**Uzasadnienie**

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 21 marca 2025 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta i Gminy Górzno:

1.Dochody ogółem zwiększono o 246 566,54 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 246 566,54 zł, a dochody majątkowe nie uległy zmianie.

2.Wydatki ogółem zwiększono o 1 368 467,17 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 246 566,54 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 1 121 900,63 zł.

3.Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -3 081 286,99 zł.

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** | **37 353 983,04** | **+246 566,54** | **37 600 549,58** |
| **Dochody bieżące** | **29 002 586,21** | **+246 566,54** | **29 249 152,75** |
| Subwencja ogólna | 11 463 932,21 | +105 926,00 | 11 569 858,21 |
| Dotacje bieżące | 2 707 712,00 | +114 566,62 | 2 822 278,62 |
| Pozostałe | 5 684 046,21 | +26 073,92 | 5 710 120,13 |
| **Wydatki ogółem** | **39 313 369,40** | **+1 368 467,17** | **40 681 836,57** |
| **Wydatki bieżące** | **27 829 488,85** | **+246 566,54** | **28 076 055,39** |
| Wynagrodzenia i pochodne | 10 753 638,14 | +106 951,62 | 10 860 589,76 |
| Pozostałe wydatki bieżące | 16 700 850,71 | +139 614,92 | 16 840 465,63 |
| **Wydatki majątkowe** | **11 483 880,55** | **+1 121 900,63** | **12 605 781,18** |
| **Wynik budżetu** | **-1 959 386,36** | **-1 121 900,63** | **-3 081 286,99** |

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta i Gminy Górzno:

1.Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 1 121 900,63 zł i po zmianach wynoszą 3 684 588,00 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.

**Zmiany w przychodach i rozchodach na 2025 rok.**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Wyszczególnienie** | **Przed zmianą [zł]** | **Zmiana [zł]** | **Po zmianie [zł]** |
| **Przychody budżetu** | **2 562 687,37** | **+1 121 900,63** | **3 684 588,00** |
| Wolne środki | 2 257 895,83 | +1 121 900,63 | 3 379 796,46 |

Od 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

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

Do załącznika przedsięwzięć dodano następujące przedsięwzięcia:

1.**Budowa boisk wielofunkcyjnych wraz z infrastrukturą towarzyszące w Mieście i Gminie Górzno** - zadane przewidziane do realizacji w latach 2025-2026. W roku 2025 limit wydatków wynosi 1 296 900,63 zł, natomiast limit wydatków w roku 2026 to kwota 1 433 879,14 zł. Łączne nakłady planowane na zadanie to kwota 2 730 779,77 zł.

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.