

UCHWAŁA NR V.26.2024
Rady Miejskiej w Pełczycach

z dnia 24 września 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
								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	
2024	68 852 778,46	52 168 341,46	3 933 620,00	69 548,00	22 496 675,00	10 095 650,46	15 572 848,00	6 267 542,00	16 684 437,00	2 100 000,00	14 574 437,00	
2025	74 433 718,00	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	17 539 718,00	400 000,00	17 139 718,00	
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	82 979 080,46	50 630 284,46	23 693 389,37	0,00	0,00	1 516 210,00	33 928,00	210 746,00	0,00	32 348 796,00	32 348 796,00	1 699 279,00
2025	70 933 718,00	50 700 000,00	23 700 000,00	0,00	0,00	1 516 000,00	0,00	198 155,00	157 000,00	20 233 718,00	20 233 718,00	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	86 060 678,00	81 172 333,00	37 944 464,00	0,00	0,00	102 000,00	0,00	0,00	0,00	4 888 345,00	4 888 345,00	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	3 634 395,00	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	-14 126 302,00	0,00	19 331 668,00	15 947 449,00	12 677 819,25	1 448 482,75	1 448 482,75	1 565 736,25	0,00
2025	3 500 000,00	3 500 000,00	6 928 449,00	6 928 449,00	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	5 428 449,00	5 428 449,00	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	5 205 366,00	5 205 366,00	1 982 366,00	1 343 366,00	639 000,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	10 428 449,00	10 428 449,00	10 265 449,00	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	5 428 449,00	5 428 449,00	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	36 404 449,00	0,00	1 538 057,00	4 922 276,00
2025	x	x	x	x	6 700 000,00	0,00	32 904 449,00	0,00	6 194 000,00	6 194 000,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	30 355 449,00	0,00	6 441 760,00	6 441 760,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	27 806 449,00	0,00	6 699 430,00	6 699 430,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	25 257 449,00	0,00	6 967 408,00	6 967 408,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	22 908 449,00	0,00	7 246 104,00	7 246 104,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	20 499 449,00	0,00	7 535 948,00	7 535 948,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	18 312 449,00	0,00	7 837 386,00	7 837 386,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	16 561 449,00	0,00	8 150 881,00	8 150 881,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	14 760 449,00	0,00	8 476 917,00	8 476 917,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	13 148 449,00	0,00	8 815 993,00	8 815 993,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	11 518 449,00	0,00	9 168 633,00	9 168 633,00
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	9 898 449,00	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	10,68%	7,32%	12,31%	14,32%	14,76%	TAK	TAK
2025	2,83%	16,48%	x	13,36%	13,81%	TAK	TAK
2026	6,24%	15,95%	x	11,51%	12,08%	TAK	TAK
2027	5,71%	15,51%	x	11,51%	12,08%	TAK	TAK
2028	5,24%	15,14%	x	10,85%	11,41%	TAK	TAK
2029	4,68%	15,03%	x	10,59%	11,16%	TAK	TAK
2030	4,39%	14,73%	x	13,53%	14,09%	TAK	TAK
2031	3,49%	14,32%	x	14,31%	14,31%	TAK	TAK
2032	2,32%	13,76%	x	15,31%	15,31%	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	7,38%	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	1 415 113,00	1 415 113,00	1 343 222,00	1 415 193,00	1 415 193,00	1 373 354,00	1 439 491,00	1 439 491,00	1 349 877,75
2025	1 986 295,00	1 986 295,00	1 886 980,00	3 492 742,00	3 492 742,00	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	4 943 662,00	4 943 662,00	2 903 160,00	17 603 939,00	1 459 908,00	16 144 031,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	3 495 742,00	3 495 742,00	2 968 831,00	22 343 013,00	2 109 295,00	20 233 718,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 412 065,00	1 412 065,00	1 200 255,00	4 461 283,00	1 636 779,00	2 824 504,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	888 370,00	786 370,00	102 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	122 000,00	0,00	122 000,00	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										
	Splaty, 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 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 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:						
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^X	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
2024	5 205 366,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 481 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	6 857 000,00	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 wyliczaniu 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)				54 853 055,00	17 603 939,00	22 343 013,00	4 461 283,00	888 370,00	122 000,00	45 418 605,00
1.a	- wydatki bieżące				6 112 788,00	1 459 908,00	2 109 295,00	1 636 779,00	786 370,00	0,00	5 992 352,00
1.b	- wydatki majątkowe				48 740 267,00	16 144 031,00	20 233 718,00	2 824 504,00	102 000,00	122 000,00	39 426 253,00
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	1 556 846,00	5 482 037,00	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 (rozdz. 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 (rozdz.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 (rozdz. 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	127 688,00	3 495 742,00	1 412 065,00	0,00	0,00	5 035 495,00
1.1.2.1	Woda dla życia - życie w wodzie; Park Edukacji Przyrodniczej "Pełczyckie Jeziora" (rozdz. 63003) - INTERREG VIA	Urząd Miejski w Pełczycach	2023	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Ochrona i zachowanie dziedzictwa przyrodniczego na terenach cennych przyrodniczo w Gminie Pełczyce (rozdz. 63003) -	Urząd Miejski w Pełczycach	2024	2025	3 055 881,00	27 231,00	3 028 650,00	0,00	0,00	0,00	3 055 881,00
1.1.2.3	Pociąg do wysokiej jakości edukacji w Gminie Pełczyce (rozdz. 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	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	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 (rozdz.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				43 858 522,00	16 047 093,00	16 860 976,00	1 412 439,00	102 000,00	122 000,00	34 544 508,00
1.3.1	- wydatki bieżące				153 750,00	30 750,00	123 000,00	0,00	0,00	0,00	153 750,00
1.3.1.1	Przygotowanie planu ogólnego dla Gminy Pełczyce (rozdz. 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
1.3.2	- wydatki majątkowe				43 704 772,00	16 016 343,00	16 737 976,00	1 412 439,00	102 000,00	122 000,00	34 390 758,00
1.3.2.1	Budowa dwóch budynków mieszkalnych wielorodzinnych dwusegmentowych w Pełczycach (rozdz. 70007) - Fundusz Dopląt	Urząd Miejski w Pełczycach	2021	2025	16 339 142,00	5 644 666,00	1 722 211,00	0,00	0,00	0,00	7 366 877,00
1.3.2.2	Zakup samochodu osobowego do Urzędu Miejskiego w Pełczycach (rozdz. 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 przyszkolnej pływalni w Pełczycach (rozdz. 80101) - MSiT, Polski Ład	Urząd Miejski w Pełczycach	2022	2025	20 150 500,00	8 700 000,00	11 167 100,00	0,00	0,00	0,00	19 867 100,00
1.3.2.4	Budowa Miejsko-Gminnego żłobka w Gminie Pełczyce (rozdz. 85516) - Maluch+, Polski Ład	Urząd Miejski w Pełczycach	2023	2026	6 100 000,00	1 246 927,00	3 540 000,00	1 254 724,00	0,00	0,00	6 041 651,00
1.3.2.5	Dotacja dla mieszkańców budynków wielorodzinnych w ramach programu priorytetowego "Ciepłe Mieszkanie" (rozdz. 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 wielofunkcyjnego HAKO CITYMASTER 650 dla ZGKiM w Pełczycach (rozdz. 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 24 września 2024 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Pełczyce:

