

Projekt

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

**z dnia ..... 2026 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 2025 r. poz. 1483, ze zm.) uchwala się, co następuje:

§ 1. Zmienia się Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr XIX.124.2025 Rady Miejskiej w Pełczycach z dnia 16 grudnia 2025 r. w sprawie uchwalenia zmiany wieloletniej prognozy finansowej Gminy Pełczyce na lata 2026-2038, który otrzymuje brzmienie, jak Załącznik Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. Zmienia się Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr XIX.124.2025 Rady Miejskiej w Pełczycach z dnia 16 grudnia 2025 r. w sprawie uchwalenia zmiany wieloletniej prognozy finansowej Gminy Pełczyce na lata 2026-2038, który otrzymuje brzmienie, jak Załącznik Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3. Zmienia się Załącznik Nr 3 do Uchwały Nr XIX.124.2025 Rady Miejskiej w Pełczycach z dnia 16 grudnia 2025 r. w sprawie uchwalenia zmiany wieloletniej prognozy finansowej Gminy Pełczyce na lata 2026-2038, 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.

**RAJCA PRAWNY**  
*Sebastian Wojciechowski*



# Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Ustalona na lata 2022-2025 realizacja z art. 243 (poz. 8.3.1., 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

załącznik nr 1 do  
uchwały nr wpi  
z dnia 2026-05-12  
- projekt -

Lp	1	z tego:										w tym:												
		z tego:										z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje												
		Dochody ogólne <sup>x</sup>		Dochody budżetu <sup>x</sup>		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 budżetu <sup>4)</sup> x 3)		pozostałe dochody budżetu <sup>4)</sup>		z podatku od nieruchomości		Dochody majątkowe <sup>x</sup>		ze sprzedaży majątku <sup>x</sup>				
1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.6	1.1.7	1.1.8	1.1.9	1.1.10	1.1.11	1.1.12	1.1.13	1.1.14	1.1.15	1.1.16	1.1.17	1.1.18	1.1.19	1.1.20	1.1.21	1.1.22			
2025	63 943 626,37	17 162 648,00	116 696,00	14 546 570,00	9 804 081,97	16 942 510,40	7 040 520,00	14 561	14 561	14 561	14 561	14 561	14 561	14 561	14 561	14 561	14 561	14 561	14 561	14 561	14 561	14 561	14 561	14 561
2027	63 799 193,00	18 315 976,00	124 538,00	15 524 100,00	8 149 222,00	17 685 365,00	7 339 386,00	7 339 386,00	7 339 386,00	7 339 386,00	7 339 386,00	7 339 386,00	7 339 386,00	7 339 386,00	7 339 386,00	7 339 386,00	7 339 386,00	7 339 386,00	7 339 386,00	7 339 386,00	7 339 386,00	7 339 386,00	7 339 386,00	7 339 386,00
2028	64 416 102,00	18 900 255,00	128 511,00	16 019 319,00	8 409 182,00	18 249 518,00	7 573 512,00	7 573 512,00	7 573 512,00	7 573 512,00	7 573 512,00	7 573 512,00	7 573 512,00	7 573 512,00	7 573 512,00	7 573 512,00	7 573 512,00	7 573 512,00	7 573 512,00	7 573 512,00	7 573 512,00	7 573 512,00	7 573 512,00	7 573 512,00
2029	65 057 663,00	19 482 386,00	132 469,00	16 512 714,00	8 668 185,00	18 811 603,00	7 806 776,00	7 806 776,00	7 806 776,00	7 806 776,00	7 806 776,00	7 806 776,00	7 806 776,00	7 806 776,00	7 806 776,00	7 806 776,00	7 806 776,00	7 806 776,00	7 806 776,00	7 806 776,00	7 806 776,00	7 806 776,00	7 806 776,00	7 806 776,00
