

**UCHWAŁA NR .....2024  
RADY MIEJSKIEJ W ZŁOTOWIE**

z dnia 13 marca 2024 roku

Rada Miejska w Złotowie

wpłynęło 05.03.2024 kymca  
data podpis

**w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miasto Złotów na lata 2024-2028**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (tekst jednolity: Dz. U. z 2023 r. poz. 40 ze zmianami) oraz art. 226, 227, 228, 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tekst jednolity: Dz. U. z 2023 r. poz. 1270 ze zmianami) Rada Miejska w Złotowie uchwała, co następuje:

§ 1. Zmienia się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Miasto Złotów na lata 2024 - 2028 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

**Jakub Pieniążkowski**

SKARBNY GMINY  
Aneta Ryśka

# Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego <sup>1)</sup>

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 2024 - 2028**  
załącznik nr 1 do uchwały nr .....2024 Rady Miejskiej w Złotowie  
z dnia 13 marca 2024 roku

Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>x</sup>	z tego:										
		Dochody bieżące <sup>x</sup>	z tego:							Dochody majątkowe <sup>x</sup>	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 <sup>x 3)</sup>	pozostałe dochody bieżące <sup>4)</sup>	w tym:	z podatku od nieruchomości		ze sprzedaży majątku <sup>x</sup>	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
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	
2024	118 638 179,00	96 644 964,57	24 837 705,00	9 558 576,00	26 335 261,00	13 217 549,94	22 695 872,63	11 248 310,43	21 993 214,43	2 492 200,00	19 090 556,43	
2025	101 898 872,00	95 598 872,00	25 856 051,00	9 950 478,00	23 020 659,00	13 341 726,00	23 429 958,00	11 709 491,00	6 300 000,00	6 300 000,00	0,00	
2026	102 262 438,00	98 562 438,00	26 657 589,00	10 258 943,00	23 734 299,00	13 755 320,00	24 156 287,00	12 072 485,00	3 700 000,00	3 700 000,00	0,00	
2027	102 526 499,00	101 026 499,00	27 324 029,00	10 515 417,00	24 327 656,00	14 099 203,00	24 760 194,00	12 374 297,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	
2028	103 855 241,00	103 855 241,00	28 089 102,00	10 809 849,00	25 008 830,00	14 493 981,00	25 453 479,00	12 720 777,00	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”, 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.

<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 wynikającymi 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.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem <sup>x</sup>	z tego:										
		Wydatki bieżące <sup>x</sup>	w tym:							Wydatki majątkowe <sup>x</sup>	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	w tym:	wydatki na obsługę długu <sup>x</sup>	w tym:					
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>		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) <sup>x</sup>	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy <sup>x</sup>	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>		Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
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			
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
2024	127 045 865,86	92 757 769,15	40 798 052,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	34 288 096,71	33 538 096,71	2 872 515,00
2025	101 898 872,00	89 903 030,00	41 864 593,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 995 842,00	11 995 842,00	0,00
2026	102 262 438,00	91 882 845,00	43 099 598,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 379 593,00	10 379 593,00	0,00
2027	102 526 499,00	93 623 926,00	44 230 962,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 902 573,00	8 902 573,00	0,00
2028	103 855 241,00	95 402 314,00	45 392 025,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 452 927,00	8 452 927,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu <sup>x</sup>	w tym:	Przychody budżetu <sup>x</sup>	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych <sup>5)</sup>		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>x 6)</sup>	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup>	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2024	-8 407 686,86	0,00	8 407 686,86	0,00	0,00	8 407 686,86	8 407 686,86	0,00	0,00
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

<sup>5)</sup> Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

<sup>6)</sup> 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 <sup>x</sup>	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych <sup>x</sup>	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu <sup>x 7)</sup>	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań <sup>x</sup>	z tego:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy <sup>x</sup>	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy <sup>x</sup>
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
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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

<sup>7)</sup> W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>			kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków <sup>x</sup>	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>8)</sup> a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>
	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 <sup>x</sup>						
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	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 887 195,42	12 294 882,28	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	5 695 842,00	5 695 842,00	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	6 679 593,00	6 679 593,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	7 402 573,00	7 402 573,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	8 452 927,00	8 452 927,00	

<sup>8)</sup> 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) <sup>X</sup>	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 ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału 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 ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego 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 ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów 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 ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>X</sup>
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2024	0,00%	3,41%	6,40%	18,23%	18,67%	TAK	TAK
2025	0,00%	6,92%	x	15,61%	16,05%	TAK	TAK
2026	0,00%	7,88%	x	10,97%	11,49%	TAK	TAK
2027	0,00%	8,52%	x	9,64%	10,17%	TAK	TAK
2028	0,00%	9,46%	x	8,75%	9,27%	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone 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
2024	2 437 844,94	2 437 844,94	2 072 168,20	5 305 647,43	5 305 647,43	4 509 800,57	1 398 817,00	1 398 817,00	1 188 994,60
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



Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydatki 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 objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	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 współtworzonego 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 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 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
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
2024	10 078 425,71	10 078 425,71	6 100 034,50	19 907 426,51	408 869,80	19 498 556,71	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	11 764 271,00	5 203,00	11 759 068,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	10 254 242,00	4 242,00	10 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	8 755 203,00	5 203,00	8 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	4 000 000,00	0,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych <sup>x</sup>	Wydatki zmniejszające dług <sup>x</sup>	w tym:				Wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu 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 <sup>x</sup>	Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań <sup>9)</sup>
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 <sup>x</sup>	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka <sup>x</sup>	w tym:						
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. <sup>x</sup>	dokonywana w formie wydatku bieżącego <sup>x</sup>					
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
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	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

<sup>9)</sup> W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu splaty 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. Automatykne 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.

<sup>x</sup> - 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 2024 - 2028  
załącznik nr 2 do uchwały nr .....2024 Rady Miejskiej w Złotowie  
z dnia .... marca 2024 roku

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				59 762 259,04	19 907 426,51	11 764 271,00	10 254 242,00	8 755 203,00	4 000 000,00
1.a	- wydatki bieżące				1 200 575,88	408 869,80	5 203,00	4 242,00	5 203,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				58 561 683,16	19 498 556,71	11 759 068,00	10 250 000,00	8 750 000,00	4 000 000,00
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:				11 284 595,16	10 369 018,71	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				812 751,00	290 593,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Wykonanie badań surowców leczniczych wraz z uzyskaniem świadectw - peloid - analiza geologiczna, opracowanie projektu robót - FN.4, 5, 6	Urząd Miejski w Złotowie	2022	2024	45 930,00	34 860,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	Autobus do szkoły - bezpiecznie i ekologicznie. Organizacja zbiorowych przewozów uczniów do szkół - FN.59	Urząd Miejski w Złotowie	2022	2024	630 388,00	180 456,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.3	Audyt Programów: "Rozwój Lokalny" oraz "Pomoc Techniczna" - PT.1.2, FN.128	Urząd Miejski w Złotowie	2022	2024	63 863,00	25 277,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.4	Zwiększenie efektywności procesu komunikacji w Gminie Miasto Złotów - Zwiększenie efektywności procesu komunikacji w Gmi	Urząd Miejski w Złotowie	2023	2024	72 570,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				10 471 844,16	10 078 425,71	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Budowa i modernizacja infrastruktury rowerowej - dokumentacja i koncepcja FN.12, 13	Urząd Miejski w Złotowie	2022	2024	434 082,00	341 905,34	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Budowa tężni solankowej - FN.40, 47	Urząd Miejski w Złotowie	2022	2024	3 813 050,00	3 694 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	Przebudowa boiska na stadionie miejskim - FN.42. 49	Urząd Miejski w Złotowie	2022	2024	4 176 358,36	4 157 660,42	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.4	Utworzenie pola namiotowego z infrastrukturą sanitarną i stanowiska dla kamperów - FN. 43. 48	Urząd Miejski w Złotowie	2022	2024	1 686 635,80	1 630 541,95	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.5	Zakup i wdrożenie systemu zarządzania infrastruktura drogowa - FN.67	Urząd Miejski w Złotowie	2023	2024	103 000,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.6	Zakup i wdrożenie systemu zarządzania obsługą gwarancyjną -FN.68	Urząd Miejski w Złotowie	2023	2024	18 027,00	16 027,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.7	Instalacja edukacyjna dotycząca odnawialnych źródeł energii z iluminacją - FN.51 - Instalacja edukacyjna dotycząca odnawialnych źródeł energii z iluminacją - FN.51	Urząd Miejski w Złotowie	2023	2024	240 691,00	235 691,00	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				48 477 663,88	9 538 407,80	11 764 271,00	10 254 242,00	8 755 203,00	4 000 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				387 824,88	118 276,80	5 203,00	4 242,00	5 203,00	0,00
