UCHWAŁA NR XIII.86.2025
RADY MIEJSKIEJ W ZŁOTOWIE

z dnia 24 marca 2025 r.

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miasto Złotów na lata 2025-2029

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity: Dz. U. z 2024 r. poz. 1465 ze zm.) oraz art. 226, 227, 228, 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity: Dz. U. z 2024 r. poz. 1530 ze zm.) Rada Miejska w Złotowie uchwala, co następuje:

§ 1. Zmienia się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Miasto Złotów na lata 2025 - 2029 obejmującą: dochody i wydatki bieżące, dochody i wydatki majątkowe, wynik budżetu, przeznaczenie nadwyżki lub sposób finansowania deficytu, przychody i rozchody budżetu, kwotę długu, sposób sfinansowania jego spłaty oraz objaśnienia przyjętych wartości, zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.

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

§ 3. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta Złotowa.

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady
Miejskiej

Grzegorz Kolera

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

Gminy Miasto Złotów na lata 2025 - 2029
załącznik nr 1 do uchwały nr XIII.86.2025 Rady Miejskiej w Złotowie
z dnia 24 marca 2024 roku

Wyszczególnienie	Dochody ogółem [x]	z tego:									
		Dochody bieżące [x]	z tego:						Dochody majątkowe [x]	w tym:	
			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:		ze sprzedaży majątku [x]	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
								z podatku od nieruchomości			
Lp	1	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
2025	128 617 773,79	111 170 100,70	59 522 332,80	15 453 493,44	0,00	10 832 496,32	25 361 778,14	12 375 000,00	17 447 673,09	3 593 922,00	13 733 751,09
2026	117 478 001,00	114 978 001,00	61 605 614,00	15 994 366,00	0,00	11 026 767,00	26 351 254,00	12 808 125,00	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00
2027	121 042 319,00	118 542 319,00	63 515 388,00	16 490 191,00	0,00	11 368 597,00	27 168 143,00	13 205 177,00	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00
2028	124 361 504,00	121 861 504,00	65 293 819,00	16 951 916,00	0,00	11 686 918,00	27 928 851,00	13 574 922,00	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00
2029	127 773 627,00	125 273 627,00	67 122 046,00	17 426 570,00	0,00	12 014 152,00	28 710 859,00	13 955 020,00	2 500 000,00	2 500 000,00	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 wynikającymi 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.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem [x]	z tego:										
		Wydatki bieżące [x]	w tym:							Wydatki majątkowe [x]	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji [x]	w tym:	wydatki na obsługę długu [x]	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym:
					gwarancje i poręczenia 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, 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 spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy [x]	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy [x]			wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2025	137 544 458,72	101 399 347,70	49 613 080,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	36 145 111,02	35 315 111,02	5 117 943,00
2026	117 478 001,00	105 077 946,00	51 602 798,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 400 055,00	12 400 055,00	0,00
2027	121 042 319,00	108 700 121,00	53 834 619,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 342 198,00	12 342 198,00	0,00
2028	124 361 504,00	112 211 685,00	55 974 545,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 149 819,00	12 149 819,00	0,00
2029	127 773 627,00	115 114 932,00	57 471 864,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 658 695,00	12 658 695,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:	Przychody budżetu x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	w tym: na pokrycie deficytu budżetu x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2025	-8 926 684,93	0,00	8 926 684,93	0,00	0,00	8 926 684,93	8 926 684,93	0,00	0,00
2026	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
2028	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

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:				Rozchody budżetu x	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu x 7)	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu x		na pokrycie deficytu budżetu x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	z tego:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2025	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
2027	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
2029	0,00	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:						Kwota długu x	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą 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
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x					
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami						
Lp	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
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 770 753,00	18 697 437,93
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	9 900 055,00	9 900 055,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	9 842 198,00	9 842 198,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	9 649 819,00	9 649 819,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	10 158 695,00	10 158 695,00

