

**UCHWAŁA NR XXVIII/170/2021
RADY MIASTA OBRZYCKO
z dnia 31 grudnia 2021r.**

**w sprawie: uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Obrzycko na lata
2022 – 2031.**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2021r. poz. 1372 ze zm.) oraz art. 226, 227, 230 ust. 6, 231 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2021r. poz. 305 ze zm.), Rada Miasta Obrzycko, uchwała, co następuje:

§ 1.

Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Miasta Obrzycko na lata 2022 – 2031 obejmującą:

- 1) dochody i wydatki bieżące, dochody i wydatki majątkowe, wynik budżetu, przeznaczenie nadwyżki lub sposób finansowania deficytu, przychody i rozchody budżetu, kwotę długu oraz sposób sfinansowania spłaty długu, zgodnie z załącznikiem nr 1 do WPF.
- 2) objaśnienia przyjętych wartości.

§ 2.

Ustala się wieloletnie przedsięwzięcia finansowe, zgodnie z załącznikiem nr 2 do WPF.

§ 3.

Upoważnia się Burmistrza do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją zamieszczonych w niej przedsięwzięć,
- 2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania Miasta, i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§ 4.

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta Obrzycko.

§ 5.

Traci moc uchwała Nr XVIII/116/2020 Rady Miasta Obrzycko z dnia 28.12.2020r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Obrzycko na lata 2021 – 2031 z późniejszymi zmianami.

§ 6.

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2022r.

Wieloletnia prognoza finansowa 1)

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 XXVIII/170/2021 Rady Miasta Obrzycko z dnia 2021-12-31

Lp	1	z tego:										w tym:	
		z tego:						z tego:				w tym:	
		Docho- dy ogółem ^x	Docho- dy bieżące ^x	docho- dy z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	docho- dy z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwen- cji ogólnej	z tytułu do- tacji i przeznaco- zonych na cele bieżące ⁴⁾	z tytułu do- tacji i przeznaco- zonych na cele bieżące ⁴⁾	z podatku od nieruchomości	z tytułu do- tacji oraz środków przeznaco- zonych na inwestycje	ze sprzeda- ży majątko- ^x	z tytułu do- tacji oraz środków przeznaco- zonych na inwestycje	
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				
2022	16 329 332,00	1 934 147,00	88 474,00	4 924 552,00	5 059 170,00	3 948 681,00	1 260 148,00	374 328,00	50 000,00	323 996,00			
2023	14 100 000,00	2 000 000,00	100 000,00	5 000 000,00	3 000 000,00	4 000 000,00	1 260 000,00	0,00	0,00	0,00			
2024	14 500 000,00	2 200 000,00	100 000,00	5 000 000,00	3 000 000,00	4 200 000,00	1 260 000,00	0,00	0,00	0,00			
2025	14 500 000,00	2 200 000,00	100 000,00	5 000 000,00	3 000 000,00	4 200 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00			
2026	14 500 000,00	2 200 000,00	100 000,00	5 000 000,00	3 000 000,00	4 200 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00			
2027	14 500 000,00	2 200 000,00	100 000,00	5 000 000,00	3 000 000,00	4 200 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00			
2028	14 800 000,00	2 300 000,00	100 000,00	5 000 000,00	3 000 000,00	4 400 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00			
2029	14 800 000,00	2 300 000,00	100 000,00	5 000 000,00	3 000 000,00	4 400 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00			
2030	14 800 000,00	2 300 000,00	100 000,00	5 000 000,00	3 000 000,00	4 400 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00			
2031	14 800 000,00	2 300 000,00	100 000,00	5 000 000,00	3 000 000,00	4 400 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00			

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

²⁾ 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.

