

**UCHWAŁA NR XX/76/2025
RADY MIASTA OBRZYCKO**

z dnia 9 września 2025 r.

**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, uchwałą Nr XIX/72/2025 Rady Miasta Obrzycko z dnia 28 lipca 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. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta Obrzycko.

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.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

PRZEWODNICZĄCY
RADY MIASTA OBRZYCKO

Anna Walkowiak

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Ustosowana 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)

Załącznik Nr 1
do Uchwały Rady Miasta Obrzycko
Nr XX/76/2025 z dnia 9 września 2025 roku

Wyszczególnienie	1	z tego:										w tym:	
		z tego:										z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
		z tego:										ze sprzedaży majątku ^x	
	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	31 680 281,27	19 638 067,93	7 690 570,73	76 187,02	5 102 634,12	1 713 252,10	5 055 423,96	1 512 800,00	12 042 213,34	128 833,00	11 913 060,34		
2026	26 382 861,20	20 258 057,00	8 305 816,00	82 282,00	5 436 002,00	1 094 652,00	5 339 305,00	1 559 520,00	6 124 804,20	0,00	6 124 804,20		
2027	20 848 535,00	20 848 535,00	8 563 296,00	84 833,00	5 604 518,00	1 128 586,00	5 467 302,00	1 607 865,00	0,00	0,00	0,00		
2028	21 432 293,00	21 432 293,00	8 803 068,00	87 208,00	5 761 445,00	1 160 186,00	5 620 386,00	1 652 885,00	0,00	0,00	0,00		
2029	22 032 397,00	22 032 397,00	9 049 554,00	89 650,00	5 922 765,00	1 192 671,00	5 777 757,00	1 699 166,00	0,00	0,00	0,00		
2030	22 583 207,00	22 583 207,00	9 275 793,00	91 891,00	6 070 834,00	1 222 488,00	5 922 201,00	1 741 645,00	0,00	0,00	0,00		
2031	23 147 787,00	23 147 787,00	9 507 688,00	94 188,00	6 222 605,00	1 253 050,00	6 070 256,00	1 785 186,00	0,00	0,00	0,00		
2032	23 726 481,00	23 726 481,00	9 745 380,00	96 543,00	6 378 170,00	1 284 376,00	6 222 012,00	1 829 816,00	0,00	0,00	0,00		
2033	24 319 642,00	24 319 642,00	9 989 014,00	98 957,00	6 537 624,00	1 316 486,00	6 377 862,00	1 875 561,00	0,00	0,00	0,00		
2034	24 927 633,00	24 927 633,00	10 238 739,00	101 431,00	6 701 065,00	1 349 397,00	6 537 001,00	1 922 450,00	0,00	0,00	0,00		
2035	25 550 824,00	25 550 824,00	10 494 707,00	103 967,00	6 868 592,00	1 383 132,00	6 700 426,00	1 970 511,00	0,00	0,00	0,00		
2036	26 189 595,00	26 189 595,00	10 757 075,00	106 566,00	7 040 307,00	1 417 710,00	6 867 937,00	2 019 774,00	0,00	0,00	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 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 z wykonaniem budżetu jednostki budżetowej 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.

