaciągania zobowiązań, o których mowa w ust. 1 pkt 2, do kwoty 600.000,00 zł rocznie.

**§ 4**


Traci moc Uchwała Nr XVIII/128/2020 Rady Gminy Obryte z dnia 29 grudnia 2020 r. w sprawie: Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Obryte wraz z późniejszymi zmianami.

**§ 5**

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Obryte.

**§ 6**

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2022 roku.

PRZEWODNICĄCY  
RADY GMINY  
  
Krzysztof Aleksa

# Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Ustaloną na lata 2022–2025 relacją 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 XXVII/183/2021 Rady Gminy Obryte  
z dnia 30 grudnia 2021 r. w sprawie: Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Obryte

Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	z tego:		1.2	1.2.1	1.2.2
								z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące x 3)	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące x 3)			
Wyszczególnienie	Dochody ogółem x	Dochody bieżące x	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:		Dochody majątkowe x	ze sprzedaży majątku x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
								z podatku od nieruchomości	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące x 3)			
Wykonanie 2015	16 275 011,30	15 112 287,42	1 542 283,00	1 638,32	7 784 030,00	3 156 650,95	2 627 685,15	797 153,70	1 151,51	1 162 723,88	248 020,00	914 703,88
Wykonanie 2016	18 746 895,62	18 674 902,98	1 882 701,00	2 925,67	7 758 119,00	6 427 178,02	2 803 979,29	834 749,20	1 151,51	1 162 723,88	248 020,00	914 703,88
Wykonanie 2017	21 275 072,12	20 412 779,88	1 934 658,00	6 769,39	7 984 575,00	7 364 717,84	3 122 059,65	918 224,68	1 151,51	1 162 723,88	248 020,00	914 703,88
Wykonanie 2018	21 835 296,40	21 173 345,01	2 222 653,00	4 786,41	8 007 344,00	7 868 646,24	3 069 915,36	1 039 406,85	1 151,51	1 162 723,88	248 020,00	914 703,88
Wykonanie 2019	24 779 850,56	22 381 795,37	2 541 267,00	7 712,51	8 276 874,00	8 263 172,60	3 292 769,26	970 156,05	1 151,51	1 162 723,88	248 020,00	914 703,88
Wykonanie 2020	28 403 885,75	24 416 441,74	2 669 867,00	7 384,36	8 460 481,00	9 456 881,13	3 802 028,25	1 027 010,28	1 151,51	1 162 723,88	248 020,00	914 703,88
Plan 3 kw. 2021	28 166 286,59	24 204 235,58	2 814 280,00	8 000,00	8 909 099,00	8 803 302,58	3 669 555,00	1 000 000,00	1 151,51	1 162 723,88	248 020,00	914 703,88
Wykonanie 2021	28 334 500,58	24 987 902,94	2 814 280,00	8 000,00	9 377 256,00	9 056 122,27	3 732 244,67	1 000 000,00	1 151,51	1 162 723,88	248 020,00	914 703,88
2022	28 680 000,00	20 522 000,00	2 619 573,00	9 726,00	8 603 619,00	5 225 192,00	3 863 890,00	1 052 000,00	1 151,51	1 162 723,88	248 020,00	914 703,88
2023	21 281 311,00	21 281 311,00	2 716 497,00	10 085,00	9 125 352,00	5 418 524,00	4 006 853,00	1 090 924,00	1 151,51	1 162 723,88	248 020,00	914 703,88
2024	22 026 156,00	22 026 156,00	2 811 574,00	10 438,00	9 448 879,00	5 608 172,00	4 147 093,00	1 129 106,00	1 151,51	1 162 723,88	248 020,00	914 703,88
2025	22 797 070,00	22 797 070,00	2 909 979,00	10 803,00	9 779 589,00	5 804 458,00	4 292 241,00	1 168 624,00	1 151,51	1 162 723,88	248 020,00	914 703,88
2026	23 594 966,00	23 594 966,00	3 011 828,00	11 181,00	10 121 874,00	6 007 614,00	4 442 469,00	1 209 525,00	1 151,51	1 162 723,88	248 020,00	914 703,88
2027	24 397 193,00	24 397 193,00	3 114 230,00	11 561,00	10 466 017,00	6 211 873,00	4 593 512,00	1 250 649,00	1 151,51	1 162 723,88	248 020,00	914 703,88
2028	25 202 297,00	25 202 297,00	3 216 999,00	11 942,00	10 811 395,00	6 416 864,00	4 745 097,00	1 291 919,00	1 151,51	1 162 723,88	248 020,00	914 703,88

