

**UCHWAŁA NR XXIX/155/25  
RADY GMINY PSZCZÓŁKI**

z dnia 8 grudnia 2025 r.

**w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Pszczółki na lata 2025-2037**

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 2025 r. poz. 1483) oraz art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz.U. z 2025 r. poz. 1153) **uchwała się, co następuje:**

§ 1. Zmienia się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Pszczółki na lata 2025 - 2037, 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 XXIX/155/25 Rady Gminy Pszczółki z dnia 8 grudnia 2025 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>X</sup>	z tego:										
		Dochody bieżące <sup>X</sup>	z tego:							Dochody majątkowe <sup>X</sup>	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 <sup>X3)</sup>	pozostałe dochody bieżące <sup>4)</sup>	w tym:			ze sprzedaży majątku <sup>X</sup>	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	87 980 081,31	75 722 902,15	36 301 220,93	500 543,49	8 686 972,59	11 157 740,89	19 076 424,25	8 670 674,76	12 257 179,16	0,00	12 256 379,16	
2026	78 180 592,64	76 745 252,48	42 626 451,00	615 519,00	8 473 201,00	6 663 204,95	18 366 876,53	8 324 000,00	1 435 340,16	0,00	1 434 540,16	
2027	80 950 329,00	78 950 329,00	43 905 245,00	633 985,00	8 727 397,00	6 863 101,00	18 820 601,00	8 823 440,00	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00	
2028	81 239 889,00	81 239 889,00	45 178 497,00	652 371,00	8 980 492,00	7 062 131,00	19 366 398,00	9 079 320,00	0,00	0,00	0,00	
2029	83 514 606,00	83 514 606,00	46 443 495,00	670 637,00	9 231 946,00	7 259 871,00	19 908 657,00	9 333 541,00	0,00	0,00	0,00	
2030	85 769 501,00	85 769 501,00	47 697 469,00	688 744,00	9 481 209,00	7 455 888,00	20 446 191,00	9 585 547,00	0,00	0,00	0,00	
2031	87 913 739,00	87 913 739,00	48 889 906,00	705 963,00	9 718 239,00	7 642 285,00	20 957 346,00	9 825 186,00	0,00	0,00	0,00	
2032	90 111 583,00	90 111 583,00	50 112 154,00	723 612,00	9 961 195,00	7 833 342,00	21 481 280,00	10 070 816,00	0,00	0,00	0,00	
2033	92 364 373,00	92 364 373,00	51 364 958,00	741 702,00	10 210 225,00	8 029 176,00	22 018 312,00	10 322 586,00	0,00	0,00	0,00	
2034	94 673 483,00	94 673 483,00	52 649 082,00	760 245,00	10 465 481,00	8 229 905,00	22 568 770,00	10 580 651,00	0,00	0,00	0,00	
2035	97 040 320,00	97 040 320,00	53 965 309,00	779 251,00	10 727 118,00	8 435 653,00	23 132 989,00	10 845 167,00	0,00	0,00	0,00	
2036	99 466 328,00	99 466 328,00	55 314 442,00	798 732,00	10 995 296,00	8 646 544,00	23 711 314,00	11 116 296,00	0,00	0,00	0,00	
2037	101 952 988,00	101 952 988,00	56 697 303,00	818 700,00	11 270 178,00	8 862 708,00	24 304 097,00	11 394 203,00	0,00	0,00	0,00	

<sup>1)</sup> Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a łąka 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.), 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 wykazujących poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

<sup>3)</sup> W pozycji wykazuje się dochody o charakterze osłowym, 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.

