

**UCHWAŁA NR XV/166/2025
RADY MIEJSKIEJ W PAKOŚCI**

z dnia 30 września 2025 r.

**zmieniająca uchwałę w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Pakość na lata
2025–2034**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2025 r. poz. 1153) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2024 r. poz. 1530, 1572, 1717, 1756, 1907 oraz z 2025 r. poz. 39, 1180)

**Rada Miejska w Pakości
uchwala, co następuje:**

§ 1. W uchwale Nr VIII/80/2024 Rady Miejskiej w Pakości z dnia 19 grudnia 2024 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Pakość na lata 2025 - 2034, zmienionej uchwałą Nr X/106/2025 Rady Miejskiej w Pakości z dnia 27 marca 2025 r., uchwałą Nr XI/117/2025 Rady Miejskiej w Pakości z dnia 24 kwietnia 2025 r., uchwałą Nr XII/135/2025 Rady Miejskiej w Pakości z dnia 29 maja 2025 r. oraz uchwałą Nr XIII/143/2025 Rady Miejskiej w Pakości z dnia 26 czerwca 2025 r. wprowadza się zmiany:

- 1) Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Pakość na lata 2025 – 2034 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2025 – 2034, otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.
- 2) Wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2025 – 2034, otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.
- 3) Objasnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Pakość na lata 2025 - 2034, otrzymują brzmienie zgodnie z załącznikiem Nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Pakości.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodnicząca Rady
Miejskiej w Pakości

Barbara Bialecka

Wieloletnia prognoza finansowa 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 XV/166/2025
z dnia 2025-09-30

