

**UCHWAŁA NR XXIV/102/2025
RADY MIASTA OBRZYCKO**

z dnia 30 grudnia 2025 r.

**w sprawie: uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta
Obrzycko na lata 2026-2036.**

Na podstawie art. 226, 227, 228, 229, 230 ust. 6 i art. 232 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. **o finansach publicznych** (t.j. Dz. U. z 2025r. poz. 1483) oraz przepisów rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (t.j. Dz. U. z 2021 poz. 83), oraz art. 110, art. 111 pkt 3 ustawy z dnia 12 marca 2022 roku **o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa** (Dz. U. z 2025r., poz. 337 ze zm.¹⁾ **Rada Miasta Obrzycko uchwała co następuje:**

§ 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Miasta Obrzycko na lata 2026-2036 obejmującą:

- 1) Dochody i wydatki bieżące, dochody i wydatki majątkowe, wynik budżetu, przeznaczenie nadwyżki lub sposób sfinansowania deficytu, przychody i rozchody budżetu, kwotę długu i sposób sfinansowania spłaty długu, oraz informację o relacji wynikającej z art. 243 zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.
- 2) Ustala się wieloletnie przedsięwzięcia finansowe, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2. 1. Upoważnia się Burmistrza do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją przedsięwzięć do wysokości limitów określonych w załączniku Nr 2 do uchwały;
- 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;

2. Upoważnia się Burmistrza do przekazania uprawnień do zaciągania zobowiązań o których mowa w ust. 1 Kierownikom jednostek organizacyjnych miasta.

¹⁾ Zmiany wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2024r. poz. 854, oraz z 2025r. poz. 620, poz. 621 i poz. 1301.

3. Upoważnia się Burmistrza do dokonywania zmian w wieloletniej prognozie finansowej, związanych z wprowadzeniem nowych inwestycji lub zakupów inwestycyjnych, w celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy, w związku z konfliktem zbrojnym na terenie tego państwa, o ile zmiana ta nie pogorszy wyniku budżetu tej jednostki.

4. Upoważnia się Burmistrza Miasta Obrzycko do dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięć finansowanych z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych, w związku ze zmianami w realizacji takich przedsięwzięć, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową. Upoważnienie to obejmuje także upoważnienie do dokonywania zmian środków przeznaczonych na współfinansowanie realizacji przedsięwzięć, o których mowa w zdaniu pierwszym, w tym wkładu własnego beneficjenta, oraz wynikających z rozstrzygniętych konkursów, o których mowa w art. 38 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 11 lipca 2014r. o zasadach realizacji programów.

§ 3. Z dniem 31 grudnia 2025r. traci moc uchwała Rady Miasta Obrzycko Nr X/42/2024 z dnia 16 grudnia 2024 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Obrzycko na lata 2025-2036 ze zmianami wprowadzonymi w 2025 roku.

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta Obrzycko.

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2026 roku.

PRZEWODNICZĄCY
RADY MIASTA OBRZYCKO


Anna Wałkowiak

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 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

Dokument podpisany elektronicznie

Lp	1	z tego:										w tym:					
		z tego:					z tego:					Dochody majątkowe ^x	ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych 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						
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:									
2026	30 431 663,08	21 430 605,00	8 252 619,00	65 501,00	5 763 145,00	1 368 735,00	5 980 605,00	1 515 643,00		9 001 058,08	544 164,00	8 405 161,08					
2027	23 461 534,00	23 461 534,00	8 871 585,00	70 414,00	6 195 381,00	1 519 765,00	6 804 409,00	1 652 051,00		0,00	0,00	0,00					
2028	23 730 318,00	23 730 318,00	9 128 840,00	72 456,00	6 375 047,00	1 563 838,00	6 590 137,00	1 699 960,00		0,00	0,00	0,00					
2029	24 384 767,00	24 384 767,00	9 384 448,00	74 485,00	6 553 548,00	1 607 625,00	6 774 661,00	1 747 559,00		0,00	0,00	0,00					
2030	25 053 426,00	25 053 426,00	9 637 828,00	76 496,00	6 730 494,00	1 651 031,00	6 957 577,00	1 794 743,00		0,00	0,00	0,00					
2031	25 679 761,00	25 679 761,00	9 878 774,00	78 408,00	6 898 756,00	1 692 307,00	7 131 516,00	1 839 612,00		0,00	0,00	0,00					
2032	26 321 755,00	26 321 755,00	10 125 743,00	80 368,00	7 071 225,00	1 734 615,00	7 309 804,00	1 885 602,00		0,00	0,00	0,00					
2033	26 679 799,00	26 679 799,00	10 378 887,00	82 377,00	7 248 006,00	1 777 980,00	7 482 549,00	1 932 742,00		0,00	0,00	0,00					
2034	27 654 294,00	27 654 294,00	10 638 359,00	84 436,00	7 429 206,00	1 822 430,00	7 679 863,00	1 981 061,00		0,00	0,00	0,00					
2035	28 345 652,00	28 345 652,00	10 904 318,00	86 547,00	7 614 936,00	1 867 991,00	7 871 860,00	2 030 588,00		0,00	0,00	0,00					
2036	29 054 293,00	29 054 293,00	11 176 926,00	88 711,00	7 805 309,00	1 914 691,00	8 068 656,00	2 081 353,00		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.), zwaną dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzkr 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 zasobami wytworzonymi 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 lokatnych.

