

UCHWAŁA NR XV.98.2025
Rady Miejskiej w Pełczycach

z dnia 25 września 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.) uchwala 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.

Przewodnicząca Rady
Miejskiej

Anna Dyc

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
								z podatku od nieruchomości			
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
2025	83 990 456,31	56 800 355,51	15 759 161,00	59 128,00	12 935 320,00	11 114 577,20	16 932 169,31	6 628 179,69	27 190 100,80	557 762,00	26 622 338,80
2026	67 358 794,00	55 823 307,00	16 310 732,00	61 197,00	13 252 198,00	8 062 463,00	18 136 717,00	7 095 000,00	11 535 487,00	500 000,00	11 035 487,00
2027	61 001 962,00	57 394 529,00	16 816 365,00	63 094,00	13 663 016,00	8 312 399,00	18 539 655,00	7 314 945,00	3 607 433,00	200 000,00	3 407 433,00
2028	61 594 740,00	59 147 375,00	17 287 223,00	64 861,00	14 045 580,00	8 545 146,00	19 204 565,00	7 519 763,00	2 447 365,00	200 000,00	2 247 365,00
2029	61 945 407,00	60 495 101,00	17 771 265,00	66 677,00	14 438 856,00	8 784 410,00	19 433 893,00	7 730 316,00	1 450 306,00	200 000,00	1 250 306,00
2030	62 937 569,00	62 007 478,00	18 215 547,00	68 344,00	14 799 827,00	9 004 020,00	19 919 740,00	7 923 574,00	930 091,00	200 000,00	730 091,00
2031	63 737 746,00	63 537 746,00	18 670 936,00	70 053,00	15 169 823,00	9 229 120,00	20 397 814,00	8 113 740,00	200 000,00	200 000,00	0,00
2032	65 244 600,00	65 044 600,00	19 137 709,00	71 804,00	15 549 069,00	9 459 848,00	20 826 168,00	8 284 129,00	200 000,00	200 000,00	0,00
2033	66 766 583,00	66 566 583,00	19 616 152,00	73 599,00	15 937 796,00	9 696 344,00	21 242 691,00	8 449 812,00	200 000,00	200 000,00	0,00
2034	68 324 535,00	68 124 535,00	20 106 556,00	75 439,00	16 336 241,00	9 938 753,00	21 667 545,00	8 618 808,00	200 000,00	200 000,00	0,00
2035	69 897 642,00	69 697 642,00	20 609 220,00	77 325,00	16 744 647,00	10 187 222,00	22 079 228,00	8 782 565,00	200 000,00	200 000,00	0,00
2036	71 485 528,00	71 285 528,00	21 124 450,00	79 258,00	17 163 263,00	10 441 903,00	22 476 654,00	8 940 651,00	200 000,00	200 000,00	0,00
2037	73 087 854,00	72 887 854,00	21 652 561,00	81 239,00	17 592 345,00	10 702 951,00	22 858 757,00	9 092 642,00	200 000,00	200 000,00	0,00
2038	74 681 464,00	74 481 464,00	22 193 875,00	83 270,00	18 032 154,00	10 970 525,00	23 201 638,00	9 229 032,00	200 000,00	200 000,00	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:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	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			wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
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
2025	92 489 301,62	55 939 396,12	26 324 934,46	0,00	0,00	1 521 990,00	0,00	182 404,00	150 000,00	36 549 905,50	36 549 905,50	845 326,50
2026	58 759 794,00	53 053 654,00	27 047 810,00	0,00	0,00	1 348 000,00	0,00	160 623,00	65 000,00	5 706 140,00	5 706 140,00	59 250,00
2027	58 402 962,00	54 596 311,00	28 400 200,00	0,00	0,00	1 217 715,00	0,00	138 842,00	0,00	3 806 651,00	3 806 651,00	59 250,00
2028	58 995 740,00	56 320 374,00	29 706 609,00	0,00	0,00	1 010 909,00	0,00	117 061,00	0,00	2 675 366,00	2 675 366,00	0,00
2029	59 546 407,00	57 602 948,00	30 493 834,00	0,00	0,00	866 187,00	0,00	95 280,00	0,00	1 943 459,00	1 943 459,00	0,00
2030	60 428 569,00	58 966 011,00	31 301 921,00	0,00	0,00	765 090,00	0,00	72 764,00	0,00	1 462 558,00	1 462 558,00	0,00
2031	61 450 746,00	60 336 444,00	32 107 945,00	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	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	429 604,00	0,00	18 350,00	0,00	1 735 288,00	1 735 288,00	0,00
2034	66 112 535,00	64 586 441,00	34 551 445,00	0,00	0,00	343 533,00	0,00	7 018,00	0,00	1 526 094,00	1 526 094,00	0,00
2035	67 667 642,00	66 075 345,00	35 389 318,00	0,00	0,00	252 277,00	0,00	1 034,00	0,00	1 592 297,00	1 592 297,00	0,00
2036	69 265 528,00	67 586 363,00	36 220 967,00	0,00	0,00	170 802,00	0,00	0,00	0,00	1 679 165,00	1 679 165,00	0,00
2037	70 187 854,00	69 136 810,00	37 072 160,00	0,00	0,00	90 191,00	0,00	0,00	0,00	1 051 044,00	1 051 044,00	0,00
2038	71 903 764,00	70 741 137,00	37 915 552,00	0,00	0,00	51 765,00	0,00	0,00	0,00	1 162 627,00	1 162 627,00	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: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym: 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
2025	-8 498 845,31	0,00	12 227 294,31	11 107 700,00	7 449 251,00	1 049 594,31	1 049 594,31	0,00	0,00
2026	8 599 000,00	8 599 000,00	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	2 212 000,00	2 212 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	2 230 000,00	2 230 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	2 220 000,00	2 220 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	2 900 000,00	2 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	2 777 700,00	2 777 700,00	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:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym:		Spłaty 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 spłaty 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
