UCHWAŁA NR XLII/226/26
RADY GMINY PSZCZÓŁKI

z dnia 26 października 2026 r.

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Pszczółki na lata 2026-2037

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, 39, 1844, 1846, z 2021 r. poz. 2054, z 2026 r. poz. 426, 635, 680, 912) oraz art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz.U. z 2026 r. poz. 662, 912, z 2023 r. poz. 1688) **uchwala się, co następuje:**

§ 1. Zmienia się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Pszczółki na lata 2026 - 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

Wyszczególnienie	Dochody ogółem [x]	z tego:									
		Dochody bieżące [x]	z tego:						Dochody majątkowe [x]	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące [x 3)]	pozostałe dochody bieżące [4)]	w tym:		ze sprzedaży majątku [x]	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
								z podatku od nieruchomości			
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
2026	86 778 759,40	83 281 242,52	42 626 451,00	615 519,00	8 477 432,00	9 543 894,02	22 017 946,50	8 324 000,00	3 497 516,88	834 000,00	2 662 716,88
2027	83 075 057,00	81 075 057,00	43 905 245,00	633 985,00	8 727 397,00	6 973 829,00	20 834 601,00	8 823 440,00	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00
2028	81 251 489,00	81 251 489,00	45 178 497,00	652 371,00	8 980 492,00	7 062 131,00	19 377 998,00	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	24 304 099,00	11 394 203,00	0,00	0,00	0,00

[1)] Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

[2)] Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą", wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

[3)] W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

[4)] W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem [X]	z tego:										
		Wydatki bieżące [X]	w tym:							Wydatki majątkowe [X]	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji [X]	w tym:	wydatki na obsługę długu [X]	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym:
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy [X]		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) [X]	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy [X]	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy [X]			wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2026	101 458 759,40	84 461 081,97	38 491 582,97	0,00	0,00	125 000,00	0,00	0,00	0,00	16 997 677,43	16 997 677,43	710 298,61
2027	86 075 057,00	76 636 057,00	38 842 702,00	0,00	0,00	369 950,00	0,00	0,00	0,00	9 439 000,00	9 439 000,00	0,00
2028	79 961 489,00	78 958 439,00	39 914 520,00	0,00	0,00	339 300,00	0,00	0,00	0,00	1 003 050,00	1 003 050,00	0,00
2029	82 794 606,00	80 873 003,00	40 872 468,00	0,00	0,00	244 125,00	0,00	0,00	0,00	1 921 603,00	1 921 603,00	0,00
2030	85 319 501,00	82 828 875,00	41 894 280,00	0,00	0,00	184 275,00	0,00	0,00	0,00	2 490 626,00	2 490 626,00	0,00
2031	87 463 739,00	84 835 140,00	42 941 637,00	0,00	0,00	124 425,00	0,00	0,00	0,00	2 628 599,00	2 628 599,00	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 X	w tym:	Przychody budżetu X	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych X	w tym: na pokrycie deficytu budżetu X	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych X 6)	w tym: na pokrycie deficytu budżetu X	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy X	w tym: na pokrycie deficytu budżetu X
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2026	-14 680 000,00	0,00	15 220 000,00	1 500 000,00	1 500 000,00	13 180 000,00	13 180 000,00	540 000,00	0,00
2027	-3 000 000,00	0,00	3 540 000,00	3 540 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 290 000,00	1 290 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	720 000,00	720 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	450 000,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	450 000,00	450 000,00	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

5) Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

6) W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu x	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu x 7)	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu x		na pokrycie deficytu budżetu x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	z tego:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
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	540 000,00	540 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 290 000,00	1 290 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	720 000,00	720 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	450 000,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	450 000,00	450 000,00	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

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu x	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x		kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki 8) a wydatkami bieżącymi x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x					
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami						
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 610 000,00	0,00	-1 179 839,45	12 540 160,55
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	5 610 000,00	0,00	4 439 000,00	4 439 000,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	4 320 000,00	0,00	2 293 050,00	2 293 050,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	3 600 000,00	0,00	2 641 603,00	2 641 603,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	3 150 000,00	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

8) Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań					
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok)[X]	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)[X]	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)[X]	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)[X]	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy[X]	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy[X]
Lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2026	0,90%	-1,43%	15,29%	17,59%	TAK	TAK
2027	1,23%	6,49%	12,32%	14,63%	TAK	TAK
2028	2,20%	3,55%	11,08%	13,39%	TAK	TAK
2029	1,26%	3,78%	8,88%	11,18%	TAK	TAK
2030	0,81%	3,99%	7,47%	9,77%	TAK	TAK
2031	0,72%	3,99%	5,49%	7,80%	TAK	TAK
2032	0,65%	3,99%	3,04%	5,35%	TAK	TAK
2033	0,62%	3,99%	3,48%	3,48%	TAK	TAK
2034	0,58%	3,99%	4,25%	4,25%	TAK	TAK
2035	0,55%	3,99%	3,90%	3,90%	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								
		w tym:			w tym:			w tym:	
			w tym:			w tym:			w tym:
	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	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 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy X	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy X	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2026	482 456,04	482 456,04	449 121,96	272 841,07	272 841,07	229 186,50	482 456,04	482 456,04	420 670,59
2027	110 728,00	110 728,00	99 069,00	0,00	0,00	0,00	110 728,00	110 728,00	99 069,00
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						
	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
2026	479 060,67	479 060,67	402 410,96	9 640 623,59	562 994,85	9 077 628,74	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	9 549 728,00	110 728,00	9 439 000,00	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 x	Wydatki zmniejszające dług x	w tym:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (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 równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu 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:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:					
						dokonywana w formie wydatku bieżącego x					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
2026	540 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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

[9] W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

x – pozycje oznaczone symbolem „x" sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, 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