³⁾ 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 wyodrębnionymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

⁴⁾ 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	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	w tym:			2.2	2.2.1	2.2.1.1	
								na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x	w tym:				odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu 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) x
Wyszczególnienie	Wydaki ogółem x	Wydaki bieżące x			gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy x	wydaki na obsłudę długu x					Wydaki majątkowe x		w tym:	
													Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydaki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
2022	19 291 542,00	14 947 546,00	7 153 916,00	0,00	0,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 343 996,00	4 343 996,00	0,00	0,00
2023	13 796 000,00	13 495 000,00	7 000 000,00	0,00	0,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00
2024	14 310 000,00	13 980 000,00	7 000 000,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	330 000,00	330 000,00	0,00	0,00
2025	14 327 000,00	14 065 000,00	7 000 000,00	0,00	0,00	43 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	262 000,00	262 000,00	0,00	0,00
2026	14 322 000,00	14 060 000,00	7 000 000,00	0,00	0,00	35 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	262 000,00	262 000,00	0,00	0,00
2027	14 314 000,00	14 060 000,00	7 000 000,00	0,00	0,00	27 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	254 000,00	254 000,00	0,00	0,00
2028	14 632 000,00	14 320 000,00	7 200 000,00	0,00	0,00	18 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	312 000,00	312 000,00	0,00	0,00
2029	14 680 000,00	14 340 000,00	7 200 000,00	0,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	340 000,00	340 000,00	0,00	0,00
2030	14 787 874,52	14 500 000,00	7 200 000,00	0,00	0,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	287 874,52	287 874,52	0,00	0,00
2031	14 800 000,00	14 500 000,00	7 200 000,00	0,00	0,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:		Przychody budżetu ^x	4	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⁾	3.1			4.1	4.1.1		4.2	4.2.1			4.3
Lp	3		3.1		4		4.1		4.2		4.3		4.3.1
2022	-2 962 210,00	0,00	0,00	3 304 210,00	0,00	0,00	0,00	69 000,00	69 000,00	69 000,00	3 235 210,00	2 893 210,00	
2023	304 000,00	304 000,00	304 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	190 000,00	190 000,00	190 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	173 000,00	173 000,00	173 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	178 000,00	178 000,00	178 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	186 000,00	186 000,00	186 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	168 000,00	168 000,00	168 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	120 000,00	67 125,48	67 125,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	12 125,48	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00

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.

Wyszczególnienie	z tego:				5	5.1	z tego:		
	4.4	w tym:		5.1.1			w tym:		
		Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)				na pokrycie deficytu budżetu x	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x
4.5	4.4.1	4.5.1	5.1.1.1	5.1.1.2					
2022	0,00	0,00	0,00	342 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	0,00	0,00	0,00	304 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	190 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	173 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	178 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	186 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	168 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	12 125,48	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	

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										w tym:	Relacja zrownoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy
	licznica kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:											
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:				inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu x	kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi x		
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x							
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			
Lp	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 331 125,48	0,00	1 007 458,00	4 311 668,00			
2022	x	x	x	x	0,00	1 027 125,48	0,00	604 000,00	604 000,00			
2023	x	x	x	x	0,00	837 125,48	0,00	520 000,00	520 000,00			
2024	x	x	x	x	0,00	664 125,48	0,00	435 000,00	435 000,00			
2025	x	x	x	x	0,00	486 125,48	0,00	440 000,00	440 000,00			
2026	x	x	x	x	0,00	300 125,48	0,00	440 000,00	440 000,00			
2027	x	x	x	x	0,00	132 125,48	0,00	480 000,00	480 000,00			
2028	x	x	x	x	0,00	12 125,48	0,00	460 000,00	460 000,00			
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00			
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00			
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00			

8) 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. 228 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
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) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednorodny) ^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 wykonanie 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	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	
2022	3,78%	9,89%	10,35%	4,56%	4,45%	TAK	TAK
2023	3,28%	5,98%	5,98%	5,38%	5,27%	TAK	TAK
2024	2,09%	4,96%	4,96%	5,59%	5,49%	TAK	TAK
2025	1,88%	4,16%	x	5,32%	5,22%	TAK	TAK
2026	1,85%	4,13%	x	4,58%	4,64%	TAK	TAK
2027	1,85%	4,06%	x	4,73%	4,80%	TAK	TAK
2028	1,58%	4,22%	x	4,68%	4,74%	TAK	TAK
2029	1,10%	3,98%	x	5,34%	5,34%	TAK	TAK
2030	0,15%	2,58%	x	4,50%	4,50%	TAK	TAK
2031	0,02%	2,56%	x	4,01%	4,01%	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									
	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:	
	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	9.3.1.1
	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 i 3 ustawy x	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	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	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa 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	9.3.1.1
2022	1 129 812,00	1 129 812,00	1 129 812,00	323 996,00	323 996,00	323 996,00	1 129 812,00	1 129 812,00	1 129 812,00	1 129 812,00
2023	0,00	0,00	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	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