<sup>4)</sup> W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem <sup>X</sup>	z tego:											
		Wydatki bieżące <sup>X</sup>	w tym:							Wydatki majątkowe <sup>X</sup>	w tym:		
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>X</sup>	w tym:		wydatki na obsługę długu <sup>X</sup>	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 których mowa w art. 243 ustawy <sup>X</sup>			odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o których 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) <sup>X</sup>	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o których mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy <sup>X</sup>				pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o których mowa w art. 243 ustawy <sup>X</sup>
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	96 943 081,31	74 401 370,02	33 426 122,76	0,00	0,00	163 976,00	0,00	0,00	0,00	22 541 711,29	21 441 711,29	853 226,50	
2026	88 640 592,64	75 072 000,00	37 954 186,14	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	13 568 592,64	13 434 092,64	134 500,00	
2027	83 950 329,00	76 898 622,00	38 940 995,00	0,00	0,00	409 950,00	0,00	0,00	0,00	7 051 707,00	7 051 707,00	0,00	
2028	78 959 889,00	78 958 439,00	39 914 520,00	0,00	0,00	339 300,00	0,00	0,00	0,00	1 450,00	1 450,00	0,00	
2029	81 804 606,00	80 873 003,00	40 872 468,00	0,00	0,00	244 125,00	0,00	0,00	0,00	931 603,00	931 603,00	0,00	
2030	84 059 501,00	82 828 875,00	41 894 280,00	0,00	0,00	184 275,00	0,00	0,00	0,00	1 230 626,00	1 230 626,00	0,00	
2031	86 203 739,00	84 835 140,00	42 941 637,00	0,00	0,00	124 425,00	0,00	0,00	0,00	1 368 599,00	1 368 599,00	0,00	
2032	89 661 583,00	86 915 108,00	44 015 178,00	0,00	0,00	86 625,00	0,00	0,00	0,00	2 746 475,00	2 746 475,00	0,00	
2033	91 914 373,00	89 070 070,00	45 115 557,00	0,00	0,00	70 875,00	0,00	0,00	0,00	2 844 303,00	2 844 303,00	0,00	
2034	94 223 483,00	91 279 300,00	46 243 446,00	0,00	0,00	55 125,00	0,00	0,00	0,00	2 944 183,00	2 944 183,00	0,00	
2035	96 590 320,00	93 544 154,00	47 399 532,00	0,00	0,00	39 375,00	0,00	0,00	0,00	3 046 166,00	3 046 166,00	0,00	
2036	99 016 328,00	95 866 023,00	48 584 520,00	0,00	0,00	23 625,00	0,00	0,00	0,00	3 150 305,00	3 150 305,00	0,00	
2037	101 502 988,00	98 246 333,00	49 799 133,00	0,00	0,00	7 875,00	0,00	0,00	0,00	3 256 655,00	3 256 655,00	0,00	

Wyszczególnienie	Wynik budżetu <sup>X</sup>	w tym:		z tego:						
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczona na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych <sup>5)</sup>	Przychody budżetu <sup>X</sup>	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>X</sup>	w tym:		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>X6)</sup>	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy <sup>X</sup>
					na pokrycie deficytu budżetu <sup>X</sup>	na pokrycie deficytu budżetu <sup>X</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>X</sup>	na pokrycie deficytu budżetu <sup>X</sup>	
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	
2025	-8 963 000,00	0,00	9 696 000,00	0,00	0,00	8 963 000,00	8 963 000,00	733 000,00	0,00	
2026	-10 460 000,00	0,00	11 000 000,00	6 000 000,00	5 460 000,00	5 000 000,00	5 000 000,00	0,00	0,00	
2027	-3 000 000,00	0,00	4 440 000,00	4 440 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	2 280 000,00	2 280 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	1 710 000,00	1 710 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	1 710 000,00	1 710 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031	1 710 000,00	1 710 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2032	450 000,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2033	450 000,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2034	450 000,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2035	450 000,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2036	450 000,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2037	450 000,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

<sup>5)</sup> Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

<sup>6)</sup> 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:		w tym:		Splaty 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 przypadająca na dany rok kwot wyłączeń z limitu splaty zobowiązań X	kwota przypadająca na dany rok kwot wyłączeń określonych wart. 243 ust. 3 ustawy X	kwota przypadająca na dany rok kwot wyłączeń określonych wart. 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	540 000,00	540 000,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 440 000,00	1 440 000,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	2 280 000,00	2 280 000,00	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 710 000,00	1 710 000,00	0,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 710 000,00	1 710 000,00	0,00	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	1 710 000,00	1 710 000,00	0,00	0,00	0,00	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	450 000,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00	
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	450 000,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00	
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	450 000,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00	
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	450 000,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00	
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	450 000,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00	
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	450 000,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00	