[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. 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 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 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 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 plan 3 kwartałów 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]
Lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2025	0,00%	9,85%	16,46%	17,42%	TAK	TAK
2026	0,00%	9,57%	14,46%	15,42%	TAK	TAK
2027	0,00%	9,18%	12,91%	13,87%	TAK	TAK
2028	0,00%	8,76%	11,67%	12,63%	TAK	TAK
2029	0,00%	8,97%	8,94%	9,90%	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								
	Dochody bieżące 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:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące 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:	
		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 ustawy x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			finansowane środkami określonymi 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
2025	689 351,51	689 351,51	554 875,95	2 503 899,52	2 503 899,52	2 461 425,09	842 702,49	805 670,49	622 077,89
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	345 049,92	48 799,92	0,00
2027	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
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie				Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych						
		w tym:			z tego:					
			w tym:							
	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	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę 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 przekształcanych samorządowych osobach prawnych
Lp	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
2025	3 742 735,51	3 742 735,51	2 638 292,57	31 172 611,84	1 740 863,82	29 431 748,02	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	10 589 743,05	419 743,05	10 170 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	8 836 182,03	296 182,03	8 540 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	288 000,00	288 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	288 000,00	288 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydatki zmniejszające dług x	w tym:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań 9)
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka x	w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:					
						dokonywana w formie wydatku bieżącego x					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
2025	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	x	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

9) W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

x - pozycje oznaczone symbolem „x" sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Gminy Miasto Złotów na lata 2025 - 2029
załącznik nr 2 do uchwały nr XIII.86.2025 Rady Miejskiej w Złotowie
z dnia 24 marca 2025 roku

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				56 785 740,12	31 172 611,84	10 589 743,05	8 836 182,03	288 000,00	288 000,00
1.a	- wydatki bieżące				3 169 980,10	1 740 863,82	419 743,05	296 182,03	288 000,00	288 000,00
1.b	- wydatki majątkowe				53 615 760,02	29 431 748,02	10 170 000,00	8 540 000,00	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:				4 886 834,97	4 518 415,05	345 049,92	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				1 211 122,41	842 702,49	345 049,92	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Utworzenie zieleńców oraz zbiorników retencyjnych na terenie Złotowa (ZIT)	Urząd Miejski w Złotowie	2024	2025	130 672,49	107 302,49	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	Cyberbezpieczny Samorząd w Złotowie	Urząd Miejski w Złotowie	2025	2026	511 699,92	462 900,00	48 799,92	0,00	0,00	0,00
1.1.1.3	Akcja edukacja-Mierz wysoko-doradztwo zawodowe, czyli współpraca szkół z przedsiębiorcami (ZIT)	Urząd Miejski w Złotowie	2025	2026	568 750,00	272 500,00	296 250,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				3 675 712,56	3 675 712,56	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Utworzenie zieleńców oraz zbiorników retencyjnych na terenie Złotowa (ZIT)	Urząd Miejski w Złotowie	2024	2025	3 263 499,48	3 263 499,48	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Cyberbezpieczny Samorząd w Złotowie	Urząd Miejski w Złotowie	2025	2026	412 213,08	412 213,08	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				51 898 905,15	26 654 196,79	10 244 693,13	8 836 182,03	288 000,00	288 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				1 958 857,69	898 161,33	74 693,13	296 182,03	288 000,00	288 000,00
1.3.1.1	"Zintegrowane Inwestycje Terytorialne Miejskiego Obszaru Funkcjonalnego Piły"	Urząd Miejski w Złotowie	2022	2027	50 404,49	5 635,93	4 508,73	5 635,93	0,00	0,00
1.3.1.2	Opłata abonamentowa dotycząca poboru, przetwarzania, analizowania i wizualizacji danych z sensorów mierzenia jakości powietrza	Urząd Miejski w Złotowie	2024	2027	30 553,20	10 184,40	10 184,40	2 546,10	0,00	0,00
1.3.1.3	Przygotowanie wniosku o dofinansowanie projektu dot. amfiteatru w ramach Programu Fundusze Europejskie na Infrastrukturę, Klimat, Środowisko 2021-2027 w ramach Działania FENX.07.01 Infrastruktura kultury i turystyki kulturowej	Urząd Miejski w Złotowie	2024	2025	98 400,00	94 341,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.4	Przygotowanie studium wykonalności zw.z wnioskiem o dofinansowanie projektu dot. amfiteatru w ramach Programu Fundusze Europejskie na Infrastrukturę, Klimat, Środowisko 2021-2027 w ramach Działania FENX.07.01 Infrastruktura kultury i turystyki kulturowej	Urząd Miejski w Złotowie	2024	2025	61 500,00	49 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.5	Dofinansowanie kosztów obsługi amfiteatru w okresie trwałości projektu pn.Przebudowa z rozbudową amfiteatru z infrastrukturą towarzyszącą	Urząd Miejski w Złotowie	2027	2029	864 000,00	0,00	0,00	288 000,00	288 000,00	288 000,00