2025	70 000,00	0,00	0,00	0,00	3 728 449,00	3 728 449,00	2 906 449,00	2 247 449,00	659 000,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	8 599 000,00	8 599 000,00	6 659 000,00	0,00	659 000,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	2 599 000,00	2 599 000,00	659 000,00	0,00	659 000,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	2 599 000,00	2 599 000,00	659 000,00	0,00	659 000,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	2 399 000,00	2 399 000,00	659 000,00	0,00	659 000,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	2 509 000,00	2 509 000,00	669 000,00	0,00	669 000,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	2 287 000,00	2 287 000,00	689 000,00	0,00	689 000,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	1 851 000,00	1 851 000,00	599 000,00	0,00	599 000,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	1 901 000,00	1 901 000,00	599 000,00	0,00	599 000,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	2 212 000,00	2 212 000,00	242 000,00	0,00	242 000,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	2 230 000,00	2 230 000,00	242 000,00	0,00	242 000,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	2 220 000,00	2 220 000,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	2 900 000,00	2 900 000,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	2 777 700,00	2 777 700,00	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:	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			kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^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	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	37 083 700,00	0,00	860 959,39	1 980 553,70	
2026	x	x	x	x	6 000 000,00	0,00	28 484 700,00	0,00	2 769 653,00	2 769 653,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	25 885 700,00	0,00	2 798 218,00	2 798 218,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	23 286 700,00	0,00	2 827 001,00	2 827 001,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	20 887 700,00	0,00	2 892 153,00	2 892 153,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	18 378 700,00	0,00	3 041 467,00	3 041 467,00	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	16 091 700,00	0,00	3 201 302,00	3 201 302,00	
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	14 240 700,00	0,00	3 359 901,00	3 359 901,00	
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	12 339 700,00	0,00	3 436 288,00	3 436 288,00	
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	10 127 700,00	0,00	3 538 094,00	3 538 094,00	
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	7 897 700,00	0,00	3 622 297,00	3 622 297,00	
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	5 677 700,00	0,00	3 699 165,00	3 699 165,00	
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	2 777 700,00	0,00	3 751 044,00	3 751 044,00	
2038	x	x	x	x	0,00	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 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
2025	4,40%	5,23%	13,81%	14,00%	TAK	TAK
2026	6,41%	8,62%	12,31%	12,49%	TAK	TAK
2027	6,15%	8,18%	11,15%	11,34%	TAK	TAK
2028	5,60%	7,58%	9,29%	9,48%	TAK	TAK
2029	4,86%	7,27%	7,77%	7,96%	TAK	TAK
2030	4,78%	7,18%	8,98%	9,16%	TAK	TAK
2031	4,05%	7,10%	8,05%	8,24%	TAK	TAK
2032	3,12%	6,97%	7,31%	7,31%	TAK	TAK
2033	3,01%	6,80%	7,56%	7,56%	TAK	TAK
2034	3,96%	6,67%	7,30%	7,30%	TAK	TAK
2035	3,76%	6,51%	7,08%	7,08%	TAK	TAK
2036	3,93%	6,36%	6,93%	6,93%	TAK	TAK
2037	4,81%	6,18%	6,80%	6,80%	TAK	TAK
2038	4,46%	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								
	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	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			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
2025	3 291 665,00	3 291 665,00	3 079 084,00	9 358 477,00	9 358 477,00	8 485 089,00	3 299 103,00	3 299 103,00	3 029 823,54
2026	2 043 895,00	2 043 895,00	1 737 310,00	2 659 795,00	2 659 795,00	1 200 255,00	2 043 895,00	2 043 895,00	1 737 310,00
2027	1 797 517,00	1 797 517,00	1 707 652,00	0,00	0,00	0,00	1 797 517,00	1 794 517,00	1 707 652,00
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
			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
2025	8 954 068,00	8 954 068,00	6 193 747,00	32 456 268,00	2 473 610,00	29 982 658,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	2 909 795,00	2 909 795,00	1 200 255,00	7 802 855,00	2 096 715,00	5 706 140,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	5 583 468,00	1 797 517,00	3 785 951,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	2 675 366,00	0,00	2 675 366,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	1 460 181,00	0,00	1 460 181,00	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										
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty 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 splaty 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:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	w tym:					
						dokonywana w formie wydatku bieżącego ^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	8 549 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	6 065 000,00	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 zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu splaty 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.

