

**UCHWAŁA NR VIII.35.2024
Rady Miejskiej w Pełczycach**

z dnia 29 października 2024 r.

w sprawie zmiany wieloletniej prognozy finansowej.

Na podstawie art. 226 ust. 1, art. 227, art. 230 ust. 6 oraz art. 232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tj. Dz. U. z 2023 r. poz. 1270, ze zm.) uchwała się, co następuje:

§ 1. Zmienia się Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr XXXIX.382.2023 Rady Miejskiej w Pełczycach z dnia 19 grudnia 2023 r. w sprawie uchwalenia zmiany wieloletniej prognozy finansowej Gminy Pełczyce na lata 2024-2038, który otrzymuje brzmienie, jak Załącznik Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. Zmienia się Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr XXXIX.382.2023 Rady Miejskiej w Pełczycach z dnia 19 grudnia 2023 r. w sprawie uchwalenia zmiany wieloletniej prognozy finansowej Gminy Pełczyce na lata 2024-2038, który otrzymuje brzmienie, jak Załącznik Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3. Zmienia się Załącznik Nr 3 do Uchwały Nr XXXIX.382.2023 Rady Miejskiej w Pełczycach z dnia 19 grudnia 2023 r. w sprawie uchwalenia zmiany wieloletniej prognozy finansowej Gminy Pełczyce na lata 2024-2038, który otrzymuje brzmienie, jak Załącznik Nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Pełczyc.

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady
Miejskiej

Marek Sowiński

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

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										
		Dochody bieżące ^x	z tego:							Dochody majątkowe ^x	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 ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:	ze sprzedaży majątku ^x		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	68 486 368,57	54 956 532,57	4 380 101,00	69 548,00	23 550 194,00	11 175 675,57	15 781 014,00	6 297 542,00	13 529 836,00	1 431 969,00	12 087 867,00	
2025	81 022 449,00	56 894 000,00	4 100 000,00	94 000,00	24 500 000,00	10 100 000,00	18 100 000,00	6 500 000,00	24 128 449,00	400 000,00	23 728 449,00	
2026	61 970 588,00	59 169 760,00	4 264 000,00	97 760,00	25 480 000,00	10 504 000,00	18 824 000,00	6 760 000,00	2 800 828,00	400 000,00	2 400 828,00	
2027	61 936 550,00	61 536 550,00	4 434 560,00	101 670,00	26 499 200,00	10 924 160,00	19 576 960,00	7 030 400,00	400 000,00	400 000,00	0,00	
2028	64 398 013,00	63 998 013,00	4 611 943,00	105 737,00	27 559 168,00	11 361 126,00	20 360 038,00	7 311 616,00	400 000,00	400 000,00	0,00	
2029	66 957 933,00	66 557 933,00	4 796 420,00	109 967,00	28 661 535,00	11 815 571,00	21 174 440,00	7 604 081,00	400 000,00	400 000,00	0,00	
2030	69 620 250,00	69 220 250,00	4 988 277,00	114 365,00	29 807 996,00	12 288 194,00	22 021 418,00	7 908 244,00	400 000,00	400 000,00	0,00	
2031	72 389 060,00	71 989 060,00	5 187 808,00	118 940,00	31 000 316,00	12 779 722,00	22 902 274,00	8 224 574,00	400 000,00	400 000,00	0,00	
2032	75 268 622,00	74 868 622,00	5 395 319,00	123 698,00	32 240 328,00	13 290 910,00	23 818 365,00	8 553 557,00	400 000,00	400 000,00	0,00	
2033	78 263 368,00	77 863 368,00	5 611 133,00	128 645,00	33 529 942,00	13 822 547,00	24 771 100,00	8 895 699,00	400 000,00	400 000,00	0,00	
2034	81 377 902,00	80 977 902,00	5 835 578,00	133 791,00	34 871 139,00	14 375 449,00	25 761 944,00	9 254 527,00	400 000,00	400 000,00	0,00	
2035	84 617 018,00	84 217 018,00	6 069 001,00	139 143,00	36 265 985,00	14 950 467,00	26 792 422,00	9 621 588,00	400 000,00	400 000,00	0,00	
2036	87 985 699,00	87 585 699,00	6 311 762,00	144 709,00	37 716 624,00	15 548 486,00	27 864 118,00	10 006 451,00	400 000,00	400 000,00	0,00	
2037	91 489 127,00	91 089 127,00	6 564 232,00	150 497,00	39 225 289,00	16 170 425,00	28 978 683,00	10 406 709,00	400 000,00	400 000,00	0,00	
2038	95 132 692,00	94 732 692,00	6 826 801,00	156 517,00	40 794 301,00	16 817 242,00	30 137 830,00	10 822 978,00	400 000,00	400 000,00	0,00	

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

²⁾ 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.