| 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: | z podatku od nieruchomości | | ze sprzedaży majątku ^x | z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje |
| 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 | 72 429 641,63 | 61 498 342,06 | 29 364 988,26 | 784 346,48 | 1 199 249,26 | 8 036 984,18 | 22 112 773,88 | 11 645 267,00 | 10 931 299,57 | 1 220 000,00 | 9 701 299,57 | |
| 2026 | 62 487 297,28 | 61 837 422,00 | 30 392 763,00 | 811 799,00 | 1 241 223,00 | 6 750 656,00 | 22 640 981,00 | 12 052 851,00 | 649 875,28 | 600 000,00 | 49 875,28 | |
| 2027 | 62 460 430,00 | 61 860 430,00 | 31 062 471,00 | 829 686,00 | 1 128 727,00 | 5 954 199,00 | 22 885 347,00 | 12 190 438,00 | 600 000,00 | 600 000,00 | 0,00 | |
| 2028 | 63 406 941,00 | 63 406 941,00 | 31 839 033,00 | 850 428,00 | 1 156 945,00 | 6 103 054,00 | 23 457 481,00 | 12 495 199,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2029 | 64 992 115,00 | 64 992 115,00 | 32 635 009,00 | 871 689,00 | 1 185 869,00 | 6 255 630,00 | 24 043 918,00 | 12 807 579,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2030 | 66 616 918,00 | 66 616 918,00 | 33 450 884,00 | 893 481,00 | 1 215 516,00 | 6 412 021,00 | 24 645 016,00 | 13 127 768,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2031 | 68 282 341,00 | 68 282 341,00 | 34 287 156,00 | 915 818,00 | 1 245 904,00 | 6 572 322,00 | 25 261 141,00 | 13 455 962,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2032 | 69 989 400,00 | 69 989 400,00 | 35 144 335,00 | 938 713,00 | 1 277 052,00 | 6 736 630,00 | 25 892 670,00 | 13 792 361,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2033 | 71 739 135,00 | 71 739 135,00 | 36 022 943,00 | 962 181,00 | 1 308 978,00 | 6 905 046,00 | 26 539 987,00 | 14 137 170,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2034 | 73 532 614,00 | 73 532 614,00 | 36 923 517,00 | 986 236,00 | 1 341 702,00 | 7 077 672,00 | 27 203 487,00 | 14 490 599,00 | 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: | | | | | |
| | | | | | gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x | | odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x | odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x | pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x | | Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy | wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne |
| 2.1 | 2.1.1 | 2.1.2 | 2.1.2.1 | 2.1.3 | 2.1.3.1 | 2.1.3.2 | 2.1.3.3 | 2.2 | 2.2.1 | 2.2.1.1 | | |
| Lp | 2 | 2.1 | 2.1.1 | 2.1.2 | 2.1.2.1 | 2.1.3 | 2.1.3.1 | 2.1.3.2 | 2.1.3.3 | 2.2 | 2.2.1 | 2.2.1.1 |
| 2025 | 75 643 513,98 | 61 685 323,01 | 30 660 448,56 | 0,00 | 0,00 | 955 000,00 | 0,00 | 70 944,97 | 0,00 | 13 958 190,97 | 13 613 175,97 | 543 255,88 |
| 2026 | 61 100 527,95 | 59 320 541,00 | 30 443 550,00 | 0,00 | 0,00 | 797 000,00 | 0,00 | 64 917,21 | 0,00 | 1 779 986,95 | 1 779 986,95 | 0,00 |
| 2027 | 61 183 822,23 | 59 627 944,00 | 30 641 433,00 | 0,00 | 0,00 | 724 000,00 | 0,00 | 50 807,66 | 0,00 | 1 555 878,23 | 1 555 878,23 | 0,00 |
| 2028 | 62 099 487,89 | 59 913 094,00 | 30 832 942,00 | 0,00 | 0,00 | 641 000,00 | 0,00 | 36 698,11 | 0,00 | 2 186 393,89 | 2 186 393,89 | 0,00 |
| 2029 | 63 623 337,00 | 60 196 545,00 | 31 025 648,00 | 0,00 | 0,00 | 554 000,00 | 0,00 | 22 588,56 | 0,00 | 3 426 792,00 | 3 426 792,00 | 0,00 |
| 2030 | 65 341 527,89 | 60 479 311,00 | 31 219 558,00 | 0,00 | 0,00 | 464 000,00 | 0,00 | 8 479,01 | 0,00 | 4 862 216,89 | 4 862 216,89 | 0,00 |
| 2031 | 67 010 078,54 | 60 770 406,00 | 31 414 680,00 | 0,00 | 0,00 | 380 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 6 239 672,54 | 6 239 672,54 | 0,00 |
| 2032 | 68 684 700,00 | 60 997 846,00 | 31 611 022,00 | 0,00 | 0,00 | 230 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 7 686 854,00 | 7 686 854,00 | 0,00 |
| 2033 | 70 334 435,00 | 61 337 645,00 | 31 808 591,00 | 0,00 | 0,00 | 190 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 8 996 790,00 | 8 996 790,00 | 0,00 |
| 2034 | 72 077 914,00 | 61 619 818,00 | 32 007 395,00 | 0,00 | 0,00 | 90 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 10 458 096,00 | 10 458 096,00 | 0,00 |

| Wyszczególnienie | Wynik budżetu ^x | w tym: | Przychody budżetu ^x | z tego: | | | | | |
|------------------|----------------------------|---|--------------------------------|---|---|--|---|--|---|
| | | Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾ | | Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x | w tym: | Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)} | w tym: | Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x | w tym: |
| | | | | | na pokrycie deficytu budżetu ^x | | na pokrycie deficytu budżetu ^x | | na pokrycie deficytu budżetu ^x |
| Lp | 3 | 3.1 | 4 | 4.1 | 4.1.1 | 4.2 | 4.2.1 | 4.3 | 4.3.1 |
| 2025 | -3 213 872,35 | 0,00 | 4 230 642,56 | 0,00 | 0,00 | 340 362,86 | 340 362,86 | 3 890 279,70 | 2 873 509,49 |
| 2026 | 1 386 769,33 | 1 386 769,33 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2027 | 1 276 607,77 | 1 276 607,77 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2028 | 1 307 453,11 | 1 307 453,11 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2029 | 1 368 778,00 | 1 368 778,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2030 | 1 275 390,11 | 1 275 390,11 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2031 | 1 272 262,46 | 1 272 262,46 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2032 | 1 304 700,00 | 1 304 700,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2033 | 1 404 700,00 | 1 404 700,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2034 | 1 454 700,00 | 1 454 700,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

