

**UCHWAŁA NR XXIV/100/2025  
RADY MIASTA OBRZYCKO**

z dnia 30 grudnia 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** (t.j. Dz. U. z 2025r. poz. 1483), art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990r. **o samorządzie gminnym** (t.j. Dz. U. z 2025r. poz. 1153), 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.<sup>1)</sup> **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, uchwałą Nr XX/76/2025 Rady Miasta Obrzycko z dnia 9 września 2025 roku, uchwałą Nr XXII/85/2025 Rady Miasta Obrzycko z dnia 27 października 2025 roku, uchwałą Nr XXIII/96/2025 Rady Miasta Obrzycko z dnia 16 grudnia 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.

**§ 3.** Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

<sup>1)</sup> Zmiany wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2024r. poz. 854, oraz z 2025r. poz. 620, poz. 621 i poz. 1301.

# 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

Załącznik Nr 1  
do Uchwały Rady Miasta Chrzycsko  
Nr XXIV/100/2025 z dnia 30 grudnia 2025 roku

Wyszczególnienie	z tego:										w tym:	
	1	z tego:									1.2.1	1.2.2
		1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	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	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i przeznaczonych na cele bieżące x 3)	pozostałe dochody bieżące 4)	z podatku od nieruchomości	Dochody majątkowe x	za sprzedaży majątku x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
Lp												
2025	30 118 045,68	20 429 867,98	7 690 570,73	76 187,02	5 129 257,12	2 214 778,29	5 319 074,82	1 416 243,00	9 688 177,70	133 011,00	9 513 673,70	
2026	29 033 712,08	20 628 551,00	8 305 816,00	82 282,00	5 436 002,00	1 458 495,00	5 345 956,00	1 559 520,00	8 405 161,08	0,00	8 405 161,08	
2027	21 082 327,00	21 082 327,00	8 563 296,00	84 833,00	5 604 518,00	1 362 378,00	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	9 507 686,00	94 188,00	6 222 605,00	1 253 050,00	6 070 256,00	1 765 186,00	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	1 316 485,00	6 377 562,00	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	1 349 387,00	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	106 586,00	7 040 307,00	1 417 710,00	6 867 937,00	2 019 774,00	0,00	0,00	0,00	

<sup>1)</sup> Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

<sup>2)</sup> 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”, wiodenia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat Wykazujących poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wyniadający z art. 227 ustawy.

<sup>3)</sup> 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 wyntlejącymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

<sup>4)</sup> W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Lp	Wyszczególnienie	z tego:											w tym:		
		2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	w tym:			2.2	2.2.1	2.2.1.1	
									Wydanki bieżące x	na wynagrodzenia i składek od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>
2025	33 868 045,68	21 504 932,62	11 709 015,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	130 000,00	0,00	0,00	12 363 113,06	12 363 113,06	0,00
2026	29 509 381,00	19 454 028,00	12 240 958,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	339 933,00	0,00	0,00	10 055 353,00	10 055 353,00	0,00
2027	20 832 327,00	19 910 420,00	12 773 440,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	309 273,00	0,00	0,00	921 907,00	921 907,00	0,00
2028	21 182 293,00	20 237 238,00	13 281 184,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	279 715,00	0,00	0,00	945 055,00	945 055,00	0,00
2029	21 782 397,00	20 732 504,00	13 636 456,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	252 801,00	0,00	0,00	1 049 893,00	1 049 893,00	0,00
2030	22 333 207,00	21 236 012,00	13 991 004,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	230 680,00	0,00	0,00	1 097 195,00	1 097 195,00	0,00
2031	22 897 767,00	21 746 313,00	14 344 277,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	212 350,00	0,00	0,00	1 151 474,00	1 151 474,00	0,00
2032	23 221 481,00	22 244 459,00	14 688 540,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	186 491,00	0,00	0,00	977 022,00	977 022,00	0,00
2033	23 714 642,00	22 739 531,00	15 037 393,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	148 474,00	0,00	0,00	975 111,00	975 111,00	0,00
2034	24 322 633,00	23 236 549,00	15 387 012,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	107 031,00	0,00	0,00	1 086 084,00	1 086 084,00	0,00
2035	24 920 824,00	23 741 714,00	15 740 913,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	64 732,00	0,00	0,00	1 179 110,00	1 179 110,00	0,00
2036	25 559 595,00	24 247 197,00	16 091 148,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21 578,00	0,00	0,00	1 312 398,00	1 312 398,00	0,00



