

**UCHWAŁA NR XVIII/100/25
RADY GMINY PSZCZÓŁKI**

z dnia 31 marca 2025 r.

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Pszczółki na lata 2025-2036

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 229, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz.U. z 2024 r. poz. 1530, 1572, 1717, 1756, 1907, z 2025 r. poz. 39) oraz art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz.U. z 2024 r. poz. 1465, 1572, 1907, 1940) **uchwała się, co następuje:**

§ 1. Zmienia się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Pszczółki na lata 2025 - 2036, zgodnie z załącznikiem nr 1.

§ 2. Zmienia się wykaz planowanych do realizacji przedsięwzięć, zgodnie z załącznikiem nr 2.

§ 3. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi.

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu w Biuletynie Informacji Publicznej oraz na gminnej tablicy ogłoszeń.

Przewodnicząca Rady Gminy

Jolanta Przyłucka

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 do Uchwały nr XVIII/100/25 Rady Gminy Pszczółki z dnia 31 marca 2025 r.

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 ^{X3)}	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	81 211 401,10	68 505 635,20	36 301 220,93	500 543,49	8 661 568,59	6 883 422,20	16 158 879,99	7 040 000,00	12 705 765,90	0,00	12 704 965,90	
2026	72 392 994,00	69 792 994,00	37 571 764,00	518 063,00	8 715 550,00	6 459 826,00	16 527 791,00	7 100 100,00	2 600 000,00	0,00	2 600 000,00	
2027	71 956 578,00	71 956 578,00	38 736 489,00	534 123,00	8 985 732,00	6 660 081,00	17 040 153,00	7 320 203,00	0,00	0,00	0,00	
2028	73 971 361,00	73 971 361,00	39 821 111,00	549 078,00	9 237 332,00	6 846 563,00	17 517 277,00	7 525 169,00	0,00	0,00	0,00	
2029	76 042 559,00	76 042 559,00	40 936 102,00	564 452,00	9 495 977,00	7 038 267,00	18 007 761,00	7 735 874,00	0,00	0,00	0,00	
2030	77 943 623,00	77 943 623,00	41 959 505,00	578 563,00	9 733 376,00	7 214 224,00	18 457 955,00	7 929 271,00	0,00	0,00	0,00	
2031	79 892 214,00	79 892 214,00	43 008 493,00	593 027,00	9 976 710,00	7 394 580,00	18 919 404,00	8 127 503,00	0,00	0,00	0,00	
2032	81 889 519,00	81 889 519,00	44 083 705,00	607 853,00	10 226 128,00	7 579 444,00	19 392 389,00	8 330 691,00	0,00	0,00	0,00	
2033	83 936 757,00	83 936 757,00	45 185 798,00	623 049,00	10 481 781,00	7 768 930,00	19 877 199,00	8 538 958,00	0,00	0,00	0,00	
2034	85 615 493,00	85 615 493,00	46 089 514,00	635 510,00	10 691 417,00	7 924 309,00	20 274 743,00	8 709 737,00	0,00	0,00	0,00	
2035	87 242 188,00	87 242 188,00	46 965 215,00	647 585,00	10 894 554,00	8 074 871,00	20 659 963,00	8 875 222,00	0,00	0,00	0,00	
2036	88 812 548,00	88 812 548,00	47 810 589,00	659 242,00	11 090 656,00	8 220 219,00	21 031 842,00	9 034 976,00	0,00	0,00	0,00	

