

**UCHWAŁA NR XI....2025
Rady Miejskiej w Pełczycach**

z dnia 30 stycznia 2025 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 2024 r. poz. 1530, ze zm.) uchwała się, co następuje:

§ 1. Zmienia się Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr X.52.2024 Rady Miejskiej w Pełczycach z dnia 17 grudnia 2024 r. w sprawie uchwalenia zmiany wieloletniej prognozy finansowej Gminy Pełczyce na lata 2025-2038, który otrzymuje brzmienie, jak Załącznik Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. Zmienia się Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr X.52.2024 Rady Miejskiej w Pełczycach z dnia 17 grudnia 2024 r. w sprawie uchwalenia zmiany wieloletniej prognozy finansowej Gminy Pełczyce na lata 2025-2038, który otrzymuje brzmienie, jak Załącznik Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3. Zmienia się Załącznik Nr 3 do Uchwały Nr X.52.2024 Rady Miejskiej w Pełczycach z dnia 17 grudnia 2024 r. w sprawie uchwalenia zmiany wieloletniej prognozy finansowej Gminy Pełczyce na lata 2025-2038, 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.



Lp	Wyszczególnienie	Wydatkii ogółem x	z tego:										w tym:		
			2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	w tym:			2.2	2.2.1	2.2.1.1	
									Wydatkii bieżące x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x
2025		88 193 715,00	53 243 172,00	25 823 502,00	0,00	0,00	0,00	1 390 683,00	0,00	182 404,00	150 000,00	34 950 543,00	34 950 543,00	437 346,00	
2026		55 985 133,00	53 053 654,00	27 047 810,00	0,00	0,00	0,00	1 348 000,00	0,00	160 623,00	65 000,00	2 931 479,00	2 931 479,00	0,00	
2027		54 995 529,00	54 596 311,00	28 400 200,00	0,00	0,00	0,00	1 217 715,00	0,00	138 642,00	0,00	399 216,00	399 216,00	0,00	
2028		56 748 375,00	56 320 374,00	29 706 609,00	0,00	0,00	0,00	1 010 909,00	0,00	117 061,00	0,00	428 001,00	428 001,00	0,00	
2029		58 296 101,00	57 602 948,00	30 493 834,00	0,00	0,00	0,00	866 187,00	0,00	95 280,00	0,00	693 153,00	693 153,00	0,00	
2030		59 698 478,00	58 966 011,00	31 301 921,00	0,00	0,00	0,00	765 090,00	0,00	72 764,00	0,00	732 467,00	732 467,00	0,00	
2031		61 450 746,00	60 336 444,00	32 107 945,00	0,00	0,00	0,00	657 024,00	0,00	55 393,00	0,00	1 114 302,00	1 114 302,00	0,00	
2032		63 393 600,00	61 684 699,00	32 910 644,00	0,00	0,00	0,00	513 293,00	0,00	31 407,00	0,00	1 708 901,00	1 708 901,00	0,00	
2033		64 865 583,00	63 130 295,00	33 733 410,00	0,00	0,00	0,00	429 604,00	0,00	18 350,00	0,00	1 735 288,00	1 735 288,00	0,00	
2034		66 512 535,00	64 586 441,00	34 551 445,00	0,00	0,00	0,00	343 533,00	0,00	7 018,00	0,00	1 926 094,00	1 926 094,00	0,00	
2035		68 067 642,00	66 075 345,00	35 389 318,00	0,00	0,00	0,00	252 277,00	0,00	1 034,00	0,00	1 992 297,00	1 992 297,00	0,00	
2036		69 665 528,00	67 586 363,00	36 220 967,00	0,00	0,00	0,00	170 802,00	0,00	0,00	0,00	2 079 165,00	2 079 165,00	0,00	
2037		70 672 854,00	69 136 810,00	37 072 160,00	0,00	0,00	0,00	90 191,00	0,00	0,00	0,00	1 536 044,00	1 536 044,00	0,00	
2038		72 196 464,00	70 741 137,00	37 915 552,00	0,00	0,00	0,00	51 765,00	0,00	0,00	0,00	1 455 327,00	1 455 327,00	0,00	