Lp	Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										w tym:				
			Wydatki bieżące ^x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu którym mowa w art. 243 ustawy ^x	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:				Wydatki majątkowe ^x	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym:			
								odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu 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) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zacięgniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zacięgniętych na wkład krajowy ^x				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) ^x	2.1	2.1.1
2026		32 587 332,00	21 904 266,37	13 015 237,00	0,00	0,00	0,00	224 437,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 783 065,63	10 783 065,63	20 000,00	
2027		23 186 534,00	22 205 667,21	13 556 671,00	0,00	0,00	0,00	184 675,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	980 866,79	980 866,79	0,00	
2028		23 455 318,00	22 803 343,00	14 112 495,00	0,00	0,00	0,00	173 625,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	651 975,00	651 975,00	0,00	
2029		24 115 767,00	23 453 355,00	14 671 350,00	0,00	0,00	0,00	162 575,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	666 412,00	666 412,00	0,00	
2030		24 778 426,00	24 032 322,00	15 099 753,00	0,00	0,00	0,00	151 525,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	746 104,00	746 104,00	0,00	
2031		25 404 761,00	24 611 730,00	15 525 566,00	0,00	0,00	0,00	140 475,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	793 031,00	793 031,00	0,00	
2032		25 791 755,00	25 165 607,00	15 947 861,00	0,00	0,00	0,00	124 325,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	606 148,00	606 148,00	0,00	
2033		26 299 799,00	25 745 209,00	16 360 911,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	554 590,00	554 590,00	0,00	
2034		26 974 294,00	26 309 093,00	16 778 114,00	0,00	0,00	0,00	72 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	665 201,00	665 201,00	0,00	
2035		27 615 652,00	26 879 144,00	17 199 245,00	0,00	0,00	0,00	44 175,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	736 508,00	736 508,00	0,00	
2036		28 324 293,00	27 460 026,00	17 618 907,00	0,00	0,00	0,00	14 725,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	874 267,00	874 267,00	0,00	

Lp	3	3.1	4	4.1	z tego:			4.3	4.3.1
					w tym:	w tym:	w tym:		
Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	na pokrycie deficytu budżetu x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	na pokrycie deficytu budżetu x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	na pokrycie deficytu budżetu x
					4.1.1	4.2	4.2.1		
2026	-2 255 668,92	0,00	2 480 668,92	1 200 000,00	975 000,00	1 280 668,92	1 280 668,92	0,00	0,00
2027	275 000,00	275 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	275 000,00	275 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	275 000,00	275 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	275 000,00	275 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	275 000,00	275 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	530 000,00	530 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	680 000,00	680 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	680 000,00	680 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	730 000,00	730 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	730 000,00	730 000,00	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 pieniężne zniepujące 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	z tego:				
	w tym:		4.4.1	4.4		w tym:		5.1	5.1.1	5.1.1.2
	na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)				na pokrycie deficytu budżetu x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń			
Lp	4.4	4.4.1	4.4	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	225 000,00	225 000,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	275 000,00	275 000,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	275 000,00	275 000,00	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	275 000,00	275 000,00	0,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	275 000,00	275 000,00	0,00	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	275 000,00	275 000,00	0,00	0,00	0,00	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	530 000,00	530 000,00	0,00	0,00	0,00	
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	680 000,00	680 000,00	0,00	0,00	0,00	
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	680 000,00	680 000,00	0,00	0,00	0,00	
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	730 000,00	730 000,00	0,00	0,00	0,00	
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	730 000,00	730 000,00	0,00	0,00	0,00	