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	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
					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			
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
2025	90 611 401,10	66 220 256,46	32 467 543,25	0,00	0,00	260 000,00	0,00	0,00	0,00	24 391 144,64	24 391 144,64	1 206 500,00
2026	76 292 994,00	67 594 355,00	33 777 572,00	0,00	0,00	629 092,00	0,00	0,00	0,00	8 698 639,00	8 698 639,00	0,00
2027	70 472 578,00	69 604 719,00	34 926 009,00	0,00	0,00	628 139,00	0,00	0,00	0,00	867 859,00	867 859,00	0,00
2028	72 457 361,00	71 466 354,00	36 043 641,00	0,00	0,00	520 878,00	0,00	0,00	0,00	991 007,00	991 007,00	0,00
2029	74 898 559,00	73 039 069,00	36 962 754,00	0,00	0,00	301 934,00	0,00	0,00	0,00	1 859 490,00	1 859 490,00	0,00
2030	76 599 623,00	74 811 571,00	37 905 304,00	0,00	0,00	237 526,00	0,00	0,00	0,00	1 788 052,00	1 788 052,00	0,00
2031	78 548 214,00	76 634 641,00	38 862 413,00	0,00	0,00	186 768,00	0,00	0,00	0,00	1 913 573,00	1 913 573,00	0,00
2032	80 545 519,00	78 495 079,00	39 833 973,00	0,00	0,00	136 010,00	0,00	0,00	0,00	2 050 440,00	2 050 440,00	0,00
2033	82 592 757,00	80 403 297,00	40 829 822,00	0,00	0,00	85 252,00	0,00	0,00	0,00	2 189 460,00	2 189 460,00	0,00
2034	85 071 493,00	82 304 438,00	41 779 115,00	0,00	0,00	49 894,00	0,00	0,00	0,00	2 767 055,00	2 767 055,00	0,00
2035	86 698 188,00	84 257 287,00	42 740 035,00	0,00	0,00	29 937,00	0,00	0,00	0,00	2 440 901,00	2 440 901,00	0,00
2036	88 268 548,00	86 225 478,00	43 691 001,00	0,00	0,00	9 979,00	0,00	0,00	0,00	2 043 070,00	2 043 070,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^X	w tym:		z tego:						
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾	Przychody budżetu ^X	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^X	w tym:		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{X6)}	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^X
					na pokrycie deficytu budżetu ^X	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	
2025	-9 400 000,00	0,00	10 133 000,00	5 600 000,00	4 867 000,00	4 533 000,00	4 533 000,00	0,00	0,00	
2026	-3 900 000,00	0,00	4 840 000,00	4 840 000,00	3 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	1 484 000,00	1 484 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	1 514 000,00	1 514 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	1 144 000,00	1 144 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	1 344 000,00	1 344 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031	1 344 000,00	1 344 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2032	1 344 000,00	1 344 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2033	1 344 000,00	1 344 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2034	544 000,00	544 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2035	544 000,00	544 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2036	544 000,00	544 000,00	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 6 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^X	z tego:				
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^X	w tym:		w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^X	w tym:			
		na pokrycie deficytu budżetu ^X	Inne przychody niezwiązane z zadaniem (dlugu ^X 7)	na pokrycie deficytu budżetu ^X			z tego:			
							łącznie kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^X	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	0,00	0,00	0,00	0,00	733 000,00	733 000,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	940 000,00	940 000,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 484 000,00	1 484 000,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 514 000,00	1 514 000,00	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 144 000,00	1 144 000,00	0,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 344 000,00	1 344 000,00	0,00	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	1 344 000,00	1 344 000,00	0,00	0,00	0,00	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	1 344 000,00	1 344 000,00	0,00	0,00	0,00	
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	1 344 000,00	1 344 000,00	0,00	0,00	0,00	
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	544 000,00	544 000,00	0,00	0,00	0,00	
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	544 000,00	544 000,00	0,00	0,00	0,00	
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	544 000,00	544 000,00	0,00	0,00	0,00	

⁷¹ W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^X	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		
	łącznie przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^X		w tym:		
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	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 wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ¹			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 ²⁾ a wydatkami bieżącymi ^X
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	7 250 000,00	0,00	2 285 378,74	6 818 378,74
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	11 150 000,00	0,00	2 198 639,00	2 198 639,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	9 666 000,00	0,00	2 351 859,00	2 351 859,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	8 152 000,00	0,00	2 505 007,00	2 505 007,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	7 008 000,00	0,00	3 003 490,00	3 003 490,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	5 664 000,00	0,00	3 132 052,00	3 132 052,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	4 320 000,00	0,00	3 257 573,00	3 257 573,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	2 976 000,00	0,00	3 394 440,00	3 394 440,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	1 632 000,00	0,00	3 533 460,00	3 533 460,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	1 088 000,00	0,00	3 311 055,00	3 311 055,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	544 000,00	0,00	2 984 901,00	2 984 901,00
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 587 070,00	2 587 070,00