Lp	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych																			
	w tym:			z tego:			Wydatki na splotę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na splotę 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 ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształconych samorządowych osobach prawnych									
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	10.1	10.1.1	10.1.2						10.2	10.3	10.4	10.5					
2022	323 996,00	323 996,00	323 996,00	5 316 410,00	1 288 414,00	4 027 996,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	299 688,00	3 688,00	296 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	300 000,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	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	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	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	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	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	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Przedsięwzięcia WPF

Załącznik nr 2 do
uchwały nr Uchwata Nr XXVIII/170/2021 Rady Miasta Obrzycko
z dnia 2021-12-31

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)				6 504 230,68	5 316 410,00	299 686,00	300 000,00	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				1 496 634,68	1 288 414,00	3 688,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				5 007 596,00	4 027 996,00	296 000,00	300 000,00	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:				1 696 441,68	1 671 808,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				1 154 445,68	1 129 812,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Budowa żłobka w Obrzycku - Zapewnienie opieki nad dziećmi do lat 3	Urząd Miasta	2021	2022	1 154 445,68	1 129 812,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				541 996,00	541 996,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Budowa żłobka w Obrzycku - Zapewnienie opieki nad dziećmi do lat 3	Urząd Miasta	2021	2022	541 996,00	541 996,00	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				4 807 796,00	3 644 602,00	299 688,00	300 000,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				342 189,00	158 602,00	3 688,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.1	Opłata licencyjna systemu do automatycznej transmisji obrad rady miasta oraz elektronicznego głosowania imiennego przez radnych - Opieka nad systemem	Urząd Miasta	2018	2023	14 752,00	3 688,00	3 688,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Monitorowanie systemu alarmowego na obiekcie urzędu miasta - Ochrona obiektu	Urząd Miasta	2019	2022	21 699,00	603,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Świadczenie usługi dostępu do internetu - Umożliwienie członkom OSP stałego dostępu do zasobów sieci Internet	Urząd Miasta	2019	2022	1 764,00	245,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.4	Dowóz dzieci do Zespołu Szkół w mieście Obrzycko - Bezpieczny dojazd uczniów do szkoły	Urząd Miasta	2021	2022	283 176,00	141 588,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.5	Dowóz dzieci niepełnosprawnych do szkoły spoza miasta - Bezpieczny dojazd uczniów do szkół	Urząd Miasta	2021	2022	3 998,00	2 398,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.6	Dowóz dzieci niepełnosprawnych do szkoły spoza miasta - Bezpieczny dojazd uczniów do szkoły	Urząd Miasta	2021	2022	12 000,00	7 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.7	Dowóz dzieci niepełnosprawnych do szkoły spoza miasta - Bezpieczny dojazd uczniów do szkoły	Urząd Miasta	2021	2022	4 800,00	2 860,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				4 465 600,00	3 486 000,00	296 000,00	300 000,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Budowa przepompowni ścieków przy ulicy Stawnej - Poprawa funkcjonowania infrastruktury technicznej	Urząd Miasta	2013	2024	327 000,00	0,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Przebudowa istniejącej drogi gminnej - ulica Plac Lipowy w Obrzycku - Usprawnienie warunków komunikacji, poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego	Urząd Miasta	2015	2022	356 600,00	167 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1	5 916 098,00
1.a	1 292 102,00
1.b	4 623 996,00
1.1	1 671 808,00
1.1.1	1 129 812,00
1.1.1.1	1 129 812,00
1.1.2	541 996,00
1.1.2.1	541 996,00
1.2	0,00
1.2.1	0,00
1.2.2	0,00
1.3	4 244 290,00
1.3.1	162 290,00
1.3.1.1	7 376,00
1.3.1.2	603,00
1.3.1.3	245,00
1.3.1.4	141 588,00
1.3.1.5	2 398,00
1.3.1.6	7 200,00
1.3.1.7	2 880,00
1.3.2	4 082 000,00
1.3.2.1	300 000,00
1.3.2.2	167 000,00