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy
	Izba 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	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	inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x	Kwota 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 ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^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												
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 725 000,00	0,00	-473 661,37	807 007,55			
2027	x	x	x	x	0,00	4 450 000,00	0,00	1 255 866,79	1 255 866,79			
2028	x	x	x	x	0,00	4 175 000,00	0,00	926 975,00	926 975,00			
2029	x	x	x	x	0,00	3 900 000,00	0,00	941 412,00	941 412,00			
2030	x	x	x	x	0,00	3 625 000,00	0,00	1 021 104,00	1 021 104,00			
2031	x	x	x	x	0,00	3 350 000,00	0,00	1 088 031,00	1 088 031,00			
2032	x	x	x	x	0,00	2 820 000,00	0,00	1 136 148,00	1 136 148,00			
2033	x	x	x	x	0,00	2 140 000,00	0,00	1 234 590,00	1 234 590,00			
2034	x	x	x	x	0,00	1 460 000,00	0,00	1 345 201,00	1 345 201,00			
2035	x	x	x	x	0,00	730 000,00	0,00	1 466 508,00	1 466 508,00			
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	1 604 267,00	1 604 267,00			

8) Skorygowane o środki obliczony określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skumulowane wyłączenia 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 związków 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 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 związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych obliczonego w oparciu o wyknięcie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych obliczonego w oparciu o wyknięcie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2026	2,24%	-1,24%	7,58%	7,51%	TAK	TAK
2027	2,09%	6,57%	6,69%	6,62%	TAK	TAK
2028	2,02%	4,97%	6,97%	6,90%	TAK	TAK
2029	1,92%	4,84%	4,06%	3,99%	TAK	TAK
2030	1,82%	5,01%	3,29%	3,22%	TAK	TAK
2031	1,73%	5,04%	2,64%	2,57%	TAK	TAK
2032	2,66%	5,13%	2,76%	2,69%	TAK	TAK
2033	3,10%	5,30%	4,33%	4,33%	TAK	TAK
2034	2,91%	5,49%	5,27%	5,27%	TAK	TAK
2035	2,92%	5,71%	5,11%	5,11%	TAK	TAK
2036	2,74%	5,97%	5,22%	5,22%	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

Lp	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	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1	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		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 i 3 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		Wydzielone na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy, x		Wydzielone na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy, x		W tym:
2026	213 843,00	213 843,00	78 091,08	78 091,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	64 034,69	213 843,00	213 843,00	149 690,10	149 690,10	
2027	233 792,00	233 792,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	233 792,00	233 792,00	163 654,40	163 654,40	
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	
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	
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	
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	
2032	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	
2033	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	
2034	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	
2035	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	
2036	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	

Lp	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
	w tym:		z tego:				Wydki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydki na spłatę zobowiązań w związku z przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań zwięzku 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 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 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	bieżące	majątkowe	10.1						10.1.1
	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		
2026	78 760,00	78 760,00	64 583,20	10 447 048,63	463 983,00	9 983 065,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	233 792,00	233 792,00	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
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
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
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
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Dokument podpisany elektronicznie

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				17 886 512,27	10 447 048,63	233 792,00	0,00	0,00	553 707,26
1.a	- wydatki bieżące				724 522,00	463 883,00	233 792,00	0,00	0,00	552 635,00
1.b	- wydatki majątkowe				17 160 990,27	9 983 065,63	0,00	0,00	0,00	1 072,26
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:				672 163,54	292 603,00	233 792,00	0,00	0,00	448 656,54
1.1.1	- wydatki bieżące				474 382,00	213 843,00	233 792,00	0,00	0,00	447 635,00
1.1.1.1	"Wielkopolskie telecentrum opieki" - w ramach Programu Fundusze Europejskie dla Wielkopolski 2021-2027 (FEW) współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego Plus (EFS+)	MIEJSKI OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ W OBRZYCKU	2025	2027	474 382,00	213 843,00	233 792,00	0,00	0,00	447 635,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				197 781,54	78 760,00	0,00	0,00	0,00	1 021,54
1.1.2.1	Projekt grantowy "Cyberbezpieczny Samorząd" - Poprawa cyberbezpieczeństwa w Mieście Obrzycko -	Urząd Miasta w Obrzycku	2025	2026	197 781,54	78 760,00	0,00	0,00	0,00	1 021,54
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				17 213 348,73	10 154 445,63	0,00	0,00	0,00	105 060,72
1.3.1	- wydatki bieżące				250 140,00	250 140,00	0,00	0,00	0,00	105 000,00
1.3.1.1	Usunięcie asbestu z terenu Miasta Obrzycko w roku 2025 i 2026	Urząd Miasta w Obrzycku	2025	2026	105 000,00	105 000,00	0,00	0,00	0,00	105 000,00
1.3.1.2	Opracowanie planu ogólnego Miasta Obrzycko (wraz z przeprowadzeniem całej procedury planistycznej) -	Urząd Miasta w Obrzycku	2025	2026	145 140,00	145 140,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				16 963 208,73	9 904 305,63	0,00	0,00	0,00	50,72
1.3.2.1	Budowa hali sportowej przy Zespole Szkół w Obrzycku	Urząd Miasta w Obrzycku	2024	2026	11 867 399,73	5 366 841,63	0,00	0,00	0,00	50,00
1.3.2.2	Przebudowa budynku dawnego kina przy ul. Krupnika 5 w Obrzycku - Przebudowa infrastruktury kulturalnej	Urząd Miasta w Obrzycku	2023	2026	5 095 809,00	4 537 464,00	0,00	0,00	0,00	0,72