³⁾ 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.

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^X	z tego:										
		Wydatki bieżące ^X	w tym:							Wydatki majątkowe ^X	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^X	w tym:	wydatki na obsługę długu ^X	w tym:					
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^X		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) ^X	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^X	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^X		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	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	75 912 670,57	52 193 474,57	23 823 109,78	0,00	0,00	1 586 210,00	33 928,00	210 746,00	0,00	23 719 196,00	23 719 196,00	1 787 455,00
2025	80 294 000,00	51 322 914,00	23 700 000,00	0,00	0,00	1 516 000,00	0,00	198 155,00	0,00	28 971 086,00	28 971 086,00	0,00
2026	59 421 588,00	52 728 000,00	24 648 000,00	0,00	0,00	1 320 000,00	0,00	175 102,00	0,00	6 693 588,00	6 693 588,00	0,00
2027	59 387 550,00	54 837 120,00	25 633 920,00	0,00	0,00	1 150 000,00	0,00	150 460,00	0,00	4 550 430,00	4 550 430,00	0,00
2028	61 849 013,00	57 030 605,00	26 659 277,00	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	129 582,00	0,00	4 818 408,00	4 818 408,00	0,00
2029	64 608 933,00	59 311 829,00	27 725 648,00	0,00	0,00	980 000,00	0,00	110 528,00	0,00	5 297 104,00	5 297 104,00	0,00
2030	67 211 250,00	61 684 302,00	28 834 674,00	0,00	0,00	850 000,00	0,00	90 061,00	0,00	5 526 948,00	5 526 948,00	0,00
2031	70 202 060,00	64 151 674,00	29 988 061,00	0,00	0,00	640 000,00	0,00	69 887,00	0,00	6 050 386,00	6 050 386,00	0,00
2032	73 517 622,00	66 717 741,00	31 187 583,00	0,00	0,00	320 000,00	0,00	45 609,00	0,00	6 799 881,00	6 799 881,00	0,00
2033	76 462 368,00	69 386 451,00	32 435 086,00	0,00	0,00	240 000,00	0,00	23 155,00	0,00	7 075 917,00	7 075 917,00	0,00
2034	79 765 902,00	72 161 909,00	33 732 490,00	0,00	0,00	195 000,00	0,00	10 426,00	0,00	7 603 993,00	7 603 993,00	0,00
2035	82 987 018,00	75 048 385,00	35 081 790,00	0,00	0,00	184 000,00	0,00	3 166,00	0,00	7 938 633,00	7 398 633,00	0,00
2036	86 365 699,00	78 050 321,00	36 485 061,00	0,00	0,00	165 000,00	0,00	0,00	0,00	8 315 378,00	8 315 378,00	0,00
2037	89 989 127,00	81 172 333,00	37 944 464,00	0,00	0,00	102 000,00	0,00	0,00	0,00	8 816 794,00	8 816 794,00	0,00
2038	90 662 692,00	84 419 227,00	39 462 242,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	6 243 465,00	6 243 465,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2024	-7 426 302,00	0,00	10 631 668,00	7 247 449,00	5 977 819,25	1 448 482,75	1 448 482,75	1 565 736,25	0,00
2025	728 449,00	728 449,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	2 549 000,00	2 549 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	2 549 000,00	2 549 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	2 549 000,00	2 549 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	2 349 000,00	2 349 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	2 409 000,00	2 409 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	2 187 000,00	2 187 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	1 751 000,00	1 751 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	1 801 000,00	1 801 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	1 612 000,00	1 612 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	1 630 000,00	1 630 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	1 620 000,00	1 620 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	4 470 000,00	4 470 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