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						
1.3.2.3	Przebudowa dróg gminnych w Obrzycku - Usprawnienie warunków komunikacji, poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego	Urząd Miasta	2021	2023	3 782 000,00	3 319 000,00	296 000,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1.3.2.3	3 615 000,00

Założenia prognostyczne WPF

Założenia ogólne.

Wieloletnia Prognoza Finansowa opiera się na długoterminowej prognozie nadwyżki operacyjnej, która obrazuje zdolność obsługi zobowiązań oraz możliwości samodzielnego finansowania przedsięwzięć. Analiza ma stanowić pomoc przy podejmowaniu decyzji o wielkości i okresie realizowanych przedsięwzięć oraz kształtowaniu przyszłych budżetów Jednostki Samorządu Terytorialnego (JST).

Budowa prognozy składa się z kilku etapów, przy czym można jednak wyodrębnić następujące etapy postępowania, które powinny być wykonywane w odpowiedniej kolejności:

- Jednoznaczne zdefiniowanie problemu prognostycznego;
- Zebranie danych historycznych;
- Analiza danych historycznych;
- Wybranie metody prognozowania;
- Postawienie prognozy;
- Ocena trafności prognozy.

Dane historyczne

W pracy wykorzystano dane dotyczące kształtowania się poszczególnych kategorii dochodów i wydatków budżetowych z trzech ostatnich lat oraz na podstawie aktualnego planu budżetu JST na koniec III kwartału roku i na dzień 30.09.2021r.

Trafność prognozy

Oceny trafności prognozy dokonać można dopiero po upływie okresu, na który prognoza była stawiana, w sytuacji, gdy znane będą faktyczne realizacje prognozowanych wielkości.

Wskaźniki wzrostu

Czynniki mające wpływ na gospodarkę budżetową i finanse

Dochody jednostek samorządu terytorialnego w okresie analizy będą zależały od wielu czynników,

które można podzielić na dwie kategorie:

- czynniki wewnętrzne, na które jednostka ma wpływ,
- czynniki zewnętrzne, na które jednostka nie ma wpływu.

Do czynników wewnętrznych należy przede wszystkim polityka finansowa jednostki.

Czynniki zewnętrzne to przede wszystkim regulacje prawne obowiązujące samorządy. Są to np.:

- ustawa o dochodach jednostek samorządu terytorialnego,
- ustawa o finansach publicznych (w szczególności limity zadłużenia oraz wydatków na obsługę długu),
- zmiany w ustawach: o samorządzie gminnym, o podatkach i opłatach lokalnych, o utrzymaniu czystości i porządku w gminach i innych.

Inne zewnętrzne czynniki mogące wpłynąć na sytuację finansową i gospodarczą to lokalne potrzeby społeczne i uwarunkowania gospodarcze regionu.

Istotnym czynnikiem o charakterze zewnętrznym o ogromnym wpływie na finanse jednostki jest ogólna sytuacja gospodarcza kraju ale również sytuacja na międzynarodowych rynkach.

Inflacja

Inflację na 2022 rok przyjęto na poziomie 103,3%, tj. na poziomie inflacji prognozowanej w założeniach do projektu budżetu państwa na rok 2022.

Produkt Krajowy Brutto

Analiza kształtowania się dochodów pochodzących z podatków dochodowych od osób fizycznych i prawnych stanowiących dochód budżetu państwa wykazała, że jednym z czynników mogących mieć wpływ na dochody z tego tytułu jest wzrost Produktu Krajowego Brutto. Prognozowany wzrost PKB na 2022 rok wyniesie 4,6%.