PRZEWODNICZĄCY
RADY MIASTA OBRZYCKO

Anna Waikowiak

DOKONANE AUTOPOPRAWKI:

Autopoprawki do Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Obrzycko na lata 2026-2036 dotyczą:

- ✓ urealnienia danych o autopoprawki do projektu budżetu na rok 2026 (kolumny od 1 do 10.1.2);
- ✓ dokonania autopoprawek w przedsięwzięciach:
 - wprowadza się przedsięwzięcie (kontynuacja z roku 2025) pn. Projekt grantowy "Cyberbezpieczny Samorząd" - Poprawa cyberbezpieczeństwa w Mieście Obrzycko – zadanie majątkowe, realizowane w latach 2025-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 197.781,54zł, w tym w 2026r. – 78.760,00zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 1.021,54zł. Jednostką realizującą jest Urząd Miasta w Obrzycku.
 - wprowadza się przedsięwzięcie (kontynuacja z roku 2025) pn. Opracowanie planu ogólnego Miasta Obrzycko (wraz z przeprowadzeniem całej procedury planistycznej) – zadanie bieżące, realizowane w latach 2025-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 145.140,00zł, w tym w 2026r. – 145.140,00zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 0,00zł. Jednostką realizującą jest Urząd Miasta w Obrzycku.
 - dokonuje się zmian w przedsięwzięciu pn. Usuwanie azbestu z terenu Miasta Obrzycko w roku 2025 i 2026 – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zmniejszenie łącznych nakładów ogółem na realizację zadania o kwotę 75.000,00zł;
 - b. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2026, oraz zmniejszenie limitu zobowiązań o kwotę 45.000,00zł;

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Obrzycko na lata 2026-2036

Obowiązek sporządzenia Wieloletniej Prognozy Finansowej jest jedną z zasadniczych zmian wprowadzonych ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 roku odnoszących się do zagadnień gospodarki finansowej jednostek samorządu terytorialnego. Regulacja ta stwarza możliwość kompleksowej analizy sytuacji finansowej jednostki oraz możliwość oceny podejmowanych przedsięwzięć z perspektywy ich znaczenia dla samorządu. W zamyśle prawodawcy wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ma być instrumentem nowoczesnego zarządzania finansami publicznymi.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta Obrzycko zastosowano wzory załączników (załącznik nr 1 oraz załącznik nr 2 do uchwały) zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (t.j. Dz. U. 2021 poz. 83).

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Obrzycko jest uchwała budżetowa na 2026 rok, wartości planowane na koniec III kwartału 2025 roku, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Miasta Obrzycko za lata 2024 i 2023 oraz Wytoczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja – 21 lipca 2025 r.). W kolumnie pomocniczej dotyczącej przewidywanego wykonania w 2025 roku wprowadzono wartości, zgodnie z aktualnym planem budżetu Miasta Obrzycko na dzień przyjęcia uchwały, z uwzględnieniem korekt w zakresie rzeczywistego wykonania budżetu w 2025 r.

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2025 r. poz. 1483) zakłada, iż wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych. Z ust. 2 powołanego artykułu wynika, iż prognozę kwoty długu, stanowiącą integralną część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres, na który zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązanie.

Na dzień podjęcia uchwały, spłatę zobowiązań przewiduje się do roku 2036. Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Miasta Obrzycko została przygotowana na lata 2026-2036.

1. Dochody

Prognozy dochodów Miasta Obrzycko dokonano w podziałach merytorycznych, a następnie sklasyfikowano w podziały wymagane ustawowo. Podział merytoryczny został sporządzony za pomocą paragrafów klasyfikacji budżetowej i objął dochody bieżące i majątkowe.

Dochody bieżące prognozowano w podziale na:

1. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych;
2. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych;
3. subwencję ogólną;
4. dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące;
5. pozostałe dochody (m. in.: podatki i opłaty lokalne, grzywny i kary pieniężne, wpływy z usług, odsetki od środków na rachunkach bankowych), w tym: z podatku od nieruchomości.

Dochody majątkowe prognozowano w podziale na:

1. dochody ze sprzedaży majątku;
2. dotacje i środki przeznaczone na inwestycje.