<sup>11</sup> W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu <sup>X</sup>	w tym:		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:							kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków <sup>X</sup>	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi <sup>X</sup>	Różnica między dochodami bieżącymi skorygowanymi o środki <sup>B)</sup> a wydatkami bieżącymi <sup>X</sup>	
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:	z tego:	z tego:	z tego:	inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu <sup>X</sup>					
5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2		
Lp	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	1 650 000,00	0,00	1 321 532,13	11 017 532,13	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	7 110 000,00	0,00	1 673 252,48	6 673 252,48	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	10 110 000,00	0,00	2 051 707,00	2 051 707,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	7 830 000,00	0,00	2 281 450,00	2 281 450,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	6 120 000,00	0,00	2 641 603,00	2 641 603,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	4 410 000,00	0,00	2 940 626,00	2 940 626,00	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	2 700 000,00	0,00	3 078 599,00	3 078 599,00	
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	2 250 000,00	0,00	3 196 475,00	3 196 475,00	
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	1 800 000,00	0,00	3 294 303,00	3 294 303,00	
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	1 350 000,00	0,00	3 394 183,00	3 394 183,00	
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	900 000,00	0,00	3 496 166,00	3 496 166,00	
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	450 000,00	0,00	3 600 305,00	3 600 305,00	
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	3 706 655,00	3 706 655,00	

<sup>B)</sup> 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. 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) <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 kwartału 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 wykończenie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) <sup>X</sup>	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 <sup>X</sup>	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 <sup>X</sup>
Lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2025	1,39%	2,31%	15,51%	17,32%	TAK	TAK
2026	1,06%	2,74%	13,68%	15,48%	TAK	TAK
2027	2,57%	3,41%	11,31%	13,12%	TAK	TAK
2028	3,53%	3,53%	9,63%	11,44%	TAK	TAK
2029	2,56%	3,78%	7,42%	9,23%	TAK	TAK
2030	2,42%	3,99%	6,01%	7,82%	TAK	TAK
2031	2,29%	3,99%	4,04%	5,84%	TAK	TAK
2032	0,65%	3,99%	3,39%	3,39%	TAK	TAK
2033	0,62%	3,99%	3,63%	3,63%	TAK	TAK
2034	0,58%	3,99%	3,81%	3,81%	TAK	TAK
2035	0,55%	3,99%	3,89%	3,89%	TAK	TAK
2036	0,52%	3,99%	3,96%	3,96%	TAK	TAK
2037	0,49%	3,99%	3,99%	3,99%	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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	90 670,00	90 670,00	50 444,08	1 276 349,00	1 276 349,00	1 276 349,00	97 510,00	97 510,00	52 161,98
2026	170 722,95	170 722,95	143 407,28	300 040,16	300 040,16	260 783,18	215 487,28	215 487,28	72 080,00
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
2037	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										
	Wydutki 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 objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydutki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydutki 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 <sup>X</sup>	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych	
		Wydutki 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	2 598 408,00	2 598 408,00	335 493,00	17 746 805,56	8 510,00	17 738 295,56	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	710 592,64	710 592,64	279 184,03	13 584 079,92	215 487,28	13 368 592,64	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	7 050 000,00	0,00	7 050 000,00	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	
2037	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 <sup>X</sup>	Wydatki zmniejszające dług <sup>X</sup>	w tym:				Wpłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>X</sup>	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 i odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowagi kwoty ubytku w wykonanych do odnośnych jednostek samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 <sup>X</sup>	Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań <sup>9)</sup>
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 <sup>X</sup>	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka <sup>X</sup>	w tym:						
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. <sup>X</sup>	dokonywana w formie wydatku bieżącego <sup>X</sup>					
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
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

<sup>9)</sup> W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostały pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczeniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 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.

<sup>\*</sup> Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostały 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. Automatische 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.