2029	25 983 566,00	25 983 566,00	3 316 725,00	12 312,00	11 146 548,00	6 615 786,00	4 892 195,00	1 331 968,00	0,00	0,00	0,00
2030	26 737 087,00	26 737 087,00	3 412 910,00	12 669,00	11 469 797,00	6 807 643,00	5 034 066,00	1 370 595,00	0,00	0,00	0,00
2031	27 485 723,00	27 485 723,00	3 508 471,00	13 023,00	11 790 951,00	6 998 257,00	5 175 021,00	1 408 971,00	0,00	0,00	0,00
2032	28 227 834,00	28 227 834,00	3 603 199,00	13 374,00	12 109 306,00	7 187 209,00	5 314 746,00	1 447 013,00	0,00	0,00	0,00

<sup>1)</sup> Wzrost 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. 899, 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 wzrost stosuje się dla lat

wykazujących poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

<sup>3)</sup> W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym. Kłose jednokrotka 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 wykonania budżetu jednostki wyliczonymi 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.

Z tego:

Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	w tym:							2.2	w tym:	
					w tym:	2.1.3	w tym:			2.1.3.3	2.2.1		2.2.1.1	
							gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>	wydatki na obsługę długu <sup>x</sup>	odsutki 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 odsutek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) <sup>x</sup>					odsutki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zacięgniętych na wkład krajowy <sup>x</sup>
Wykonanie 2015	16 081 641,66	13 942 071,98	7 486 015,20	0,00	178 980,93	0,00	0,00	0,00	0,00	2 239 569,68	2 239 569,68	0,00		
Wykonanie 2016	18 200 750,10	16 846 252,41	7 498 391,33	0,00	155 813,63	0,00	0,00	0,00	0,00	1 354 497,69	1 354 497,69	379 775,60		
Wykonanie 2017	20 790 912,66	17 998 916,46	7 460 099,28	0,00	152 002,94	0,00	0,00	0,00	0,00	2 791 996,20	2 791 996,20	19 706,58		
Wykonanie 2018	24 307 761,39	19 582 419,28	7 902 519,47	0,00	162 274,30	0,00	0,00	0,00	0,00	4 725 342,11	4 725 342,11	163 460,00		
Wykonanie 2019	22 712 270,50	20 608 600,40	8 527 854,47	0,00	182 690,94	0,00	0,00	0,00	0,00	2 103 670,10	2 103 670,10	0,00		
Wykonanie 2020	21 777 219,65	22 721 033,74	9 241 656,60	0,00	145 207,99	0,00	0,00	0,00	0,00	5 056 185,91	5 056 185,91	400 000,00		
Plan 3 kw. 2021	30 120 687,03	23 403 011,16	10 051 487,10	0,00	186 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 717 675,87	6 717 675,87	0,00		
Wykonanie 2021	29 308 965,22	24 249 652,23	9 853 916,36	0,00	136 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 059 312,99	5 059 312,99	150 000,00		
2022	31 243 669,86	19 922 000,00	10 049 574,65	0,00	178 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 321 669,86	11 321 669,86	0,00		
2023	20 611 375,00	20 267 272,00	10 351 062,00	0,00	160 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	344 103,00	344 103,00	0,00		
2024	21 366 220,00	20 814 486,00	10 630 541,00	0,00	138 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	541 732,00	541 732,00	0,00		
2025	22 102 134,00	21 334 850,00	10 896 304,00	0,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	767 284,00	767 284,00	0,00		
2026	22 880 086,90	21 868 221,00	11 168 711,00	0,00	104 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 011 865,90	1 011 865,90	0,00		
2027	23 847 193,00	22 414 926,00	11 447 928,00	0,00	81 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 432 267,00	1 432 267,00	0,00		
2028	24 627 297,00	22 975 298,00	11 734 126,00	0,00	63 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 651 998,00	1 651 998,00	0,00		
2029	25 383 566,00	23 549 681,00	12 027 479,00	0,00	44 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 833 885,00	1 833 885,00	0,00		
2030	26 137 087,00	24 138 423,00	12 328 165,00	0,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 998 664,00	1 998 664,00	0,00		
2031	26 865 723,00	24 741 883,00	12 636 369,00	0,00	17 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 143 840,00	2 143 840,00	0,00		
2032	27 907 898,00	25 360 430,00	12 952 278,00	0,00	7 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 547 468,00	2 547 468,00	0,00		



Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:		Przychody budżetu x	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:	
		kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)				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				
Wykonanie 2015	193 369,64	0,00	935 104,57	0,00	0,00	0,00	0,00	935 104,57	0,00				
Wykonanie 2016	546 145,52	0,00	1 328 474,21	600 000,00	0,00	0,00	0,00	728 474,21	0,00				
Wykonanie 2017	484 159,46	0,00	2 473 986,83	1 199 367,10	0,00	0,00	0,00	1 274 619,73	0,00				
Wykonanie 2018	-2 472 464,99	0,00	3 958 146,29	1 600 000,00	900 000,00	0,00	0,00	2 358 146,29	1 572 464,99				
Wykonanie 2019	2 067 580,06	0,00	1 340 745,30	575 000,00	0,00	0,00	0,00	765 745,30	0,00				
Wykonanie 2020	626 666,10	0,00	2 813 389,36	0,00	0,00	442,90	0,00	2 812 946,46	0,00				
Wykonanie 2021	-1 954 400,44	0,00	2 664 336,44	800 000,00	300 000,00	664 435,57	664 435,57	1 199 900,87	989 964,87				
Wykonanie 2021	-974 464,64	0,00	1 684 400,64	800 000,00	300 000,00	664 435,57	664 435,57	219 965,07	10 029,07				
2022	-2 563 669,86	0,00	3 233 605,86	1 319 936,00	650 000,00	1 913 669,86	1 913 669,86	0,00	0,00				
2023	669 936,00	669 936,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2024	669 936,00	669 936,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2025	694 936,00	694 936,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2026	714 879,10	714 879,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2027	550 000,00	550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2028	575 000,00	575 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2029	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2030	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2031	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2032	319 936,00	319 936,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				

Z tego:

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.

Lp	Z tego:		45	Z tego:		5	5.1	Z tego:		
	w tym:			w tym:						
	4.4	4.4.1		5.1.1	5.1.1.1			5.1.1.2		
Wykonanie 2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	719 936,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,09	0,00	0,00	594 936,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	694 936,00	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	709 936,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	709 936,00	0,00	0,00	0,00	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	669 936,00	0,00	0,00	0,00	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	669 936,00	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	669 936,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	694 936,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	714 879,10	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	550 000,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	575 000,00	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	319 936,00	0,00	0,00	0,00	



7) W powyższej analizie ujęte w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Lp	Rozchody budżetu, z tego:					6	52	kwota długu x	W tym:	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	
	liczona kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyliczeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:									6.1	7.1
	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyliczeń z limitu spłaty zobowiązań *			inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków x		Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki B i wydatkami bieżącymi x
Wykonanie 2015	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	0,00	0,00	0,00	0,00	1 270 215,44	2 205 320,01
Wykonanie 2016	X	X	X	X	0,00	0,00	4 490 000,00	0,00	0,00	1 828 650,57	2 557 124,78
Wykonanie 2017	X	X	X	X	0,00	0,00	5 089 367,10	0,00	0,00	2 413 863,42	3 688 483,15
Wykonanie 2018	X	X	X	X	0,00	0,00	5 969 431,10	0,00	0,00	1 590 925,73	3 949 072,02
Wykonanie 2019	X	X	X	X	0,00	0,00	5 949 495,10	0,00	0,00	1 773 194,97	2 638 940,27
Wykonanie 2020	X	X	X	X	0,00	0,00	5 254 559,10	0,00	0,00	1 695 408,00	4 508 797,36
Plan 3 kw. 2021	X	X	X	X	0,00	0,00	5 344 623,10	0,00	0,00	801 224,42	2 665 560,86
Wykonanie 2021	X	X	X	X	0,00	0,00	5 344 623,10	0,00	0,00	738 250,71	1 622 651,35
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 994 623,10	0,00	0,00	600 000,00	2 513 669,86
2023	X	X	X	X	0,00	0,00	5 324 687,10	0,00	0,00	1 014 039,00	1 014 039,00
2024	X	X	X	X	0,00	0,00	4 654 751,10	0,00	0,00	1 211 668,00	1 211 668,00
2025	X	X	X	X	0,00	0,00	3 959 815,10	0,00	0,00	1 462 220,00	1 462 220,00
2026	X	X	X	X	0,00	0,00	3 244 936,00	0,00	0,00	1 726 745,00	1 726 745,00
2027	X	X	X	X	0,00	0,00	2 694 936,00	0,00	0,00	1 982 267,00	1 982 267,00
2028	X	X	X	X	0,00	0,00	2 119 936,00	0,00	0,00	2 226 996,00	2 226 996,00
2029	X	X	X	X	0,00	0,00	1 519 936,00	0,00	0,00	2 433 885,00	2 433 885,00
2030	X	X	X	X	0,00	0,00	919 936,00	0,00	0,00	2 598 664,00	2 598 664,00
2031	X	X	X	X	0,00	0,00	319 936,00	0,00	0,00	2 743 840,00	2 743 840,00
2032	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 867 404,00	2 867 404,00

b) 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 wyliczeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dotyczących do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wskaźnik spłaty zobowiązań