1. Dochody ogółem zmniejszono o 1 811 535,97 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 241 676,03 zł, a dochody majątkowe zmniejszono o 2 053 212,00 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 435 913,03 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 904 438,03 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 468 525,00 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -14 126 302,00 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	70 664 605,94	-1 811 535,97	68 853 069,97
Dochody bieżące	51 926 956,94	+241 676,03	52 168 632,97
Dotacje bieżące	9 891 148,94	+204 793,03	10 095 941,97
Pozostałe	15 535 965,00	+36 883,00	15 572 848,00
Podatek od nieruchomości	6 207 042,00	+60 500,00	6 267 542,00
Dochody majątkowe	18 737 649,00	-2 053 212,00	16 684 437,00
Wydatki ogółem	82 543 458,94	+435 913,03	82 979 371,97
Wydatki bieżące	49 726 137,94	+904 438,03	50 630 575,97
Wynagrodzenia i pochodne	23 097 359,24	+596 030,13	23 693 389,37
Obsługa długu	1 456 210,00	+60 000,00	1 516 210,00
Pozostałe wydatki bieżące	25 172 568,70	+248 407,90	25 420 976,60
Wydatki majątkowe	32 817 321,00	-468 525,00	32 348 796,00
Wynik budżetu	-11 878 853,00	-2 247 449,00	-14 126 302,00

Źródło: opracowanie własne.