1.1. Dochody bieżące

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się dochodów budżetu Miasta Obrzycko oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach dochodów bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych.

Podatek od nieruchomości

Stosownie do przepisów ustawy o podatkach i opłatach lokalnych, wysokość stawek podatku od nieruchomości nie może przekroczyć górnych granic stawek kwotowych ogłoszonych przez Ministra Finansów. W roku budżetowym wpływy z tytułu podatku od nieruchomości zaplanowano w oparciu o planowane na 2026 r. stawki podatku od nieruchomości oraz zasób nieruchomości Miasta Obrzycko, który stanowi przedmiot opodatkowania. Wysokość wpływów z podatku od nieruchomości na 2026 r. ustalono więc na poziomie 1 515 643,00 zł, co stanowi 100,19% dochodów z tego tytułu planowanych do uzyskania na koniec 2025 r.

W latach następnych zakłada się wzrostowy trend wpływów z tego podatku i zwiększanie dochodów będących konsekwencją planowanego wzrostu stawek podatkowych oraz corocznego przyrostu przedmiotów opodatkowania związanych z prowadzeniem działalności gospodarczej oraz budynków mieszkalnych.

Udział w podatkach centralnych

Jako że ta grupa dochodów pozostaje w bardzo silnym związku z sytuacją makroekonomiczną kraju, przy szacowaniu dochodów z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) oraz od osób prawnych (CIT) w okresie prognozy wzięto pod uwagę prognozowane wskaźniki makroekonomiczne.

Subwencje i dotacje na zadania bieżące

Planowaną kwotę subwencji ogólnej oraz dotacji celowych z budżetu państwa (innych niż środki na dofinansowanie realizacji projektów europejskich) na 2026 rok przyjęto w oparciu o informacje przekazane przez Ministra Finansów. W kolejnych latach prognozy założono wzrost kwoty otrzymywanych dotychczas cyklicznych subwencji i dotacji celowych z budżetu państwa w oparciu o prognozowane wskaźniki makroekonomiczne.

1.2. Dochody majątkowe

Waloryzacji o wskaźniki makroekonomiczne nie poddano dochodów o charakterze majątkowym. Dochody majątkowe, w tym przede wszystkim dochody ze sprzedaży majątku pozbawione są regularności, a ich poziom uzależniony jest od czynników niezależnych, jak np. koniunktura na rynku nieruchomości.

W 2026 roku dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie 544 164,00 zł. Bazując na informacjach o wykonaniu dochodów majątkowych w poprzednich latach, należy stwierdzić, że zaplanowana kwota jest realna, ryzyko ich niewykonania jest minimalne, a sama sprzedaż mienia została zaplanowana przy dochowaniu najwyższej staranności. Wartość zaplanowanych w 2026 roku dochodów ze sprzedaży ma zapewnić sprzedaż nieruchomości, których wykaz zaprezentowano w poniższej tabeli.

Wykaz nieruchomości planowanych do sprzedaży w 2026 roku

Położenie nieruchomości	Nr działki i obręb	Powierzchnia [ha]	Wartość netto	Planowany dochód
Obrzycko, ul. Stawna	524/5 obręb Obrzycko	0,0443	39 000,00 zł	44 300,00 zł
Obrzycko, ul. Stawna	525/2 obręb Obrzycko	0,0047	4 000,00 zł	4 700,00 zł
Obrzycko, ul. Stawna	526/3 obręb Obrzycko	0,0551	35 000,00 zł	39 700,00 zł

Obrzycko, ul. Stawna	524/4 obręb Obrzycko	0,0390	32 500,00 zł	39 000,00 zł
Obrzycko, ul. Stawna	525/1 obręb Obrzycko	0,0001	100,00 zł	100,00 zł
Obrzycko, ul. Stawna	526/2 obręb Obrzycko	0,0620	37 000,00 zł	44 600,00 zł
Obrzycko, ul. Stawna	524/2 obręb Obrzycko	0,0399	34 000,00 zł	40 000,00 zł
Obrzycko, ul. Stawna	526/1 obręb Obrzycko	0,0625	39 000,00 zł	45 000,00 zł
Obrzycko, ul. Stawna	524/1 obręb Obrzycko	0,0106	8 000,00 zł	8 000,00 zł
Obrzycko, ul. Stawna	524/6 obręb Obrzycko	0,0450	40 500,00 zł	45 000,00 zł
Obrzycko, ul. Stawna	525/3 obręb Obrzycko	0,0116	10 500,00 zł	11 600,00 zł
Obrzycko, ul. Stawna	526/4 obręb Obrzycko	0,0473	31 000,00 zł	34 000,00 zł
Obrzycko, ul. Stawna	524/7 obręb Obrzycko	0,0365	32 000,00 zł	36 500,00 zł
Obrzycko, ul. Stawna	528/1 obręb Obrzycko	0,0140	12 000,00 zł	14 000,00 zł
Obrzycko, ul. Stawna	526/6 obręb Obrzycko	0,0388	24 500,00 zł	27 936,00 zł
Obrzycko, ul. Stawna	850 obręb Obrzycko	0,0325	20 500,00 zł	23 400,00 zł
Obrzycko, ul. Stawna	524/8 obręb Obrzycko	0,0277	25 500,00 zł	27 700,00 zł
Obrzycko, ul. Stawna	528/2 obręb Obrzycko	0,0179	16 500,00 zł	17 900,00 zł
Obrzycko, ul. Stawna	526/7 obręb Obrzycko	0,0399	27 000,00 zł	28 728,00 zł
Obrzycko, ul. Słowackiego	954/1 obręb Obrzycko	0,0105	5 391,00 zł	12 000,00 zł
Suma:				544 164,00 zł