⁵⁾ Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

⁶⁾ 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 ^x	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	z tego:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^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
2024	370 000,00	0,00	0,00	0,00	3 205 366,00	3 205 366,00	1 982 366,00	1 343 366,00	639 000,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	3 728 449,00	3 728 449,00	3 565 449,00	2 906 449,00	659 000,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	2 549 000,00	2 549 000,00	659 000,00	0,00	659 000,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	2 549 000,00	2 549 000,00	659 000,00	0,00	659 000,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	2 549 000,00	2 549 000,00	659 000,00	0,00	659 000,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	2 349 000,00	2 349 000,00	659 000,00	0,00	659 000,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	2 409 000,00	2 409 000,00	669 000,00	0,00	669 000,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	2 187 000,00	2 187 000,00	689 000,00	0,00	689 000,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	1 751 000,00	1 751 000,00	599 000,00	0,00	599 000,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	1 801 000,00	1 801 000,00	599 000,00	0,00	599 000,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	1 612 000,00	1 612 000,00	242 000,00	0,00	242 000,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	1 630 000,00	1 630 000,00	242 000,00	0,00	242 000,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	1 620 000,00	1 620 000,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	4 470 000,00	4 470 000,00	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:						Kwota długu ^x	w tym: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	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 ^x			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	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 ^x					
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	29 704 449,00	0,00	2 763 058,00	6 147 277,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	28 976 000,00	0,00	5 571 086,00	5 571 086,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	26 427 000,00	0,00	6 441 760,00	6 441 760,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	23 878 000,00	0,00	6 699 430,00	6 699 430,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	21 329 000,00	0,00	6 967 408,00	6 967 408,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	18 980 000,00	0,00	7 246 104,00	7 246 104,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	16 571 000,00	0,00	7 535 948,00	7 535 948,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	14 384 000,00	0,00	7 837 386,00	7 837 386,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	12 633 000,00	0,00	8 150 881,00	8 150 881,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	10 832 000,00	0,00	8 476 917,00	8 476 917,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	9 220 000,00	0,00	8 815 993,00	8 815 993,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	7 590 000,00	0,00	9 168 633,00	9 168 633,00
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	5 970 000,00	0,00	9 535 378,00	9 535 378,00
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	4 470 000,00	0,00	9 916 794,00	9 916 794,00
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	10 313 465,00	10 313 465,00

⁸⁾ 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) ^X	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^X		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) ^X	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) ^X	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 ^X	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 ^X
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2024	5,86%	9,82%	13,09%	14,32%	14,76%	TAK	TAK
2025	3,16%	15,15%	x	13,48%	13,92%	TAK	TAK
2026	6,24%	15,95%	x	11,68%	12,24%	TAK	TAK
2027	5,71%	15,51%	x	11,68%	12,24%	TAK	TAK
2028	5,24%	15,14%	x	11,02%	11,58%	TAK	TAK
2029	4,68%	15,03%	x	10,76%	11,32%	TAK	TAK
2030	4,39%	14,73%	x	13,69%	14,26%	TAK	TAK
2031	3,49%	14,32%	x	14,48%	14,48%	TAK	TAK
2032	2,32%	13,76%	x	15,12%	15,12%	TAK	TAK
2033	2,22%	13,61%	x	14,92%	14,92%	TAK	TAK
2034	2,33%	13,53%	x	14,59%	14,59%	TAK	TAK
2035	2,26%	13,50%	x	14,30%	14,30%	TAK	TAK
2036	2,48%	13,47%	x	14,07%	14,07%	TAK	TAK
2037	2,14%	13,37%	x	13,85%	13,85%	TAK	TAK
2038	5,80%	13,30%	x	13,65%	13,65%	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 ^x	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 ^x	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 ^x	środki 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 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	finansowane środkami określonymi 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	1 489 204,00	1 489 204,00	1 383 742,00	1 415 193,00	1 415 193,00	1 373 354,00	1 439 491,00	1 439 491,00	1 326 877,75
2025	1 986 295,00	1 986 295,00	1 886 980,00	3 460 072,00	3 460 072,00	2 968 831,00	1 986 980,00	1 986 980,00	1 886 980,00
2026	1 636 779,00	1 636 779,00	1 554 940,00	1 412 065,00	1 412 065,00	1 200 255,00	1 636 779,00	1 636 779,00	1 554 940,00
2027	786 370,00	786 370,00	747 051,00	0,00	0,00	0,00	786 370,00	786 370,00	747 051,00
2028	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
2030	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
2032	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
2034	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
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	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 ^X	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	4 979 332,00	4 979 332,00	2 903 160,00	9 243 392,00	1 459 908,00	7 783 484,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	3 495 742,00	3 495 742,00	2 968 831,00	31 389 111,00	2 418 025,00	28 971 086,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 412 065,00	1 412 065,00	1 200 255,00	4 501 289,00	1 636 779,00	2 864 510,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	935 370,00	786 370,00	149 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	170 010,00	0,00	170 010,00	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
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	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											
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty 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 spłaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x					
						w tym:						
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	3 205 366,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	2 549 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2026	2 549 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	2 549 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	2 549 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2029	2 349 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2030	2 409 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2031	2 187 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2032	1 751 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2033	1 801 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2034	1 612 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2035	1 630 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2036	1 620 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2037	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2038	1 470 000,00	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 zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczeniu limitu spłaty 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. Automatyczne 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.