<sup>X</sup> - 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 było zadanie zobowiązania dłużne, informacje 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 do Uchwały nr XXIX/155/25 Rady Gminy Pszczółki z dnia 8 grudnia 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)				58 481 058,05	17 746 805,56	13 584 079,92	7 050 000,00	0,00	38 380 885,48
1.a	- wydatki bieżące				231 177,28	8 510,00	215 487,28	0,00	0,00	223 997,28
1.b	- wydatki majątkowe				58 249 880,77	17 738 295,56	13 368 592,64	7 050 000,00	0,00	38 156 888,20
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:				11 739 684,92	2 060 425,00	926 079,92	0,00	0,00	2 986 504,92
1.1.1	- wydatki bieżące				231 177,28	8 510,00	215 487,28	0,00	0,00	223 997,28
1.1.1.1	Projekt "Druga Szansa" -	UG PSZCZÓŁKI	2024	2025	10 770,00	3 590,00	0,00	0,00	0,00	3 590,00
1.1.1.2	Projekt "Cyberbezpieczna Gmina Pszczółki" - wydatki bieżące -	UG PSZCZÓŁKI	2025	2026	220 407,28	4 920,00	215 487,28	0,00	0,00	220 407,28
1.1.2	- wydatki majątkowe				11 508 507,64	2 051 915,00	710 592,64	0,00	0,00	2 762 507,64
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
1.1.2.2	Projekt "Cyberbezpieczna Gmina Pszczółki" - Zakup i montaż agregatu prądowłóczego -	UG PSZCZÓŁKI	2025	2026	119 684,03	12 915,00	106 769,03	0,00	0,00	119 684,03
1.1.2.3	Zakup sprzętu biurowego i komputerowego na potrzeby projektu "Cyberbezpieczna Gmina Pszczółki" -	UG PSZCZÓŁKI	2025	2026	603 823,61	0,00	603 823,61	0,00	0,00	603 823,61
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				46 741 373,13	15 686 380,56	12 658 000,00	7 050 000,00	0,00	35 394 380,56
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				46 741 373,13	15 686 380,56	12 658 000,00	7 050 000,00	0,00	35 394 380,56
1.3.2.1	Modernizacja ujęcia wody w Różnach - zapewnienie dostawy wody	Urząd Gminy w Pszczółkach	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	2026	117 600,00	0,00	117 000,00	0,00	0,00	117 000,00
1.3.2.4	Przebudowa ul. Pogodnej w Pszczółkach - Poprawa jakości dróg gminnych	Urząd Gminy w Pszczółkach	2021	2026	60 000,00	0,00	60 000,00	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	Urząd Gminy w Pszczółkach	2021	2026	62 200,00	0,00	61 000,00	0,00	0,00	61 000,00
1.3.2.6	Budowa świetlicy wiejskiej w Ostrowitem - Zapewnienie miejsca spotkań mieszkańcom	Urząd Gminy w Pszczółkach	2021	2025	728 880,56	727 880,56	0,00	0,00	0,00	727 880,56
1.3.2.7	Budowa Szkoły Podstawowej w Różnach wraz z wyposażeniem i zagospodarowaniem terenu -	UG PSZCZÓŁKI	2023	2025	15 834 000,00	8 414 000,00	0,00	0,00	0,00	8 414 000,00