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych dochodów bieżących i majątkowych. Zmiany przedstawiono w tabelach poniżej.

Tabela 2. Zmiany w dochodach bieżących w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	52 886 216,00	+4 007 784,00	56 894 000,00
2026	53 400 138,00	+5 769 622,00	59 169 760,00
2027	53 658 891,00	+7 877 659,00	61 536 550,00
2028	54 103 939,00	+9 894 074,00	63 998 013,00
2029	54 483 341,00	+12 074 592,00	66 557 933,00
2030	55 794 174,00	+13 426 076,00	69 220 250,00
2031	57 133 234,00	+14 855 826,00	71 989 060,00
2032	58 447 298,00	+16 421 324,00	74 868 622,00
2033	59 791 585,00	+18 071 783,00	77 863 368,00
2034	61 166 792,00	+19 811 110,00	80 977 902,00
2035	62 573 628,00	+21 643 390,00	84 217 018,00
2036	63 950 248,00	+23 635 451,00	87 585 699,00
2037	65 229 252,00	+25 859 875,00	91 089 127,00
2038	66 468 608,00	+28 264 084,00	94 732 692,00

Źródło: opracowanie własne.

Tabela 3. Zmiany w dochodach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	23 012 386,00	-5 472 668,00	17 539 718,00
2026	1 249 450,00	+1 551 378,00	2 800 828,00

Źródło: opracowanie własne.

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych wydatków bieżących i majątkowych. Zmiany przedstawiono w tabelach poniżej.

Tabela 4. Zmiany w wydatkach bieżących w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	49 866 751,00	+833 249,00	50 700 000,00
2026	49 878 871,00	+2 849 129,00	52 728 000,00
2027	49 953 346,00	+4 883 774,00	54 837 120,00
2028	50 075 421,00	+6 955 184,00	57 030 605,00
2029	50 219 628,00	+9 092 201,00	59 311 829,00
2030	51 391 987,00	+10 292 315,00	61 684 302,00
2031	52 580 146,00	+11 571 528,00	64 151 674,00
2032	53 801 106,00	+12 916 635,00	66 717 741,00
2033	55 058 113,00	+14 328 338,00	69 386 451,00
2034	56 350 264,00	+15 811 645,00	72 161 909,00
2035	57 663 681,00	+17 384 704,00	75 048 385,00
2036	59 003 253,00	+19 047 068,00	78 050 321,00
2037	60 365 037,00	+20 807 296,00	81 172 333,00
2038	61 764 213,00	+22 655 014,00	84 419 227,00

Źródło: opracowanie własne.

Tabela 5. Zmiany w wydatkach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	17 850 851,00	+2 382 867,00	20 233 718,00
2026	2 221 717,00	+4 471 871,00	6 693 588,00
2027	1 556 545,00	+2 993 885,00	4 550 430,00
2028	1 879 518,00	+2 938 890,00	4 818 408,00
2029	2 314 713,00	+2 982 391,00	5 297 104,00
2030	2 393 187,00	+3 133 761,00	5 526 948,00
2031	2 766 088,00	+3 284 298,00	6 050 386,00
2032	3 295 192,00	+3 504 689,00	6 799 881,00
2033	3 332 472,00	+3 743 445,00	7 075 917,00
2034	3 604 528,00	+3 999 465,00	7 603 993,00
2035	3 679 947,00	+4 258 686,00	7 938 633,00
2036	3 726 995,00	+4 588 383,00	8 315 378,00
2037	3 764 215,00	+1 124 130,00	4 888 345,00
2038	3 634 395,00	+2 609 070,00	6 243 465,00

Źródło: opracowanie własne.