W 2026 roku zaplanowano dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje w wysokości 8 405 161,08 zł, które wiążą się z uzyskaniem bezwrotnego dofinansowania na realizację zadań przedstawionych m.in. w załączniku Nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej. Dotacje obejmują środki na realizację niżej wymienionych zadań:

1. *Projekt grantowy „Cyberbezpieczny Samorząd” – poprawa cyberbezpieczeństwa w Mieście Obrzycko (Fundusze Europejskie na Rozwój Cyfrowy 2021-2027 (FERC)) – 78.091,08zł;*
2. *Budowa hali sportowej przy Zespole Szkół w Obrzycku (Rządowy Fundusz Polski Ład) – 3.832.650,00zł;*
3. *Przebudowa budynku dawnego kina przy ul. Kruppika w Obrzycku (Rządowy Fundusz Polski Ład) – 4.494.420,00zł.*

2. Wydatki

Prognozy wydatków Miasta Obrzycko dokonano w podziale na kategorie wydatków bieżących i wydatków majątkowych.

2.1. Wydatki bieżące

Poziom prognozowanych wydatków bieżących zdeterminowany jest zakresem realizowanych zadań oraz możliwościami finansowymi. Priorytetem w zakresie planowania wydatków było zapewnienie odpowiednich środków na utrzymanie dotychczasowego zakresu i poziomu usług świadczonych na rzecz mieszkańców. Wydatki bieżące prognozowano w podziale na:

1. wynagrodzenia i składki od nich naliczane;
2. wydatki związane z obsługą zadłużenia, w tym odsetki i dyskonto;
3. pozostałe wydatki bieżące.

Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2026 przyjęto wartości wynikające z uchwały budżetowej. W 2026 r. w budżecie Miasta Obrzycko wydatki na wynagrodzenia pochodne od wynagrodzeń zabezpieczono w wysokości 13 015 237,00 zł, co stanowi zmianę w stosunku do przewidywanego wykonania na koniec 2025 r. o kwotę 1 381 983,27 zł. W latach 2027-2036 dokonano indeksacji wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w oparciu o dobrane wskaźniki.

Poręczenia i gwarancje

W okresie prognozy Miasto Obrzycko nie planuje wydatków z tytułu poręczeń i gwarancji.

Odsetki i dyskonto

Wydatki na obsługę długu skalkulowano w oparciu o obowiązujące stawki WIBOR jak również warunki wynikające z zawartych umów (w przypadku zobowiązań historycznych). Zgodnie z aktualną projekcją Narodowego Banku Polskiego, inflacja CPI będzie systematycznie spadać, powracając trwale do przedziału odchyień od celu inflacyjnego (1,5%-3,5%) w pierwszym kwartale 2026 roku.

Prognoza na lata po 2026 r. jest oparta na scenariuszu stabilnego rozwoju makroekonomicznego Polski. Jako, że stawka WIBOR jest ściśle skorelowana ze stopami procentowymi NBP oraz ogólną sytuacją na rynku międzybankowym, przyjęto, że od 2027 roku do dalszych lat prognozy, dla celów kalkulacyjnych przyjęto stałą stawkę WIBOR na poziomie 3,5%. Jest to poziom adekwatny do prognozowanego środowiska makroekonomicznego, w którym inflacja jest pod kontrolą, a gospodarka rozwija się w sposób zrównoważony. To założenie pozwala na stabilną i przewidywalną prognozę kosztów obsługi długu w długim terminie.

Dodatkowo, w prognozie WPF uwzględniono również koszty obsługi zobowiązania planowanego do zaciągnięcia.