^x - 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

Załącznik nr 2

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	Limit zobowiązań
			Od	Do							
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				55 367 660,00	9 243 392,00	31 389 111,00	4 501 289,00	935 370,00	170 010,00	46 239 172,00
1.a	- wydatki bieżące				6 421 518,00	1 459 908,00	2 418 025,00	1 636 779,00	786 370,00	0,00	6 301 082,00
1.b	- wydatki majątkowe				48 946 142,00	7 783 484,00	28 971 086,00	2 864 510,00	149 000,00	170 010,00	39 938 090,00
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:				10 994 533,00	1 592 516,00	5 446 367,00	3 048 844,00	786 370,00	0,00	10 874 097,00
1.1.1	- wydatki bieżące				5 959 038,00	1 429 158,00	1 986 295,00	1 636 779,00	786 370,00	0,00	5 838 602,00
1.1.1.1	Pociąg do wysokiej jakości edukacji w Gminie Pełczyce (rozd. 80101) - FEBZ 2021-2027	Urząd Miejski w Pełczycach	2024	2025	1 146 652,00	728 890,00	297 326,00	0,00	0,00	0,00	1 026 216,00
1.1.1.2	Rozwój usług społecznych dla dobra mieszkańców Gminy Pełczyce (rozd.85395) - FEPZ 2021-2027	MIEJSKO-GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ W PEŁCZYCACH	2024	2027	2 005 133,00	234 298,00	761 402,00	699 682,00	309 751,00	0,00	2 005 133,00
1.1.1.3	Rodzina – bądźmy jedną drużyną! – wsparcie rodzin w gminie Pełczyce (rozd. 85504) - FEPZ 2021-2027	MIEJSKO-GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ W PEŁCZYCACH	2024	2027	2 807 253,00	465 970,00	927 567,00	937 097,00	476 619,00	0,00	2 807 253,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				5 035 495,00	163 358,00	3 460 072,00	1 412 065,00	0,00	0,00	5 035 495,00
1.1.2.2	Ochrona i zachowanie dziedzictwa przyrodniczego na terenach cennych przyrodniczo w Gminie Pełczyce (rozd. 63003) -	Urząd Miejski w Pełczycach	2024	2025	3 055 881,00	62 901,00	2 992 980,00	0,00	0,00	0,00	3 055 881,00
1.1.2.3	Pociąg do wysokiej jakości edukacji w Gminie Pełczyce (rozd. 80101) - FEBZ 2021-2027	Urząd Miejski w Pełczycach	2024	2025	51 110,00	51 110,00	0,00	0,00	0,00	0,00	51 110,00
1.1.2.4	Inwestycja w infrastrukturę wraz z utworzeniem 25 nowych miejsc wychowania przedszkolnego w Miejsko-Gminnym Przedszkolu w Pełczycach (rozd. 80104) - FEPZ 2021-2027	Urząd Miejski w Pełczycach	2024	2026	1 879 157,00	0,00	467 092,00	1 412 065,00	0,00	0,00	1 879 157,00
1.1.2.5	Rozwój usług społecznych dla dobra mieszkańców Gminy Pełczyce (rozd.85395) - FEPZ 2021-2027	MIEJSKO-GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ W PEŁCZYCACH	2024	2027	49 347,00	49 347,00	0,00	0,00	0,00	0,00	49 347,00
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	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	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	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				44 373 127,00	7 650 876,00	25 942 744,00	1 452 445,00	149 000,00	170 010,00	35 365 075,00
1.3.1	- wydatki bieżące				462 480,00	30 750,00	431 730,00	0,00	0,00	0,00	462 480,00
1.3.1.1	Opracowanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej na budowę 2 odcinków drogi gminnej i przebudowę drogi wojewódzkiej nr 151 (rozd. 60016) -	Urząd Miejski w Pełczycach	2024	2025	184 500,00	0,00	184 500,00	0,00	0,00	0,00	184 500,00
1.3.1.2	Opracowanie Gminnego Programu Rewitalizacji dla Gminy Pełczyce (rozd. 70095) -	Urząd Miejski w Pełczycach	2024	2025	98 400,00	0,00	98 400,00	0,00	0,00	0,00	98 400,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
			Od	Do							
1.3.1.3	Przygotowanie planu ogólnego dla Gminy Pełczyce (rozd. 71004) -	Urząd Miejski w Pełczycach	2024	2025	153 750,00	30 750,00	123 000,00	0,00	0,00	0,00	153 750,00
1.3.1.4	Przygotowanie planu zagospodarowania przestrzennego dla Gminy Pełczyce (rozd. 71004) -	Urząd Miejski w Pełczycach	2022	2025	25 830,00	0,00	25 830,00	0,00	0,00	0,00	25 830,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				43 910 647,00	7 620 126,00	25 511 014,00	1 452 445,00	149 000,00	170 010,00	34 902 595,00
1.3.2.1	Budowa dwóch budynków mieszkalnych wielorodzinnych dwusegmentowych w Pełczycach (rozd. 70007) - Fundusz Dopłat	Urząd Miejski w Pełczycach	2021	2025	16 340 017,00	5 893 029,00	1 780 185,00	0,00	0,00	0,00	7 673 214,00
1.3.2.2	Zakup samochodu osobowego do Urzędu Miejskiego w Pełczycach (rozd. 75023) - leasing operacyjny	Urząd Miejski w Pełczycach	2024	2026	149 130,00	65 250,00	28 165,00	55 715,00	0,00	0,00	149 130,00
1.3.2.3	Budowa przyszłokolnej pływalni w Pełczycach (rozd. 80101) - MSiP, Polski Ład	Urząd Miejski w Pełczycach	2022	2025	20 150 500,00	32 436,00	19 835 164,00	0,00	0,00	0,00	19 867 600,00
1.3.2.4	Budowa Miejsko-Gminnego żłobka w Gminie Pełczyce (rozd. 85516) - Maluch+, Polski Ład	Urząd Miejski w Pełczycach	2023	2026	6 100 000,00	1 253 921,00	3 540 000,00	1 247 730,00	0,00	0,00	6 041 651,00
1.3.2.5	Dotacja dla mieszkańców budynków wielorodzinnych w ramach programu priorytetowego "Ciepłe Mieszkanie" (rozd. 90005) - Dof. WFOŚiGW w Szczecinie	Urząd Miejski w Pełczycach	2024	2025	461 000,00	282 500,00	178 500,00	0,00	0,00	0,00	461 000,00
1.3.2.6	Zakup pojazdu specjalnego (podnośnika) dla ZGKiM w Pełczycach (rozd. 90017) - leasing operacyjny -	Urząd Miejski w Pełczycach	2024	2028	205 000,00	15 990,00	47 000,00	47 000,00	47 000,00	48 010,00	205 000,00
1.3.2.7	Zakup pojazdu wielofunkcyjnego HAKO CITYMASTER 650 dla ZGKiM w Pełczycach (rozd. 90017) - leasing operacyjny -	Urząd Miejski w Pełczycach	2024	2028	505 000,00	77 000,00	102 000,00	102 000,00	102 000,00	122 000,00	505 000,00