Ryzyko towarzyszące funkcjonowaniu JST

W trakcie realizacji WPF należy uwzględnić możliwe wystąpienie zagrożeń utrudniających osiągnięcie zamierzonych celów. Zagrożenia te generują ryzyka towarzyszące funkcjonowaniu jednostek samorządu terytorialnego:

Ryzyko istotnej zmiany politycznej w organach Jednostek Samorządu terytorialnego

Radni - członkowie podstawowego organu stanowiącego JST - wybierani są w wyborach powszechnych. Dlatego też na decyzje ekonomiczne oraz finansowe podejmowane przez jednostkę mogą wpływać czynniki polityczne i społeczne.

Ryzyko instytucjonalne

Związane jest z możliwością wprowadzenia zmian regulacji prawnych i podatkowych mających

bezpośredni wpływ na kształtowanie się poziomu dochodów jednostek samorządu terytorialnego.

Ryzyko niestabilności gospodarczej i politycznej

Wiąże się z pogorszeniem ogólnej sytuacji gospodarczej kraju lub regionu, wzrostu inflacji oraz bezrobocia. W rezultacie zjawiska te wpływają na dochody czerpane z podatków i opłat.

Ryzyko braku zakładanych źródeł finansowania

Występuje w przypadku finansowania długookresowych inwestycji środkami obcymi np. z funduszy pomocowych.

Ryzyko przeszacowania dochodów budżetu

Przygotowywanie budżetu od strony dochodów może opierać się na zbyt optymistycznych założeniach (np., co do wpływów z tytułu sprzedaży mienia). W rezultacie niższe wpływy przy ustalonych wyższych wydatkach skutkują powstaniem deficytu budżetowego, co może doprowadzić do zaburzeń płynności.

Ryzyko nadzwyczajnego zwiększenia wydatków budżetu

Jednostki tworzą rezerwy na nieprzewidziane w budżecie wydatki. Może się okazać, że wystąpi nieplanowany wzrost wydatków przekraczający poziom utworzonej rezerwy (np. związanych z klęską żywiołową). Wówczas pokrycie tych wydatków może nastąpić poprzez zmniejszenie innych wydatków lub też zwiększenie zadłużenia.

Ryzyko kursowe

Występuje w przypadku jednostek, które zaciągnęły zobowiązania indeksowane do walut obcych.

Ryzyko zmiany stawek podatków pośrednich

Jednostki samorządu terytorialnego mogą ponosić ryzyko zwiększenia stawek podatków pośrednich, w tym stawek podatku od towarów i usług.

Podwyższenie stawek podatku VAT może skutkować wyższymi cenami żądanymi przez dostawców i wykonawców w postępowaniach o udzielenie zamówienia publicznego.

Ryzyko stóp procentowych

Obligacje, pożyczki i kredyty oprocentowane są według zmiennej stawki WIBOR LIBOR lub EURIBOR, które zmieniają się zarówno w ciągu każdego roku, jak i w poszczególnych latach.

Na ustalenie wielkości stawek pośredni wpływ ma poziom inflacji, dlatego też samorząd powinien wziąć pod uwagę ryzyko związane ze zmianami inflacyjnymi. Zmniejszenie poziomu inflacji powodować może zmniejszenie stawki i tym samym będzie wywierać wpływ na poziom obsługi zadłużenia.

Założenia szczegółowe.

Przedstawiona Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Duszniki jest realistyczna i przedstawia dla każdego roku objętego prognozą:

1. dochody i wydatki bieżące,

2. dochody i wydatki majątkowe, w tym dochody ze sprzedaży majątku i wydatki na planowane i realizowane przedsięwzięcia,
3. wynik budżetu,
4. przeznaczenie nadwyżki albo sposób sfinansowania deficytu,
5. przychody i rozchody budżetu, z uwzględnieniem długu zaciągniętego i planowanego do zaciągnięcia,
6. kwotę długu jst wg nowej ustawy oraz sposób sfinansowania spłaty długu,

