**Uzasadnienie**

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

1.Dochody ogółem zwiększono o 656 257,68 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 156 257,68 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 500 000,00 zł.

2.Wydatki ogółem zwiększono o 1 444 129,98 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 302 584,58 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 1 141 545,40 zł.

3.Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi - 4 238 872,87 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** | **40 319 994,34** | **+656 257,68** | **40 976 252,02** |
| **Dochody bieżące** | **30 892 682,98** | **+156 257,68** | **31 048 940,66** |
| Dotacje bieżące | 3 449 781,87 | +96 765,68 | 3 546 547,55 |
| Pozostałe | 6 726 147,11 | +59 492,00 | 6 785 639,11 |
| **Dochody majątkowe** | **9 427 311,36** | **+500 000,00** | **9 927 311,36** |
| **Wydatki ogółem** | **43 770 994,91** | **+1 444 129,98** | **45 215 124,89** |
| **Wydatki bieżące** | **28 919 676,15** | **+302 584,58** | **29 222 260,73** |
| Wynagrodzenia i pochodne | 10 910 943,83 | +24 177,90 | 10 935 121,73 |
| Pozostałe wydatki bieżące | 17 633 732,32 | +278 406,68 | 17 912 139,00 |
| **Wydatki majątkowe** | **14 851 318,76** | **+1 141 545,40** | **15 992 864,16** |
| **Wynik budżetu** | **-3 451 000,57** | **-787 872,30** | **-4 238 872,87** |

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Górzno:

1.Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 787 872,30 zł i po zmianach wynoszą 4 842 173,88 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** | **4 054 301,58** | **+787 872,30** | **4 842 173,88** |
| Wolne środki | 3 719 029,92 | +787 872,30 | 4 506 902,22 |

Od 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

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

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1.Teren rekreacyjny w m.Szynkówko - wprowadzono limit wydatków w 2025 r. w kwocie 4 300,00 zł, zmniejszono limit na rok 2026 do kwoty 15 700,00 zł, limit na 2027 r. bez zmian 50 000,00 zł;

2.Budowa wodociągu - Zaborowo - zmniejszono limit wydatków w 2025 r. do kwoty 12 300,00 zł.

3.Przebudowa i nadbudowa budynku remizy OSP w Górznie i podstacji ZRM - zwiększono wydatki w roku 2025 do kwoty 2 645 696,52 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.