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

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

| Wyszczególnienie | z tego: | | | | Rozchody budżetu ^x | z tego: | | | |
|------------------|---|---|--|---|-------------------------------|--|--|--|---|
| | Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x | w tym: | Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)} | w tym: | | Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x | z tego: | | |
| | | na pokrycie deficytu budżetu ^x | | na pokrycie deficytu budżetu ^x | | | łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x | w tym: | |
| | | | | | | | | 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 | 1 016 770,21 | 1 016 770,21 | 17 722,00 | 0,00 | 17 722,00 |
| 2026 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 386 769,33 | 1 386 769,33 | 221 500,00 | 0,00 | 221 500,00 |
| 2027 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 276 607,77 | 1 276 607,77 | 221 500,00 | 0,00 | 221 500,00 |
| 2028 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 307 453,11 | 1 307 453,11 | 221 500,00 | 0,00 | 221 500,00 |
| 2029 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 368 778,00 | 1 368 778,00 | 221 500,00 | 0,00 | 221 500,00 |
| 2030 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 275 390,11 | 1 275 390,11 | 216 702,00 | 0,00 | 216 702,00 |
| 2031 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 272 262,46 | 1 272 262,46 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2032 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 304 700,00 | 1 304 700,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2033 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 404 700,00 | 1 404 700,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2034 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 454 700,00 | 1 454 700,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

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

| Wyszczególnienie | Rozchody budżetu, z tego: | | | | | | Kwota długu ^x | w tym: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x | Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy | |
|------------------------------|--|---|-----------------|-----------|---|--|--------------------------|--|---|---|
| | łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego: | | | | | Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x | | | Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x | Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x |
| | kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy | z tego: | | | kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x | | | | | |
| środkami nowego zobowiązania | | wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy | innymi środkami | | | | | | | |
| Lp | 5.1.1.3 | 5.1.1.3.1 | 5.1.1.3.2 | 5.1.1.3.3 | 5.1.1.4 | 5.2 | 6 | 6.1 | 7.1 | 7.2 |
| 2025 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 12 051 360,78 | 0,00 | -186 980,95 | 4 043 661,61 |
| 2026 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 10 664 591,45 | 0,00 | 2 516 881,00 | 2 516 881,00 |
| 2027 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 9 387 983,68 | 0,00 | 2 232 486,00 | 2 232 486,00 |
| 2028 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 8 080 530,57 | 0,00 | 3 493 847,00 | 3 493 847,00 |
| 2029 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 6 711 752,57 | 0,00 | 4 795 570,00 | 4 795 570,00 |
| 2030 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 5 436 362,46 | 0,00 | 6 137 607,00 | 6 137 607,00 |
| 2031 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 4 164 100,00 | 0,00 | 7 511 935,00 | 7 511 935,00 |
| 2032 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 2 859 400,00 | 0,00 | 8 991 554,00 | 8 991 554,00 |
| 2033 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 1 454 700,00 | 0,00 | 10 401 490,00 | 10 401 490,00 |
| 2034 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 11 912 796,00 | 11 912 796,00 |

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 |
| 2025 | 3,52% | 1,69% | 9,20% | 10,54% | TAK | TAK |
| 2026 | 3,44% | 6,16% | 8,14% | 9,48% | TAK | TAK |
| 2027 | 3,09% | 5,31% | 7,92% | 9,26% | TAK | TAK |
| 2028 | 2,95% | 7,24% | 7,14% | 8,48% | TAK | TAK |
| 2029 | 2,86% | 9,11% | 5,99% | 7,33% | TAK | TAK |
| 2030 | 2,52% | 10,97% | 5,03% | 6,37% | TAK | TAK |
| 2031 | 2,68% | 12,79% | 5,51% | 6,85% | TAK | TAK |
| 2032 | 2,43% | 14,58% | 7,61% | 7,61% | TAK | TAK |
| 2033 | 2,46% | 16,34% | 9,45% | 9,45% | TAK | TAK |
| 2034 | 2,32% | 18,06% | 10,91% | 10,91% | TAK | TAK |

