

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

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 26 czerwca 2025 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Złocieniec:

1. Dochody ogółem zmniejszono o 1 370 000,95 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 407 515,68 zł, a dochody majątkowe zmniejszono o 1 777 516,63 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 629 999,05 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 1 088 290,72 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 458 291,67 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -3 628 808,55 zł.

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

Zmiany w dochodach i wydatkach w 2025 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	115 941 412,70	-1 370 000,95	114 571 411,75
Dochody bieżące	99 256 664,59	+407 515,68	99 664 180,27
Dotacje bieżące	13 679 925,20	+357 515,68	14 037 440,88
Pozostałe	31 393 219,39	+50 000,00	31 443 219,39
Dochody majątkowe	16 684 748,11	-1 777 516,63	14 907 231,48
Wydatki ogółem	117 570 221,25	+629 999,05	118 200 220,30
Wydatki bieżące	95 756 630,02	+1 088 290,72	96 844 920,74
Wynagrodzenia i pochodne	41 639 945,04	+144 928,57	41 784 873,61
Pozostałe wydatki bieżące	53 316 684,98	+943 362,15	54 260 047,13
Wydatki majątkowe	21 813 591,23	-458 291,67	21 355 299,56
Wynik budżetu	-1 628 808,55	-2 000 000,00	-3 628 808,55

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

Zmiany w dochodach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2027	0,00	+3 751 515,95	3 751 515,95

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

Zmiany w wydatkach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2027	1 462 164,40	+3 751 515,95	5 213 680,35

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Złocieniec:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 2 000 000,00 zł i po zmianach wynoszą 5 817 663,55 zł.
2. Rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

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

Zmiany w przychodach i rozchodach na 2025 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	3 817 663,55	+2 000 000,00	5 817 663,55
Wolne środki	1 000 000,00	+2 000 000,00	3 000 000,00

Od 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

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.

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	3,60%	11,68%	TAK	12,44%	TAK
2026	3,46%	9,88%	TAK	10,64%	TAK
2027	3,27%	9,03%	TAK	9,80%	TAK
2028	1,83%	7,95%	TAK	8,72%	TAK
2029	2,43%	5,86%	TAK	6,62%	TAK
2030	2,46%	4,48%	TAK	5,24%	TAK
2031	1,15%	3,79%	TAK	4,55%	TAK
2032	1,09%	4,44%	TAK	4,44%	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.

Do załącznika przedsięwzięć dodano następujące przedsięwzięcia:

- 1) Wsparcie jednostek Ochotniczych Straży Pożarnych województwa zachodniopomorskiego w usuwaniu skutków zmian klimatycznych – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2025-2027. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 264 100,00 zł, w tym w 2025 r. – 88 033,33 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 264 100,00 zł.
- 2) Zapobieganie i ograniczenie skutków zagrożeń naturalnych oraz przeciwdziałanie poważnym awariom poprzez zakup średniego samochodu ratowniczo-gaśniczego dla Ochotniczej Straży Pożarnej w Złocieniu – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2024-2025. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 101 000,00 zł, w tym w 2025 r. – 101 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 101 000,00 zł.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):
 - 1) Przewóz uczniów do szkół prowadzony przez Gminę Złocieniec- LOKALNY TRANSPORT ZBIOROWY – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a) zwiększenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 1 837 713,92 zł;
 - b) zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 505 939,65 zł;
 - c) zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w latach 2026-2027 o kwotę 1 331 774,27 zł;
 - 2) Przebudowa ulicy Szkolnej w Złocieniu (działka nr 216) – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a) zmniejszenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 218 837,82 zł;
 - 3) Zwiększenie atrakcyjności turystycznej i ochrony dóbr kultury poprzez odbudowę w zabytkowym układzie urbanistycznym wzgórza zamkowego w Złocieniu – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a) zwiększenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 706 166,04 zł;
 - b) zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2026 o kwotę 706 166,04 zł;
 - 4) Zwiększenie atrakcyjności turystycznej poprzez budowę punktów obsługi podróżnych przy drodze rowerowej - "Stary Kolejowy szlak" oraz "Trasa Pojezierzy Zachodnich" poprzez odbudowę i modernizację infrastruktury (starej Stolicy Wodnej) w Złocieniu – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a) zwiększenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 361 160,71 zł;
 - b) zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2026 o kwotę 361 160,71 zł;
 - 5) Zwiększenie atrakcyjności turystycznej poprzez modernizację Złocienieckiego spichlerza jako centrum aktywności lokalnej i turystycznej w Złocieniu – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a) zwiększenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 2 876 294,02 zł;
 - b) zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w latach 2026-2027 o kwotę 2 876 294,02 zł;
 - c) wydłużenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2027.

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.

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

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	1 437 103,11	+505 939,65	1 943 042,76

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	1 793 370,19	+656 365,05	2 449 735,24
2027	1 552 104,19	+675 409,22	2 227 513,41

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

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	18 526 935,97	-29 804,49	18 497 131,48
2026	11 464 704,20	-1 093 992,91	10 370 711,29
2027	0,00	+5 213 680,35	+5 213 680,35

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