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						
1.3.2.8	Renowacja i konserwacja zabytków organów Rudolpha Dalitza z 1787 roku w kościele pw. Św. Wawrzyńca w Różnach - 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	5 960 000,00	4 310 000,00	0,00	0,00	0,00	4 310 000,00
1.3.2.10	Przebudowa ul. Piaskowej w Skowarczu (dokumentacja) - Poprawa infrastruktury drogowej	UG PSZCZÓŁKI	2024	2026	83 000,00	0,00	83 000,00	0,00	0,00	83 000,00
1.3.2.11	Przebudowa ul. Pogodnej w Różnach (dokumentacja) - Przebudowa ul. Pogodnej w Różnach (dokumentacja)	UG PSZCZÓŁKI	2024	2026	41 000,00	0,00	41 000,00	0,00	0,00	41 000,00
1.3.2.12	Przebudowa ul. Jaśminowej w Pszczółkach (dokumentacja) - Poprawa infrastruktury drogowej	UG PSZCZÓŁKI	2024	2026	48 000,00	0,00	48 000,00	0,00	0,00	48 000,00
1.3.2.13	Przebudowa ul. Łąkowej w Pszczółkach (dokumentacja) - Poprawa infrastruktury drogowej	UG PSZCZÓŁKI	2024	2026	39 000,00	0,00	39 000,00	0,00	0,00	39 000,00
1.3.2.14	Przebudowa ul. Pieszkiej w Pszczółkach (dokumentacja) - Poprawa infrastruktury drogowej	UG PSZCZÓŁKI	2024	2026	15 000,00	0,00	15 000,00	0,00	0,00	15 000,00
1.3.2.15	Budowa kanalizacji sanitarnej w ul. Majowej w Różnach (dokumentacja) -	UG PSZCZÓŁKI	2024	2026	23 000,00	8 000,00	15 000,00	0,00	0,00	23 000,00
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	2026	16 000,00	8 000,00	8 000,00	0,00	0,00	16 000,00
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 Rębielcu - dokumentacja - Poprawa infrastruktury drogowej	UG PSZCZÓŁKI	2024	2026	65 000,00	0,00	65 000,00	0,00	0,00	65 000,00
1.3.2.21	Budowa sieci wodociągowej Pszczółki - Skowarcz (dokumentacja)	UG PSZCZÓŁKI	2024	2026	35 000,00	17 000,00	18 000,00	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	2 162 192,57	405 500,00	0,00	0,00	0,00	405 500,00
1.3.2.23	Rozbudowa części mechanicznej oczyszczalni ścieków w Pszczółkach	UG PSZCZÓŁKI	2025	2027	10 225 000,00	75 000,00	3 100 000,00	7 050 000,00	0,00	10 225 000,00
1.3.2.24	Oświetlenie drogi Rębielcz - Pszczółki	UG PSZCZÓŁKI	2025	2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.25	Przebudowa ul. Jarzębinowej w Ulkowach (dokumentacja) - Przebudowa ul. Jarzębinowej w Ulkowach (dokumentacja)	UG PSZCZÓŁKI	2025	2026	40 000,00	0,00	40 000,00	0,00	0,00	40 000,00
1.3.2.26	Przebudowa ul. Chabrowej w Różnach (dokumentacja)	UG PSZCZÓŁKI	2025	2026	21 000,00	0,00	21 000,00	0,00	0,00	21 000,00
1.3.2.27	Przebudowa ul. Świerkowej w Różnach (dokumentacja)	UG PSZCZÓŁKI	2025	2026	21 000,00	0,00	21 000,00	0,00	0,00	21 000,00
1.3.2.28	Wykonanie podjazdu przy ul. Brzechwy w Pszczółkach	UG PSZCZÓŁKI	2025	2026	110 000,00	10 000,00	100 000,00	0,00	0,00	110 000,00
1.3.2.29	Budowa boiska wielofunkcyjnego w Rębielcu (dokumentacja)	UG PSZCZÓŁKI	2025	2026	20 000,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00	20 000,00
1.3.2.30	Budowa kanalizacji sanitarnej w ul. Polnej w Pszczółkach	UG PSZCZÓŁKI	2025	2026	20 000,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00	20 000,00
1.3.2.31	Przebudowa ul. Modrzewiowej i ul. Topolowej w Skowarczu - Poprawa nawierzchni dróg	UG PSZCZÓŁKI	2025	2026	8 350 000,00	0,00	8 350 000,00	0,00	0,00	8 350 000,00

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						
1.3.2.32	Budowa sieci wodociągowej w ul. Wierzbowej w Pszczółkach - Budowa sieci wodociągowej w ul. Wierzbowej w Pszczółkach	UG PSZCZÓŁKI	2025	2026	40 000,00	0,00	40 000,00	0,00	0,00	40 000,00
1.3.2.33	Przebudowa i rozbudowa świetlicy wiejskiej w Kleszczewku (dokumentacja)	UG PSZCZÓŁKI	2025	2026	90 000,00	0,00	90 000,00	0,00	0,00	90 000,00
1.3.2.34	Przebudowa kuchni i stołówki szkolnej w Szkole Podstawowej w Pszczółkach - Modernizacja kuchni i stołówki szkolnej	SZKOŁA PODSTAWOWA IM. BOHATERÓW ZIEMI GDANSKIEJ	2025	2026	90 000,00	54 000,00	36 000,00	0,00	0,00	90 000,00
1.3.2.35	Przebudowa kanalizacji w ul. Pomorskiej w Kleszczewku -	UG PSZCZÓŁKI	2025	2026	250 000,00	0,00	250 000,00	0,00	0,00	250 000,00

# Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Pszczółki na lata 2025-2037

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 8 grudnia 2025 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Pszczółki:

1. Dochody ogółem zwiększono o 135 898,84 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 135 898,84 zł, a dochody majątkowe nie uległy zmianie.
2. Wydatki ogółem zmniejszono o 1 134 101,16 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 138 941,89 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 1 273 043,05 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -8 963 000,00 zł.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie dochodów, wydatków i wyniku budżetu w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