Pozostałe wydatki bieżące

W 2027r. założono spadek pozostałych wydatków bieżących. Władze Miasta Obrzycko przewidują znaczące oszczędności w budżecie na 2027 r. W tym celu konieczne będzie podjęcie szeregu działań oszczędnościowych w 2026 roku, których efekty finansowe będą widoczne w kolejnym roku. Władze zamierzają szukać oszczędności w zakresie oświaty i promocji, dotacji i wydatków pozostających poza podstawowymi obowiązkami samorządu oraz innych obszarów, które zostaną określone na podstawie wnikliwej analizy struktury wydatków w trakcie roku budżetowego. Dalsze wartości dotyczące pozostałych wydatków bieżących od roku 2028 prognozowane były w oparciu o pomniejszone wartości z 2027 r. z wykorzystaniem wskaźnika inflacji.

2.2. Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku Nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Obrzycko na lata 2026-2036.

3. Wynik budżetu

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków.

W budżecie na 2026r. zaplanowano ujemną różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami budżetowymi. Wynik budżetu planuje się na poziomie -2 255 668,92 zł, a jego pokrycie planuje się z:

1. kredytów, pożyczek lub papierów wartościowych – 975 000,00 zł;
2. nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych – 1 280 668,92 zł;

Fakt prognozowania w oparciu o dane makroekonomiczne o niewielkiej zmienności powoduje zrównoważony i stabilny wzrost dochodów oraz wydatków bieżących, któremu można przypisać cechy statystyczne.

Wynik budżetu Miasta Obrzycko

Rok	Dochody [zł]	Wydatki [zł]	Wynik budżetu [zł]
2026	30 431 663,08	32 687 332,00	-2 255 668,92
2027	23 461 534,00	23 186 534,00	275 000,00
2028	23 730 318,00	23 455 318,00	275 000,00
2029	24 394 767,00	24 119 767,00	275 000,00
2030	25 053 426,00	24 778 426,00	275 000,00
2031	25 679 761,00	25 404 761,00	275 000,00
2032	26 321 755,00	25 791 755,00	530 000,00
2033	26 979 799,00	26 299 799,00	680 000,00
2034	27 654 294,00	26 974 294,00	680 000,00
2035	28 345 652,00	27 615 652,00	730 000,00
2036	29 054 293,00	28 324 293,00	730 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

4. Przychody

W okresie objętym prognozą zaplanowano przychody budżetowe.

W roku budżetowym przychody zaplanowano na poziomie 2 480 668,92 zł. Przychody Miasta Obrzycko w 2026 r. obejmują:

1. kredyty, pożyczki lub emisję papierów wartościowych – 1 200 000,00 zł;
2. nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych – 1 280 668,92 zł;

5. Rozchody

W roku budżetowym oraz w okresie prognozy planuje się rozchody budżetowe. Rozchody Miasta Obrzycko obejmują spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych.

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

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2027-2036. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Splata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Miasta Obrzycko

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2026	225 000,00	0,00	225 000,00
2027	225 000,00	50 000,00	275 000,00
2028	225 000,00	50 000,00	275 000,00
2029	225 000,00	50 000,00	275 000,00
2030	225 000,00	50 000,00	275 000,00
2031	225 000,00	50 000,00	275 000,00
2032	480 000,00	50 000,00	530 000,00
2033	480 000,00	200 000,00	680 000,00
2034	480 000,00	200 000,00	680 000,00
2035	480 000,00	250 000,00	730 000,00
2036	480 000,00	250 000,00	730 000,00

Zródło: Opracowanie własne.

6. Kwota długu

Na dzień 31.12.2025r. kwota zadłużenia, wykazana w pozycji 6. Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Obrzycko na lata 2026-2036, w kolumnie pomocniczej WPF „2025 przewidywane wykonanie” wynosi 3 750 000,00 zł. Na koniec 2026 roku kwotę długu planuje się na poziomie 4 725 000,00 zł.

W stosunku do dochodów ogółem pomniejszonych o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększonych o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego, planowana kwota długu na koniec 2026 roku wyniesie 22,87%.

Informacja o wysokości kwoty długu w latach 2026-2029

Rok	Planowana kwota długu na koniec roku [zł]	Podstawa wskaźnika* [zł]	Relacja
2026	4 725 000,00	20 657 767,00	22,87%
2027	4 450 000,00	21 941 769,00	20,28%
2028	4 175 000,00	22 166 480,00	18,83%
2029	3 900 000,00	22 787 142,00	17,11%

*dochody pomniejszone o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększone o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego

Zródło: Opracowanie własne.

