**Uzasadnienie**

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 29 kwietnia 2025 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta i Gminy Górzno:

1.Dochody ogółem zwiększono o 1 592 417,49 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 516 502,96 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 1 075 914,53 zł.

2.Wydatki ogółem zwiększono o 2 622 488,19 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 509 259,61 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 2 113 228,58 zł.

3.Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -4 111 357,69 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** | **37 600 549,58** | **+1 592 417,49** | **39 192 967,07** |
| **Dochody bieżące** | **29 249 152,75** | **+516 502,96** | **29 765 655,71** |
| Dotacje bieżące | 2 822 278,62 | +459 948,39 | 3 282 227,01 |
| Pozostałe | 5 710 120,13 | +56 554,57 | 5 766 674,70 |
| **Dochody majątkowe** | **8 351 396,83** | **+1 075 914,53** | **9 427 311,36** |
| **Wydatki ogółem** | **40 681 836,57** | **+2 622 488,19** | **43 304 324,76** |
| **Wydatki bieżące** | **28 076 055,39** | **+509 259,61** | **28 585 315,00** |
| Wynagrodzenia i pochodne | 10 860 589,76 | +29 408,13 | 10 889 997,89 |
| Pozostałe wydatki bieżące | 16 840 465,63 | +479 851,48 | 17 320 317,11 |
| **Wydatki majątkowe** | **12 605 781,18** | **+2 113 228,58** | **14 719 009,76** |
| **Wynik budżetu** | **-3 081 286,99** | **-1 030 070,70** | **-4 111 357,69** |

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta i Gminy Górzno:

1.Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 1 030 070,70 zł i po zmianach wynoszą 4 714 658,70 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** | **3 684 588,00** | **+1 030 070,70** | **4 714 658,70** |
| Wolne środki | 3 379 796,46 | +1 030 070,70 | 4 409 867,16 |

Od 2026 dokonano zmian w zakresie planowanych przychodów. Zmiany przedstawiono w tabelach poniżej.

**Zmiany w nadwyżce budżetowej z lat ubiegłych w okresie prognozy WPF**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Rok** | **Przed zmianą [zł]** | **Zmiana [zł]** | **Po zmianie [zł]** |
| 2026 | 116 175,87 | -116 175,87 | 0,00 |
| 2027 | 66 891,00 | -66 891,00 | 0,00 |
| 2028 | 60 555,00 | -60 555,00 | 0,00 |
| 2029 | 61 055,00 | -61 055,00 | 0,00 |
| 2030 | 61 602,00 | -61 602,00 | 0,00 |
| 2031 | 337 200,00 | -337 200,00 | 0,00 |

**Zmiany w wolnych środkach w okresie prognozy WPF**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Rok** | **Przed zmianą [zł]** | **Zmiana [zł]** | **Po zmianie [zł]** |
| 2026 | 0,00 | +116 175,87 | 116 175,87 |
| 2027 | 0,00 | +66 891,00 | 66 891,00 |
| 2028 | 0,00 | +60 555,00 | 60 555,00 |
| 2029 | 0,00 | +61 055,00 | 61 055,00 |
| 2030 | 0,00 | +61 602,00 | 61 602,00 |
| 2031 | 0,00 | +337 200,00 | 337 200,00 |

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.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1.Przebudowa dróg gminnych i mostów na terenie Miasta i Gminy Górzno;

2.Budowa boisk wielofunkcyjnych wraz z infrastrukturą towarzyszące w Mieście i Gminie Górzno.

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.