Wyszczególnienie	Stopnie niezachowania relacji określonych w art. 242-244 ustawy w przypadku określonym w art. 240a ust. 4 ** ustawy ¹¹⁾		
	Stopień niezachowania relacji zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w poz. 7.2	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 8.4 ^x	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 8.4.1 ^x
Lp	12.1	12.2	12.3
2025			
2026			
2027			
2028			
2029			
2030			
2031			
2032			
2033			
2034			
2035			
2036			
2037			
2038			

* 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 rozporządzenia, 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.

** należy wykazać jedną z podstaw prawnych: art. 240a ust. 4/ art. 240a ust. 8/ art. 240b ustawy określającą procedurę, jaką objęta jest jednostka samorządu terytorialnego.

^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.

¹¹⁾ Pozycje sekcji 12 wykazują wyłącznie jednostki objęte procedurą wynikającą z art. 240a lub art. 240b ustawy.

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 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit zobowiązań
			Od	Do							
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				50 827 142,00	32 456 268,00	7 802 855,00	5 583 468,00	2 675 366,00	1 460 181,00	49 978 138,00
1.a	- wydatki bieżące				6 595 164,00	2 473 610,00	2 096 715,00	1 797 517,00	0,00	0,00	6 367 842,00
1.b	- wydatki majątkowe				44 231 978,00	29 982 658,00	5 706 140,00	3 785 951,00	2 675 366,00	1 460 181,00	43 610 296,00
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:				16 450 719,00	9 337 317,00	4 953 690,00	1 797 517,00	0,00	0,00	16 088 524,00
1.1.1	- wydatki bieżące				6 485 359,00	2 438 625,00	2 043 895,00	1 797 517,00	0,00	0,00	6 280 037,00
1.1.1.1	Opracowanie Planu Ogólnego Zagospodarowania dla Gminy (rozdz. 71004) - KPO	Urząd Miejski w Pełczycach	2025	2026	153 750,00	0,00	123 000,00	0,00	0,00	0,00	123 000,00
1.1.1.2	Zabawna nauka - lepsza jakość oraz dodatkowe zajęcia w Miejsko – Gminnym Przedszkolu w Pełczycach (rozdz. 80104) - FEPZ 2021-2027	MIEJSKO-GMINNE PRZEDSZKOLE W PEŁCZYCACH	2025	2027	1 104 568,00	0,00	78 651,00	1 025 917,00	0,00	0,00	1 104 568,00
1.1.1.3	Utworzenie Klubu Rozwoju Cyfrowego w Gminie Pełczyce (rozdz. 85295) - FERC 2021-2027	Centrum Usług Społecznych	2025	2027	413 155,00	162 985,00	205 465,00	44 705,00	0,00	0,00	413 155,00
1.1.1.4	Rozwój usług społecznych dla dobra mieszkańców Gminy Pełczyce (rozdz. 85395) - FEPZ 2021-2027	Centrum Usług Społecznych	2025	2027	2 006 633,00	966 240,00	699 682,00	250 276,00	0,00	0,00	1 916 198,00
1.1.1.5	Rodzina – bądźmy jedną drużyną! – wsparcie rodzin w gminie Pełczyce (rozdz. 85504) - FEPZ 2021-2027	Centrum Usług Społecznych	2025	2027	2 807 253,00	1 309 400,00	937 097,00	476 619,00	0,00	0,00	2 723 116,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				9 965 360,00	6 898 692,00	2 909 795,00	0,00	0,00	0,00	9 808 487,00
1.1.2.1	Pełczyckie Jeziora - etap I (rozdz.63003) -	Urząd Miejski w Pełczycach	2024	2026	250 000,00	0,00	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. 63003) - FEPZ 2021-2027	Urząd Miejski w Pełczycach	2024	2025	3 055 881,00	3 028 650,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 028 650,00
1.1.2.3	Poprawa dostępności budynku Szkoły Podstawowej w Chrapowie dla potrzeb edukacji (rozdz. 80101) - FEPZ 2021-2027	Urząd Miejski w Pełczycach	2025	2026	176 050,00	176 050,00	0,00	0,00	0,00	0,00	176 050,00
1.1.2.4	Inwestycja 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	467 092,00	1 412 065,00	0,00	0,00	0,00	1 879 157,00
1.1.2.5	Utworzenie Klubu Rozwoju Cyfrowego w Gminie Pełczyce (rozdz. 85295) - FERC 2021-2027	Centrum Usług Społecznych	2025	2025	57 867,00	57 867,00	0,00	0,00	0,00	0,00	57 867,00