W celu wyliczenia relacji, o której mowa w art. 243 ufp, w kolumnie „Wykonanie 2021” uwzględniono plan ze zmiany budżetu Miasta na rok 2021 zawarty w Uchwałę Nr XXIV/144/2021 Rady Miasta Obrzycko z dnia 30 września 2021r.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2022 – 2031 przyjęto wzrost ogólnych kwot dochodów i wydatków w latach 2022 – 2031 w oparciu o dane historyczne oraz założenia makroekonomiczne zawarte w wytycznych Ministerstwa Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej na potrzeby wieloletnich prognoz jednostek samorządu terytorialnego. Ponadto przy konstruowaniu prognozy wykorzystano wiedzę na temat strategii rozwoju Miasta, przeanalizowano realizowane przedsięwzięcia, prognozy, projekty i zadania oraz zebrano wiedzę na temat planowanych przedsięwzięć i przewidywanych ryzyk. W zakresie prognozowania długu Miasta, przeanalizowano umowy kredytowe i ich harmonogramy spłat oraz inne umowy przekraczające rok budżetowy. Przeprowadzono również symulację spłaty zadłużenia z uwzględnieniem tego, które jest planowane do zaciągnięcia w związku z już realizowanymi i planowanymi w przyszłości przedsięwzięciami.

1. Założenia makroekonomiczne

Przyjęto przy konstruowaniu Wieloletniej Prognozy Finansowej:

- dynamika realna PKB – 4,6%,
- średnioroczna dynamika cen towarów i usług konsumpcyjnych – 3,3%,
- wzrost przeciętnego rocznego funduszu wynagrodzeń w gospodarce narodowej oraz emerytur i rent (nominalnie o 7,8%),
- stopa bezrobocia rejestrowanego na koniec roku – 5,8%,
- wysokość obowiązującej składki na Fundusz Pracy – nie ulegnie zmianie i wynosić będzie 2,45% podstawy wymiaru składek na ubezpieczenia emerytalne i rentowe,
- planowane udziały wszystkich gmin w PIT w wysokości 38,34%,
- planowane udziały wszystkich gmin w CIT w wysokości 6,71%,
- minimalne wynagrodzenie za pracę – 3.010,00 zł,
- minimalna stawka godzinowa – 19,70 zł,
- przeciętne wynagrodzenie miesięczne w gospodarce narodowej, stanowiące podstawę do naliczenia

odpisu na zfs – 4.434,58 zł.

2. Dochody

Dochody bieżące. Prognozując dochody bieżące w roku 2022 w poszczególnych grupach dochodów istotnych dla Miasta, a więc podatki i opłaty lokalne, w tym: podatek od nieruchomości, rolny, leśny, od środków transportowych, podatek od czynności cywilnoprawnych, podatek od spadków i darowizn, wpływy z karty podatkowej, opłata skarbową, opłata za zezwolenia na sprzedaż alkoholu, opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi i pozostałe opłaty, udziały w podatkach dochodowych od osób prawnych i fizycznych, subwencje - przyjęto dane historyczne, z których wynika coroczny wzrost tych dochodów. Stawki podatku od nieruchomości w 2022 roku wzrosły w stosunku do roku 2021 o wskaźnik 3,6%. Do obliczenia wpływów z podatku rolnego na 2022 rok przyjęto cenę żyta w wysokości 61,48 zł za 1 dt żyta, natomiast do obliczenia wpływów z podatku leśnego na 2022 rok przyjęto cenę sprzedaży drewna w wysokości 212,26 zł za 1m³. Stawki podatków od środków transportowych pozostały na poziomie roku 2021. Pozostałe dochody bieżące zaplanowane zostały do wysokości wykonania 2021r. Dochody otrzymywane z budżetu państwa – subwencje, dotacje na zadania zlecone i zadania własne - zostały zaplanowane do wysokości wynikającej z informacji Ministerstwa Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej oraz Wojewody Wielkopolskiego. W dochodach bieżących zaplanowano w 2022 roku środki finansowe w wysokości 2.000.000,00 zł. Są to środki pochodzące z nagród w konkursach: Rosnąca odporność – 1.000.000,00 zł i Najbardziej odporna Gmina – 1.000.000,00 zł.