Lp	3	3.1	4	4.1	z tego:			4.3	4.3.1
					w tym:	w tym:	w tym:		
Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczona na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	na pokrycie deficytu budżetu x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych, x 6)	na pokrycie deficytu budżetu x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	na pokrycie deficytu budżetu x
2025	-7 931 551,00	0,00	13 260 000,00	11 630 000,00	7 117 818,73	813 732,27	813 732,27	746 267,73	0,00
2026	9 499 000,00	9 490 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	2 599 000,00	2 599 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	2 599 000,00	2 599 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	2 399 000,00	2 399 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	2 509 000,00	2 509 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	2 287 000,00	2 287 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	1 851 000,00	1 851 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	1 901 000,00	1 901 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	1 812 000,00	1 812 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	1 830 000,00	1 830 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	1 820 000,00	1 820 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	2 415 000,00	2 415 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	2 485 000,00	2 485 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5) Inne przeszacowanie 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 6 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:			4.5	4.5.1	z tego:			
	4.4	w tym:				5	5.1	w tym:	
		Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	na pokrycie deficytu budżetu x					na pokrycie deficytu budżetu x	5.1.1
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.2	
2025	70 000,00	0,00	0,00	0,00	5 328 449,00	5 328 449,00	2 247 449,00	659 000,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	9 499 000,00	9 499 000,00	0,00	659 000,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	2 599 000,00	2 599 000,00	0,00	659 000,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	2 599 000,00	2 599 000,00	0,00	659 000,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	2 399 000,00	2 399 000,00	0,00	659 000,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	2 509 000,00	2 509 000,00	0,00	669 000,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	2 287 000,00	2 287 000,00	0,00	669 000,00	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	1 851 000,00	1 851 000,00	0,00	599 000,00	
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	1 901 000,00	1 901 000,00	0,00	599 000,00	
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	1 812 000,00	1 812 000,00	0,00	242 000,00	
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	1 830 000,00	1 830 000,00	0,00	242 000,00	
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	1 820 000,00	1 820 000,00	0,00	0,00	
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	2 415 000,00	2 415 000,00	0,00	0,00	
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	2 485 000,00	2 485 000,00	0,00	0,00	

7) W pozycji należy wziąć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										w tym:	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi o środków ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi x	
	Izosa: kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:														
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu x	6.1	7.1	7.2						
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami											
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						
Lp															
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	36 006 000,00	0,00	670 130,00	2 300 130,00						
2026	x	x	x	x	6 900 000,00	26 507 000,00	0,00	2 769 653,00	2 769 653,00						
2027	x	x	x	x	0,00	23 908 000,00	0,00	2 798 218,00	2 798 218,00						
2028	x	x	x	x	0,00	21 309 000,00	0,00	2 827 001,00	2 827 001,00						
2029	x	x	x	x	0,00	18 910 000,00	0,00	2 892 153,00	2 892 153,00						
2030	x	x	x	x	0,00	16 401 000,00	0,00	3 041 467,00	3 041 467,00						
2031	x	x	x	x	0,00	14 114 000,00	0,00	3 201 302,00	3 201 302,00						
2032	x	x	x	x	0,00	12 263 000,00	0,00	3 359 901,00	3 359 901,00						
2033	x	x	x	x	0,00	10 362 000,00	0,00	3 436 288,00	3 436 288,00						
2034	x	x	x	x	0,00	8 550 000,00	0,00	3 538 094,00	3 538 094,00						
2035	x	x	x	x	0,00	6 720 000,00	0,00	3 622 297,00	3 622 297,00						
2036	x	x	x	x	0,00	4 900 000,00	0,00	3 699 165,00	3 699 165,00						
2037	x	x	x	x	0,00	2 485 000,00	0,00	3 751 044,00	3 751 044,00						
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	3 740 327,00	3 740 327,00						

8) Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiadające dla roku prognozy przychody wektowane w art. 217 ust. 2 ustawy. Środki finansowe wyłączone z art. 217 ust. 2 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach odłączonych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 228 ust. 2a ustawy.