2030	66 426 687,00	20 061 015,00	136 403,00	17 003 142,00	8 926 630,00	19 370 308,00	8 038 637,00	8 038 637,00	8 038 637,00	8 038 637,00	8 038 637,00	8 038 637,00	8 038 637,00	8 038 637,00	8 038 637,00	8 038 637,00	8 038 637,00	8 038 637,00	8 038 637,00	8 038 637,00	8 038 637,00	8 038 637,00	8 038 637,00	8 038 637,00
2031	67 497 649,00	20 612 691,00	140 154,00	17 470 728,00	9 171 085,00	19 902 991,00	8 259 700,00	8 259 700,00	8 259 700,00	8 259 700,00	8 259 700,00	8 259 700,00	8 259 700,00	8 259 700,00	8 259 700,00	8 259 700,00	8 259 700,00	8 259 700,00	8 259 700,00	8 259 700,00	8 259 700,00	8 259 700,00	8 259 700,00	8 259 700,00
2032	68 190 092,00	21 128 008,00	143 658,00	17 907 496,00	9 400 362,00	20 400 586,00	8 466 192,00	8 466 192,00	8 466 192,00	8 466 192,00	8 466 192,00	8 466 192,00	8 466 192,00	8 466 192,00	8 466 192,00	8 466 192,00	8 466 192,00	8 466 192,00	8 466 192,00	8 466 192,00	8 466 192,00	8 466 192,00	8 466 192,00	8 466 192,00
2033	70 904 592,00	21 656 208,00	147 248,00	18 366 183,00	9 636 371,00	20 910 580,00	8 677 847,00	8 677 847,00	8 677 847,00	8 677 847,00	8 677 847,00	8 677 847,00	8 677 847,00	8 677 847,00	8 677 847,00	8 677 847,00	8 677 847,00	8 677 847,00	8 677 847,00	8 677 847,00	8 677 847,00	8 677 847,00	8 677 847,00	8 677 847,00
2034	72 672 206,00	22 197 613,00	150 930,00	18 814 063,00	9 876 255,00	21 433 344,00	8 894 793,00	8 894 793,00	8 894 793,00	8 894 793,00	8 894 793,00	8 894 793,00	8 894 793,00	8 894 793,00	8 894 793,00	8 894 793,00	8 894 793,00	8 894 793,00	8 894 793,00	8 894 793,00	8 894 793,00	8 894 793,00	8 894 793,00	8 894 793,00
2035	74 484 010,00	22 752 553,00	154 703,00	19 284 415,00	10 123 161,00	21 969 178,00	9 117 163,00	9 117 163,00	9 117 163,00	9 117 163,00	9 117 163,00	9 117 163,00	9 117 163,00	9 117 163,00	9 117 163,00	9 117 163,00	9 117 163,00	9 117 163,00	9 117 163,00	9 117 163,00	9 117 163,00	9 117 163,00	9 117 163,00	9 117 163,00
2036	76 341 110,00	23 321 387,00	158 571,00	19 766 525,00	10 376 240,00	22 518 407,00	9 345 092,00	9 345 092,00	9 345 092,00	9 345 092,00	9 345 092,00	9 345 092,00	9 345 092,00	9 345 092,00	9 345 092,00	9 345 092,00	9 345 092,00	9 345 092,00	9 345 092,00	9 345 092,00	9 345 092,00	9 345 092,00	9 345 092,00	9 345 092,00
2037	78 244 638,00	23 904 401,00	162 535,00	20 250 688,00	10 635 546,00	23 081 357,00	9 578 719,00	9 578 719,00	9 578 719,00	9 578 719,00	9 578 719,00	9 578 719,00	9 578 719,00	9 578 719,00	9 578 719,00	9 578 719,00	9 578 719,00	9 578 719,00	9 578 719,00	9 578 719,00	9 578 719,00	9 578 719,00	9 578 719,00	9 578 719,00
2038	80 195 754,00	24 502 011,00	166 599,00	20 787 205,00	10 901 537,00	23 659 401,00	9 818 187,00	9 818 187,00	9 818 187,00	9 818 187,00	9 818 187,00	9 818 187,00	9 818 187,00	9 818 187,00	9 818 187,00	9 818 187,00	9 818 187,00	9 818 187,00	9 818 187,00	9 818 187,00	9 818 187,00	9 818 187,00	9 818 187,00	9 818 187,00

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

<sup>2)</sup> Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwaną 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 wyliczeniowych poza minimalny (długość okresu prognozy, wynilający z art. 227 ustawy).