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				19 442 285,78	9 640 623,59	9 549 728,00	0,00	0,00	19 190 351,59
1.a	- wydatki bieżące				678 642,04	562 994,85	110 728,00	0,00	0,00	673 722,85
1.b	- wydatki majątkowe				18 763 643,74	9 077 628,74	9 439 000,00	0,00	0,00	18 516 628,74
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:				1 065 878,71	955 150,71	110 728,00	0,00	0,00	1 065 878,71
1.1.1	- wydatki bieżące				586 818,04	476 090,04	110 728,00	0,00	0,00	586 818,04
1.1.1.1	Projekt "Cyberbezpieczna Gmina Pszczółki"	UG PSZCZÓŁKI	2025	2026	208 338,04	208 338,04	0,00	0,00	0,00	208 338,04
1.1.1.2	Projekt Daj sobie pomóc -	UG PSZCZÓŁKI	2026	2027	378 480,00	267 752,00	110 728,00	0,00	0,00	378 480,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				479 060,67	479 060,67	0,00	0,00	0,00	479 060,67
1.1.2.1	Projekt "Cyberbezpieczna Gmina Pszczółki" - Zakup i montaż agregatu prądotwórczego	UG PSZCZÓŁKI	2025	2026	75 562,50	75 562,50	0,00	0,00	0,00	75 562,50
1.1.2.2	Zakup sprzętu biurowego i komputerowego na potrzeby projektu "Cyberbezpieczna Gmina Pszczółki" -	UG PSZCZÓŁKI	2025	2026	403 498,17	403 498,17	0,00	0,00	0,00	403 498,17
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				18 376 407,07	8 685 472,88	9 439 000,00	0,00	0,00	18 124 472,88
1.3.1	- wydatki bieżące				91 824,00	86 904,81	0,00	0,00	0,00	86 904,81
1.3.1.1	Projekt "Cyberbezpieczna Gmina Pszczółki" - wydatki bieżące - Projekt "Cyberbezpieczna Gmina Pszczółki" - wydatki bieżące	UG PSZCZÓŁKI	2025	2026	91 824,00	86 904,81	0,00	0,00	0,00	86 904,81
1.3.2	- wydatki majątkowe				18 284 583,07	8 598 568,07	9 439 000,00	0,00	0,00	18 037 568,07
1.3.2.1	Budowa sieci wodociągowej Pszczółki - Skowarcz (dokumentacja) -	UG PSZCZÓŁKI	2024	2026	405 000,00	388 000,00	0,00	0,00	0,00	388 000,00
1.3.2.2	Budowa sieci wodociągowej w ul. Wierzbowej w Pszczółkach (dokumentacja) -	UG PSZCZÓŁKI	2025	2026	40 000,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	40 000,00
1.3.2.3	Budowa kanalizacji sanitarnej w ul. Fabrycznej w Pszczółkach (dokumentacja)	UG PSZCZÓŁKI	2024	2026	16 000,00	8 000,00	0,00	0,00	0,00	8 000,00
1.3.2.4	Budowa kanalizacji sanitarnej w ul. Majowej w Różynach (dokumentacja) -	UG PSZCZÓŁKI	2024	2026	23 000,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	15 000,00
1.3.2.5	Budowa kanalizacji sanitarnej w ul. Polnej w Pszczółkach (dokumentacja) -	UG PSZCZÓŁKI	2025	2027	30 000,00	0,00	30 000,00	0,00	0,00	30 000,00
1.3.2.6	Rozbudowa części mechanicznej oczyszczalni ścieków w Pszczółkach -	UG PSZCZÓŁKI	2025	2027	10 475 000,00	3 100 000,00	7 300 000,00	0,00	0,00	10 400 000,00
1.3.2.7	Przebudowa ul. Łąkowej w Pszczółkach (dokumentacja) - Poprawa infrastruktury drogowej	UG PSZCZÓŁKI	2024	2027	39 000,00	0,00	39 000,00	0,00	0,00	39 000,00
1.3.2.8	Przebudowa ul. Modrzewiowej i ul. Topolowej w Skowarczu - Poprawa nawierzchni dróg	UG PSZCZÓŁKI	2025	2026	4 445 476,39	4 385 176,39	0,00	0,00	0,00	4 385 176,39
1.3.2.9	Przebudowa ul. Chabrowej w Różynach (dokumentacja) -	UG PSZCZÓŁKI	2025	2027	28 000,00	0,00	28 000,00	0,00	0,00	28 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.10	Przebudowa ul. Jarzębinowej w Ulkowach (dokumentacja) - Poprawa nawierzchni dróg	UG PSZCZÓŁKI	2025	2026	40 000,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	40 000,00
1.3.2.11	Przebudowa ul. Jaśminowej w Pszczółkach (dokumentacja) - Poprawa infrastruktury drogowej	UG PSZCZÓŁKI	2024	2027	48 000,00	0,00	48 000,00	0,00	0,00	48 000,00
1.3.2.12	Przebudowa ul. Kwiatowej, Storczykowej i Bławatkowej w Skowarczu wraz z budową sieci wod-kan i oświetleniowej (dokumetacja) - Poprawa jakości dróg gminnych	UG PSZCZÓŁKI	2021	2027	117 600,00	0,00	117 000,00	0,00	0,00	117 000,00
1.3.2.13	Przebudowa ul. Piaskowej w Skowarczu (dokumentacja) - Poprawa infrastruktury drogowej	UG PSZCZÓŁKI	2024	2027	200 000,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	200 000,00
1.3.2.14	Przebudowa ul. Pieszej w Pszczółkach (dokumentacja) - Poprawa infrastruktury drogowej	UG PSZCZÓŁKI	2024	2027	15 000,00	0,00	15 000,00	0,00	0,00	15 000,00
1.3.2.15	Przebudowa ul. Pogodnej w Różynach (dokumentacja) - Poprawa infrastruktury drogowej	UG PSZCZÓŁKI	2024	2027	41 000,00	0,00	41 000,00	0,00	0,00	41 000,00
1.3.2.16	Przebudowa ul. Świerkowej w Różynach (dokumentacja) -	UG PSZCZÓŁKI	2025	2026	21 000,00	21 000,00	0,00	0,00	0,00	21 000,00
1.3.2.17	Przebudowa ul. Uroczej w Ostrowitem wraz z budową sieci wod-kan i oświetleniowej (dokumentacja) - Poprawa jakości dróg gminnych	Urząd Gminy w Pszczółkach	2021	2027	62 200,00	0,00	61 000,00	0,00	0,00	61 000,00
1.3.2.18	Przebudowa ul. Zacisze w Rębielczu - dokumentacja - Poprawa infrastruktury drogowej	UG PSZCZÓŁKI	2024	2027	65 000,00	0,00	65 000,00	0,00	0,00	65 000,00
1.3.2.19	Wykonanie schodów ul. Brzechwy w Pszczółkach wraz z przebudową fragmentu ścieżki rowerowej -	UG PSZCZÓŁKI	2025	2027	60 000,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	50 000,00
1.3.2.20	Przebudowa i rozbudowa świetlicy wiejskiej w Kleszczewku (dokumentacja) -	UG PSZCZÓŁKI	2025	2027	90 000,00	0,00	90 000,00	0,00	0,00	90 000,00
1.3.2.21	Przebudowa ul. Pogodnej w Pszczółkach - Poprawa jakości dróg gminnych	Urząd Gminy w Pszczółkach	2021	2027	60 000,00	0,00	60 000,00	0,00	0,00	60 000,00
1.3.2.22	Przebudowa kanalizacji w ul. Pomorskiej w Kleszczewku -	UG PSZCZÓŁKI	2025	2026	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	250 000,00
1.3.2.23	Przebudowa kuchni i stołówki szkolnej w Szkole Podstawowej w Pszczółkach - Modernizacja kuchni i stołówki szkolnej	SZKOŁA PODSTAWOWA IM. BOHATERÓW ZIEMI GDAŃSKIEJ	2025	2026	90 000,00	36 000,00	0,00	0,00	0,00	36 000,00
1.3.2.24	Oświetlenie drogi Rębielcz-Pszczółki -	UG PSZCZÓŁKI	2026	2027	260 000,00	10 000,00	250 000,00	0,00	0,00	260 000,00
1.3.2.25	Przebudowa ul. Polnej w Różynach (dokumentacja) - Poprawa infrastruktury drogowej	UG PSZCZÓŁKI	2026	2027	100 000,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	100 000,00
1.3.2.26	Przebudowa ul. Świętego Floriana w Pszczółkach wraz z oświetleniem (dokumentacja) - Poprawa infrastruktury drogowej	UG PSZCZÓŁKI	2026	2027	200 000,00	40 000,00	160 000,00	0,00	0,00	200 000,00
1.3.2.27	Projekt "Cyberbezpieczna Gmina Pszczółki" - Zakup i montaż agregatu prądotwórczego - Projekt "Cyberbezpieczna Gmina Pszczółki" - Zakup i montaż agregatu prądotwórczego	UG PSZCZÓŁKI	2025	2026	54 583,99	41 668,99	0,00	0,00	0,00	41 668,99
1.3.2.28	Zakup sprzętu biurowego i komputerowego na potrzeby projektu "Cyberbezpieczna Gmina Pszczółki" - Zakup sprzętu biurowego i komputerowego na potrzeby projektu "Cyberbezpieczna Gmina Pszczółki"	UG PSZCZÓŁKI	2025	2026	159 940,32	159 940,32	0,00	0,00	0,00	159 940,32
1.3.2.29	Budowa sieci wodociągowej i sieci kanalizacji sanitarnej w ul. Leśnej w Żelisławkach -	UG PSZCZÓŁKI	2026	2027	320 000,00	0,00	320 000,00	0,00	0,00	320 000,00
1.3.2.30	Budowa oświatlania drogowego przy ul. Bałtyckiej w Pszczółkach -	UG PSZCZÓŁKI	2026	2027	150 000,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	150 000,00
1.3.2.31	Przebudowa ul. Szkolnej w Kleszczewku - Przebudowa ul. Szkolnej w Kleszczewku	UG PSZCZÓŁKI	2026	2027	185 000,00	0,00	185 000,00	0,00	0,00	185 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.32	Budowa sieci wodociągowej i kanalizacji sanitarnej w ul. Świętego Floriana w Pszczółkach (dokumentacja) -	UG PSZCZÓŁKI	2026	2027	40 000,00	0,00	40 000,00	0,00	0,00	40 000,00
1.3.2.33	Scena Lipowa w Parku Lipowym (dokumentacja) -	UG PSZCZÓŁKI	2026	2027	80 000,00	40 000,00	40 000,00	0,00	0,00	80 000,00
1.3.2.34	Budowa boiska wielofunkcyjnego w Rębielczu (dokumentacja) -	UG PSZCZÓŁKI	2025	2027	73 782,37	23 782,37	50 000,00	0,00	0,00	73 782,37

