

UCHWAŁA NR
RADY MIEJSKIEJ W ZŁOCIEŃCU
z dnia 30 stycznia 2025 r.

**zmieniająca uchwałę w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Złocieniec
na lata 2025 – 2032**

Na podstawie art. 230 ust. 1 i 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2024r. poz. 1530, poz. 1572, poz. 1717, poz. 1756 i poz. 1907, z 2025r. poz. 39), Rada Miejska w Złocieniu uchwała, co następuje:

§1. Do uchwały Nr VII/104/2024 Rady Miejskiej w Złocieniu z dnia 19 grudnia 2024 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Złocieniec na lata 2025 – 2032 wprowadza się następujące zmiany:

- 1) załącznik Nr 1 otrzymuje brzmienie, jak w załączniku Nr 1 do niniejszej uchwały;
- 2) załącznik Nr 2 otrzymuje brzmienie, jak w załączniku Nr 2 do niniejszej uchwały.

§2. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

PRZEWODNICZĄCA RADY

Aneta Kuszmar

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Złocieniec na lata 2025-2032

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 30 stycznia 2025 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Złocieniec:

1. Dochody ogółem zwiększono o 1 207 767,08 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 222 606,12 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 985 160,96 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 1 713 706,23 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 883 111,15 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 830 595,08 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -1 128 808,55 zł.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie dochodów, wydatków i wyniku budżetu w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2025 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	113 772 654,84	+1 207 767,08	114 980 421,92
Dochody bieżące	97 093 571,90	+222 606,12	97 316 178,02
Dotacje bieżące	11 865 697,22	+225 974,42	12 091 671,64
Pozostałe	31 224 501,68	-3 368,30	31 221 133,38
Dochody majątkowe	16 679 082,94	+985 160,96	17 664 243,90
Wydatki ogółem	114 395 524,24	+1 713 706,23	116 109 230,47
Wydatki bieżące	93 562 270,00	+883 111,15	94 445 381,15
Wynagrodzenia i pochodne	40 832 895,01	+63 871,00	40 896 766,01
Pozostałe wydatki bieżące	51 929 374,99	+819 240,15	52 748 615,14
Wydatki majątkowe	20 833 254,24	+830 595,08	21 663 849,32
Wynik budżetu	-622 869,40	-505 939,15	-1 128 808,55

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

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych wydatków majątkowych. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 2. Zmiany w wydatkach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	2 571 982,64	-183 980,00	2 388 002,64
2027	1 646 144,40	-183 980,00	1 462 164,40
2028	2 616 994,40	-137 979,15	2 479 015,25

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Złocieniec:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 551 934,15 zł, w tym przychody z tytułu kredytów, pożyczek lub emisji papierów wartościowych zwiększono o 551 934,15 zł.
2. Rozchody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 45 995,00 zł, w tym z tytułu spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykupu papierów wartościowych zwiększono o 45 995,00 zł, zaś inne rozchody, niezwiązane ze spłatą długu, nie uległy zmianie.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie przychodów i rozchodów w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 3. Zmiany w przychodach i rozchodach na 2025 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	2 765 729,40	+551 934,15	3 317 663,55
Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	2 000 000,00	+551 934,15	2 551 934,15
Rozchody budżetu	2 142 860,00	+45 995,00	2 188 855,00
Splata rat kapitałowych i wykup obligacji	2 142 860,00	+45 995,00	2 188 855,00

Od 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2026 dokonano zmian w zakresie planowanych rozchodów. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 4. Zmiany w rozchodach zwrotnych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	2 142 860,00	+183 980,00	2 326 840,00
2027	2 229 840,00	+183 980,00	2 413 820,00
2028	1 136 000,00	+137 979,15	1 273 979,15

W zakresie zawartych umów, rozchody Gminy Złocieniec zaplanowano zgodnie z harmonogramami.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Złocieniec na lata 2025-2032 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Tabela 6. 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 wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o wykonanie)
2025	3,61%	11,68%	TAK	11,83%	TAK
2026	3,46%	9,90%	TAK	10,05%	TAK
2027	3,27%	9,06%	TAK	9,21%	TAK
2028	1,83%	7,98%	TAK	8,13%	TAK
2029	2,43%	5,88%	TAK	6,03%	TAK
2030	2,46%	4,50%	TAK	4,65%	TAK
2031	1,04%	3,81%	TAK	3,96%	TAK
2032	0,98%	4,47%	TAK	4,47%	TAK

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Złocieniec spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Złocieniec obejmuje również zmiany w załączniku nr 2, które szczegółowo opisano poniżej.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. W zakresie programów, projektów lub zadań związanych z programami realizowanymi z udziałem środków z UE:

- 1) Cyberbezpieczny samorząd w gminie Złocieniec – zmiana w przedsięwzięciu (część bieżąca) obejmuje m.in.: zwiększenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 78 850,00 zł;
 - 2) Cyberbezpieczny samorząd w gminie Złocieniec – zmiana w przedsięwzięciu (część majątkowa) obejmuje m.in.: zmniejszenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 78 850,00 zł;
2. W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):
- 1) Budowa sieci tras rowerowych Pomorza Zachodniego- Trasa Stary Kolejowy Szlak etap II – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.: zwiększenie limitu zobowiązań oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 186 767,27 zł;
 - 2) Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych -program priorytetowy pn.: Ciepłe Mieszkanie – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.: zwiększenie limitu zobowiązań oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 194 500,00 zł;
 - 3) Wymiana posadzki świetlicy w Stawnie – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.: zwiększenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 136 865,81 zł;
 - 4) Budowa punktów odbioru segregowanych odpadów komunalnych w Złocięncu – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.: zmniejszenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 60 000,00 zł.

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć nie spowodowały zmiany horyzontu czasowego załącznika nr 2 WPF.

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć wpłynęły na zmianę pozycji 10.1.1 i 10.1.2 WPF, co przedstawiono w tabelach poniżej.

Tabela 7. Zmiany w wydatkach bieżących objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	1 352 071,79	+78 850,00	1 430 921,79

Tabela 8. Zmiany w wydatkach majątkowych objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	17 736 538,57	+439 283,11	18 175 821,68

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień.

Pełen zakres zmian obrazują załączniki nr 1 i 2 do niniejszej uchwały.

Sporządził: Zbierajewski Jacek