1.1.2.6	Rozwój usług społecznych dla dobra mieszkańców Gminy Pełczyce (rozdz. 85395) - FEPZ 2021-2027	Centrum Usług Społecznych	2025	2027	49 000,00	49 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	49 000,00
1.1.2.7	Budowa Miejsko-Gminnego żłobka w Gminie Pełczyce (rozdz. 85516) - KPO	Urząd Miejski w Pełczycach	2023	2026	4 275 000,00	2 897 628,00	1 247 730,00	0,00	0,00	0,00	4 145 358,00
1.1.2.8	Budowa Punktu selektywnej zbiórki odpadów (PSZOK) w Pełczycach (rozdz. 90026) - FEPZ 2021-2027	Urząd Miejski w Pełczycach	2025	2026	222 405,00	222 405,00	0,00	0,00	0,00	0,00	222 405,00
1.1.2.9	Poprawa systemu zaopatrzenia w wodę w Gminie Pełczyce - FEPZ 2021-2027	Urząd Miejski w Pełczycach	2024	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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				34 376 423,00	23 118 951,00	2 849 165,00	3 785 951,00	2 675 366,00	1 460 181,00	33 889 614,00
1.3.1	- wydatki bieżące				109 805,00	34 985,00	52 820,00	0,00	0,00	0,00	87 805,00
1.3.1.1	Opracowanie Miejskowego Planu Zagospodarowania Przestrzennego (rozdz. 71004) -	Urząd Miejski w Pełczycach	2025	2026	109 805,00	34 985,00	52 820,00	0,00	0,00	0,00	87 805,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				34 266 618,00	23 083 966,00	2 796 345,00	3 785 951,00	2 675 366,00	1 460 181,00	33 801 809,00
1.3.2.1	Rozbudowa skrzyżowania drogi wojewódzkiej nr 151 z droga powiatową nr 2211Z (ul. Nowa) (rozdz. 60013) -	Urząd Miejski w Pełczycach	2025	2027	5 032 225,00	83 142,00	2 474 541,00	2 474 542,00	0,00	0,00	5 032 225,00
1.3.2.2	Budowa drogi gminnej do ulicy Dworcowej w Pełczycach (rozdz. 60016) -	Urząd Miejski w Pełczycach	2025	2028	2 119 797,00	38 579,00	0,00	1 040 609,00	1 040 609,00	0,00	2 119 797,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit zobowiązań
			Od	Do							
1.3.2.3	Budowa odcinka drogi gminnej na działce 23/4 wraz z budową drogi pieszo-rowerowej i oświetlenia w Pełczycach (rozd. 60016) -	Urząd Miejski w Pełczycach	2025	2029	2 974 534,00	54 170,00	0,00	0,00	1 460 183,00	1 460 181,00	2 974 534,00
1.3.2.4	Zakup działki nr 53/2 obręb Pełczyce od Krajowego Ośrodka Wsparcia Rolnictwa (rozd. 70095) -	Urząd Miejski w Pełczycach	2025	2027	365 400,00	121 800,00	121 800,00	121 800,00	0,00	0,00	365 400,00
1.3.2.5	Zakup samochodu osobowego do Urzędu Miejskiego w Pełczycach (rozd. 75023) - leasing operacyjny	Urząd Miejski w Pełczycach	2024	2026	149 108,00	28 165,00	51 004,00	0,00	0,00	0,00	79 169,00
1.3.2.6	Budowa Centrum Bezpieczeństwa w Pełczycach (rozd. 75495) -	Urząd Miejski w Pełczycach	2025	2026	91 020,00	91 020,00	0,00	0,00	0,00	0,00	91 020,00
1.3.2.7	Budowa przyszkolnej pływalni w Pełczycach (rozd. 80101) - MSiT, Polski Ład	Urząd Miejski w Pełczycach	2022	2025	20 593 813,00	20 292 090,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 292 090,00
1.3.2.8	Modernizacja energetyczna budynku Szkoły Podstawowej im. Mikołaja Kopernika w Pełczycach -	Urząd Miejski w Pełczycach	2025	2026	226 000,00	226 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	226 000,00
1.3.2.9	Budowa Miejsko-Gminnego złobka w Gminie Pełczyce (rozd. 85516) - Polski Ład	Urząd Miejski w Pełczycach	2023	2025	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00
1.3.2.10	Zakup pojazdu specjalnego (podnośnika) dla ZGKiM w Pełczycach (rozd. 90017) - leasing operacyjny	Urząd Miejski w Pełczycach	2024	2028	209 450,00	47 000,00	47 000,00	47 000,00	52 020,00	0,00	193 020,00
1.3.2.11	Zakup pojazdu wielofunkcyjnego HAKO CITYMASTER 650 dla ZGKiM w Pełczycach (rozd. 90017) - leasing operacyjny	Urząd Miejski w Pełczycach	2024	2028	505 271,00	102 000,00	102 000,00	102 000,00	122 554,00	0,00	428 554,00