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Pszczółki na lata 2026-2037

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 26 października 2026 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Pszczółki:

1. Dochody ogółem zwiększono o 1 498 325,00 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 591 325,00 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 907 000,00 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 868 325,00 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 534 117,52 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 334 207,48 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -14 680 000,00 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 2026 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	**85 280 434,40**	**+1 498 325,00**	**86 778 759,40**
Dochody bieżące	**82 689 917,52**	**+591 325,00**	**83 281 242,52**
Dotacje bieżące	9 050 929,02	+492 965,00	9 543 894,02
Pozostałe	21 919 586,50	+98 360,00	22 017 946,50
Dochody majątkowe	**2 590 516,88**	**+907 000,00**	**3 497 516,88**
Sprzedaż majątku	87 000,00	+747 000,00	834 000,00
Wydatki ogółem	**100 590 434,40**	**+868 325,00**	**101 458 759,40**
Wydatki bieżące	**83 926 964,45**	**+534 117,52**	**84 461 081,97**
Wynagrodzenia i pochodne	38 591 056,97	-99 474,00	38 491 582,97
Pozostałe wydatki bieżące	45 210 907,48	+633 591,52	45 844 499,00
Wydatki majątkowe	**16 663 469,95**	**+334 207,48**	**16 997 677,43**
Wynik budżetu	**-15 310 000,00**	**+630 000,00**	**-14 680 000,00**

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]
2027	80 098 329,00	+976 728,00	81 075 057,00

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

Zmiany w wydatkach bieżących w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2027	76 525 329,00	+110 728,00	76 636 057,00