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Pełczyce na lata 2024-2038

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 29 października 2024 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Pełczyce:

1. Dochody ogółem zmniejszono o 366 409,89 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 2 788 191,11 zł, a dochody majątkowe zmniejszono o 3 154 601,00 zł.
2. Wydatki ogółem zmniejszono o 7 066 409,89 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 1 563 190,11 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 8 629 600,00 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -7 426 302,00 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]
Dochody ogółem	68 852 778,46	-366 409,89	68 486 368,57
Dochody bieżące	52 168 341,46	+2 788 191,11	54 956 532,57
Udział we wpływach z PIT	3 933 620,00	+446 481,00	4 380 101,00
Subwencja ogólna	22 496 675,00	+1 053 519,00	23 550 194,00
Dotacje bieżące	10 095 650,46	+1 080 025,11	11 175 675,57
Pozostałe	15 572 848,00	+208 166,00	15 781 014,00
Podatek od nieruchomości	6 267 542,00	+30 000,00	6 297 542,00
Dochody majątkowe	16 684 437,00	-3 154 601,00	13 529 836,00
Sprzedaż majątku	2 100 000,00	-668 031,00	1 431 969,00
Wydatki ogółem	82 979 080,46	-7 066 409,89	75 912 670,57
Wydatki bieżące	50 630 284,46	+1 563 190,11	52 193 474,57
Wynagrodzenia i pochodne	23 693 389,37	+129 720,41	23 823 109,78
Obsługa długu	1 516 210,00	+70 000,00	1 586 210,00
Pozostałe wydatki bieżące	25 420 685,09	+1 363 469,70	26 784 154,79
Wydatki majątkowe	32 348 796,00	-8 629 600,00	23 719 196,00
Wynik budżetu	-14 126 302,00	+6 700 000,00	-7 426 302,00