<sup>3)</sup> W pozycjach wyliczających się dochody o charakterze cełowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje z budżetu państwa oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków budżetowych na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wyliczają się natomiast dochody związane z szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostek wyliczeniowych z odrębnymi ustawami, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

<sup>4)</sup> W pozycjach wyliczających się pozostałe dochody budżetu w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

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	
									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 <sup>x</sup>				wydanki na obsługę długu x
2026		81 871 816,64	58 554 008,97	28 207 462,63	0,00	0,00	0,00	1 250 000,00	0,00	160 623,00	0,00	50 000,00	23 317 807,67	23 317 807,67	715 861,00
2027		66 550 193,00	57 773 403,00	28 955 128,00	0,00	0,00	0,00	1 564 271,00	0,00	210 936,00	0,00	0,00	8 776 790,00	8 776 790,00	26 172,00
2028		61 767 102,00	59 016 553,00	29 985 931,00	0,00	0,00	0,00	1 435 943,00	0,00	181 282,00	0,00	0,00	2 750 549,00	2 750 549,00	0,00
2029		62 608 663,00	60 776 774,00	31 017 447,00	0,00	0,00	0,00	1 502 376,00	0,00	151 628,00	0,00	0,00	1 831 889,00	1 831 889,00	0,00
2030		62 817 587,00	62 075 097,00	31 761 866,00	0,00	0,00	0,00	1 349 856,00	0,00	121 748,00	0,00	0,00	742 490,00	742 490,00	0,00
2031		64 110 649,00	63 365 161,00	32 498 741,00	0,00	0,00	0,00	1 178 961,00	0,00	91 192,00	0,00	0,00	745 488,00	745 488,00	0,00
2032		66 229 092,00	64 681 663,00	33 226 713,00	0,00	0,00	0,00	1 025 305,00	0,00	62 212,00	0,00	0,00	1 547 429,00	1 547 429,00	0,00
2033		67 853 592,00	66 008 604,00	33 937 765,00	0,00	0,00	0,00	880 453,00	0,00	35 258,00	0,00	0,00	1 844 988,00	1 844 988,00	0,00
2034		68 860 206,00	67 333 646,00	34 650 458,00	0,00	0,00	0,00	713 942,00	0,00	16 335,00	0,00	0,00	1 526 560,00	1 526 560,00	0,00
2035		71 654 010,00	68 678 879,00	35 364 257,00	0,00	0,00	0,00	545 222,00	0,00	5 445,00	0,00	0,00	2 975 131,00	2 975 131,00	0,00
2036		73 521 110,00	70 057 369,00	36 071 542,00	0,00	0,00	0,00	397 192,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 463 741,00	3 463 741,00	0,00
2037		75 144 638,00	71 434 555,00	36 764 116,00	0,00	0,00	0,00	242 088,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 710 083,00	3 710 083,00	0,00
2038		77 125 754,00	72 802 717,00	37 433 223,00	0,00	0,00	0,00	80 434,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 323 037,00	4 323 037,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:	3	4	4.1	z tego:			w tym:	w tym:	4.3	4.3.1
						3.1	4.1.1	4.2				
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana 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		
Lp												
2026	2 071 811,73	1 998 954,33	6 927 188,27	4 000 000,00	0,00	0,00	1 093 126,88	0,00	1 784 059,39	0,00		
2027	-2 751 000,00	0,00	5 000 000,00	5 000 000,00	2 751 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2028	2 649 000,00	2 649 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2029	2 449 000,00	2 449 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2030	3 609 000,00	3 609 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2031	3 387 000,00	3 387 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2032	2 951 000,00	2 951 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2033	3 051 000,00	3 051 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2034	3 812 000,00	3 812 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2035	2 830 000,00	2 830 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2036	2 820 000,00	2 820 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2037	3 100 000,00	3 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2038	3 070 000,00	3 070 000,00	0,00	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:				5	z tego:				
	w tym:		4.4	4.5		w tym:		5.1	z tego:	
	na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zacięgnięciem długu x 7)				na pokrycie deficytu budżetu x	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń ustawowych		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
4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2			
	50 000,00	0,00	0,00	0,00	8 999 000,00	4 159 000,00	0,00	659 000,00		
	0,00	0,00	0,00	0,00	2 249 000,00	659 000,00	0,00	659 000,00		
	0,00	0,00	0,00	0,00	2 649 000,00	659 000,00	0,00	659 000,00		
	0,00	0,00	0,00	0,00	2 449 000,00	659 000,00	0,00	659 000,00		
	0,00	0,00	0,00	0,00	3 609 000,00	669 000,00	0,00	669 000,00		
	0,00	0,00	0,00	0,00	3 387 000,00	689 000,00	0,00	689 000,00		
	0,00	0,00	0,00	0,00	2 951 000,00	599 000,00	0,00	599 000,00		
	0,00	0,00	0,00	0,00	3 051 000,00	599 000,00	0,00	599 000,00		
	0,00	0,00	0,00	0,00	3 812 000,00	242 000,00	0,00	242 000,00		
	0,00	0,00	0,00	0,00	2 830 000,00	242 000,00	0,00	242 000,00		
	0,00	0,00	0,00	0,00	2 820 000,00	0,00	0,00	0,00		
	0,00	0,00	0,00	0,00	3 100 000,00	0,00	0,00	0,00		
	0,00	0,00	0,00	0,00	3 070 000,00	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:										w tym:	Relacja zrównowazenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy
	liczna kwota przypadająca na dany rok kwot ustawowych wyliczeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:											
	kwota wyliczeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu x	kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi i skorygowanymi o środkami a wydatkami bieżącymi x	7.2		
środkami nowego zobowiązania		wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyliczeń z limitu spłaty zobowiązań x							5.1.1.3	5.1.1.3.1
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		
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	3 500 000,00	0,00	30 977 000,00	0,00	18 497,40	2 945 685,67		
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	33 728 000,00	0,00	2 025 790,00	2 025 790,00		
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	31 079 000,00	0,00	2 690 235,00	2 690 235,00		
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	28 630 000,00	0,00	2 830 583,00	2 830 583,00		
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	25 021 000,00	0,00	3 421 399,00	3 421 399,00		
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	21 634 000,00	0,00	3 932 488,00	3 932 488,00		
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	18 683 000,00	0,00	4 298 429,00	4 298 429,00		
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	15 632 000,00	0,00	4 695 988,00	4 695 988,00		
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	11 820 000,00	0,00	5 138 560,00	5 138 560,00		
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	8 990 000,00	0,00	5 605 131,00	5 605 131,00		
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	6 170 000,00	0,00	6 083 741,00	6 083 741,00		
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	3 070 000,00	0,00	6 610 083,00	6 610 083,00		
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	7 193 037,00	7 193 037,00		