## Zmiany w dochodach i wydatkach w 2025 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
<b>Dochody ogółem</b>	<b>87 844 182,47</b>	<b>+135 898,84</b>	<b>87 980 081,31</b>
<b>Dochody bieżące</b>	<b>75 587 003,31</b>	<b>+135 898,84</b>	<b>75 722 902,15</b>
Subwencja ogólna	8 661 568,59	+25 404,00	8 686 972,59
Dotacje bieżące	11 065 026,61	+92 714,28	11 157 740,89
Pozostałe	19 058 643,69	+17 780,56	19 076 424,25
<b>Wydatki ogółem</b>	<b>98 077 182,47</b>	<b>-1 134 101,16</b>	<b>96 943 081,31</b>
<b>Wydatki bieżące</b>	<b>74 262 428,13</b>	<b>+138 941,89</b>	<b>74 401 370,02</b>
Wynagrodzenia i pochodne	33 301 708,87	+124 413,89	33 426 122,76
Pozostałe wydatki bieżące	40 796 743,26	+14 528,00	40 811 271,26
<b>Wydatki majątkowe</b>	<b>23 814 754,34</b>	<b>-1 273 043,05</b>	<b>22 541 711,29</b>
<b>Wynik budżetu</b>	<b>-10 233 000,00</b>	<b>+1 270 000,00</b>	<b>-8 963 000,00</b>

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

## Zmiany w dochodach bieżących w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	76 133 659,84	+611 592,64	76 745 252,48

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

## Zmiany w wydatkach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	12 957 000,00	+611 592,64	13 568 592,64

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Pszczółki:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zmniejszono o 1 270 000,00 zł i po zmianach wynoszą 9 696 000,00 zł.
2. Rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie przychodów i rozchodów w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

## Zmiany w przychodach i rozchodach na 2025 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
<b>Przychody budżetu</b>	<b>10 966 000,00</b>	<b>-1 270 000,00</b>	<b>9 696 000,00</b>
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	10 233 000,00	-1 270 000,00	8 963 000,00

Od 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

W roku budżetowym zaplanowano środki zwrotne w wysokości 10 440 000,00 zł. Spłatę planowanego do zaciągnięcia zobowiązania ujęto w latach 2027-2037. W tabeli poniżej przedstawiono szczegółowy harmonogram spłaty zobowiązania planowanego do zaciągnięcia w okresie prognozy.

#### Harmonogram spłaty zobowiązania planowanego do zaciągnięcia

Rok	Stan na początek roku [zł]	Transza [zł]	Spłata / wykup [zł]	Stan na koniec roku [zł]
2026	0,00	6 000 000,00	0,00	6 000 000,00
2027	6 000 000,00	4 440 000,00	900 000,00	9 540 000,00
2028	9 540 000,00	0,00	1 710 000,00	7 830 000,00
2029	7 830 000,00	0,00	1 710 000,00	6 120 000,00
2030	6 120 000,00	0,00	1 710 000,00	4 410 000,00
2031	4 410 000,00	0,00	1 710 000,00	2 700 000,00
2032	2 700 000,00	0,00	450 000,00	2 250 000,00
2033	2 250 000,00	0,00	450 000,00	1 800 000,00
2034	1 800 000,00	0,00	450 000,00	1 350 000,00
2035	1 350 000,00	0,00	450 000,00	900 000,00
2036	900 000,00	0,00	450 000,00	450 000,00
2037	450 000,00	0,00	450 000,00	0,00

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

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2027-2037. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

#### Spłata 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	0,00	540 000,00
2027	540 000,00	900 000,00	1 440 000,00
2028	570 000,00	1 710 000,00	2 280 000,00
2029	0,00	1 710 000,00	1 710 000,00
2030	0,00	1 710 000,00	1 710 000,00
2031	0,00	1 710 000,00	1 710 000,00
2032	0,00	450 000,00	450 000,00
2033	0,00	450 000,00	450 000,00
2034	0,00	450 000,00	450 000,00
2035	0,00	450 000,00	450 000,00
2036	0,00	450 000,00	450 000,00
2037	0,00	450 000,00	450 000,00

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Pszczółki na lata 2025-2037 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	1,39%	15,51%	TAK	17,32%	TAK
2026	1,06%	13,68%	TAK	15,48%	TAK
2027	2,57%	11,31%	TAK	13,12%	TAK
2028	3,53%	9,63%	TAK	11,44%	TAK
2029	2,56%	7,42%	TAK	9,23%	TAK
2030	2,42%	6,01%	TAK	7,82%	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)
2031	2,29%	4,04%	TAK	5,84%	TAK
2032	0,65%	3,39%	TAK	3,39%	TAK
2033	0,62%	3,63%	TAK	3,63%	TAK
2034	0,58%	3,81%	TAK	3,81%	TAK
2035	0,55%	3,89%	TAK	3,89%	TAK
2036	0,52%	3,96%	TAK	3,96%	TAK
2037	0,49%	3,99%	TAK	3,99%	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.