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

| Wyszczególnienie | Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | | | | | | | | |
|------------------|--|---|---|---|---|---|--|--|---|
| | Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x | w tym: | | Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | w tym: | | Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x | w tym: | |
| | | Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x | w tym: | | Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | w tym: | | Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x | w tym: |
| | | | środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | | | środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | | | środki określone 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 | 180 919,55 | 180 919,55 | 150 675,39 | 2 931 391,28 | 2 931 391,28 | 2 605 678,01 | 317 481,10 | 317 481,10 | 237 099,07 |
| 2026 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 49 875,28 | 49 875,28 | 49 875,28 | 78 114,90 | 78 114,90 | 78 114,90 |
| 2027 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 12 000,00 | 12 000,00 | 12 000,00 |
| 2028 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 12 000,00 | 12 000,00 | 12 000,00 |
| 2029 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 8 000,00 | 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 |

| 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 | 3 440 105,23 | 3 440 105,23 | 2 733 493,43 | 7 385 945,92 | 418 529,35 | 6 967 416,57 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2026 | 141 346,60 | 141 346,60 | 49 875,28 | 982 094,88 | 179 148,90 | 802 945,98 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2027 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 113 034,00 | 113 034,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2028 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 113 034,00 | 113 034,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2029 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 109 034,00 | 109 034,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2030 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 34,00 | 34,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2031 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 34,00 | 34,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2032 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 34,00 | 34,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2033 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 34,00 | 34,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2034 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 34,00 | 34,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| Wyszczególnienie | Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych | | | | | | | | | | |
|------------------|--|---|--|---|--|--|--|--|--|-------|-------|
| | Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x | Wydatki zmniejszające dług ^x | w tym: | | | | | Wydatki bieżące ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾ | | | |
| | | | splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x | splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x | w tym: | | Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x | | | | |
| | | | | | zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x | dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x | | | Wydatki bieżące ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾ | | |
| | | | | | | | | | | | |
| 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 |
| 2025 | 1 016 770,21 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2026 | 1 386 769,33 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |
| 2027 | 1 276 607,77 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |
| 2028 | 1 307 453,11 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |
| 2029 | 1 368 778,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |
| 2030 | 1 275 390,11 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |
| 2031 | 1 272 262,46 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |
| 2032 | 1 304 700,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |
| 2033 | 1 404 700,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |
| 2034 | 1 454 700,00 | 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 wylczeniu limitu splaty 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 wyciżenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

^x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr XV/166/2025
z dnia 2025-09-30