Dodatkowo, w okresie prognozy WPF dokonano aktualizacji wydatków na obsługę długu, co przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 6. Zmiany w wydatkach na obsługę długu w okresie prognozy

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	1 541 879,00	-25 879,00	1 516 000,00
2026	1 266 713,00	+53 287,00	1 320 000,00
2027	968 163,00	+181 837,00	1 150 000,00
2028	769 665,00	+230 335,00	1 000 000,00
2029	670 411,00	+309 589,00	980 000,00
2030	579 851,00	+270 149,00	850 000,00
2031	486 827,00	+153 173,00	640 000,00

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2032	398 141,00	-78 141,00	320 000,00
2033	333 674,00	-93 674,00	240 000,00
2034	272 046,00	-77 046,00	195 000,00
2035	211 626,00	-27 626,00	184 000,00
2036	151 824,00	+13 176,00	165 000,00
2037	90 827,00	+11 173,00	102 000,00
2038	32 710,00	+17 290,00	50 000,00

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Pełczyce:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.
2. Rozchody ogółem w roku budżetowym zmniejszono o 2 247 449,00 zł, w tym z tytułu spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykupu papierów wartościowych zmniejszono o 2 247 449,00 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 7. Zmiany w przychodach i rozchodach na 2024 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Rozchody budżetu	7 452 815,00	-2 247 449,00	5 205 366,00
Spłata rat kapitałowych i wykup obligacji	7 452 815,00	-2 247 449,00	5 205 366,00

Źródło: opracowanie własne.

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

Tabela 8. Zmiany w przychodach zwrotnych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	0,00	+6 928 449,00	6 928 449,00

Źródło: opracowanie własne.

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

Tabela 9. Zmiany w rozchodach zwrotnych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	8 181 000,00	+2 247 449,00	10 428 449,00
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
2035	1 630 000,00	-	1 630 000,00
2036	1 620 000,00	-	1 620 000,00
2037	1 500 000,00	+3 928 449,00	5 428 449,00
2038	1 470 000,00	+3 000 000,00	4 470 000,00

Źródło: opracowanie własne.

W prognozie WPF zaplanowano środki zwrotne w wysokości 22 804 347,00 zł. Spłatę planowanego do zaciągnięcia zobowiązania ujęto w latach 2025-2038. W tabeli poniżej przedstawiono szczegółowy harmonogram spłaty zobowiązania planowanego do zaciągnięcia w okresie prognozy.

Tabela 10. Harmonogram spłaty zobowiązania planowanego do zaciągnięcia

Rok	Stan na początek roku [zł]	Transza [zł]	Spłata / wykup [zł]	Stan na koniec roku [zł]
2024	0,00	15 875 898,00	0,00	15 875 898,00
2025	15 875 898,00	6 928 449,00	8 947 449,00	13 856 898,00
2026	13 856 898,00	0,00	0,00	13 856 898,00
2027	13 856 898,00	0,00	0,00	13 856 898,00
2028	13 856 898,00	0,00	0,00	13 856 898,00
2029	13 856 898,00	0,00	0,00	13 856 898,00
2030	13 856 898,00	0,00	0,00	13 856 898,00
2031	13 856 898,00	0,00	0,00	13 856 898,00
2032	13 856 898,00	0,00	0,00	13 856 898,00
2033	13 856 898,00	0,00	0,00	13 856 898,00
2034	13 856 898,00	0,00	0,00	13 856 898,00
2035	13 856 898,00	0,00	0,00	13 856 898,00
2036	13 856 898,00	0,00	0,00	13 856 898,00
2037	13 856 898,00	0,00	3 928 449,00	9 928 449,00
2038	9 928 449,00	0,00	3 000 000,00	6 928 449,00

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 11. Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Pełczyce

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2024	5 205 366,00	0,00	5 205 366,00
2025	1 481 000,00	8 947 449,00	10 428 449,00
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	3 928 449,00	5 428 449,00
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 12. 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	10,68%	14,32%	TAK	14,76%	TAK
2025	2,83%	13,36%	TAK	13,81%	TAK

