

UCHWAŁA NR
RADY MIEJSKIEJ W ZŁOCIEŃCU
z dnia 30 października 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 i poz. 1180), Rada Miejska w Złocięncu uchwała, co następuje:

§1. Do uchwały Nr VII/104/2024 Rady Miejskiej w Złocięncu 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 października 2025 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Złocieniec:

1. Dochody ogółem zwiększono o 1 967 361,58 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 1 081 040,58 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 886 321,00 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 2 467 361,58 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 1 732 902,19 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 734 459,39 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -4 496 860,90 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	121 008 634,77	+1 967 361,58	122 975 996,35
Dochody bieżące	100 770 922,31	+1 081 040,58	101 851 962,89
Dotacje bieżące	14 581 766,14	+1 050 960,58	15 632 726,72
Pozostałe	32 005 636,17	+30 080,00	32 035 716,17
Dochody majątkowe	20 237 712,46	+886 321,00	21 124 033,46
Sprzedaż majątku	1 120 000,00	+50 000,00	1 170 000,00
Wydatki ogółem	125 005 495,67	+2 467 361,58	127 472 857,25
Wydatki bieżące	98 397 787,70	+1 732 902,19	100 130 689,89
Wynagrodzenia i pochodne	41 873 439,16	+403 073,16	42 276 512,32
Pozostałe wydatki bieżące	55 724 348,54	+1 329 829,03	57 054 177,57
Wydatki majątkowe	26 607 707,97	+734 459,39	27 342 167,36
Wynik budżetu	-3 996 860,90	-500 000,00	-4 496 860,90

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

Zmiany w dochodach bieżących w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2031	115 033 268,00	+1 092 570,80	116 125 838,80
2032	117 909 099,00	+796 285,40	118 705 384,40

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych wydatków bieżących i majątkowych. Zmiany przedstawiono w tabelach poniżej.

Zmiany w wydatkach bieżących w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2031	110 820 071,00	-52 500,00	110 767 571,00
2032	113 504 126,00	-17 500,00	113 486 626,00

Zmiany w wydatkach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2031	3 509 482,40	+2 145 070,80	5 654 553,20
2032	3 701 258,40	+1 813 785,40	5 515 043,80

Dodatkowo, w okresie prognozy WPF dokonano aktualizacji wydatków na obsługę długu, co przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w wydatkach na obsługę długu w okresie prognozy

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2031	52 500,00	-52 500,00	0,00
2032	17 500,00	-17 500,00	0,00

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Złocieniec:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 500 000,00 zł, w tym przychody z tytułu kredytów, pożyczek lub emisji papierów wartościowych zmniejszono o 2 000 000,00 zł, zaś przychody budżetowe z innych źródeł zwiększono.
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	6 139 720,90	+500 000,00	6 639 720,90
Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	2 551 934,15	-2 000 000,00	551 934,15
Wolne środki	3 300 000,00	+2 500 000,00	5 800 000,00

Od 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

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

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2031	1 000 000,00	-1 000 000,00	0,00
2032	1 000 000,00	-1 000 000,00	0,00

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	3,52%	11,68%	TAK	12,44%	TAK
2026	3,46%	9,69%	TAK	10,46%	TAK
2027	3,27%	8,85%	TAK	9,61%	TAK
2028	1,87%	7,77%	TAK	8,53%	TAK
2029	2,42%	5,67%	TAK	6,44%	TAK
2030	2,46%	4,29%	TAK	5,06%	TAK
2031	0,10%	3,60%	TAK	4,37%	TAK
2032	0,10%	4,41%	TAK	4,41%	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 49 074,75 zł, w tym w 2025 r. – 16 358,25 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 49 074,75 zł.

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.:
 - a) zmniejszenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 109 000,00 zł;
 - 2) Cyberbezpieczny samorząd w gminie Złocieniec – zmiana w przedsięwzięciu (część majątkowa) obejmuje m.in.:
 - a) zwiększenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 109 000,00 zł;
 - 3) Wsparcie jednostek Ochotniczych Straży Pożarnych województwa zachodniopomorskiego w usuwaniu skutków zmian klimatycznych – zmiana w przedsięwzięciu (część majątkowa) obejmuje m.in.:
 - a) zmniejszenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 172 084,84 zł;
 - b) zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 57 361,61 zł;
 - c) zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w latach 2026-2027 o kwotę 114 723,23 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.

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

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	2 042 935,26	-92 641,75	1 950 293,51
2026	2 591 127,74	+16 358,25	2 607 485,99
2027	2 227 513,41	+16 358,25	2 243 871,66

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

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	16 791 614,85	+51 638,39	16 843 253,24
2026	15 594 030,37	-57 361,61	15 536 668,76
2027	9 485 299,43	-57 361,62	9 427 937,81

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