²⁾ 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 dotyczących do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 225 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 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 wykończenie 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 kwartał w 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	Załącznik nr 1 do Uchwały nr XVIII/100/25 Rady	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2025	1,61%	4,21%	15,51%	17,32%	TAK	TAK
2026	2,48%	4,46%	13,95%	15,76%	TAK	TAK
2027	3,23%	4,56%	11,83%	13,63%	TAK	TAK
2028	3,03%	4,51%	10,31%	12,12%	TAK	TAK
2029	2,10%	4,79%	8,24%	10,05%	TAK	TAK
2030	2,24%	4,76%	6,98%	8,78%	TAK	TAK
2031	2,11%	4,75%	5,11%	6,92%	TAK	TAK
2032	1,99%	4,75%	4,58%	4,58%	TAK	TAK
2033	1,88%	4,75%	4,65%	4,65%	TAK	TAK
2034	0,76%	4,33%	4,70%	4,70%	TAK	TAK
2035	0,72%	3,81%	4,66%	4,66%	TAK	TAK
2036	0,69%	3,22%	4,56%	4,56%	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:		Wydutki 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		Wydutki 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
2025	175 272,95	175 272,95	147 478,33	1 744 149,16	1 744 149,16	1 694 476,18	226 877,28	226 877,28	149 196,23
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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

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
2025	3 565 344,64	3 565 344,64	926 844,64	19 626 570,00	6 470,00	19 620 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	8 400 000,00	0,00	8 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	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	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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^X	Wydatki zmniejszające dług ^X	w tym:				Wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^X	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekaszowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowagi kwoty ubytku w wykonanych do odnośnych jednostek samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^X	Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^X	spłata 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					
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	733 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	540 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	540 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	570 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2036	0,00	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 zostają 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. Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

^X - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wyłączeniu w sytuacji 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 zadano lub planuje się zadawać zobowiązania dłużne, informacje o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w dołączeniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2 do Uchwały nr XVIII/100/25 Rady Gminy Pszczółki z dnia 31 marca 2025 r.

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				48 126 742,57	19 626 570,00	8 400 000,00	0,00	0,00	28 026 570,00
1.a	- wydatki bieżące				13 650,00	6 470,00	0,00	0,00	0,00	6 470,00
1.b	- wydatki majątkowe				48 113 092,57	19 620 100,00	8 400 000,00	0,00	0,00	28 020 100,00
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:				10 798 650,00	2 045 470,00	0,00	0,00	0,00	2 045 470,00
1.1.1	- wydatki bieżące				13 650,00	6 470,00	0,00	0,00	0,00	6 470,00
1.1.1.1	Projekt "Druga Szansa"	UG PSZCZÓŁKI	2024	2025	13 650,00	6 470,00	0,00	0,00	0,00	6 470,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				10 785 000,00	2 039 000,00	0,00	0,00	0,00	2 039 000,00
1.1.2.1	Rozbudowa sieci wodno - kanalizacyjnej na terenie Gminy Pszczółki	UG PSZCZÓŁKI	2023	2025	10 785 000,00	2 039 000,00	0,00	0,00	0,00	2 039 000,00
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				37 328 092,57	17 581 100,00	8 400 000,00	0,00	0,00	25 981 100,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				37 328 092,57	17 581 100,00	8 400 000,00	0,00	0,00	25 981 100,00
1.3.2.1	Modernizacja ujęcia wody w Różynach - zapewnienie dostawy wody	UG PSZCZÓŁKI	2018	2025	1 119 000,00	1 119 000,00	0,00	0,00	0,00	1 119 000,00
1.3.2.2	Przebudowa ul. Modrzewiowej w Skowarczu (dokumentacja) - Poprawa jakości dróg gminnych	UG PSZCZÓŁKI	2021	2025	57 000,00	24 000,00	0,00	0,00	0,00	24 000,00
1.3.2.3	Przebudowa ul. Kwiatowej, Storczykowej i Bławatkowej w Skowarczu wraz z budową sieci wod-kan i oświetleniowej (dokumentacja) - Poprawa jakości dróg gminnych	UG PSZCZÓŁKI	2021	2025	117 600,00	117 000,00	0,00	0,00	0,00	117 000,00
1.3.2.4	Przebudowa ul. Pogodnej w Pszczółkach - Poprawa jakości dróg gminnych	UG PSZCZÓŁKI	2021	2025	60 000,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	60 000,00
1.3.2.5	Przebudowa ul. Uroczej w Ostrowitem wraz z budową sieci wod-kan i oświetleniowej (dokumentacja) - Poprawa jakości dróg gminnych	UG PSZCZÓŁKI	2021	2025	62 200,00	61 000,00	0,00	0,00	0,00	61 000,00
1.3.2.6	Budowa świetlicy wiejskiej w Ostrowitem - Zapewnienie miejsca spotkań mieszkańcom	UG PSZCZÓŁKI	2021	2025	711 100,00	710 100,00	0,00	0,00	0,00	710 100,00
1.3.2.7	Budowa Szkoły Podstawowej w Różynach wraz z wyposażeniem i zagospodarowaniem terenu	UG PSZCZÓŁKI	2023	2025	15 770 000,00	8 350 000,00	0,00	0,00	0,00	8 350 000,00
1.3.2.8	Renowacja i konserwacja zabytków organów Rudolpha Dalitza z 1787 roku w kościele pw. Św. Wawrzyńca w Różynach - etap I - ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	UG PSZCZÓŁKI	2023	2025	948 500,00	464 000,00	0,00	0,00	0,00	464 000,00
1.3.2.9	Przebudowa i modernizacja infrastruktury edukacyjnej, społeczno - kulturalnej i drogowej w Gminie Pszczółki - Przebudowa i rozbudowa budynku dawnej szkoły w Kolniku	UG PSZCZÓŁKI	2023	2025	5 725 000,00	4 075 000,00	0,00	0,00	0,00	4 075 000,00
1.3.2.10	Przebudowa ul. Piaskowej w Skowarczu (dokumentacja) - Poprawa infrastruktury drogowej	UG PSZCZÓŁKI	2024	2025	83 000,00	83 000,00	0,00	0,00	0,00	83 000,00