Dochody majątkowe. W zakresie dochodów majątkowych, dochody ze sprzedaży majątku wykazano jedynie w 2022 roku, gdyż planowanie sprzedaży majątku na następne lata obarczone jest dużym ryzykiem błędu. Do sprzedaży przewidziane są działki budowlane mieszkaniowe wolnostojące w ostrożnej wysokości.

W latach 2023 – 2031 zaplanowano jedynie dochody bieżące. Spadek dochodów w roku 2023 w stosunku do 2022 wynika z nieplanowania w kolejnych latach środków z nagród, które były dodatkowym dochodem w 2022 roku. Natomiast wzrost dochodów od roku 2024 w poszczególnych latach kształtuje się w wysokości 2024r. – 2,8%, 2025r. – 2,8%, 2026r. – 2,8%, 2027r. – 2,8%, 2028r. – 2,1%, 2029r. – 2,1%, 2030r. – 2,1% i 2031r. – 2,1%,. Wzrost dochodów dotyczy wpływów z podatków dochodowych, podatków lokalnych, dochodów z tytułu subwencji i dotacji.

3. Wydatki

Wydatki bieżące. W ramach wydatków bieżących wyodrębniono:

- wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczone wszystkich pracowników Miasta i jednostek

podległych. Do obliczenia wartości zastosowano wzrost wynagrodzeń pracowników samorządowych w wysokości 3%. Wysokość ta stanowi wyłącznie zabezpieczenie regulacji płacowych planowanych w roku 2022.

- wydatki związane z funkcjonowaniem organów JST. W celu urealnienia wydatków zastosowano wskaźnik średniorocznego wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych w wysokości 3,3% dla 2022r.

Wydatki bieżące zaplanowane w przedsięwzięciach w załączniku nr 2 do Uchwały o WPF to umowy wieloletnie na: Budowa żłobka w Obrzycku; Opłata licencyjna systemu do automatycznej transmisji obrad rady miasta oraz elektronicznego głosowania imiennego przez radnych; Monitorowanie systemu alarmowego na obiekcie urzędu miasta; Świadczenie usługi dostępu do internetu dla OSP; Dowóz dzieci do Zespołu Szkół w mieście Obrzycko; Dowóz dzieci niepełnosprawnych do szkół spoza Miasta Obrzycko – 3 umowy.

Wydatki majątkowe zaplanowano na przedsięwzięcia przewidziane w załączniku nr 2 do Uchwały o WPF. Przedsięwzięcia do realizacji w 2022 roku to: Przebudowa istniejącej drogi gminnej – ulica Plac Lipowy w Obrzycku i Przebudowa dróg gminnych w Obrzycku, która obejmuje w 2022 roku przebudowę ulicy Wronieckiej, Podgórznej i Prusa w Obrzycku. W pozostałym zakresie przewiduje się realizację inwestycji jednorocznych.

Przedsięwzięcia, które były ujęte w WPF na lata 2021-2031 nie zostały ujęte w WPF na lata 2022-2031 ze względu na brak środków finansowych.

Wydatki w roku 2023 zaplanowane są w kwocie niższej niż w 2022 roku ze względu na mniejsze dochody. Natomiast okresie 2024 – 2031 w poszczególnych latach kształtuje się wzrost wydatków bieżących w wysokości: 2024r. – 3,6%, 2025r. – 0,8%, 2026r. – 0,8%, 2027r. – 0,8%, 2028r. – 2,2%, 2029r. – 2,2%, 2030r. – 0,8%, i 2031r. – 0,8%. Natomiast wydatki majątkowe z pozostałych środków do dyspozycji.

4. Przychody

W okresie objętym prognozą planuje się pozyskanie przychodów w 2022 roku w wysokości 3.304.210,00 zł na sfinansowanie zadań nie znajdujących pokrycia w dochodach tego roku. Przychody te planowane są z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu oraz wolnych środków. W pozostałych latach objętych prognozą nie przewiduje się zaciągnięcia kredytów i emisji papierów wartościowych.