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

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 25 września 2025 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Pełczyce:

1. Dochody ogółem zwiększono o 400 537,96 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 483 037,96 zł, a dochody majątkowe zmniejszono o 82 500,00 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 308 237,96 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 315 592,96 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 7 355,00 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -8 498 845,31 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	83 589 918,35	+400 537,96	83 990 456,31
Dochody bieżące	56 317 317,55	+483 037,96	56 800 355,51
Dotacje bieżące	11 021 693,24	+92 883,96	11 114 577,20
Pozostałe	16 542 015,31	+390 154,00	16 932 169,31
Podatek od nieruchomości	6 481 979,69	+146 200,00	6 628 179,69
Dochody majątkowe	27 272 600,80	-82 500,00	27 190 100,80
Wydatki ogółem	92 181 063,66	+308 237,96	92 489 301,62
Wydatki bieżące	55 623 803,16	+315 592,96	55 939 396,12
Wynagrodzenia i pochodne	26 167 384,82	+157 549,64	26 324 934,46
Obsługa długu	1 411 990,00	+110 000,00	1 521 990,00
Pozostałe wydatki bieżące	28 044 428,34	+48 043,32	28 092 471,66
Wydatki majątkowe	36 557 260,50	-7 355,00	36 549 905,50
Wynik budżetu	-8 591 145,31	+92 300,00	-8 498 845,31

Źródło: opracowanie własne.

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

Zmiany w dochodach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	11 285 487,00	+250 000,00	11 535 487,00

Źródło: opracowanie własne.