Lp	z tego:	w tym:										w tym:			
		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	w tym:	
														Wydadki ogółem x	Wydadki bieżące x
2025	35 822 272,48	20 958 602,86	11 726 020,73	0,00	0,00	0,00	140 000,00	0,00	0,00	0,00	14 863 669,62	14 863 669,62	0,00	0,00	0,00
2026	26 857 861,20	19 090 185,00	12 240 958,00	0,00	0,00	0,00	339 933,00	0,00	0,00	0,00	7 767 676,20	7 767 676,20	0,00	0,00	0,00
2027	20 598 535,00	19 676 628,00	12 773 440,00	0,00	0,00	0,00	309 273,00	0,00	0,00	0,00	921 907,00	921 907,00	0,00	0,00	0,00
2028	21 182 293,00	20 237 238,00	13 281 184,00	0,00	0,00	0,00	279 715,00	0,00	0,00	0,00	945 055,00	945 055,00	0,00	0,00	0,00
2029	21 782 397,00	20 732 504,00	13 636 456,00	0,00	0,00	0,00	232 801,00	0,00	0,00	0,00	1 049 893,00	1 049 893,00	0,00	0,00	0,00
2030	22 333 207,00	21 236 012,00	13 991 004,00	0,00	0,00	0,00	230 680,00	0,00	0,00	0,00	1 097 195,00	1 097 195,00	0,00	0,00	0,00
2031	22 897 787,00	21 746 313,00	14 344 277,00	0,00	0,00	0,00	212 350,00	0,00	0,00	0,00	1 151 474,00	1 151 474,00	0,00	0,00	0,00
2032	23 221 481,00	22 244 459,00	14 688 540,00	0,00	0,00	0,00	186 491,00	0,00	0,00	0,00	977 022,00	977 022,00	0,00	0,00	0,00
2033	23 714 642,00	22 739 531,00	15 037 393,00	0,00	0,00	0,00	148 474,00	0,00	0,00	0,00	975 111,00	975 111,00	0,00	0,00	0,00
2034	24 322 633,00	23 236 549,00	15 387 012,00	0,00	0,00	0,00	107 031,00	0,00	0,00	0,00	1 086 084,00	1 086 084,00	0,00	0,00	0,00
2035	24 920 824,00	23 741 714,00	15 740 913,00	0,00	0,00	0,00	64 732,00	0,00	0,00	0,00	1 179 110,00	1 179 110,00	0,00	0,00	0,00
2036	25 559 595,00	24 247 197,00	16 091 148,00	0,00	0,00	0,00	21 578,00	0,00	0,00	0,00	1 312 396,00	1 312 396,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:		Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	w tym:		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	w tym:
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczona na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	3			3.1	4		4.1	4.1.1		
2025	-4 141 991,21	0,00	0,00	4 977 518,45	3 750 000,00	2 914 472,76	426 129,32	426 129,32	801 389,13	801 389,13	0,00	0,00
2026	-475 000,00	0,00	0,00	700 000,00	700 000,00	475 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	505 000,00	505 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	605 000,00	605 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	605 000,00	605 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	630 000,00	630 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	630 000,00	630 000,00	0,00	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:			5	z tego:			
	na pokrycie deficytu budżetu x		5.1		na pokrycie deficytu budżetu x		5.1.1	
	4.4	4.4.1			4.5	4.5.1		
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x		Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu x 7)		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x		łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń z art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x
2025	0,00	0,00	0,00	835 527,24	835 527,24	663 826,12	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	225 000,00	225 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	505 000,00	505 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	605 000,00	605 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	605 000,00	605 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	630 000,00	630 000,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	630 000,00	630 000,00	0,00	0,00	0,00

7) W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z przywłaszczy majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										w tym:	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ^{b)} a wydatkami bieżącymi x
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:												
	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 ^{a)}	inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu x	kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ^{b)} a wydatkami bieżącymi x			
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami									
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	663 826,12	663 826,12	0,00	0,00	0,00	3 750 000,00	0,00	-1 320 534,93	-93 016,48				
2026	x	x	x	x	0,00	4 225 000,00	0,00	1 167 872,00	1 167 872,00				
2027	x	x	x	x	0,00	3 975 000,00	0,00	1 171 907,00	1 171 907,00				
2028	x	x	x	x	0,00	3 725 000,00	0,00	1 195 055,00	1 195 055,00				
2029	x	x	x	x	0,00	3 475 000,00	0,00	1 299 893,00	1 299 893,00				
2030	x	x	x	x	0,00	3 225 000,00	0,00	1 347 195,00	1 347 195,00				
2031	x	x	x	x	0,00	2 975 000,00	0,00	1 401 474,00	1 401 474,00				
2032	x	x	x	x	0,00	2 470 000,00	0,00	1 482 022,00	1 482 022,00				
2033	x	x	x	x	0,00	1 865 000,00	0,00	1 580 111,00	1 580 111,00				
2034	x	x	x	x	0,00	1 260 000,00	0,00	1 691 084,00	1 691 084,00				
2035	x	x	x	x	0,00	630 000,00	0,00	1 809 110,00	1 809 110,00				
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	1 942 396,00	1 942 396,00				

^{b)} Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Środki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dotyczących do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wskaźnik spłaty zobowiązań						
Lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2025	1,74%	-6,59%	7,20%	9,22%	TAK	TAK
2026	2,95%	7,87%	5,46%	7,48%	TAK	TAK
2027	2,84%	7,51%	5,87%	7,89%	TAK	TAK
2028	2,61%	7,27%	6,28%	8,30%	TAK	TAK
2029	2,41%	7,45%	3,70%	5,72%	TAK	TAK
2030	2,25%	7,39%	3,30%	5,32%	TAK	TAK
2031	2,11%	7,37%	3,00%	5,02%	TAK	TAK
2032	3,08%	7,43%	5,47%	5,47%	TAK	TAK
2033	3,28%	7,51%	7,47%	7,47%	TAK	TAK
2034	3,02%	7,63%	7,42%	7,42%	TAK	TAK
2035	2,87%	7,75%	7,44%	7,44%	TAK	TAK
2036	2,63%	7,93%	7,50%	7,50%	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