kwoty w zł

| L.p. | Nazwa i cel | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca | Okres realizacji | | Łączne nakłady finansowe | Limit 2025 | Limit 2026 | Limit 2027 | Limit 2028 | Limit 2029 |
|---------|---|---|------------------|------|--------------------------|--------------|------------|------------|------------|------------|
| | | | Od | Do | | | | | | |
| 1 | Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3) | | | | 11 679 869,05 | 7 385 945,92 | 982 094,88 | 113 034,00 | 113 034,00 | 109 034,00 |
| 1.a | - wydatki bieżące | | | | 1 028 906,25 | 418 529,35 | 179 148,90 | 113 034,00 | 113 034,00 | 109 034,00 |
| 1.b | - wydatki majątkowe | | | | 10 650 962,80 | 6 967 416,57 | 802 945,98 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 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: | | | | 3 543 045,83 | 3 205 628,33 | 219 461,50 | 12 000,00 | 12 000,00 | 8 000,00 |
| 1.1.1 | - wydatki bieżące | | | | 513 552,00 | 317 481,10 | 78 114,90 | 12 000,00 | 12 000,00 | 8 000,00 |
| 1.1.1.1 | Cyberbezpieczny Samorząd - Zwiększenie poziomu bezpieczeństwa informacji Jednostek Samorządu Terytorialnego (JST) poprzez wzmacnianie odporności oraz zdolności do skutecznego zapobiegania i reagowania na incydenty w systemach informacyjnych. Grupą docelową projektu jest administracja publiczna. | Urząd Miejski w Pakości | 2024 | 2026 | 278 060,00 | 265 760,00 | 12 300,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.1.2 | Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0 - Rozwój i rozbudowa systemów elektronicznych administracji w ramach projektu "Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0" ma na celu dostarczenie spójnej, kompletnej informacji przestrzennej dla jednostek samorządu oraz dla obywatela. W ramach projektu zostaną wdrożone i skonfigurowane e-usługi interakcyjne pomiędzy obywatelem a urzędem i działającymi tam systemami dziedzinowymi by usprawnić i zautomatyzować działanie w ramach usługi interesanta. | Urząd Miejski w Pakości | 2023 | 2029 | 60 000,00 | 13 207,90 | 12 000,00 | 12 000,00 | 12 000,00 | 8 000,00 |
| 1.1.1.3 | Projekt Kujawsko-Pomorska Teleopieka - świadczenie usług w obszarze teleopieki | Ośrodek Pomocy Społecznej | 2024 | 2026 | 22 480,00 | 7 910,80 | 7 911,30 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.1.4 | Sporządzenie planu ogólnego Gminy Pakość - Sporządzenie planu ogólnego Gminy Pakość | Urząd Miejski w Pakości | 2024 | 2026 | 153 012,00 | 30 602,40 | 45 903,60 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.2 | - wydatki majątkowe | | | | 3 029 493,83 | 2 888 147,23 | 141 346,60 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.2.1 | Budowa żłobka w Pakości - Aktywny Maluch 2022-2029 edycja 2 - zwiększenie dostępności terytorialnej i finansowej miejsc opieki u dziennych opiekunów w gminach, na terenie których nie funkcjonują żadne instytucje opieki dla dzieci w wieku do lat 3 oraz nie jest planowana do utworzenia żadna instytucja w ramach umów o dofinansowanie w ramach resortowych programów rozwoju instytucji opieki oraz w ramach umów o dofinansowanie w ramach Programu rozwoju instytucji opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 Aktywny Maluch 2022-2029 | Urząd Miejski w Pakości | 2025 | 2026 | 1 515 188,00 | 1 465 188,00 | 50 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.2.2 | Kompleksowa termomodernizacja wraz z instalacją OZE dla Ośrodka Kultury i Turystyki w Pakości - Poprawa efektywności energetycznej oraz poprawa funkcjonalności obiektu. | Urząd Miejski w Pakości | 2025 | 2026 | 1 514 305,83 | 1 422 959,23 | 91 346,60 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 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 | | | | 8 136 823,22 | 4 180 317,59 | 762 633,38 | 101 034,00 | 101 034,00 | 101 034,00 |

za organ stanowiący Barbara Białecka

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2025.10.01

| L.p. | Limit zobowiązań |
|---------|---------------------|
| 1 | 8 703 312,80 |
| 1.a | 932 950,25 |
| 1.b | 7 770 362,55 |
| 1.1 | 3 457 089,83 |
| 1.1.1 | 427 596,00 |
| 1.1.1.1 | 278 060,00 |
| 1.1.1.2 | 57 207,90 |
| 1.1.1.3 | 15 822,10 |
| 1.1.1.4 | 76 506,00 |
| 1.1.2 | 3 029 493,83 |
| 1.1.2.1 | 1 515 188,00 |
| 1.1.2.2 | 1 514 305,83 |
| 1.2 | 0,00 |
| 1.2.1 | 0,00 |
| 1.2.2 | 0,00 |
| 1.3 | 5 246 222,97 |