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

Zmiany w wydatkach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	5 456 140,00	+250 000,00	5 706 140,00
2027	3 806 651,00	-	3 806 651,00
2028	2 675 366,00	-	2 675 366,00
2029	1 943 459,00	-	1 943 459,00
2030	1 462 558,00	-	1 462 558,00
2031	1 114 302,00	-	1 114 302,00
2032	1 708 901,00	-	1 708 901,00
2033	1 735 288,00	-	1 735 288,00

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2034	1 526 094,00	-	1 526 094,00
2035	1 592 297,00	-	1 592 297,00
2036	1 679 165,00	-	1 679 165,00
2037	1 051 044,00	-	1 051 044,00
2038	1 070 327,00	+92 300,00	1 162 627,00

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Pełczyce:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zmniejszono o 92 300,00 zł, w tym przychody z tytułu kredytów, pożyczek lub emisji papierów wartościowych zmniejszono o 92 300,00 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	12 319 594,31	-92 300,00	12 227 294,31
Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	11 200 000,00	-92 300,00	11 107 700,00

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.

Zmiany w rozchodach zwrotnych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2038	2 870 000,00	-92 300,00	2 777 700,00

Źródło: opracowanie własne.

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

Splotę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2026-2038. W tabeli poniżej splotę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Splota zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Pełczyce

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2025	3 728 449,00	0,00	3 728 449,00
2026	8 549 000,00	50 000,00	8 599 000,00
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	600 000,00	2 212 000,00
2035	1 630 000,00	600 000,00	2 230 000,00
2036	1 620 000,00	600 000,00	2 220 000,00
2037	1 500 000,00	1 400 000,00	2 900 000,00
2038	1 470 000,00	1 307 700,00	2 777 700,00

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.

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	4,40%	13,81%	TAK	14,00%	TAK
2026	6,41%	12,31%	TAK	12,49%	TAK
2027	6,15%	11,15%	TAK	11,34%	TAK
2028	5,60%	9,29%	TAK	9,48%	TAK
2029	4,86%	7,77%	TAK	7,96%	TAK
2030	4,78%	8,98%	TAK	9,16%	TAK
2031	4,05%	8,05%	TAK	8,24%	TAK
2032	3,12%	7,31%	TAK	7,31%	TAK
2033	3,01%	7,56%	TAK	7,56%	TAK
2034	3,96%	7,30%	TAK	7,30%	TAK
2035	3,76%	7,08%	TAK	7,08%	TAK
2036	3,93%	6,93%	TAK	6,93%	TAK
2037	4,81%	6,80%	TAK	6,80%	TAK
2038	4,46%	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 dane z wykonania budżetu.

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

Do załącznika przedsięwzięć dodano następujące przedsięwzięcia:

1. Budowa Punktu selektywnej zbiórki odpadów (PSZOK) w Pełczycach (rozd. 90026) – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2025-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 222 405,00 zł, w tym w 2025 r. – 222 405,00 zł.
Limit zobowiązań dla zadania wynosi 222 405,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Miejski w Pełczycach.
2. Budowa Centrum Bezpieczeństwa w Pełczycach (rozd. 75495) – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2025-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 91 020,00 zł, w tym w 2025 r. – 91 020,00 zł.
Limit zobowiązań dla zadania wynosi 91 020,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Miejski w Pełczycach.
3. Modernizacja energetyczna budynku Szkoły Podstawowej im. Mikołaja Kopernika w Pełczycach – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2025-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 226 000,00 zł, w tym w 2025 r. – 226 000,00 zł.
Limit zobowiązań dla zadania wynosi 226 000,00 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) Pełczyckie Jeziora - etap I (rozd.63003) – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 250 000,00 zł;
 - b. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2026 o kwotę 250 000,00 zł;
 - c. wydłużenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2026;
 - 2) Poprawa dostępności budynku Szkoły Podstawowej w Chrapowie dla potrzeb edukacji (rozd. 80101) – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zwiększenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 10 000,00 zł;
2. W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):

- 1) Opracowanie Miejscowego Planu Zagospodarowania Przestrzennego (rozdz. 71004) – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zmniejszenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 20 000,00 zł;
- 2) Budowa przyszkolnej pływalni w Pełczycach (rozdz. 80101) – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zwiększenie limitu zobowiązań oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 182 040,00 zł;
 - b. zwiększenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 181 990,00 zł.

Z załącznika przedsięwzięć usunięto następujące przedsięwzięcia:

1. Poprawa systemu zaopatrzenia w wodę w Gminie Pełczyce (rozdz. 90001).

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.

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

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	2 493 610,00	-20 000,00	2 473 610,00

Źródło: opracowanie własne.

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

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	30 512 553,00	-529 895,00	29 982 658,00
2026	5 456 140,00	+250 000,00	5 706 140,00

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.