Wskaźnik spłaty zobowiązań						
Lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2025	7,76%	4,85%	13,81%	13,95%	TAK	TAK
2026	6,41%	8,62%	12,25%	12,40%	TAK	TAK
2027	6,15%	8,18%	11,10%	11,24%	TAK	TAK
2028	5,60%	7,58%	9,24%	9,38%	TAK	TAK
2029	4,86%	7,27%	7,72%	7,86%	TAK	TAK
2030	4,78%	7,18%	8,92%	9,07%	TAK	TAK
2031	4,05%	7,10%	8,00%	8,14%	TAK	TAK
2032	3,12%	6,97%	7,25%	7,25%	TAK	TAK
2033	3,01%	6,80%	7,56%	7,56%	TAK	TAK
2034	3,28%	6,67%	7,30%	7,30%	TAK	TAK
2035	3,09%	6,51%	7,08%	7,08%	TAK	TAK
2036	3,27%	6,36%	6,93%	6,93%	TAK	TAK
2037	4,03%	6,18%	6,80%	6,80%	TAK	TAK
2038	3,99%	5,97%	6,66%	6,66%	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									
	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:	
	9.1	8.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1		
	Dochoły bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy, x	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	Dochoły majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochoły majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochoły majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochoły majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy, x	Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, x		
Lp	9.1	8.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1		
2025	3 252 413,00	3 043 965,00	9 358 477,00	9 358 477,00	8 485 089,00	3 368 991,00	3 368 991,00	3 078 594,00		
2026	1 795 142,00	1 525 870,00	2 659 795,00	2 659 795,00	2 260 825,00	1 795 142,00	1 795 142,00	1 525 870,00		
2027	763 750,00	649 188,00	0,00	0,00	0,00	763 750,00	763 750,00	649 188,00		
2028	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		
2030	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		
2032	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		
2034	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		
2036	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		
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

Lp	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	w tym:			z tego:			Wydania na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydania bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związaną z wydatkami na spłatę zobowiązań 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 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 5 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	10.1.1				
	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
2025	8 953 755,00	8 953 755,00	6 427 749,00	32 258 547,00	2 457 240,00	29 801 307,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	2 659 795,00	2 659 795,00	2 260 825,00	4 659 652,00	1 795 142,00	2 864 510,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	912 750,00	763 750,00	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

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych												
Wyszczególnienie	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłączenie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydatki zmniejszające dług x	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, imych niż w poz. 10.7.3 x	spłata zobowiązań zaliczonych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:		wypłaty 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, emitowanych lub zaciągniętych do równowagi kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wydatki bieżące podlegające ustwowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
						w tym:						
						spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, imych niż w poz. 10.7.3 x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x					
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	
2025	3 728 449,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00	0,00	
2026	2 549 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	6 965 000,00	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 zostały pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczeniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 24-9 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.

* - informacja zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 24-3 ustawy została automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatycznie 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 wyłączeniu w sytuacji pomniejszenia wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wyrażających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2