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 limitach ustawowych należy ująć w objaśnieniach dołączonych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>x</sup>	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>x</sup>
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń) na dany rok <sup>x</sup>	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik, jednoroczny) <sup>x</sup>	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 kwartałów roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) <sup>x</sup>	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) <sup>x</sup>	8.3	8.3.1		
lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1		
2026	12,06%	2,53%	12,66%	13,00%	TAK	TAK		
2027	5,70%	6,95%	10,63%	10,97%	TAK	TAK		
2028	6,09%	7,74%	8,60%	8,93%	TAK	TAK		
2029	5,72%	7,89%	7,10%	7,44%	TAK	TAK		
2030	7,37%	8,43%	8,39%	8,73%	TAK	TAK		
2031	6,51%	8,79%	7,65%	7,99%	TAK	TAK		
2032	5,56%	8,94%	6,96%	7,30%	TAK	TAK		
2033	5,40%	9,13%	7,32%	7,32%	TAK	TAK		
2034	6,82%	9,35%	8,27%	8,27%	TAK	TAK		
2035	4,87%	9,59%	8,61%	8,61%	TAK	TAK		
2036	4,89%	9,85%	8,87%	8,87%	TAK	TAK		
2037	4,96%	10,17%	9,15%	9,15%	TAK	TAK		
2038	4,56%	10,53%	9,40%	9,40%	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



Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
Wyszczególnienie	9.4	w tym:			10.1	z tego:		10.2	10.3	10.4	10.5
		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	w tym: finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		bieżące	majątkowe				
2026	13 281 022,67	13 281 022,67	10 906 832,00	13 725 491,00	2 136 481,00	11 589 010,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	2 345 404,00	2 345 404,00	1 993 593,00	10 761 197,00	2 080 118,00	8 681 079,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	2 750 549,00	0,00	2 750 549,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	1 535 364,00	0,00	1 535 364,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	84 156,00	0,00	84 156,00	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	0,00
2032	0,00	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	0,00
2034	0,00	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	0,00
2036	0,00	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	0,00
2038	0,00	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	10.6	10.7	w tym:			10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11					
			Wydatki zmniejszające dług x	Wydatki o których mowa w poz. 5.1, wliczając wyłączenie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydługi						Wydługi z tytułu wymagalnych zobowiązań z tytułu poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	Wydługi z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	Wzrost(+)/spadek(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączone z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wypływ 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
Spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x			Spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczek x			zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x			w tym:						
									dekontrybucja w formie wydatku bieżącego x						
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11					
2026	8 999 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 550 000,00	0,00					
2027	2 199 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00					
2028	2 599 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00					
2029	2 399 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00					
2030	2 509 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00					
2031	2 287 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00					
2032	1 851 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00					
2033	1 901 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00					
2034	2 212 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00					
2035	2 230 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00					
2036	2 220 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00					
2037	2 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00					
2038	2 270 000,00	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 wliczaniu 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-1B.

\* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 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. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.11 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 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, wykazujących poza wspomniany okres, należy zamieścić w ogłoszeniach do wieloletniej prognozy finansowej.

## Wykaz przedsięwzięć do WPF

załącznik nr 2 do  
uchwały nr w/wf  
z dnia 2026-05-12  
- projekt -

kwoty w zł

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit zobowiązań
			Od	Do							
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				31 854 392,00	10 761 197,00	2 750 549,00	1 535 364,00	84 156,00	28 856 757,00	
1.a	- wydatki bieżące				6 357 439,00	2 080 118,00	0,00	0,00	0,00	4 216 599,00	
1.b	- wydatki majątkowe				25 496 953,00	8 681 079,00	2 750 549,00	1 535 364,00	84 156,00	24 640 158,00	
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:				19 857 870,00	4 410 024,00	0,00	0,00	0,00	17 541 425,00	
1.1.1	- wydatki bieżące				6 331 809,00	2 064 620,00	0,00	0,00	0,00	4 201 101,00	
1.1.1.1	Zabawna nauka - lepsza jakość oraz dodatkowe zajęcia w Miejsko – Gminnym Przedszkolu w Peczycach (rozdz. 80104) - FEPZ 2021-2027	MIEJSKO-GMINNE PRZEDSZKOLE W PECZYCACH	2025	2027	1 104 666,00	309 989,00	794 576,00	0,00	0,00	1 104 568,00	
1.1.1.2	Utworzenie Klubu Rozwoju Cyfrowego w Gminie Peczycze (rozdz. 85295) - FERC 2021-2027	Urząd Miejski w Peczycach	2025	2027	413 155,00	205 465,00	44 705,00	0,00	0,00	250 170,00	
1.1.1.3	Rozwój usług społecznych dla dobra mieszkańców Gminy Peczycze (rozdz. 85395) - FEPZ 2021-2027	Centrum Usług Społecznych	2024	2027	2 006 633,00	685 469,00	514 578,00	0,00	0,00	1 200 047,00	
1.1.1.4	Rodzina – badźmy jedną drużyną! – wsparcie rodzin w gminie Peczycze (rozdz. 85504) - FEPZ 2021-2027	Centrum Usług Społecznych	2024	2027	2 807 253,00	935 558,00	710 758,00	0,00	0,00	1 646 316,00	
1.1.2	- wydatki majątkowe				13 566 281,00	2 345 404,00	0,00	0,00	0,00	13 340 324,00	
1.1.2.1	Park Edukacji Przyrodniczej "Peczyczkie Jeziora" - etap I (rozdz. 63003) - FEPZ 2021-2027	Urząd Miejski w Peczycach	2025	2027	6 227 340,00	4 151 560,00	2 075 780,00	0,00	0,00	6 227 340,00	
1.1.2.2	Park Edukacji Przyrodniczej "Peczyczkie Jeziora" - etap II (rozdz. 63003) - FEPZ 2021-2027	Urząd Miejski w Peczycach	2025	2026	4 770 815,00	4 770 815,00	0,00	0,00	0,00	4 770 815,00	
1.1.2.3	Ochrona i zachowanie dziedzictwa przyrodniczego na terenach cennych przyrodniczo w Gminie Peczycze (rozdz. 63003) - FEPZ 2021-2027	Urząd Miejski w Peczycach	2024	2027	2 392 339,00	2 033 800,00	269 624,00	0,00	0,00	2 303 424,00	
1.1.2.4	Poprawa dostępności budynku Szkoły Podstawowej w Chrapowie dla potrzeb edukacji (rozdz. 80101) - FEPZ 2021-2027	Urząd Miejski w Peczycach	2025	2026	175 767,00	38 745,00	0,00	0,00	0,00	38 745,00	
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	
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				11 866 522,00	6 351 173,00	2 750 549,00	1 535 364,00	84 156,00	11 315 332,00	
1.3.1	- wydatki bieżące				25 830,00	15 498,00	0,00	0,00	0,00	15 498,00	
1.3.1.1	Opracowanie Miejscowego Planu Zagospodarowania Przestrzennego (rozdz. 71004) - Akwadrat 25.830 - wiatrak od gm. Krzęcin -	Urząd Miejski w Peczycach	2023	2027	25 830,00	15 498,00	0,00	0,00	0,00	15 498,00	
1.3.2	- wydatki majątkowe				11 890 692,00	6 335 675,00	2 750 549,00	1 535 364,00	84 156,00	11 299 834,00	
1.3.2.1	Rozbudowa skrzyżowania drogi wojewódzkiej nr 151 z drogą powiatową nr 2211Z (ul. Nowa) (rozdz. 60013)	Urząd Miejski w Peczycach	2025	2027	5 032 225,00	4 949 083,00	0,00	0,00	0,00	4 949 083,00	
1.3.2.2	Budowa drogi gminnej do ulicy Dworcowej w Peczycach (rozdz. 60016)	Urząd Miejski w Peczycach	2025	2028	2 119 797,00	1 040 609,00	1 040 609,00	0,00	0,00	2 081 218,00	