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)
2026	6,24%	11,51%	TAK	12,08%	TAK
2027	5,71%	11,51%	TAK	12,08%	TAK
2028	5,24%	10,85%	TAK	11,41%	TAK
2029	4,68%	10,59%	TAK	11,16%	TAK
2030	4,39%	13,53%	TAK	14,09%	TAK
2031	3,49%	14,31%	TAK	14,31%	TAK
2032	2,32%	15,31%	TAK	15,31%	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	7,38%	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. Ochrona i zachowanie dziedzictwa przyrodniczego na terenach cennych przyrodniczo w Gminie Pełczyce (rozd. 63003) – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2024-2025. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 3 055 881,00 zł, w tym w 2024 r. – 27 231,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 3 055 881,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Miejski 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 49 347,00 zł, w tym w 2024 r. – 49 347,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 49 347,00 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) Pociąg do wysokiej jakości edukacji w Gminie Pełczyce (rozd. 80101) – zmiana w przedsięwzięciu (część bieżąca) obejmuje m.in.:
 - a. zwiększenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 14 045,00 zł;
 - 2) Rozwój usług społecznych dla dobra mieszkańców Gminy Pełczyce (rozd.85395) – zmiana w przedsięwzięciu (część bieżąca) obejmuje m.in.:
 - a. zmniejszenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 49 347,00 zł;
 - 3) Pociąg do wysokiej jakości edukacji w Gminie Pełczyce (rozd. 80101) – zmiana w przedsięwzięciu (część majątkowa) obejmuje m.in.:
 - a. zmniejszenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 14 045,00 zł;
 - 4) Inwestycja w infrastrukturę wraz z utworzeniem 25 nowych miejsc wychowania przedszkolnego w Miejsko-Gminnym Przedszkolu w Pełczycach (rozd. 80104) – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zwiększenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 114 701,00 zł;
 - b. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 273 776,00 zł;

- c. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w latach 2025-2026 o kwotę 388 477,00 zł;
- 2. W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):
 - 1) Przygotowanie planu ogólnego dla Gminy Pełczyce (rozd. 71004) – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 33 250,00 zł;
 - b. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2025 o kwotę 33 250,00 zł;
 - 2) 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 456 876,00 zł;
 - b. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 1 170 797,00 zł;
 - c. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2025 o kwotę 1 322 211,00 zł;
 - d. zwiększenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 151 414,00 zł;
 - 3) Zakup samochodu osobowego do Urzędu Miejskiego w Pełczycach (rozd. 75023) – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zmniejszenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 120 870,00 zł;
 - b. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 41 250,00 zł;
 - c. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w latach 2025-2026 o kwotę 162 120,00 zł;
 - d. skrócenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2026;
 - 4) Budowa przyszkolnej pływalni w Pełczycach (rozd. 80101) – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zwiększenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 500,00 zł;
 - 5) Budowa Miejsko-Gminnego żłobka w Gminie Pełczyce (rozd. 85516) – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zmniejszenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 25 000,00 zł;
 - b. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 599 656,00 zł;
 - c. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w latach 2025-2026 o kwotę 558 005,00 zł;
 - d. zwiększenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 41 651,00 zł;
 - e. wydłużenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2026.

Z załącznika nr 2 usunięto następujące przedsięwzięcia:

- 1. Woda dla życia - życie w wodzie; Park Edukacji Przyrodniczej "Pełczyckie Jeziora" (rozd. 63003).

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

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2024	1 528 460,00	-68 552,00	1 459 908,00
2025	2 076 045,00	+33 250,00	2 109 295,00

Źródło: opracowanie własne.

Tabela 14. Zmiany w wydatkach majątkowych objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2024	16 912 396,00	-768 365,00	16 144 031,00
2025	17 850 851,00	+2 382 867,00	20 233 718,00
2026	1 050 158,00	+1 774 346,00	2 824 504,00
2027	156 000,00	-54 000,00	102 000,00
2028	206 000,00	-84 000,00	122 000,00

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.