Wyszczególnienie	z tego:			z tego:			z tego:		
	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	w tym:		5	w tym:	
					na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu x 7)		na pokrycie deficytu budżetu x	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych 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	835 527,24	835 527,24	663 826,12	0,00	0,00
2026	0,00	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	0,00	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	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	0,00	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	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	0,00	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	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	0,00	605 000,00	605 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	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	0,00	630 000,00	630 000,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	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 prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										w tym:	Relacja zbioroważeni wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:			inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu x	6.1	7.1	7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>b)</sup> a wydatkami bieżącymi x		
		z tego:										
		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	6	6.1	7.1	7.2				
2025	663 826,12	663 826,12	0,00	0,00	0,00	0,00	-1 075 064,64	-239 537,40				
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	1 174 523,00	1 175 191,92				
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	1 171 907,00	1 171 907,00				
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	1 195 055,00	1 195 055,00				
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	1 299 893,00	1 299 893,00				
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	1 347 195,00	1 347 195,00				
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	1 401 474,00	1 401 474,00				
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	1 482 022,00	1 482 022,00				
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	1 580 111,00	1 580 111,00				
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	1 691 084,00	1 691 084,00				
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	1 809 110,00	1 809 110,00				
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	1 942 398,00	1 942 398,00				

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

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 wyłączeń przypadających na dany rok) <sup>x</sup>	8.1	8.2	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>x</sup>	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń, obliczony w oparciu o kwartał roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) <sup>x</sup>	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń, obliczony w oparciu o pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) <sup>x</sup>	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>x</sup>	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>x</sup>
Wyszczególnienie							
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2025	1,66%	-5,19%		7,20%	9,22%	TAK	TAK
2026	2,95%	7,90%		5,66%	7,68%	TAK	TAK
2027	2,84%	7,51%		6,07%	8,09%	TAK	TAK
2028	2,61%	7,27%		6,49%	8,51%	TAK	TAK
2029	2,41%	7,45%		3,90%	5,92%	TAK	TAK
2030	2,25%	7,39%		3,51%	5,53%	TAK	TAK
2031	2,11%	7,37%		3,20%	5,22%	TAK	TAK
2032	3,08%	7,43%		5,67%	5,67%	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:		9.3.1	9.3.1.1
		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 <sup>x</sup>	środkii określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy <sup>x</sup>	Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		
2025	26 747,00	26 747,00	18 722,90	119 690,46	98 146,17	26 747,00	26 747,00	18 722,90	26 747,00	18 722,90	
2026	213 843,00	213 843,00	149 690,10	78 091,08	64 034,69	213 843,00	213 843,00	149 690,10	213 843,00	149 690,10	
2027	233 792,00	233 792,00	163 654,40	0,00	0,00	233 792,00	233 792,00	163 654,40	233 792,00	163 654,40	
2028	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	
2030	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	
2032	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	
2034	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	
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Wyszczególnienie

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniająca 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 związku wspomnianego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy <sup>x</sup>	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształconych 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 w tym: <ul style="list-style-type: none"> <li>9.4.1 Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy</li> <li>9.4.1.1 Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy</li> </ul>	bieżące	majątkowe	10.1.1				
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	119 021,54	119 021,54	97 597,66	11 834 854,71	26 747,00	11 808 107,71	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	78 760,00	78 760,00	64 583,20	10 447 048,63	463 983,00	9 983 065,63	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	233 792,00	233 792,00	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
2029	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
2031	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
2033	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
2035	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