tędy w z

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub ikodynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem ((1.1+1.2+1.3)				38 908 787,00	32 258 547,00	4 659 852,00	912 750,00	170 010,00	38 000 858,00
1.a	- wydatki bieżące				5 190 704,00	2 457 240,00	1 795 142,00	783 750,00	0,00	5 016 132,00
1.b	- wydatki majątkowe				33 718 083,00	29 801 307,00	2 864 510,00	149 000,00	170 010,00	32 984 827,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z realizacją przedsięwzięć, 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:				15 897 127,00	10 232 805,00	4 454 837,00	783 750,00	0,00	15 451 282,00
1.1.1	- wydatki bieżące				5 190 704,00	2 457 240,00	1 795 142,00	783 750,00	0,00	5 016 132,00
1.1.1.1	Tworzenie Klubu Rozwoju Cyfrowego w Gminie Pełczyce (rozdz. 85295) - FERC 2021-2027	CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH W PEŁCZYCACH	2025	2027	376 816,00	181 600,00	158 365,00	36 855,00	0,00	376 816,00
1.1.1.2	Rozwój usług społecznych dla dobra mieszkańców Gminy Pełczyce (rozdz.85395) - FEPZ 2021-2027	MIEJSKO-GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ W PEŁCZYCACH	2024	2027	2 006 633,00	986 240,00	689 882,00	250 276,00	0,00	1 916 196,00
1.1.1.3	Rodzina – bieżąca jedyną drużyną – wsparcie rodzin w gminie Pełczyce (rozdz. 85504) - FEPZ 2021-2027	MIEJSKO-GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ W PEŁCZYCACH	2024	2027	2 897 253,00	1 309 400,00	937 097,00	476 816,00	0,00	2 723 116,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				10 706 423,00	7 775 365,00	2 659 795,00	0,00	0,00	10 435 160,00
1.1.2.1	Pełczyckie Jeziora - etap I -	Urząd Miejski w Pełczycach	2024	2025	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	250 000,00
1.1.2.2	Ochrona i zachowanie dziedzictwa przyrodniczego na terenach cennych przyrodniczo w Gminie Pełczyce (rozdz. 83003) - FEPZ 2021-2027	Urząd Miejski w Pełczycach	2024	2025	3 055 881,00	2 892 860,00	0,00	0,00	0,00	2 892 860,00
1.1.2.3	Investycja w infrastrukturę wraz z utworzeniem 25 nowych miejsc wychowania przedszkolnego w Miejsko-Gminnym Przedszkolu w Pełczycach (rozdz. 80104) - FEPZ 2021-2027	Urząd Miejski w Pełczycach	2024	2026	1 879 157,00	467 062,00	1 412 065,00	0,00	0,00	1 879 157,00
1.1.2.4	Rozwój usług społecznych dla dobra mieszkańców Gminy Pełczyce (rozdz.85395) - FEPZ 2021-2027	MIEJSKO-GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ W PEŁCZYCACH	2024	2027	48 000,00	48 000,00	0,00	0,00	0,00	48 000,00
1.1.2.5	Budowa Miejsko-Gminnego żłobka w Gminie Pełczyce (rozdz. 85516) - KPO	Urząd Miejski w Pełczycach	2023	2026	4 205 000,00	2 827 628,00	1 247 730,00	0,00	0,00	4 075 358,00
1.1.2.6	Poprawa systemu zaopatrzenia w wodę w Gminie Pełczyce - FEPZ 2021-2027	Urząd Miejski w Pełczycach	2024	2025	1 267 385,00	1 188 665,00	0,00	0,00	0,00	1 188 665,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerskimi 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				23 009 830,00	22 025 842,00	204 715,00	149 000,00	170 010,00	22 549 667,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				23 009 830,00	22 025 842,00	204 715,00	149 000,00	170 010,00	22 549 667,00
1.3.2.1	Zakup samochodu osobowego do Urzędu Miejskiego w Pełczycach (rozdz. 75023) - leasing operacyjny	Urząd Miejski w Pełczycach	2024	2026	149 130,00	28 165,00	55 715,00	0,00	0,00	83 880,00
1.3.2.2	Budowa przyszkolnej pływalni w Pełczycach (rozdz. 80101) - MST, Polski Ład	Urząd Miejski w Pełczycach	2022	2025	20 150 500,00	19 848 777,00	0,00	0,00	0,00	19 848 777,00
1.3.2.3	Budowa Miejsko-Gminnego żłobka w Gminie Pełczyce (rozdz. 85516) - Polski Ład - Polski Ład	Urząd Miejski w Pełczycach	2023	2025	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00
1.3.2.4	Zakup pojazdu specjalnego (podnośnika) dla ZGKM w Pełczycach (rozdz. 90017) - leasing operacyjny	Urząd Miejski w Pełczycach	2024	2028	205 000,00	47 000,00	47 000,00	47 000,00	48 010,00	180 010,00
1.3.2.5	Zakup pojazdu wielofunkcyjnego HAKO CITYMASTER 650 dla ZGKM w Pełczycach (rozdz. 90017) - leasing operacyjny	Urząd Miejski w Pełczycach	2024	2028	505 000,00	102 000,00	102 000,00	102 000,00	122 000,00	428 000,00