1.3.1.1	Kompleksowe ubezpieczenie mienia i odpowiedzialności cywilnej Gminy Miasta Złotów	Urząd Miejski w Złotowie	2022	2024	298 362,00	99 454,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1	54 681 142,51
1.a	423 517,80
1.b	54 257 624,71
1.1	10 369 018,71
1.1.1	290 593,00
1.1.1.1	34 860,00
1.1.1.2	180 456,00
1.1.1.3	25 277,00
1.1.1.4	50 000,00
1.1.2	10 078 425,71
1.1.2.1	341 905,34
1.1.2.2	3 694 600,00
1.1.2.3	4 157 660,42
1.1.2.4	1 630 541,95
1.1.2.5	2 000,00
1.1.2.6	16 027,00
1.1.2.7	235 691,00
1.2	0,00
1.2.1	0,00
1.2.2	0,00
1.3	44 312 123,80
1.3.1	132 924,80
1.3.1.1	99 454,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028
			Od	Do						
1.3.1.2	Pobieranie danych pomiarowych z sensorów mierzenia jakości powietrza - Poprawa jakości powietrza w Złotowie	Urząd Miejski w Złotowie	2021	2024	27 500,00	2 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	"Zintegrowane Inwestycje Terytorialne Miejskiego Obszaru Funkcjonalnego Piły"	Urząd Miejski w Złotowie	2022	2027	51 778,48	7 834,00	5 203,00	4 242,00	5 203,00	0,00
1.3.1.4	Świadczenie usług inspektora ochrony danych osobowych	Urząd Miejski w Złotowie	2023	2024	10 184,40	8 488,80	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				48 089 839,00	9 420 131,00	11 759 068,00	10 250 000,00	8 750 000,00	4 000 000,00
1.3.2.1	Przebudowa przedszkola publicznego w Złotowie - Poprawa stanu opieki nad dziećmi w wieku przedszkolnym	Urząd Miejski w Złotowie	2022	2024	6 655 140,00	2 812 019,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Termomodernizacja budynku przy ul. Księdza Domańskiego 5 (Dom Polski) w Złotowie - dokumentacja projektowa	Urząd Miejski w Złotowie	2023	2024	46 000,00	45 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Przebudowa budynku byłego dworca kolejowego w Złotowie - etap I - dokumentacja projektowa	Urząd Miejski w Złotowie	2023	2024	51 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Wykonanie systemu nawadniania płyty głównej boiska piłkarskiego na stadionie miejskim przy ul. Wioślarskiej 5 w Złotowie	ZŁOTOWSKIE CENTRUM AKTYWNOŚCI SPOŁECZNEJ	2023	2024	343 519,00	338 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Modernizacja budynku zaplecza plaży na ul. Jeziornej w Złotowie	ZŁOTOWSKIE CENTRUM AKTYWNOŚCI SPOŁECZNEJ	2023	2024	100 000,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	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	250 000,00	250 000,00	250 000,00	250 000,00	0,00
1.3.2.7	Atrakcyjna plaża przy jeziorze Zaleskim przy ulicy Jeziornej w Złotowie	Urząd Miejski w Złotowie	2024	2026	12 000 000,00	5 000 000,00	5 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Budowa budynku wielorodzinnego w Złotowie	Urząd Miejski w Złotowie	2026	2027	2 000 000,00	0,00	0,00	500 000,00	1 500 000,00	0,00
1.3.2.9	Budowa lodowiska z infrastrukturą	Urząd Miejski w Złotowie	2025	2026	4 000 000,00	0,00	500 000,00	3 500 000,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Budowa amfiteatru z zadaszeniem	Urząd Miejski w Złotowie	2025	2027	7 000 000,00	0,00	1 000 000,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00
1.3.2.11	Zagospodarowanie terenu wokół jeziora Proboszczowskiego	Urząd Miejski w Złotowie	2026	2027	2 000 000,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00
1.3.2.12	Przebudowa budynku byłego dworca kolejowego w Złotowie - etap II	Urząd Miejski w Złotowie	2025	2026	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.13	Rozbudowa pływalni Laguna o brodzik dla dzieci, zjeżdżalnię i część gastronomiczną, część SPA, grotę soln	Urząd Miejski w Złotowie	2027	2028	7 000 000,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	4 000 000,00
1.3.2.15	Dofinansowanie zadania "Rozbudowa i modernizacja Miejskiej Biblioteki Publicznej im. C. Norwida	Urząd Miejski w Złotowie	2024	2025	3 894 180,00	885 112,00	3 009 068,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1.3.1.2	2 500,00
1.3.1.3	22 482,00
1.3.1.4	8 488,80
1.3.2	44 179 199,00
1.3.2.1	2 812 019,00
1.3.2.2	45 000,00
1.3.2.3	50 000,00
1.3.2.4	338 000,00
1.3.2.5	40 000,00
1.3.2.6	1 000 000,00
1.3.2.7	12 000 000,00
1.3.2.8	2 000 000,00
1.3.2.9	4 000 000,00
1.3.2.10	7 000 000,00
1.3.2.11	2 000 000,00
1.3.2.12	2 000 000,00
1.3.2.13	7 000 000,00
1.3.2.15	3 894 180,00

## Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miasto Złotów na lata 2024-2028

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 13 marca 2024 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Miasto Złotów:

1. Dochody ogółem zmniejszono o 1 004 859,57 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 199 193,43 zł, a dochody majątkowe zmniejszono o 1 204 053,00 zł.
2. Wydatki ogółem zmniejszono o 544 580,71 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 649 472,29 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 1 194 053,00 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -8 407 686,86 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 2024 roku**

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
<b>Dochody ogółem</b>	<b>119 643 038,57</b>	<b>-1 004 859,57</b>	<b>118 638 179,00</b>
<b>Dochody bieżące</b>	<b>96 445 771,14</b>	<b>+199 193,43</b>	<b>96 644 964,57</b>
Dotacje bieżące	13 075 186,51	+142 363,43	13 217 549,94
Pozostałe	22 639 042,63	+56 830,00	22 695 872,63
<b>Dochody majątkowe</b>	<b>23 197 267,43</b>	<b>-1 204 053,00</b>	<b>21 993 214,43</b>
<b>Wydatki ogółem</b>	<b>127 590 446,57</b>	<b>-544 580,71</b>	<b>127 045 865,86</b>
<b>Wydatki bieżące</b>	<b>92 108 296,86</b>	<b>+649 472,29</b>	<b>92 757 769,15</b>
Wynagrodzenia i pochodne	40 780 907,38	+17 144,78	40 798 052,16
Pozostałe wydatki bieżące	51 327 389,48	+632 327,51	51 959 716,99
<b>Wydatki majątkowe</b>	<b>35 482 149,71</b>	<b>-1 194 053,00</b>	<b>34 288 096,71</b>
<b>Wynik budżetu</b>	<b>-7 947 408,00</b>	<b>-460 278,86</b>	<b>-8 407 686,86</b>

Źródło: opracowanie własne.

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

**Tabela 2. Zmiany w dochodach majątkowych w okresie prognozy WPF**

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	7 345 947,00	-1 045 947,00	6 300 000,00

Źródło: opracowanie własne.

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

**Tabela 3. Zmiany w wydatkach bieżących w okresie prognozy WPF**

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	89 996 020,00	-92 990,00	89 903 030,00
2026	91 977 062,00	-94 217,00	91 882 845,00

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2027	93 719 394,00	-95 468,00	93 623 926,00
2028	95 499 062,00	-96 748,00	95 402 314,00

Źródło: opracowanie własne.

**Tabela 4. Zmiany w wydatkach majątkowych w okresie prognozy WPF**

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	12 948 799,00	-952 957,00	11 995 842,00
2026	10 285 376,00	+94 217,00	10 379 593,00
2027	8 807 105,00	+95 468,00	8 902 573,00
2028	8 356 179,00	+96 748,00	8 452 927,00

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Miasto Złotów:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 460 278,86 zł i po zmianach wynoszą 8 407 686,86 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 5. Zmiany w przychodach i rozchodach na 2024 rok.**

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
<b>Przychody budżetu</b>	<b>7 947 408,00</b>	<b>+460 278,86</b>	<b>8 407 686,86</b>
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	7 947 408,00	+460 278,86	8 407 686,86

Źródło: opracowanie własne.

Od 2025 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2025 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Miasto Złotów na lata 2024-2028 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

**Tabela 6. 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)
2024	0,00%	18,23%	TAK	18,67%	TAK
2025	0,00%	15,61%	TAK	16,05%	TAK
2026	0,00%	10,97%	TAK	11,49%	TAK
2027	0,00%	9,64%	TAK	10,17%	TAK
2028	0,00%	8,75%	TAK	9,27%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.



Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Miasto 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 września 2023 roku 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 nr 2 dodano następujące przedsięwzięcia:

- I. **Dofinansowanie zadania "Rozbudowa i modernizacja Miejskiej Biblioteki Publicznej im. C. Norwida** – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2024-2025. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 3 894 180,00 zł. Limit wydatków w 2024 r. wynosi 885 112,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Miejski w Złotowie.

Z załącznika nr 2 usunięto następujące przedsięwzięcia:

- I. **Rozbudowa i modernizacja Miejskiej Biblioteki Publicznej im. C. Norwida.**

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.

**Tabela 7. Zmiany w wydatkach majątkowych objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4**

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2024	20 702 609,71	-1 204 053,00	19 498 556,71
2025	12 805 015,00	-1 045 947,00	11 759 068,00

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.

Złotów, dnia 5 marca 2024 roku  
Sporządziła: Aneta Rybak  
Skarbnik Gminy Miasto Złotów

SKARBNIK GMINY  
  
Aneta Rybak