Wskaźnik	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wykonanie 2015	0,00%	X	X	X	X	X
Wykonanie 2016	0,00%	X	X	X	X	X
Wykonanie 2017	0,00%	X	X	X	X	X
Wykonanie 2018	0,00%	X	X	X	X	X
Wykonanie 2019	0,00%	X	X	X	X	X
Wykonanie 2020	0,00%	X	X	X	X	X
Plan 3 kw. 2021	0,00%	6,41%	6,44%	X	X	X
Wykonanie 2021	0,00%	5,49%	5,49%	X	X	X
2022	5,54%	5,09%	5,11%	14,30%	TAK	TAK
2023	5,23%	7,40%	7,40%	13,00%	TAK	TAK
2024	4,92%	8,22%	8,22%	11,74%	TAK	TAK
2025	4,80%	9,31%	10,09%	9,95%	TAK	TAK
2026	4,65%	10,41%	8,97%	8,84%	TAK	TAK
2027	3,47%	11,35%	8,48%	8,35%	TAK	TAK
2028	3,40%	12,19%	8,31%	8,18%	TAK	TAK
2029	3,33%	12,79%	9,14%	9,14%	TAK	TAK
2030	3,16%	13,19%	10,24%	10,24%	TAK	TAK
2031	3,01%	13,48%	11,07%	11,07%	TAK	TAK
2032	1,55%	13,66%	11,82%	11,82%	TAK	TAK

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 wyłączeń ustawowych 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

Ustalone 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

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy												
Wyszczególnienie	w tym:			w tym:			w tym:			w tym:		
Dochoły bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x												
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												
Dochoły majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy												
Dochoły majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy												
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												
Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x												
finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy												
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				
Wykonanie 2015	0,00	0,00	54 060,00	54 060,00	54 060,00	0,00	0,00	0,00				
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
Wykonanie 2017	13 087,34	13 087,34	0,00	0,00	0,00	23 444,03	23 444,03	13 087,34				
Wykonanie 2018	14 123,01	14 123,01	172 358,81	172 358,81	172 358,81	29 658,05	29 658,05	14 123,01				
Wykonanie 2019	0,00	0,00	2 089 497,76	2 089 497,76	1 921 018,14	0,00	0,00	0,00				
Wykonanie 2020	114 985,73	114 985,73	2 398 136,98	2 398 136,98	1 806 506,74	114 985,73	114 985,73	114 985,73				
Plan 3 kw. 2021	0,00	0,00	315 309,62	315 309,62	315 309,62	0,00	0,00	0,00				
Wykonanie 2021	0,00	0,00	315 309,62	315 309,62	315 309,62	0,00	0,00	0,00				
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2024	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				
2026	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				
2028	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				
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				



Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	w tym:			z tego:			10.2	10.3	10.4	10.5
	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2				
Wykonanie 2015	0,00	0,00	0,00	1 278 119,80	0,00	1 278 119,80	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	144 752,60	144 752,60	0,00	12 300,00	0,00	12 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	287 009,16	287 009,16	182 623,00	482 041,63	398 441,63	63 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	2 562 035,21	2 562 035,21	1 911 178,14	3 001 090,86	404 655,65	2 596 435,21	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	181 000,00	181 000,00	0,00	386 225,42	0,00	386 225,42	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	2 878 222,20	2 878 222,20	2 122 216,96	3 522 782,20	0,00	3 522 782,20	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2021	0,00	0,00	0,00	4 088 762,88	13 000,00	4 075 762,88	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	1 957 602,96	13 000,00	1 944 602,96	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	9 086 528,37	17 000,00	9 069 528,37	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00	50 000,00	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	0,00
2026	0,00	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	0,00
2028	0,00	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	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00





Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych

Wyszczególnienie	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1		10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11		
					zobowiązani zdzieleni po dnia 1 stycznia 2019 r. x								
					w tym:	w tym:							
Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłączenie z tytułu zobowiązań już zacięgniętych x		Wydaki zmniejszające dług x	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dlużnego – kredyty i pożyczka x			zobowiązani zdzieleni po dnia 1 stycznia 2019 r. x	zobowiązani zdokonywana w formie wydatku bieżącego x	wypłaty z tytułu wymagalnych pożyczek i gwarancji x	Kwota wzrostu(-)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekaszowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wzrost(-) spłaty z tytułu zobowiązań, zacięgniętych do limitu zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wypuk papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zacięgniętych do równowartości kwoty użytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wydaki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań <sup>9)</sup>
Wykonanie 2015	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	719 936,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	594 936,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	694 936,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	34 348,00
Plan 3 kw. 2021	709 936,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	709 936,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	669 936,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	669 936,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	669 936,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	694 936,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	714 879,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	575 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00

9) W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostały pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu spłaty 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 wyliczona danymi na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dochód w szczególności także pozycji 8.5 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sprząda się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wyliczeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych porcechi i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych porcechi i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zadągnięto oraz planuje się zadągnięć zobowiązania dłużne, informacje o wydatkach z tytułu niewymagalnych porcechi i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