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
Lp	9.1	w tym:		9.2	w tym:		9.3	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	9.1.1		9.1.1.1	Dochoły majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		9.2.1	9.2.1.1
2025	0,00	0,00	0,00	197 781,54	197 781,54	162 180,86	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
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Lp	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych															
	w tym:			z tego:			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 związanych 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						
	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	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	bieżące	majątkowe	10.1					10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2025	197 781,54	197 781,54	162 180,86	13 959 032,73	0,00	13 959 032,73	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	7 695 388,83	0,00	7 695 388,83	0,00	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	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	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Informacje uzupełniająca o wybranych kategoriach finansowych												
Wyszczególnienie	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	w tym:		10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
						w tym:						
						Wydatki z tytułu zaciągniętych już zobowiązań x	Wydatki bieżące wynikające z tytułu zaciągniętych już zobowiązań x					
Splata, o których mowa w poz. 5.1, wynikające z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wydatki zmniejszające dług x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wyszczególnienie	835 527,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

9) W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostały pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczeniu 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.

* Informacja zawarta w tej części uwzględnia prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy, została automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności tabele pozycji 8.3-8.3.1 i pozycji z belki 12.

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wyliczeniu 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 długie, informacje o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.



Objaśnienia
do zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej do uchwały Rady Miasta Obrzycko
Nr XX/76/2025 z dnia 9 września 2025r.

Dokonane zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta Obrzycko obejmują zmiany podjęte Zarządzeniem Burmistrza Nr 33/1/2025 z dnia 14 sierpnia 2025r., jak również zmiany do budżetu roku 2025 z dnia 9 września 2025 roku.

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 9 września 2025r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta Obrzycko:

1. Dochody ogółem zwiększono o 166.887,73zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 69.887,73zł, a dochody majątkowe zwiększono o 97.000,00zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 306.240,73zł, z czego wydatki bieżące zmniejszono o 196.086,62zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 502.327,35zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -4.141.991,21zł.

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	31 513 393,54	+166 887,73	31 680 281,27
Dochody bieżące	19 568 180,20	+69 887,73	19 638 067,93
Dotacje bieżące	1 683 422,37	+29 829,73	1 713 252,10
Pozostałe	5 015 365,96	+40 058,00	5 055 423,96
Dochody majątkowe	11 945 213,34	+97 000,00	12 042 213,34
Wydatki ogółem	35 516 031,75	+306 240,73	35 822 272,48
Wydatki bieżące	21 154 689,48	-196 086,62	20 958 602,86
Wynagrodzenia i pochodne	11 728 455,73	-2 435,00	11 726 020,73
Pozostałe wydatki bieżące	9 286 233,75	-193 651,62	9 092 582,13
Wydatki majątkowe	14 361 342,27	+502 327,35	14 863 669,62
Wynik budżetu	-4 002 638,21	-139 353,00	-4 141 991,21

Zródło: opracowanie własne.

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

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta Obrzycko:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 139.353,00zł i po zmianach wynoszą 4.977.518,45zł.
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	4 838 165,45	+139 353,00	4 977 518,45
Wolne środki	662 036,13	+139 353,00	801 389,13

Zródło: opracowanie własne.

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 splatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie historyczne”.

Splatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2026-2036. W tabeli poniżej splatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Splatę 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
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%	5,46%	TAK	7,48%	TAK
2027	2,84%	5,87%	TAK	7,89%	TAK
2028	2,61%	6,28%	TAK	8,30%	TAK
2029	2,41%	3,70%	TAK	5,72%	TAK
2030	2,25%	3,30%	TAK	5,32%	TAK
2031	2,11%	3,00%	TAK	5,02%	TAK
2032	3,08%	5,47%	TAK	5,47%	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 30.09.2024 r. jak i w oparciu o dane z wykonania budżetu.

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.

Pelen zakres zmian obrazuje załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.

**PRZEWODNICZĄCY
RADY MIASTA OBRZYCKO**

Anna Walkowiak