5. Rozchody

Spłatę planowanego na koniec 2021 roku długu wynoszącego 1.662.028,60 zł oraz przychodów w roku 2022 planuje się w taki sposób aby w okresie 2022 – 2031 spłacić dotychczas zaciągnięte

pożyczki z WFOŚiGW w Poznaniu oraz kredyty z BS Wronki. Spłaty długu dokonywane będą w poszczególnych latach z nadwyżki bieżącej i dochodów bieżących roku budżetowego. W roku 2022 kwota rozchodów wynosi 342.000,00 zł.

6. Kwota długu, sposób jego sfinansowania i relacja o której mowa w art. 243 ufp.

Kwota długu wykazana w poszczególnych latach prognozy wynika z obliczenia: dług = zaciągnięte w roku poprzednim zobowiązania wg stanu na dzień 31 grudnia - dług na koniec 2021r. wyniesie 1.662.028,60 zł, powiększone o planowane zaciągnięcie zobowiązań w roku bieżącym (0,00 zł), pomniejszone o planowaną spłatę długu. W wieloletniej prognozie długu przyjęto, że spłata zobowiązań z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów jest w pierwszej kolejności finansowana z nadwyżki budżetowej i dochodów bieżących.

Relacja, o której mowa w art. 243 ufp wyliczona została dla poszczególnych lat i pokazana w załączniku nr 1 do uchwały. Relacja ta wskazuje, że planowana łączna kwota spłaty nie może przekroczyć maksymalnego dopuszczalnego wskaźnika spłaty określonego w art. 243 ufp. Analizując planowaną łączną kwotę spłaty zobowiązań w stosunku do maksymalnego dopuszczalnego wskaźnika spłaty z art. 243 ufp w latach 2022 – 2031 wynika, że Miasto Obrzycko spełni w roku 2022 i latach następnych relację, o której mowa w art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych.

Przyjęte w projekcie Wieloletniej Prognozy Finansowej zadłużenie na koniec roku 2021 w kwocie 1.662.028,60 zł wynika z aktualnego zadłużenia Miasta Obrzycko na koniec IV kwartału 2021r. Planowane zaciągnięcie kredytu w IV kwartale 2021 roku uzależnione jest od sytuacji finansowej Miasta Obrzycko. Kwota długu na koniec 2022r. wyniesie 1.331.125,48 zł i wynikać będzie z zadłużenia na koniec 2021r. – 1.662.028,60 zł + przychody 0,00 zł – rozchody 330.903,12 zł.

7. Wynik budżetu

Wynik budżetu to różnica pomiędzy dochodami i wydatkami. Wynik jest pozycją bardzo istotną ze względu na zapis art. 242 ustawy o finansach publicznych. Organ stanowiący nie może uchwalić budżetu, w którym wydatki bieżące są wyższe od dochodów bieżących powiększonych o nadwyżkę z lat ubiegłych i wolne środki.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta Obrzycko nie ma zagrożenia naruszenia powyższego zapisu. Wynikiem prognozowanych dochodów i wydatków jest osiągnięcie deficytu lub nadwyżki.

W prognozowanym okresie przedstawia się to następująco:

Rok 2022 – deficyt 2.962.210,00 zł

Rok 2023 – nadwyżka	304.000,00 zł
Rok 2024 – nadwyżka	190.000,00 zł
Rok 2025 – nadwyżka	173.000,00 zł
Rok 2026 – nadwyżka	178.000,00 zł
Rok 2027 – nadwyżka	186.000,00 zł
Rok 2028 – nadwyżka	168.000,00 zł
Rok 2029 – nadwyżka	67.125,48 zł
Rok 2030 – równowaga budżetu	
Rok 2031 – równowaga budżetu	

Deficyt w roku 2022 planuje się pokryć przychodami z tytułu niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu oraz wolnych środków. Natomiast osiągniętą nadwyżkę w latach 2023 – 2029 prognozuje się na spłatę zadłużenia.