PRZEWODNICĄCY  
RADA SKARBOWA  
Krzysztof Oleksa

## **Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej**

Do opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Obryte wykorzystano historyczne dane źródłowe (zweryfikowane dane budżetowe będące wynikiem analizy danych dotyczących wykonania budżetu za lata 2019, 2020 oraz III kw. 2021 r.), wytyczne dotyczące założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego, w tym: wzrost PKB, średnioroczny wzrost cen towarów i usług konsumpcyjnych, minimalne wynagrodzenie za pracę; zgromadzone informacje o faktach dotyczących gospodarki finansowej, w tym zawarte umowy w sprawie pożyczki i emisji obligacji komunalnych oraz harmonogramy spłat zaciągniętych zobowiązań, a także wiedzę o planowanych zamierzeniach wynikających z różnych dokumentów obowiązujących na terenie gminy.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Obryte została opracowana na lata 2022 – 2032, tj. na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne.

### **Szczegółowe objaśnienia przyjętych wartości**

#### **I. Dochody.**

##### Dochody bieżące:

Przyjęte wartości dochodów bieżących oszacowano w oparciu o analizę danych historycznych – wykonanie za trzy kwartały 2021 r., przewidywane wykonanie budżetu za 2021 r. oraz o „Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw” zatwierdzone przez Ministerstwo Finansów 31 sierpnia 2021 r. Przy prognozowaniu dochodów bieżących na każdy kolejny rok prognozy przyjęto, że rokiem bazowym będzie rok poprzedni.

1. Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych, dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych oraz plan subwencji ogólnej w roku 2022 przyjęto do prognozy na podstawie informacji przekazanej przez Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej.
2. Dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące w roku 2022 przyjęto na podstawie informacji przekazanych przez administrację rządową w wysokościach i klasyfikacji budżetowej zgodnych z informacjami Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego oraz Krajowego Biura Wyborczego.
3. Pozostałe dochody bieżące, w tym z podatku od nieruchomości.

Pozostałe dochody bieżące to w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych. Przy planowaniu dochodów bieżących, kwot podatków i opłat lokalnych, w tym podatku od nieruchomości, w roku 2022 wzięto pod uwagę stawki podatkowe obowiązujące w roku ubiegłym, wykonanie za okres trzech kwartałów 2021 r. oraz przewidywane wykonanie za 2021r.

Projekt wymiaru podatku rolnego przygotowano w oparciu o komunikat Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 20 października 2021 r. w sprawie średniej ceny skupu żyta za okres 11 kwartałów poprzedzających kwartał poprzedzający rok podatkowy 2022 (M.P. 2021 r., poz. 951), obniżając cenę skupu żyta z 61,48 zł za 1 dt do wysokości 49,00 zł za 1 dt.

Projekt wymiaru podatku leśnego przygotowano na podstawie komunikatu Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 20 października 2021 r. w sprawie średniej ceny sprzedaży drewna, obliczonej

według średniej ceny drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały 2021 r. (M.P. 2021 r., poz. 950).

Na kolejne lata prognozy przyjęto następujące wskaźniki wzrostu PKB dla poszczególnych kategorii dochodów:

rok 2023 – 103,7%,

lata 2024 – 2026 – 103,5%,

rok 2027 – 103,4%,

rok 2028 – 103,3%,

rok 2029 – 103,1%,

rok 2030 – 102,9%,

rok 2031 – 102,8%,

rok 2032 – 102,7%.

#### Dochody majątkowe:

Plan dochodów majątkowych na 2022 rok obejmuje:

1. Dochody ze sprzedaży majątku:

- wpływy ze sprzedaży zbędnych składników majątkowych: 3.000,00 zł.

2. Dochody z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje:

- dotacja celowa ze środków finansowych budżetu Województwa Mazowieckiego w ramach Instrumentu wsparcia zadań ważnych dla równomiernego rozwoju Województwa Mazowieckiego na realizację zadania pn. „Przebudowa, rozbudowa i nadbudowa budynku Strażnicy Ochotniczej Straży Pożarnej w Obrytem”: 240.000,00 zł – refundacja wydatków poniesionych w roku 2021,

- środki z Rządowego Funduszu Polski Ład, Program Inwestycji Strategicznych, z przeznaczeniem na realizację zadania pn. „Rozbudowa i modernizacja oczyszczalni ścieków w miejscowości Obryte”: 6.175.000,00 zł,

- środki otrzymane w ramach konkursu „Rosnąca odporność”: 1.000.000,00 zł, z przeznaczeniem na realizację zadania pn. „Modernizacja dróg gminnych na terenie Gminy Obryte”,

- dotacja celowa ze środków finansowych budżetu Województwa Mazowieckiego w ramach Instrumentu wsparcia zadań ważnych dla równomiernego rozwoju Województwa Mazowieckiego na realizację zadania pn. „Przebudowa drogi wewnętrznej w miejscowości Sokołowo Parcele”: 540.000,00 zł,

- refundacja ze środków Województwa Mazowieckiego, w ramach „Mazowieckiego Instrumentu Wsparcia Infrastruktury Sportowej MAZOWSZE 2021”, wydatków poniesionych w 2021 roku na realizację zadania pn. „Budowa boiska wielofunkcyjnego z wyposażeniem sportowym i bieżni 60-m przy Zespole Placówek Oświatowych w Obrytem”: 200.000,00 zł.