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	17 539 718,00	+6 588 731,00	24 128 449,00

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	50 700 000,00	+622 914,00	51 322 914,00

Źródło: opracowanie własne.

Tabela 4. Zmiany w wydatkach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
-----	-------------------	-------------	-----------------

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	20 233 718,00	+8 737 368,00	28 971 086,00
2026	6 693 588,00	-	6 693 588,00
2027	4 550 430,00	-	4 550 430,00
2028	4 818 408,00	-	4 818 408,00
2029	5 297 104,00	-	5 297 104,00
2030	5 526 948,00	-	5 526 948,00
2031	6 050 386,00	-	6 050 386,00
2032	6 799 881,00	-	6 799 881,00
2033	7 075 917,00	-	7 075 917,00
2034	7 603 993,00	-	7 603 993,00
2035	7 938 633,00	-	7 938 633,00
2036	8 315 378,00	-	8 315 378,00
2037	4 888 345,00	+3 928 449,00	8 816 794,00

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Pełczyce:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zmniejszono o 8 700 000,00 zł, w tym przychody z tytułu kredytów, pożyczek lub emisji papierów wartościowych zmniejszono o 8 700 000,00 zł.
2. Rozchody ogółem w roku budżetowym zmniejszono o 2 000 000,00 zł, w tym z tytułu spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykupu papierów wartościowych zmniejszono o 2 000 000,00 zł, zaś inne rozchody, niezwiązane ze spłatą długu, 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]
Przychody budżetu	19 331 668,00	-8 700 000,00	10 631 668,00
Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	15 947 449,00	-8 700 000,00	7 247 449,00
Rozchody budżetu	5 205 366,00	-2 000 000,00	3 205 366,00
Spłata rat kapitałowych i wykup obligacji	5 205 366,00	-2 000 000,00	3 205 366,00

Źródło: opracowanie własne.

Od 2025 dokonano zmian w zakresie planowanych przychodów. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 6. Zmiany w przychodach zwrotnych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	6 928 449,00	-3 928 449,00	3 000 000,00

Źródło: opracowanie własne.

Od 2025 dokonano zmian w zakresie planowanych rozchodów. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 7. Zmiany w rozchodach zwrotnych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	10 428 449,00	-6 700 000,00	3 728 449,00
2026	2 549 000,00	-	2 549 000,00
2027	2 549 000,00	-	2 549 000,00
2028	2 549 000,00	-	2 549 000,00
2029	2 349 000,00	-	2 349 000,00
2030	2 409 000,00	-	2 409 000,00
2031	2 187 000,00	-	2 187 000,00
2032	1 751 000,00	-	1 751 000,00
2033	1 801 000,00	-	1 801 000,00
2034	1 612 000,00	-	1 612 000,00

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2035	1 630 000,00	-	1 630 000,00
2036	1 620 000,00	-	1 620 000,00
2037	5 428 449,00	-3 928 449,00	1 500 000,00

Źródło: opracowanie własne.

W zakresie zawartych umów, rozchody Gminy Pełczyce zaplanowano zgodnie z harmonogramami. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie historyczne”.