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Pełczyce na lata 2025-2038

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 30 stycznia 2025 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Pełczyce:

1. Dochody ogółem zmniejszono o 2 333 230,00 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 1 279 118,00 zł, a dochody majątkowe zmniejszono o 3 612 348,00 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 5 766 770,00 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 1 400 699,00 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 4 366 071,00 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -7 931 551,00 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 2025 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	82 595 394,00	-2 333 230,00	80 262 164,00
Dochody bieżące	52 634 184,00	+1 279 118,00	53 913 302,00
Dotacje bieżące	7 789 819,00	+1 266 118,00	9 055 937,00
Pozostałe	16 222 019,00	+13 000,00	16 235 019,00
Dochody majątkowe	29 961 210,00	-3 612 348,00	26 348 862,00
Wydatki ogółem	82 426 945,00	+5 766 770,00	88 193 715,00
Wydatki bieżące	51 842 473,00	+1 400 699,00	53 243 172,00
Wynagrodzenia i pochodne	25 827 129,00	-3 627,00	25 823 502,00
Obsługa długu	1 350 000,00	+40 683,00	1 390 683,00
Pozostałe wydatki bieżące	24 665 344,00	+1 363 643,00	26 028 987,00
Wydatki majątkowe	30 584 472,00	+4 366 071,00	34 950 543,00
Wynik budżetu	168 449,00	-8 100 000,00	-7 931 551,00

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]
2026	2 760 826,00	+6 900 000,00	9 660 826,00

Źródło: opracowanie własne.

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

Tabela 3. Zmiany w wydatkach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2037	2 101 044,00	-565 000,00	1 536 044,00
2038	2 020 327,00	-565 000,00	1 455 327,00

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Pełczyce:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 9 700 000,00 zł, w tym przychody z tytułu kredytów, pożyczek lub emisji papierów wartościowych zwiększono o 9 630 000,00 zł.
2. Rozchody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 1 600 000,00 zł, w tym z tytułu spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykupu papierów wartościowych zwiększono o 1 600 000,00 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 4. Zmiany w przychodach i rozchodach na 2025 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	3 560 000,00	+9 700 000,00	13 260 000,00
Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	2 000 000,00	+9 630 000,00	11 630 000,00
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	0,00	+813 732,27	813 732,27
Wolne środki	1 560 000,00	-813 732,27	746 267,73
Spląty udzielonych pożyczek	0,00	+70 000,00	70 000,00
Rozchody budżetu	3 728 449,00	+1 600 000,00	5 328 449,00
Splata rat kapitałowych i wykup obligacji	3 728 449,00	+1 600 000,00	5 328 449,00

Źródło: opracowanie własne.

Od 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2026 dokonano zmian w zakresie planowanych rozchodów. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 5. Zmiany w rozchodach zwrotnych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	2 599 000,00	+6 900 000,00	9 499 000,00
2027	2 599 000,00	-	2 599 000,00
2028	2 599 000,00	-	2 599 000,00
2029	2 399 000,00	-	2 399 000,00
2030	2 509 000,00	-	2 509 000,00
2031	2 287 000,00	-	2 287 000,00
2032	1 851 000,00	-	1 851 000,00
2033	1 901 000,00	-	1 901 000,00
2034	1 812 000,00	-	1 812 000,00
2035	1 830 000,00	-	1 830 000,00
2036	1 820 000,00	-	1 820 000,00
2037	1 850 000,00	+565 000,00	2 415 000,00
2038	1 920 000,00	+565 000,00	2 485 000,00

Źródło: opracowanie własne.