7. Relacja z art. 242 ustawy o finansach publicznych

W budżecie na 2026 r. zaplanowano ujemną różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami bieżącymi. Wynik budżetu bieżącego planuje się na poziomie -473 661,37 zł. Ujemny wynik budżetu bieżącego planuje się sfinansować środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 5-8 ustawy o finansach publicznych. W związku z powyższym Miasto Obrzycko zachowuje relację określoną w art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

Wynik budżetu bieżącego Miasta Obrzycko

Rok	Dochody bieżące [zł]	Wydatki bieżące [zł]	Wynik budżetu bieżącego [zł]	Wynik budżetu bieżącego, skorygowany o środki [zł]
2020	14 612 924,26	14 221 043,83	391 880,43	1 351 342,95
2021	18 074 057,43	15 093 050,20	2 981 007,23	3 648 412,72
2022	20 195 357,58	19 254 506,49	940 851,09	4 336 797,13
2023	15 853 068,16	15 335 308,52	517 759,64	3 931 426,28
2024	18 188 655,47	17 635 420,24	553 235,23	3 761 755,51
2025 3kw.	19 934 903,45	21 255 438,38	-1 320 534,93	-93 016,48
2025 pw.	20 210 711,12	21 618 925,05	-1 408 213,93	-180 695,48
2026	21 430 605,00	21 904 266,37	-473 661,37	807 007,55
2027	23 461 534,00	22 205 667,21	1 255 866,79	1 255 866,79
2028	23 730 318,00	22 803 343,00	926 975,00	926 975,00
2029	24 394 767,00	23 453 355,00	941 412,00	941 412,00
2030	25 053 426,00	24 032 322,00	1 021 104,00	1 021 104,00
2031	25 679 761,00	24 611 730,00	1 068 031,00	1 068 031,00
2032	26 321 755,00	25 185 607,00	1 136 148,00	1 136 148,00
2033	26 979 799,00	25 745 209,00	1 234 590,00	1 234 590,00
2034	27 654 294,00	26 309 093,00	1 345 201,00	1 345 201,00
2035	28 345 652,00	26 879 144,00	1 466 508,00	1 466 508,00
2036	29 054 293,00	27 450 026,00	1 604 267,00	1 604 267,00

Zródło: Opracowanie własne.

Wskazać przy tym należy, że wysokość prognozowanej nadwyżki operacyjnej w 2027 r. i latach kolejnych została zaplanowana na poziomie dostosowanym do wykonania budżetów w latach poprzednich. Zarówno dane zawarte w kolumnie "2025 Wykonanie" jak i w projekcie budżetu na 2026 r. są wartościami planowanymi, a zatem dochody to szacunki, wydatki to nieprzekraczalny limit. Stąd, bazując na dotychczasowej realizacji budżetów oraz na podstawie wykonania dochodów i wydatków po 3 kwartale 2025 r., przewiduje się wykonanie budżetu nadwyżkowego na koniec 2025 r. Do oceny realności prognozy WPF przyjęto dane z wykonania budżetów w latach historycznych. Ww. dane wskazują, że prognozowane wartości nadwyżek operacyjnych w okresie prognozy są realne.

8. Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych

Informację na temat kształtowania się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych w okresie prognozy Miasta Obrzycko przedstawiono w tabeli poniżej. Kalkulację wskaźnika z art. 243 przeprowadzono w oparciu o zapisy ustawy z dnia 8 listopada 2024 r. o zmianie ustawy o finansach publicznych oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. 2024 poz. 1756).

Kształtowanie się relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po III kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2026	2,24%	7,58%	TAK	7,51%	TAK
2027	2,09%	6,69%	TAK	6,62%	TAK
2028	2,02%	6,97%	TAK	6,90%	TAK
2029	1,92%	4,06%	TAK	3,99%	TAK
2030	1,82%	3,29%	TAK	3,22%	TAK
2031	1,73%	2,64%	TAK	2,57%	TAK
2032	2,66%	2,76%	TAK	2,69%	TAK
2033	3,10%	4,33%	TAK	4,33%	TAK
2034	2,91%	5,27%	TAK	5,27%	TAK

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po III kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2035	2,92%	5,11%	TAK	5,11%	TAK
2036	2,74%	5,22%	TAK	5,22%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Miasto 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 30.09.2025 r. jak i w oparciu o kolumnę „2025 przewidywane wykonanie”.

9. Przedsięwzięcia

Miasto Obrzycko planuje realizację zadań wieloletnich w latach 2026-2027. W ramach uchwały WPF, w stosunku do ostatniej zmiany WPF nr U.R. Nr XXIV/100/2025 Rady Miasta Obrzycko z dnia 30.12.2025r., wprowadzono wyżej opisane modyfikacje.

Informacje dodatkowe

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, w tym informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych (kolumna od 10.1 do 10.11) stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień.

PRZEWODNICZĄCY
RADY MIASTA OBRZYCKO



Anna Warkowiak