W kolejnych latach WPF nie planowano dochodów majątkowych.

## II. Wydatki.

#### Wydatki bieżące:

Przy planowaniu wydatków bieżących budżetu wzięto pod uwagę ograniczenia wskazane w ustawie o finansach publicznych dotyczące relacji zrównoważenia wydatków bieżących, o której

mowa w art. 242, zgodnie z którą planowane wydatki bieżące budżetu jst nie mogą być wyższe od planowanych dochodów bieżących powiększonych o przychody, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 5,7 i 8, tj. nadwyżka budżetu z lat ubiegłych, spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych oraz niewykorzystane środki pieniężne na rachunku bieżącym budżetu, wynikające z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych, związane ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach oraz zmiany w zakresie ustalenia relacji z art. 242 ust. 1 i 2 dla lat 2022 -2025 wprowadzone w art. 9 Ustawy z dnia 14 października 2021 r. o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. z 2021 r., poz. 1927). Przyjęto politykę ograniczania wydatków bieżących do minimum, uwzględniając konieczność realizacji zadań bieżących przez poszczególne jednostki budżetowe. W następnych latach prognozy planuje się również oszczędną politykę finansową w zakresie wydatków bieżących celem zabezpieczenia środków własnych na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu pożyczek i obligacji. W kolejnych latach prognozy założono wzrost wydatków bieżących o wskaźniki dynamiki cen towarów i usług konsumpcyjnych opublikowane przez Ministerstwo Finansów, tj.:

rok 2023 – 103,0%,

rok 2024 – 102,7%,

lata 2025 – 2032 – 102,5%.

#### 1. Wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane.

Prognozując wydatki w grupie wynagrodzeń i składek od nich naliczanych przyjęto poziom zatrudnienia w gminnych jednostkach budżetowych. Kwotowy wzrost wynagrodzeń i pochodnych w stosunku do roku poprzedzającego jest związany z wypłatą planowanych nagród jubileuszowych, odpraw emerytalnych, wzrostem minimalnego wynagrodzenia za pracę do kwoty 3.010,00 zł oraz wzrostem dodatku stażowego pracowników. W kolejnych latach prognozy wzrost wynagrodzeń zaplanowano zgodnie ze wskaźnikiem wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych.

#### 2. Wydatki na obsługę długu.

Wydatki na obsługę długu dotyczą odsetek od wyemitowanych obligacji komunalnych oraz pożyczki zaciągniętej w WFOŚiGW. Prognozując wydatki na obsługę długu wzięto pod uwagę obecny poziom stawki WIBOR6M, od której uzależniona jest wartość odsetek od wyemitowanych obligacji oraz jej ewentualny wzrost w latach kolejnych. Wydatki w tej grupie zaplanowano wg harmonogramów spłat rat pożyczki i poszczególnych serii obligacji komunalnych. Ponadto w wydatkach na obsługę długu w latach 2023– 2032 uwzględniono wydatki na zapłatę odsetek od planowanej w 2022 r. emisji obligacji.

#### Wydatki majątkowe:

Przy planowaniu wydatków majątkowych uwzględniono potrzeby rozwoju infrastruktury gminy oraz jej możliwości finansowe, mając na uwadze spłatę zobowiązań już zaciągniętych, planowanych do zaciągnięcia oraz możliwości pozyskania środków z zewnątrz na dofinansowanie inwestycji.

Wydatki majątkowe zaplanowano na realizację inwestycji jednorocznych oraz wydatki realizowane w ramach przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej.

#### **Przedsięwzięcia wieloletnie**

W ramach przedsięwzięć wieloletnich wykazanych w Załączniku Nr 2 do Uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej ujęto wydatki na realizację następujących zadań:

1) Rozbudowa i modernizacja oczyszczalni ścieków w miejscowości Obryte – okres realizacji zadania: lata 2022 – 2024 r., limity wydatków w poszczególnych latach wynoszą: rok 2022: 6.400.000,00 zł, rok 2023: 50.000,00 zł, rok 2024: 50.000,00 zł. Łączne nakłady finansowe i limit zobowiązań: 6.500.000,00 zł. Zadanie będzie realizowane z udziałem środków z Rządowego Funduszu Polski Ład, Program Inwestycji Strategicznych,