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

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

Tabela 6. Splatą zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Pelczyce

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2025	3 728 449,00	1 600 000,00	5 328 449,00
2026	2 549 000,00	6 950 000,00	9 499 000,00
2027	2 549 000,00	50 000,00	2 599 000,00
2028	2 549 000,00	50 000,00	2 599 000,00
2029	2 349 000,00	50 000,00	2 399 000,00
2030	2 409 000,00	100 000,00	2 509 000,00
2031	2 187 000,00	100 000,00	2 287 000,00
2032	1 751 000,00	100 000,00	1 851 000,00
2033	1 801 000,00	100 000,00	1 901 000,00
2034	1 612 000,00	200 000,00	1 812 000,00

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2035	1 630 000,00	200 000,00	1 830 000,00
2036	1 620 000,00	200 000,00	1 820 000,00
2037	1 500 000,00	915 000,00	2 415 000,00
2038	1 470 000,00	1 015 000,00	2 485 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Pełczyce na lata 2025-2038 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Tabela 7. 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)
2025	7,76%	13,81%	TAK	13,95%	TAK
2026	6,41%	12,25%	TAK	12,40%	TAK
2027	6,15%	11,10%	TAK	11,24%	TAK
2028	5,60%	9,24%	TAK	9,38%	TAK
2029	4,86%	7,72%	TAK	7,86%	TAK
2030	4,78%	8,92%	TAK	9,07%	TAK
2031	4,05%	8,00%	TAK	8,14%	TAK
2032	3,12%	7,25%	TAK	7,25%	TAK
2033	3,01%	7,56%	TAK	7,56%	TAK
2034	3,28%	7,30%	TAK	7,30%	TAK
2035	3,09%	7,08%	TAK	7,08%	TAK
2036	3,27%	6,93%	TAK	6,93%	TAK
2037	4,03%	6,80%	TAK	6,80%	TAK
2038	3,99%	6,66%	TAK	6,66%	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 30.09.2024 r. jak i w oparciu o kolumnę „2024 przewidywane wykonanie”.

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

Do załącznika przedsięwzięć dodano następujące przedsięwzięcia:

1. Tworzenie Klubu Rozwoju Cyfrowego w Gminie Pełczyce (rozd. 85295) – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2025-2027. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 376 818,00 zł, w tym w 2025 r. – 181 600,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 376 818,00 zł. Jednostką realizującą jest Centrum Usług Wspólnych w Pełczycach.
2. Rozwój usług społecznych dla dobra mieszkańców Gminy Pełczyce (rozd.85395) – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2024-2027. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 49 000,00 zł, w tym w 2025 r. – 49 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 49 000,00 zł. Jednostką realizującą jest MIEJSKO-GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ 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) Rozwój usług społecznych dla dobra mieszkańców Gminy Pełczyce (rozd.85395) – zmiana w przedsięwzięciu (część bieżąca) obejmuje m.in.:
 - a. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 204 838,00 zł;

- b. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w latach 2026-2027 o kwotę 59 475,00 zł;
- c. zwiększenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 145 363,00 zł;
- 2) Rodzina – bądźmy jedną drużyną! – wsparcie rodzin w gminie Pelczyce (rozd. 85504) – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zwiększenie limitu zobowiązań oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 381 833,00 zł;
- 3) Budowa Miejsko-Gminnego żłobka w Gminie Pelczyce (rozd. 85516) – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zwiększenie limitu zobowiązań oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 1 287 628,00 zł;
 - b. zwiększenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 105 000,00 zł;
- 4) Poprawa systemu zaopatrzenia w wodę w Gminie Pelczyce – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zwiększenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 1 188 665,00 zł;
- 2. W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):
 - 1) Budowa przyszkolnej pływalni w Pelczycach (rozd. 80101) – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zwiększenie limitu zobowiązań oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 13 613,00 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 8. Zmiany w wydatkach bieżących objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	1 688 969,00	+768 271,00	2 457 240,00
2026	1 636 779,00	+158 363,00	1 795 142,00
2027	786 370,00	-22 620,00	763 750,00

Źródło: opracowanie własne.

Tabela 9. Zmiany w wydatkach majątkowych objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	27 262 401,00	+2 538 906,00	29 801 307,00

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.