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych																
Wyszczególnienie	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	w tym:			
													Wydatki		W tym:	
													Wydatki	zobowiązania	zobowiązania	w tym:
Splata, o których mowa w poz. 5.1, wyłączone z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x			Wydatki zmniejszające dług x	splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	splata zobowiązań zaliczonych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	Kwarta wzrostu(-)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekaszowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączone z tytułu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty 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 splaty zobowiązań <sup>9)</sup>				
		835 527,24	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				
	2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00				
	2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00				
	2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00				
	2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00				
	2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00				
	2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00				
	2036	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 zostały pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczeniu limitu splaty zobowiązań określonego po prawej stronie nieświadczeń we wzroście, 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 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 lektur 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. 207 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wyłączeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnięcie zobowiązania dłużne. Informacja o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wyliczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

**Objaśnienia**  
**do zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej do uchwały Rady Miasta Obrzycko**  
**Nr XXIV/100/2025 z dnia 30 grudnia 2025r.**

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 30 grudnia 2025r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta Obrzycko:

1. Dochody ogółem zwiększono o 42.304,27zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 42.258,27zł, a dochody majątkowe zwiększono o 46,00zł.
2. Wydatki ogółem zmniejszono o 110.787,94zł, z czego wydatki bieżące zmniejszono o 110.787,94zł, a wydatki majątkowe nie uległy zmianie.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -3.750.000,00zł.

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]
<b>Dochody ogółem</b>	<b>30 075 741,41</b>	<b>+42 304,27</b>	<b>30 118 045,68</b>
<b>Dochody bieżące</b>	<b>20 387 609,71</b>	<b>+42 258,27</b>	<b>20 429 867,98</b>
Dotacje bieżące	2 210 348,53	+4 429,76	2 214 778,29
Pozostałe	5 281 246,31	+37 828,51	5 319 074,82
Podatek od nieruchomości	1 412 800,00	+3 443,00	1 416 243,00
<b>Dochody majątkowe</b>	<b>9 688 131,70</b>	<b>+46,00</b>	<b>9 688 177,70</b>
<b>Wydatki ogółem</b>	<b>33 978 833,62</b>	<b>-110 787,94</b>	<b>33 868 045,68</b>
<b>Wydatki bieżące</b>	<b>21 615 720,56</b>	<b>-110 787,94</b>	<b>21 504 932,62</b>
Wynagrodzenia i pochodne	11 711 423,80	-2 407,90	11 709 015,90
Pozostałe wydatki bieżące	9 774 296,76	-108 380,04	9 665 916,72
<b>Wynik budżetu</b>	<b>-3 903 092,21</b>	<b>+153 092,21</b>	<b>-3 750 000,00</b>

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 zmniejszono o 153.092,21zł i po zmianach wynoszą 4.585.527,24zł.
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]
<b>Przychody budżetu</b>	<b>4 738 619,45</b>	<b>-153 092,21</b>	<b>4 585 527,24</b>
Wolne środki	815 128,34	-153 092,21	662 036,13

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

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

**Splota 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

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
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	1,66%	7,20%	TAK	9,22%	TAK
2026	2,95%	5,66%	TAK	7,68%	TAK
2027	2,84%	6,07%	TAK	8,09%	TAK
2028	2,61%	6,49%	TAK	8,51%	TAK
2029	2,41%	3,90%	TAK	5,92%	TAK
2030	2,25%	3,51%	TAK	5,53%	TAK
2031	2,11%	3,20%	TAK	5,22%	TAK
2032	3,08%	5,67%	TAK	5,67%	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.

Pełen zakres zmian obrazuje załącznik Nr 1 do niniejszej uchwały.

**PRZEWODNICZĄCY  
RADY MIASTA OBRZYCKO**

*Anna Wałkowiak*