Strona 1 z 2

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.11	Przebudowa ul. Pogodnej w Różynach (dokumentacja) - Przebudowa ul. Pogodnej w Różynach (dokumentacja)	UG PSZCZÓŁKI	2024	2025	41 000,00	41 000,00	0,00	0,00	0,00	41 000,00
1.3.2.12	Przebudowa ul. Jaśminowej w Pszczółkach (dokumentacja) - Poprawa infrastruktury drogowej	UG PSZCZÓŁKI	2024	2025	48 000,00	48 000,00	0,00	0,00	0,00	48 000,00
1.3.2.13	Przebudowa ul. Łąkowej w Pszczółkach (dokumentacja) - Poprawa infrastruktury drogowej	UG PSZCZÓŁKI	2024	2025	39 000,00	39 000,00	0,00	0,00	0,00	39 000,00
1.3.2.14	Przebudowa ul. Pieszkiej w Pszczółkach (dokumentacja) - Poprawa infrastruktury drogowej	UG PSZCZÓŁKI	2024	2025	15 000,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	15 000,00
1.3.2.15	Budowa kanalizacji sanitarnej w ul. Majowej w Różynach (dokumentacja) - Budowa kanalizacji sanitarnej w ul. Majowej w Różynach (dokumentacja)	UG PSZCZÓŁKI	2024	2025	15 000,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	15 000,00
1.3.2.16	Budowa kanalizacji sanitarnej w ul. Tymiankowej w Skowarczu (dokumentacja)	UG PSZCZÓŁKI	2024	2025	15 000,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	15 000,00
1.3.2.17	Budowa kanalizacji sanitarnej w ul. Wierzbowej w Pszczółkach (dokumentacja)	UG PSZCZÓŁKI	2024	2025	15 000,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	15 000,00
1.3.2.18	Budowa kanalizacji sanitarnej w ul. Fabrycznej w Pszczółkach (dokumentacja)	UG PSZCZÓŁKI	2024	2025	15 000,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	15 000,00
1.3.2.19	Budowa skrzyżowania drogi krajowej nr 91 z drogą gminną w Kolniku - Poprawa infrastruktury drogowej	UG PSZCZÓŁKI	2024	2025	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00
1.3.2.20	Przebudowa ul. Zacisze w Rębielczu - dokumentacja - Poprawa infrastruktury drogowej	UG PSZCZÓŁKI	2024	2025	40 000,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	40 000,00
1.3.2.21	Budowa sieci wodociągowej Pszczółki - Skowarcz (dokumentacja)	UG PSZCZÓŁKI	2024	2025	35 000,00	35 000,00	0,00	0,00	0,00	35 000,00
1.3.2.22	Przebudowa i modernizacja infrastruktury edukacyjnej, społeczno - kulturalnej i drogowej w Gminie Pszczółki - Dokończenie kompleksowej termomodernizacji w SP Pszczółki - budowa fotowoltaiki i docieplenie dachu	UG PSZCZÓŁKI	2023	2025	2 176 692,57	420 000,00	0,00	0,00	0,00	420 000,00
1.3.2.23	Rozbudowa części mechanicznej oczyszczalni ścieków w Pszczółkach	UG PSZCZÓŁKI	2025	2026	10 200 000,00	1 800 000,00	8 400 000,00	0,00	0,00	10 200 000,00