L.p.	Limit zobowiązań
1	51 174 536,92
1.a	3 032 788,90
1.b	48 141 748,02
1.1	4 863 464,97
1.1.1	1 187 752,41
1.1.1.1	107 302,49
1.1.1.2	511 699,92
1.1.1.3	568 750,00
1.1.2	3 675 712,56
1.1.2.1	3 263 499,48
1.1.2.2	412 213,08
1.2	0,00
1.2.1	0,00
1.2.2	0,00
1.3	46 311 071,95
1.3.1	1 845 036,49
1.3.1.1	15 780,59
1.3.1.2	22 914,90
1.3.1.3	94 341,00
1.3.1.4	49 200,00
1.3.1.5	864 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029
			Od	Do						
1.3.1.6	Sporządzenie projektu planu ogólnego Gminy Miasto Złotów wraz z opracowaniem ekofizjologicznym	Urząd Miejski w Złotowie	2024	2025	184 000,00	128 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.7	Opracowanie Programu Rewitalizacji dla Gminy Miasto Złotow	Urząd Miejski w Złotowie	2024	2026	120 000,00	60 000,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.8	Organizacja, współorganizacja oraz dofinansowanie imprez kulturalnych w mieście Złotów	Urząd Miejski w Złotowie	2024	2025	550 000,00	550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				49 940 047,46	25 756 035,46	10 170 000,00	8 540 000,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Wniesienie wkładu pieniężnego do Miejskiego Zakładu Wodociągów i Kanalizacji w Złotowie (Wkład związany z realizacją programu Fundusze Europejskie na Infrastrukturę, Klimat i Środowisko 2021-2027)	Urząd Miejski w Złotowie	2024	2027	1 000 000,00	330 000,00	330 000,00	340 000,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Atrakcyjna plaża przy jeziorze Zaleskim przy ulicy Jeziornej w Złotowie	Urząd Miejski w Złotowie	2024	2025	9 940 350,00	5 043 050,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Dofinansowanie zadania "Rozbudowa i modernizacja Miejskiej Biblioteki Publicznej im. C. Norwida	Urząd Miejski w Złotowie	2024	2025	3 894 180,00	3 894 180,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Przebudowa z rozbudową amfiteatru z infrastrukturą towarzyszącą	Urząd Miejski w Złotowie	2025	2027	15 640 000,00	1 000 000,00	6 640 000,00	8 000 000,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Dofinansowanie modernizacji górnej części wieży ciśnień w Złotowie	Urząd Miejski w Złotowie	2024	2025	628 530,00	511 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Przebudowa placów zabaw: na półwyspie Rybackim (z likwidacją pola na bulle), w parku Europejskim i przy ul.Nowy Rynek wraz z demontażem drewnianych urządzeń oraz montażem nowych urządzeń	Urząd Miejski w Złotowie	2024	2025	400 000,00	370 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Dostosowanie przejętej części po Warsztatach Terapii