2) Rozbudowa drogi gminnej nr 340209W na odcinku Tocznabiel – do DP 4407W Jegiel – Porządzie – Obryte – Pułtusk w miejscowości Tocznabiel – okres realizacji zadania: lata 2020 – 2022, limit wydatków w 2022 r. wynosi: 2.519.528,37 zł, łączne nakłady finansowe w wysokości: 2.579.528,37 zł, zadanie realizowane z udziałem środków z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg w kwocie: 1.763.669,86 zł,

3) Rozbudowa sieci wodociągowej na terenie wsi Bartodzieje – okres realizacji zadania: lata: 2021 – 2022, limity wydatków w poszczególnych latach wynoszą: 2021 r. – 0,00 zł, 2022 r. – 150.000,00 zł, łączne nakłady finansowe: 150.000,00 zł, zadanie zaplanowane do realizacji ze środków na uzupełnienie subwencji ogólnej dla jst z przeznaczeniem na wsparcie finansowe inwestycji w zakresie wodociągów i zaopatrzenia w wodę, które Gmina otrzymała w roku 2021.

### **Wydatki inwestycyjne jednoroczne**

W roku 2022 w ramach zadań inwestycyjnych jednorocznych zaplanowano wydatki w łącznej kwocie: 2.252.141,49 zł, w tym realizowane w ramach funduszu sołeckiego na łączną kwotę: 185.186,79 zł.

Planując zadania inwestycyjne na kolejne lata WPF uwzględniono w szczególności: potrzeby rozwoju infrastruktury drogowej poprzez przebudowę dróg gminnych i budowę chodników, rozbudowę gminnej sieci kanalizacyjnej i wodociągowej, modernizację stacji uzdatniania wody i oczyszczalni ścieków, rozbudowę linii oświetlenia ulicznego i wymianę lamp na energooszczędne, rozbudowę budynków będących na stanie mienia gminnego, budowę placów zabaw oraz boisk wielofunkcyjnych.

Sfinansowanie wydatków inwestycyjnych w latach 2023-2032 zaplanowano ze środków własnych gminy.

### **III. Wynik budżetu.**

Pozycja wynik budżetu jest różnicą pomiędzy pozycją „Dochody” a pozycją „Wydatki” i stanowi w 2022 r. deficyt budżetu w kwocie: 2.563.669,86 zł, który zostanie pokryty:

1) przychodami pochodzącymi z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu w kwocie: 1.913.669,86 zł, w tym: 1.763.669,86 zł – środki z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg otrzymane i nie wydatkowane w roku 2021 z przeznaczeniem na realizację zadania pn. „Rozbudowa drogi gminnej nr 340209W na odcinku Tocznabiel – do DP 4407W Jegiel – Porządzie – Obryte – Pułtusk w miejscowości Tocznabiel”, 150.000,00 zł – środki na uzupełnienie subwencji ogólnej dla jst z przeznaczeniem na wsparcie finansowe inwestycji w zakresie wodociągów i zaopatrzenia w wodę, które wpłynęły na rachunek budżetu gminy i nie zostały wydatkowane w 2021 r., z przeznaczeniem na realizację zadania pn. "Rozbudowa sieci wodociągowej na terenie wsi Bartodzieje",

2) przychodami z planowanej emisji obligacji komunalnych w kwocie: 650.000,00 zł.

W kolejnych latach prognozy przyjęto nadwyżkę budżetową, którą przeznacza się na spłatę zobowiązań zaciągniętych w latach poprzednich .

#### IV. Przychody budżetu.

W roku 2022 zaplanowano przychody w łącznej wysokości: 3.233.605,86 zł, w tym:

1) kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych: 1.319.936,00 zł, w tym:

- emisja obligacji komunalnych w kwocie: 1.319.936,00 zł z przeznaczeniem na pokrycie planowanego deficytu budżetu w kwocie: 650.000,00 zł oraz rozchody z tytułu spłaty raty pożyczki w kwocie: 19.936,00 zł i wykupu obligacji komunalnych wyemitowanych w latach ubiegłych w kwocie: 650.000,00 zł,

2) nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych – środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 uofp - niewykorzystane środki pieniężne na rachunku bieżącym budżetu, wynikające z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związane ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w kwocie: 1.913.669,86 zł, w tym: 1.763.669,86 zł – środki z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg otrzymane na realizację zadania pn. „Rozbudowa drogi gminnej nr 340209W na odcinku Toczniabiel – do DP 4407W Jegiel – Porządzie – Obryte – Pułtusk w miejscowości Toczniabiel”, które wpłynęły na wydzielony rachunek bankowy w 2021 r., 150.000,00 zł – środki na uzupełnienie subwencji ogólnej dla jst z przeznaczeniem na wsparcie finansowe inwestycji w zakresie wodociągów i zaopatrzenia w wodę, które wpłynęły na rachunek budżetu gminy i nie zostały wydatkowane w 2021 r., z przeznaczeniem na realizację zadania pn. "Rozbudowa sieci wodociągowej na terenie wsi Bartodzieje".