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit zobowiązań
			Od	Do							
1.3.2.3	Budowa odcinka drogi gminnej na działce 23/4 wraz z budową drogi pieszko-rowerowej i oświetlenia w Pełczycach (rozdz. 60016)	Urząd Miejski w Pełczycach	2025	2029	2 974 534,00	0,00	0,00	1 460 183,00	1 460 181,00	0,00	2 920 364,00
1.3.2.4	Zakup komunikacyjnego ciągu drogi wewnętrznej położonej na dz. nr 160 w m. Jarosławsko, gm. Pełczyce (rozdz. 60016)	Urząd Miejski w Pełczycach	2024	2026	1,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00
1.3.2.5	Zakup działki nr 53/2 obręb Pełczyce od Krajowego Ośrodka Wsparcia Rolnictwa (rozdz. 70095)	Urząd Miejski w Pełczycach	2025	2027	365 400,00	121 800,00	121 800,00	0,00	0,00	0,00	243 600,00
1.3.2.6	Budowa Centrum Bezpieczeństwa w Pełczycach (rozdz. 75495)	Urząd Miejski w Pełczycach	2025	2026	91 020,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Modernizacja energetyczna budynku Szkoły Podstawowej im. Mikołaja Kopernika w Pełczycach (rozdz. 80101) -	Urząd Miejski w Pełczycach	2025	2026	225 582,00	225 582,00	0,00	0,00	0,00	0,00	225 582,00
1.3.2.8	Zakup maszyn do robót ziemnych: koparko - ładowarka dla ZGKIM w Pełczycach (rozdz. 90017) - leasing operacyjny -	Urząd Miejski w Pełczycach	2026	2030	407 412,00	97 707,00	75 183,00	75 183,00	75 183,00	84 186,00	407 412,00
1.3.2.9	Zakup pojazdu specjalnego (podnośnika) dla ZGKIM w Pełczycach (rozdz. 90017) - leasing operacyjny	Urząd Miejski w Pełczycach	2024	2028	209 450,00	47 000,00	47 000,00	52 020,00	0,00	0,00	146 020,00
1.3.2.10	Zakup pojazdu wielofunkcyjnego HAKO CITYMASTER 650 dla ZGKIM w Pełczycach (rozdz. 90017) - leasing operacyjny	Urząd Miejski w Pełczycach	2024	2028	505 271,00	102 000,00	102 000,00	122 554,00	0,00	0,00	326 554,00

## Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Pełczyce na lata 2026-2038

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 12 maja 2026 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Pełczyce:

1. Dochody ogółem zwiększono o 1 317 078,16 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 1 317 078,16 zł, a dochody majątkowe nie uległy zmianie.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 1 244 220,76 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 1 298 580,76 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 54 360,00 zł.
3. Wynik budżetu jest nadwyżkowy i po zmianach wynosi 2 071 811,73 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 2026 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
<b>Dochody ogółem</b>	<b>82 626 550,21</b>	<b>+1 317 078,16</b>	<b>83 943 628,37</b>
<b>Dochody bieżące</b>	<b>57 255 428,21</b>	<b>+1 317 078,16</b>	<b>58 572 506,37</b>
Dotacje bieżące	8 593 107,21	+1 210 974,76	9 804 081,97
Pozostałe	16 836 407,00	+106 103,40	16 942 510,40
<b>Wydatki ogółem</b>	<b>80 627 595,88</b>	<b>+1 244 220,76</b>	<b>81 871 816,64</b>
<b>Wydatki bieżące</b>	<b>57 255 428,21</b>	<b>+1 298 580,76</b>	<b>58 554 008,97</b>
Wynagrodzenia i pochodne	28 207 769,87	-307,24	28 207 462,63
Pozostałe wydatki bieżące	27 797 658,34	+1 298 888,00	29 096 546,34
<b>Wydatki majątkowe</b>	<b>23 372 167,67</b>	<b>-54 360,00</b>	<b>23 317 807,67</b>
<b>Wynik budżetu</b>	<b>1 998 954,33</b>	<b>+72 857,40</b>	<b>2 071 811,73</b>

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Pełczyce:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zmniejszono o 72 857,40 zł i po zmianach wynoszą 6 927 188,27 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 2026 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
<b>Przychody budżetu</b>	<b>7 000 045,67</b>	<b>-72 857,40</b>	<b>6 927 188,27</b>
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	1 092 422,06	+706,82	1 093 128,88
Wolne środki	1 857 623,61	-73 564,22	1 784 059,39

Źródło: opracowanie własne.

Od 2027 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2027 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Pełczyce na lata 2026-2038 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)
2026	12,06%	12,66%	TAK	13,00%	TAK
2027	5,70%	10,63%	TAK	10,97%	TAK
2028	6,09%	8,60%	TAK	8,93%	TAK
2029	5,72%	7,10%	TAK	7,44%	TAK
2030	7,37%	8,39%	TAK	8,73%	TAK
2031	6,51%	7,65%	TAK	7,99%	TAK
2032	5,56%	6,96%	TAK	7,30%	TAK
2033	5,40%	7,32%	TAK	7,32%	TAK
2034	6,82%	8,27%	TAK	8,27%	TAK
2035	4,87%	8,61%	TAK	8,61%	TAK
2036	4,89%	8,87%	TAK	8,87%	TAK
2037	4,96%	9,15%	TAK	9,15%	TAK
2038	4,56%	9,40%	TAK	9,40%	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 30.09.2025 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. Opracowanie Miejscowego Planu Zagospodarowania Przestrzennego (rozdz. 71004) - Akwadrat 25.830 - wiatraki od gm. Krzęcin

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. Zabawna nauka - lepsza jakość oraz dodatkowe zajęcia w Miejsko – Gminnym Przedszkolu w Pełczycach (rozdz. 80104);
2. Rozwój usług społecznych dla dobra mieszkańców Gminy Pełczyce (rozdz. 85395);
3. Rodzina – bądźmy jedną drużyną! – wsparcie rodzin w gminie Pełczyce (rozdz. 85504);
4. Park Edukacji Przyrodniczej "Pełczyckie Jeziora" - etap II (rozdz. 63003);
5. Ochrona i zachowanie dziedzictwa przyrodniczego na terenach cennych przyrodniczo w Gminie Pełczyce (rozdz. 63003);
6. Poprawa dostępności budynku Szkoły Podstawowej w Chrapowie dla potrzeb edukacji (rozdz. 80101);

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.