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2025-2038. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Tabela 8. Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Pełczyce

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2024	3 205 366,00	0,00	3 205 366,00
2025	2 549 000,00	1 179 449,00	3 728 449,00
2026	2 549 000,00	0,00	2 549 000,00
2027	2 549 000,00	0,00	2 549 000,00
2028	2 549 000,00	0,00	2 549 000,00
2029	2 349 000,00	0,00	2 349 000,00
2030	2 409 000,00	0,00	2 409 000,00
2031	2 187 000,00	0,00	2 187 000,00
2032	1 751 000,00	0,00	1 751 000,00
2033	1 801 000,00	0,00	1 801 000,00
2034	1 612 000,00	0,00	1 612 000,00
2035	1 630 000,00	0,00	1 630 000,00
2036	1 620 000,00	0,00	1 620 000,00
2037	1 500 000,00	0,00	1 500 000,00
2038	1 470 000,00	3 000 000,00	4 470 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Pełczyce na lata 2024-2038 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Tabela 9. 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	5,86%	14,32%	TAK	14,76%	TAK
2025	3,16%	13,48%	TAK	13,92%	TAK
2026	6,24%	11,68%	TAK	12,24%	TAK
2027	5,71%	11,68%	TAK	12,24%	TAK
2028	5,24%	11,02%	TAK	11,58%	TAK
2029	4,68%	10,76%	TAK	11,32%	TAK
2030	4,39%	13,69%	TAK	14,26%	TAK
2031	3,49%	14,48%	TAK	14,48%	TAK
2032	2,32%	15,12%	TAK	15,12%	TAK
2033	2,22%	14,92%	TAK	14,92%	TAK
2034	2,33%	14,59%	TAK	14,59%	TAK
2035	2,26%	14,30%	TAK	14,30%	TAK
2036	2,48%	14,07%	TAK	14,07%	TAK
2037	2,14%	13,85%	TAK	13,85%	TAK
2038	5,80%	13,65%	TAK	13,65%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Pełczyce spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2023 r. jak i w oparciu o dane z wykonania budżetu.

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

Do załącznika nr 2 dodano następujące przedsięwzięcia:

1. Opracowanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej na budowę 2 odcinków drogi gminnej i przebudowę drogi wojewódzkiej nr 151 (rozd. 60016) – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2024-2025. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 184 500,00 zł, w tym w 2024 r. – 0,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 184 500,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Miejski w Pełczycach.
2. Opracowanie Gminnego Programu Rewitalizacji dla Gminy Pełczyce (rozd. 70095) – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2024-2025. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 98 400,00 zł, w tym w 2024 r. – 0,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 98 400,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Miejski w Pełczycach.
3. Przygotowanie planu zagospodarowania przestrzennego dla Gminy Pełczyce (rozd. 71004) – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2022-2025. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 25 830,00 zł, w tym w 2024 r. – 0,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 25 830,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Miejski w Pełczycach.
4. Zakup pojazdu specjalnego (podnośnika) dla ZGKiM w Pełczycach (rozd. 90017) - leasing operacyjny – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2024-2028. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 205 000,00 zł, w tym w 2024 r. – 15 990,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 205 000,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Miejski w Pełczycach.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. W zakresie programów, projektów lub zadań związanych z programami realizowanymi z udziałem środków z UE:
 - 1) Ochrona i zachowanie dziedzictwa przyrodniczego na terenach cennych przyrodniczo w Gminie Pełczyce (rozd. 63003) – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 35 670,00 zł;
 - b. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2025 o kwotę 35 670,00 zł;
2. W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):
 - 1) Budowa dwóch budynków mieszkalnych wielorodzinnych dwusegmentowych w Pełczycach (rozd. 70007) – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zwiększenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 875,00 zł;
 - b. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 248 363,00 zł;
 - c. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2025 o kwotę 57 974,00 zł;
 - d. zwiększenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 306 337,00 zł;
 - 2) Budowa przyszkolnej pływalni w Pełczycach (rozd. 80101) – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 8 667 564,00 zł;
 - b. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2025 o kwotę 8 668 064,00 zł;
 - c. zwiększenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 500,00 zł;
 - 3) Budowa Miejsko-Gminnego żłobka w Gminie Pełczyce (rozd. 85516) – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 6 994,00 zł;
 - b. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w latach 2025-2026 o kwotę 6 994,00 zł.

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 10.1.1 i 10.1.2 WPF, co przedstawiono w tabelach poniżej.

Tabela 10. Zmiany w wydatkach bieżących objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	2 109 295,00	+308 730,00	2 418 025,00

Źródło: opracowanie własne.

Tabela 11. Zmiany w wydatkach majątkowych objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2024	16 144 031,00	-8 360 547,00	7 783 484,00
2025	20 233 718,00	+8 737 368,00	28 971 086,00
2026	2 824 504,00	+40 006,00	2 864 510,00
2027	102 000,00	+47 000,00	149 000,00
2028	122 000,00	+48 010,00	170 010,00

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.