Zajęciowej do potrzeb Szkoły Podstawowej nr 2 w Złotowie	Urząd Miejski w Złotowie	2024	2025	1 340 000,00	1 299 902,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Wymiana opraw oświetleniowych na energooszczędne w Złotowie (Program Inwestycji Strategicznych Rozświetlamy Polskę)	Urząd Miejski w Złotowie	2024	2025	2 595 434,00	2 595 343,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Zielna-przebudowa drogi na Woonerf-opracowanie dokumentacji	Urząd Miejski w Złotowie	2024	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Budowa ul. Złotej w Złotowie	Urząd Miejski w Złotowie	2025	2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.11	Budowa budynku wielorodzinnego przy ul. Dwór Złotowski w Złotowie	Urząd Miejski w Złotowie	2025	2026	2 500 000,00	1 250 000,00	1 250 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.12	Uzbrojenie terenów inwestycyjnych przy ul. Powstańców w Złotowie	Urząd Miejski w Złotowie	2025	2026	3 825 458,00	3 000 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.13	Dofinansowanie wymiany kotłów niskosprawnych na niskoemisyjne źródła ciepła	Urząd Miejski w Złotowie	2025	2027	600 000,00	200 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00
1.3.2.14	Budowa drogi gminnej w rejonie ul. Domańskiego i Królowej Jadwigi w Złotowie wraz z oświetleniem drogowym -	Urząd Miejski w Złotowie	2024	2025	4 457 095,46	4 457 095,46	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.15	Wymiana dachu Domu Polskiego w Złotowie (dotacja celowa ze środków Polskiego Ładu)	Urząd Miejski w Złotowie	2024	2025	101 000,00	95 465,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.16	Wymiana ogrodzenia cmentarza -	Urząd Miejski w Złotowie	2024	2025	358 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.17	Modernizacja oświetlenia hali Złotowianka (ZCAS) -	ZŁOTOWSKIE CENTRUM AKTYWNOŚCI SPOŁECZNEJ	2024	2025	160 000,00	160 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.18	Przebudowa ul. Złotej w Złotowie wraz z budową oświetlenia drogowego -	Urząd Miejski w Złotowie	2025	2026	2 500 000,00	1 250 000,00	1 250 000,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1.3.1.6	128 800,00
1.3.1.7	120 000,00
1.3.1.8	550 000,00
1.3.2	44 466 035,46
1.3.2.1	1 000 000,00
1.3.2.2	5 043 050,00
1.3.2.3	3 894 180,00
1.3.2.4	15 640 000,00
1.3.2.5	511 000,00
1.3.2.6	370 000,00
1.3.2.7	1 299 902,00
1.3.2.8	2 595 343,00
1.3.2.9	0,00
1.3.2.10	0,00
1.3.2.11	2 500 000,00
1.3.2.12	3 500 000,00
1.3.2.13	600 000,00
1.3.2.14	4 457 095,46
1.3.2.15	95 465,00
1.3.2.16	300 000,00
1.3.2.17	160 000,00
1.3.2.18	2 500 000,00