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

Do załącznika przedsięwzięć dodano następujące przedsięwzięcia:

- Projekt "Cyberbezpieczna Gmina Pszczółki" - wydatki bieżące – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2025-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 220 407,28 zł, w tym w 2025 r. – 4 920,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 220 407,28 zł. Jednostką realizującą jest UG PSZCZÓŁKI.
- Zakup sprzętu biurowego i komputerowego na potrzeby projektu "Cyberbezpieczna Gmina Pszczółki" – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2025-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 603 823,61 zł, w tym w 2025 r. – 0,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 603 823,61 zł. Jednostką realizującą jest UG PSZCZÓŁKI.
- Przebudowa kuchni i stołówki szkolnej w Szkole Podstawowej w Pszczółkach – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2025-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 90 000,00 zł, w tym w 2025 r. – 54 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 90 000,00 zł. Jednostką realizującą jest SZKOŁA PODSTAWOWA IM. BOHATERÓW ZIEMI GDAŃSKIEJ.
- Przebudowa kanalizacji w ul. Pomorskiej w Kleszczewku – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2025-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 250 000,00 zł, w tym w 2025 r. – 0,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 250 000,00 zł. Jednostką realizującą jest UG PSZCZÓŁKI.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

- W zakresie programów, projektów lub zadań związanych z programami realizowanymi z udziałem środków z UE:
  - Projekt "Druga Szansa" – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
    - zmniejszenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 2 880,00 zł;
  - Projekt "Cyberbezpieczna Gmina Pszczółki" - Zakup i montaż agregatu prądotwórczego – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
    - zmniejszenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 603 823,61 zł;
- W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):
  - Przebudowa ul. Pogodnej w Pszczółkach – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
    - zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 60 000,00 zł;
    - zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2026 o kwotę 60 000,00 zł;
    - wydłużenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2026;
  - Budowa świetlicy wiejskiej w Ostrowitem – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
    - zwiększenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 17 780,56 zł;

- 3) Przebudowa ul. Piaskowej w Skowarczu (dokumentacja) – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
  - a. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 83 000,00 zł;
  - b. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2026 o kwotę 83 000,00 zł;
- 4) Przebudowa ul. Pogodnej w Różynach (dokumentacja) – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
  - a. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 41 000,00 zł;
  - b. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2026 o kwotę 41 000,00 zł;
- 5) Przebudowa ul. Jaśminowej w Pszczółkach (dokumentacja) – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
  - a. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 48 000,00 zł;
  - b. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2026 o kwotę 48 000,00 zł;
- 6) Przebudowa ul. Łąkowej w Pszczółkach (dokumentacja) – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
  - a. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 39 000,00 zł;
  - b. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2026 o kwotę 39 000,00 zł;
- 7) Przebudowa ul. Pieszkiej w Pszczółkach (dokumentacja) – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
  - a. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 15 000,00 zł;
  - b. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2026 o kwotę 15 000,00 zł;
- 8) Przebudowa ul. Jarzębinowej w Ulkowach (dokumentacja) – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
  - a. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 15 000,00 zł;
  - b. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2026 o kwotę 15 000,00 zł.

Z załącznika przedsięwzięć usunięto następujące przedsięwzięcia:

1. Oświetlenie drogi Rębicz - Pszczółki .

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć nie spowodowały zmiany horyzontu czasowego załącznika nr 2 WPF.

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć wpłynęły na zmianę pozycji 10.1.1 i 10.1.2 WPF, co przedstawiono w tabelach poniżej.

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

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	6 470,00	+2 040,00	8 510,00
2026	0,00	+215 487,28	215 487,28

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

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	18 067 515,00	-329 219,44	17 738 295,56
2026	12 377 769,03	+990 823,61	13 368 592,64

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.