

**Uchwała Nr XIX/.../2025
Rady Miasta Obrzycko
z dnia 28 lipca 2025 roku**

w sprawie: **zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Obrzycko na lata 2025-2036.**

Na podstawie art. 226, 227, 228, 229, 230 ust. 6 i art. 232 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o **finansach publicznych** (Dz. U. z 2024r. poz.1530 ze zm.¹), art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o **samorządzie gminnym** (Dz. U. z 2024r. poz. 1465 ze zm.²), 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.³) **Rada Miasta Obrzycko uchwala co następuje:**

§1. W uchwale Nr X/42/2024 Rady Miasta Obrzycko z dnia 16 grudnia 2024 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Obrzycko na lata 2025-2036, zmienionej: uchwałą Nr XIII/47/2025 Rady Miasta Obrzycko z dnia 30 stycznia 2025r., uchwałą Nr XIV/51/2025 Rady Miasta Obrzycko z dnia 27 lutego 2025 roku, uchwałą Nr XV/56/2025 Rady Miasta Obrzycko z dnia 27 marca 2025 roku, uchwałą Nr XVI/61/2025 Rady Miasta Obrzycko z dnia 24 kwietnia 2025 roku, uchwałą Nr XVII/66/2025 Rady Miasta Obrzycko z dnia 22 maja 2025 roku, uchwałą Nr XVIII/70/2025 Rady Miasta Obrzycko z dnia 25 czerwca 2025 roku wprowadza się zmiany zgodnie z treścią załączników do niniejszej uchwały:

- 1) Załącznik Nr 1 do uchwały obejmujący 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) Załącznik Nr 2 do niniejszej uchwały dotyczący wieloletnich przedsięwzięć finansowych, otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta Obrzycko.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

¹ Zmiany wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2024r. poz. 1572, poz. 1717, poz. 1756 i poz. 1907, oraz z 2025r. poz. 39.

² Zmiany wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2024r. poz. 1572, poz. 1907 i poz. 1940.

³ Zmiany wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2024r. poz. 854, oraz z 2025r. poz.620 i poz. 621.

Objaśnienia
do zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej do uchwały Rady Miasta Obrzycko
Nr XIX/.../2025 z dnia 28 lipca 2025r.

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 28 lipca 2025r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta Obrzycko:

1. Dochody ogółem zwiększono o 147.163,52zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 49.644,85zł, a dochody majątkowe zwiększono o 97.518,67zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 147.163,52zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 133.465,52zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 13.698,00zł.
3. Wynik budżetu nie uległ zmianie.

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	31 366 230,02	+147 163,52	31 513 393,54
Dochody bieżące	19 518 535,35	+49 644,85	19 568 180,20
Dotacje bieżące	1 642 456,85	+40 965,52	1 683 422,37
Pozostałe	5 006 686,63	+8 679,33	5 015 365,96
Dochody majątkowe	11 847 694,67	+97 518,67	11 945 213,34
Sprzedaż majątku	500 100,00	-371 267,00	128 833,00
Wydatki ogółem	35 368 868,23	+147 163,52	35 516 031,75
Wydatki bieżące	21 021 223,96	+133 465,52	21 154 689,48
Pozostałe wydatki bieżące	9 152 768,23	+133 465,52	9 286 233,75
Wydatki majątkowe	14 347 644,27	+13 698,00	14 361 342,27

Zródło: opracowanie własne.

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

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta Obrzycko:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.
2. Rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

Od 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

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 2026-2036. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Miasta Obrzycko

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2025	835 527,24	0,00	835 527,24
2026	0,00	225 000,00	225 000,00
2027	0,00	250 000,00	250 000,00
2028	0,00	250 000,00	250 000,00
2029	0,00	250 000,00	250 000,00
2030	0,00	250 000,00	250 000,00
2031	0,00	250 000,00	250 000,00
2032	0,00	505 000,00	505 000,00
2033	0,00	605 000,00	605 000,00
2034	0,00	605 000,00	605 000,00
2035	0,00	630 000,00	630 000,00

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2036	0,00	630 000,00	630 000,00

Zródło: Opracowanie własne.

Dane zawarte w tabeli WPF wskazują, że w roku 2025 Miasto Obrzycko nie spełnia relacji z art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Wskazać przy tym należy, że suma przekroczeń tej relacji w poszczególnych latach jest niższa od sumy nadwyżek wynikających z tej relacji w poszczególnych latach.

Zgodnie z art. 9 ust. 2 ustawy z dnia 14 października 2021 r. o zmianie ustawy o dochodach JST oraz niektórych innych ustaw, w latach 2022-2029 jednostka samorządu terytorialnego może w danym roku budżetowym przekroczyć ww. relację pod warunkiem, że w latach 2022-2029 suma przekroczeń tej relacji w poszczególnych latach nie będzie wyższa od sumy nadwyżek wynikających z tej relacji w poszczególnych latach. W związku z powyższym niespełnienie relacji z art. 242 ust. 1 ustawy w roku 2025 jest dopuszczalne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta Obrzycko na lata 2025-2036 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	1,74%	7,20%	TAK	9,22%	TAK
2026	2,95%	5,24%	TAK	7,26%	TAK
2027	2,84%	5,65%	TAK	7,67%	TAK
2028	2,61%	6,07%	TAK	8,09%	TAK
2029	2,41%	3,48%	TAK	5,50%	TAK
2030	2,25%	3,09%	TAK	5,11%	TAK
2031	2,11%	2,78%	TAK	4,80%	TAK
2032	3,08%	5,25%	TAK	5,25%	TAK
2033	3,28%	7,47%	TAK	7,47%	TAK
2034	3,02%	7,42%	TAK	7,42%	TAK
2035	2,87%	7,44%	TAK	7,44%	TAK
2036	2,63%	7,50%	TAK	7,50%	TAK

Zródło: 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 30.09.2024r. jak i w oparciu o dane z wykonania budżetu.

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

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):
 - 1) Prace konserwatorskie/restauratorskie przy budynku zabytkowego ratusza miejskiego w Obrzycku, ul. Rynek 19 – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zwiększenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 12.000,00zł;
 - b. zwiększenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 6.000,00zł;
 - 2) Rozbudowa i modernizacja infrastruktury wodno-kanalizacyjnej – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zwiększenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 1.698,00zł.

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 10.1.2 WPF, co przedstawiono w tabeli poniżej.

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

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	13 945 334,73	+13 698,00	13 959 032,73

Zródło: 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.