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miasto Złotów na lata 2025-2029

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 24 marca 2025 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Miasto Złotów:

1. Dochody ogółem zwiększono o 1 024 698,25 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 164 698,25 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 860 000,00 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 1 591 700,91 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 323 307,91 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 1 268 393,00 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -8 926 684,93 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	**127 593 075,54**	**+1 024 698,25**	**128 617 773,79**
Dochody bieżące	**111 005 402,45**	**+164 698,25**	**111 170 100,70**
Dotacje bieżące	10 673 347,07	+159 149,25	10 832 496,32
Pozostałe	25 356 229,14	+5 549,00	25 361 778,14
Dochody majątkowe	**16 587 673,09**	**+860 000,00**	**17 447 673,09**
Sprzedaż majątku	2 733 922,00	+860 000,00	3 593 922,00
Wydatki ogółem	**135 952 757,81**	**+1 591 700,91**	**137 544 458,72**
Wydatki bieżące	**101 076 039,79**	**+323 307,91**	**101 399 347,70**
Wynagrodzenia i pochodne	49 348 946,25	+264 134,72	49 613 080,97
Pozostałe wydatki bieżące	51 727 093,54	+59 173,19	51 786 266,73
Wydatki majątkowe	**34 876 718,02**	**+1 268 393,00**	**36 145 111,02**
Wynik budżetu	**-8 359 682,27**	**-567 002,66**	**-8 926 684,93**

Źródło: opracowanie własne.

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

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Miasto Złotów:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 567 002,66 zł i po zmianach wynoszą 8 926 684,93 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.

Tabela 2. Zmiany w przychodach i rozchodach na 2025 rok.

Wyszczególnienie	**Przed zmianą [zł]**	**Zmiana [zł]**	**Po zmianie [zł]**
Przychody budżetu	**8 359 682,27**	**+567 002,66**	**8 926 684,93**
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	8 359 682,27	+567 002,66	8 926 684,93

Źródło: opracowanie własne.

Od 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Miasto Złotów na lata 2025-2029 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Tabela 3. 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	0,00%	16,46%	TAK	17,42%	TAK
2026	0,00%	14,46%	TAK	15,42%	TAK
2027	0,00%	12,91%	TAK	13,87%	TAK
2028	0,00%	11,67%	TAK	12,63%	TAK
2029	0,00%	8,94%	TAK	9,90%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Złotów spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2024 r. jak i w oparciu o dane z wykonania budżetu.

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

Do załącznika przedsięwzięć dodano następujące przedsięwzięcia:

1. Przebudowa ul. Złotej w Złotowie wraz z budową oświetlenia drogowego – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2025-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 2 500 000,00 zł, w tym w 2025 r. – 1 250 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 2 500 000,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Miejski w Złotowie.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):
    1) "Zintegrowane Inwestycje Terytorialne Miejskiego Obszaru Funkcjonalnego Piły" – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
        a) zwiększenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 548,35 zł;
        b) zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 195,84 zł;
        c) zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w latach 2026-2027 o kwotę 352,51 zł;
    2) Atrakcyjna plaża przy jeziorze Zaleskim przy ulicy Jeziornej w Złotowie – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
        a) zwiększenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 43 050,00 zł;
    3) Dostosowanie przejętej części po Warsztatach Terapii Zajęciowej do potrzeb Szkoły Podstawowej nr 2 w Złotowie – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
        a) zwiększenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 250 000,00 zł;
    4) Wymiana opraw oświetleniowych na energooszczędne w Złotowie (Program Inwestycji Strategicznych Rozświetlamy Polskę) – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
        b) zwiększenie limitu zobowiązań oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 30 343,00 zł;
        c) zwiększenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 30 434,00 zł.

Z załącznika przedsięwzięć usunięto następujące przedsięwzięcia:

1. Zielna-przebudowa drogi na Woonerf-opracowanie dokumentacji;
2. Budowa ul. Złotej w Złotowie.

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

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	1 740 667,98	+195,84	1 740 863,82
2026	419 586,38	+156,67	419 743,05
2027	295 986,19	+195,84	296 182,03

Źródło: opracowanie własne.

Tabela 5. Zmiany w wydatkach majątkowych objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	29 148 355,02	+283 393,00	29 431 748,02

Źródło: opracowanie własne.

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.

Wyjaśnienie do poz. 9.4: pozycja obejmuje wszystkie źródła finansowania.

Sporządziła: Barbara Adler
Główny Księgowy Urzędu Miejskiego w Złotowie