#### V. Rozchody budżetu.

Spłatę długu w roku 2022 zaplanowano na podstawie harmonogramów wykupu poszczególnych serii obligacji komunalnych oraz zaplanowanych spłat rat pożyczki. Rozchody w roku 2022 stanowią kwotę 669.936,00 zł i dotyczą: wykupu obligacji komunalnych w kwocie: 650.000,00 zł oraz spłaty raty pożyczki w kwocie: 19.936,00 zł.

#### VI. Kwota długu.

Kwota długu wykazana na koniec każdego roku budżetowego jest wynikiem działania: dług z 31 grudnia roku poprzedzającego rok budżetowy + zaciągnięty dług w ciągu roku – spłaty długu w ciągu roku.

Kwota bazowa zobowiązań gminy wynika z zamknięcia roku 2021, gdzie na dzień 31 grudnia planowane zadłużenie gminy wynosić będzie 5.344.623,10 zł. W kolejnych latach prognozy kwota długu będzie malała o kwotę przewidzianych spłat i na koniec 2032 r. wynosić będzie 0,00 zł. Rok 2032 jest ostatnim rokiem spłaty zobowiązań dłużnych.

VII. Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy o finansach publicznych.

Relacja, o której mowa w art. 242 uofp, jest wyższa od planowanego wykonania w roku 2021 oraz planu w roku 2022 we wszystkich latach prognozy. Wynika to z obowiązku spłaty wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu pożyczek i emisji obligacji. Przyjęta nadwyżka dochodów bieżących do wydatków bieżących w poszczególnych latach WPF, zapewnia spłatę zobowiązań bez konieczności zaciągania nowych zobowiązań dłużnych.

#### VIII. Wskaźnik spłaty zobowiązań.

Do ustalenia relacji określonej w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych na lata 2022-2025 przyjęto okres siedmiu lat do wyliczenia średniej arytmetycznej relacji dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące do



dochodów bieżących budżetu, na podstawie Zarządzenia Nr 81/2021 Wójta Gminy Obryte z dnia 10 listopada 2021 r. w sprawie wyboru długości okresu średniej arytmetycznej stosowanego do wyliczenia na lata 2022 – 2025 relacji, o której mowa w art. 243 ust. 1 Ustawy o finansach publicznych.

Indywidualny wskaźnik zadłużenia, którego poziom został zdefiniowany w art. 243 ustawy o finansach publicznych, został zachowany w całym okresie spłaty długu, tj. w latach 2022 – 2032.

  
PRZEWODNICZĄCY  
RADY GMINY  
Krzysztof Oleksa

## Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr XXVII/183/2021 Rady Gminy Obryte  
z dnia 30 grudnia 2021 r. w sprawie: Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Obryte

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				9 259 528,37	9 086 528,37	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00
1 a	- wydatki bieżące				30 000,00	17 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1 b	- wydatki majątkowe				9 229 528,37	9 069 528,37	50 000,00	50 000,00	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:				0,00	0,00	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				0,00	0,00	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				9 259 528,37	9 086 528,37	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				30 000,00	17 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.1	Uruchomienie i prowadzenie punktu konsultacyjno - informacyjnego w ramach programu "Czyste powietrze" - Poprawa jakości środowiska oraz zmniejszenie emisji gazów cieplarnianych poprzez wymianę źródeł ciepła i poprawę efektywności energetycznej budynków mieszkalnych jednorodzinnych	Urząd Gminy w Obrytem	2021	2022	30 000,00	17 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				9 229 528,37	9 069 528,37	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Rozbudowa drogi gminnej nr 340209W na odcinku Toczniabiel - do DP 4407W, Jęgiel - Porządzie - Obryte - Pułusk w miejscowości Toczniabiel - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy w Obrytem	2020	2022	2 579 528,37	2 519 528,37	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Rozbudowa i modernizacja oczyszczalni ścieków w miejscowości Obryte - Usprawnienie gospodarki ściekami, poprawa jakości środowiska oraz warunków życia mieszkańców	Urząd Gminy w Obrytem	2022	2024	6 500 000,00	6 400 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Rozbudowa sieci wodociągowej na terenie wsi Bartodzieje - Zapewnienie dostawy wody do istniejących i projektowanych budynków	Urząd Gminy w Obrytem	2021	2022	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Lp.	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit zobowiązań
1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 186 528,37
1.a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17 000,00
1.b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 169 528,37
1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 186 528,37
1.3.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17 000,00
1.3.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17 000,00
1.3.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 169 528,37
1.3.2.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 519 528,37
1.3.2.6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 500 000,00
1.3.2.7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00

PRZEWODNICZKA  
RADY GMINY  
Krzysztof Oleksa