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Pszczółki na lata 2025-2036

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 31 marca 2025 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Pszczółki:

1. Dochody ogółem zwiększono o 411 695,16 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 411 695,16 zł, a dochody majątkowe nie uległy zmianie.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 411 695,16 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 408 695,16 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 3 000,00 zł.
3. Wynik budżetu nie uległ zmianie.

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	80 799 705,94	+411 695,16	81 211 401,10
Dochody bieżące	68 093 940,04	+411 695,16	68 505 635,20
Subwencja ogólna	8 420 821,59	+240 747,00	8 661 568,59
Dotacje bieżące	6 712 474,04	+170 948,16	6 883 422,20
Podatek od nieruchomości	6 860 000,00	+180 000,00	7 040 000,00
Wydatki ogółem	90 199 705,94	+411 695,16	90 611 401,10
Wydatki bieżące	65 811 561,30	+408 695,16	66 220 256,46
Wynagrodzenia i pochodne	32 675 081,50	-207 538,25	32 467 543,25
Pozostałe wydatki bieżące	32 876 479,80	+616 233,41	33 492 713,21
Wydatki majątkowe	24 388 144,64	+3 000,00	24 391 144,64

Od 2026 r. nie dokonywano zmian w zakresie planowanych dochodów i wydatków budżetowych.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Pszczółki:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.
2. Rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

Od 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

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

Splotę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2026-2036. W tabeli poniżej splotę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Splota zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Pszczółki

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2025	733 000,00	0,00	733 000,00
2026	540 000,00	400 000,00	940 000,00
2027	540 000,00	944 000,00	1 484 000,00
2028	570 000,00	944 000,00	1 514 000,00
2029	0,00	1 144 000,00	1 144 000,00
2030	0,00	1 344 000,00	1 344 000,00
2031	0,00	1 344 000,00	1 344 000,00
2032	0,00	1 344 000,00	1 344 000,00
2033	0,00	1 344 000,00	1 344 000,00

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2034	0,00	544 000,00	544 000,00
2035	0,00	544 000,00	544 000,00
2036	0,00	544 000,00	544 000,00

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Pszczółki na lata 2025-2036 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	1,61%	15,51%	TAK	17,32%	TAK
2026	2,48%	13,95%	TAK	15,76%	TAK
2027	3,23%	11,83%	TAK	13,63%	TAK
2028	3,03%	10,31%	TAK	12,12%	TAK
2029	2,10%	8,24%	TAK	10,05%	TAK
2030	2,24%	6,98%	TAK	8,78%	TAK
2031	2,11%	5,11%	TAK	6,92%	TAK
2032	1,99%	4,58%	TAK	4,58%	TAK
2033	1,88%	4,65%	TAK	4,65%	TAK
2034	0,76%	4,70%	TAK	4,70%	TAK
2035	0,72%	4,66%	TAK	4,66%	TAK
2036	0,69%	4,56%	TAK	4,56%	TAK

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Pszczółki 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.

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 obrazuje załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.