Zmiany w wydatkach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2027	8 573 000,00	+866 000,00	9 439 000,00

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Pszczółki:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zmniejszono o 630 000,00 zł i po zmianach wynoszą 15 220 000,00 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 2026 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	**15 850 000,00**	**-630 000,00**	**15 220 000,00**
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	13 810 000,00	-630 000,00	13 180 000,00

Od 2027 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2027 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

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 2028-2037. 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]
2026	540 000,00	0,00	540 000,00
2027	540 000,00	0,00	540 000,00
2028	570 000,00	720 000,00	1 290 000,00
2029	0,00	720 000,00	720 000,00
2030	0,00	450 000,00	450 000,00
2031	0,00	450 000,00	450 000,00
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 2026-2037 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)
2026	0,90%	15,29%	TAK	17,59%	TAK
2027	1,23%	12,32%	TAK	14,63%	TAK
2028	2,20%	11,08%	TAK	13,39%	TAK
2029	1,26%	8,88%	TAK	11,18%	TAK
2030	0,81%	7,47%	TAK	9,77%	TAK
2031	0,72%	5,49%	TAK	7,80%	TAK
2032	0,65%	3,04%	TAK	5,35%	TAK
2033	0,62%	3,48%	TAK	3,48%	TAK
2034	0,58%	4,25%	TAK	4,25%	TAK
2035	0,55%	3,90%	TAK	3,90%	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 30.09.2025 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:

1. Projekt Daj sobie pomóc – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2026-2027. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 378 480,00 zł, w tym w 2026 r. – 267 752,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 378 480,00 zł. Jednostką realizującą jest UG PSZCZÓŁKI.
2. Budowa boiska wielofunkcyjnego w Rębielczu (dokumentacja) – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2025-2027. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 73 782,37 zł, w tym w 2026 r. – 23 782,37 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 73 782,37 zł. Jednostką realizującą jest UG PSZCZÓŁKI.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):
    1) Budowa kanalizacji sanitarnej w ul. Polnej w Pszczółkach (dokumentacja) – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
        a. zwiększenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 10 000,00 zł;
        b. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 20 000,00 zł;
        c. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2027 o kwotę 30 000,00 zł;
        d. wydłużenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2027;
    2) Rozbudowa części mechanicznej oczyszczalni ścieków w Pszczółkach – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
        a. zwiększenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 250 000,00 zł;
        b. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2027 o kwotę 250 000,00 zł;
    3) Przebudowa ul. Chabrowej w Różynach (dokumentacja) – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
        a. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 28 000,00 zł;
        b. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2027 o kwotę 28 000,00 zł;
        c. wydłużenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2027;
    4) Przebudowa ul. Kwiatowej, Storczykowej i Bławatkowej w Skowarczu wraz z budową sieci wod-kan i oświetleniowej (dokumetacja) – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
        a. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 117 000,00 zł;
        b. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2027 o kwotę 117 000,00 zł;
        c. wydłużenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2027;
    5) Przebudowa ul. Uroczej w Ostrowitem wraz z budową sieci wod-kan i oświetleniowej (dokumentacja) – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
        a. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 61 000,00 zł;
        b. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2027 o kwotę 61 000,00 zł;
        c. wydłużenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2027;
    6) Przebudowa ul. Zacisze w Rębielczu - dokumentacja – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
        a. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 65 000,00 zł;
        b. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2027 o kwotę 65 000,00 zł;
        c. wydłużenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2027;
    7) Przebudowa ul. Pogodnej w Pszczółkach – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
        a. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 60 000,00 zł;

b. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2027 o kwotę 60 000,00 zł;
c. wydłużenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2027;

8) Oświetlenie drogi Rębielcz-Pszczółki – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
   a. zmniejszenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 140 000,00 zł;
   b. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 190 000,00 zł;
   c. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2027 o kwotę 50 000,00 zł;
9) Przebudowa ul. Polnej w Różynach (dokumentacja) – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
   a. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 45 000,00 zł;
   b. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2027 o kwotę 45 000,00 zł;
10) Budowa sieci wodociągowej i sieci kanalizacji sanitarnej w ul. Leśnej w Żelisławkach – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
   a. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 60 000,00 zł;
   b. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2027 o kwotę 60 000,00 zł;
11) Przebudowa ul. Szkolnej w Kleszczewku – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
   a. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 50 000,00 zł;
   b. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2027 o kwotę 50 000,00 zł.

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]
2026	295 242,85	+267 752,00	562 994,85
2027	0,00	+110 728,00	110 728,00

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

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	9 749 846,37	-672 217,63	9 077 628,74
2027	8 573 000,00	+866 000,00	9 439 000,00

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.