za organ stanowiący Barbara Białecka

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2025.10.01

| L.p. | Nazwa i cel | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca | Okres realizacji | | Łączne nakłady finansowe | Limit 2025 | Limit 2026 | Limit 2027 | Limit 2028 | Limit 2029 |
|---------|---|---|------------------|------|--------------------------|--------------|------------|------------|------------|------------|
| | | | Od | Do | | | | | | |
| 1.3.1 | - wydatki bieżące | | | | 515 354,25 | 101 048,25 | 101 034,00 | 101 034,00 | 101 034,00 | 101 034,00 |
| 1.3.1.1 | Dzierżawa części infrastruktury oświetleniowej - Zmniejszenie zużycia energii elektrycznej | Urząd Miejski w Pakości | 2024 | 2029 | 515 000,00 | 101 000,00 | 101 000,00 | 101 000,00 | 101 000,00 | 101 000,00 |
| 1.3.1.2 | Eksploatacja wlotu wraz z odcinkiem kanalizacji deszczowej do rzeki Noteć - obręb Rybitwy gm. Pakość - Eksploatacja wlotu wraz z odcinkiem kanalizacji deszczowej do rzeki Noteć - obręb Rybitwy gm. Pakość | Urząd Miejski w Pakości | 2025 | 2034 | 280,00 | 28,00 | 28,00 | 28,00 | 28,00 | 28,00 |
| 1.3.1.3 | Eksploatacja wylotu kanalizacji deszczowej - obręb Rybitwy gm. Pakość - Eksploatacja wylotu kanalizacji deszczowej - obręb Rybitwy gm. Pakość | Urząd Miejski w Pakości | 2025 | 2034 | 74,25 | 20,25 | 6,00 | 6,00 | 6,00 | 6,00 |
| 1.3.2 | - wydatki majątkowe | | | | 7 621 468,97 | 4 079 269,34 | 661 599,38 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.1 | Budowa dróg gminnych w m. Dziarnowo i Węgierce, gm. Pakość - Ułatwienie mieszkańcom terenów wiejskich dostępu do dróg wyższej kategorii | Urząd Miejski w Pakości | 2024 | 2026 | 1 339 822,18 | 686 970,80 | 625 599,38 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.2 | Budowa sieci kanalizacji sanitarnej, deszczowej i wodociągowej na terenie miasta i gminy Pakość - Poprawa dostępności do infrastruktury wodno-kanalizacyjnej. | Urząd Miejski w Pakości | 2024 | 2026 | 6 231 646,79 | 3 377 298,54 | 1 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.3 | Uzbrojenie terenów inwestycyjnych w m. Giebnia - Uzbrojenie terenów inwestycyjnych w m. Giebnia | Urząd Miejski w Pakości | 2025 | 2026 | 50 000,00 | 15 000,00 | 35 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| L.p. | Limit zobowiązań |
|---------|---------------------|
| 1.3.1 | 505 354,25 |
| 1.3.1.1 | 505 000,00 |
| 1.3.1.2 | 280,00 |
| 1.3.1.3 | 74,25 |
| 1.3.2 | 4 740 868,72 |
| 1.3.2.1 | 1 312 570,18 |
| 1.3.2.2 | 3 378 298,54 |
| 1.3.2.3 | 50 000,00 |

załącznik nr 3 do
do uchwały nr XV/166/2025
z dnia 2025-09-30

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Pakość na lata 2025-2034

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 30 września 2025 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Pakość:

1. Dochody ogółem zwiększono o 1 488 079,38 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 850 597,57 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 637 481,81 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 1 177 570,21 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 468 703,90 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 708 866,31 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -3 213 872,35 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] |
|---------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| Dochody ogółem | 70 941 562,25 | +1 488 079,38 | 72 429 641,63 |
| Dochody bieżące | 60 647 744,49 | +850 597,57 | 61 498 342,06 |
| Dotacje bieżące | 7 423 816,49 | +613 167,69 | 8 036 984,18 |
| Pozostałe | 21 875 344,00 | +237 429,88 | 22 112 773,88 |
| Dochody majątkowe | 10 293 817,76 | +637 481,81 | 10 931 299,57 |
| Wydatki ogółem | 74 465 943,77 | +1 177 570,21 | 75 643 513,98 |
| Wydatki bieżące | 61 216 619,11 | +468 703,90 | 61 685 323,01 |
| Wynagrodzenia i pochodne | 30 925 485,94 | -265 037,38 | 30 660 448,56 |
| Pozostałe wydatki bieżące | 29 336 133,17 | +733 741,28 | 30 069 874,45 |
| Wydatki majątkowe | 13 249 324,66 | +708 866,31 | 13 958 190,97 |
| Wynik budżetu | -3 524 381,52 | +310 509,17 | -3 213 872,35 |

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Pakość:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zmniejszono o 310 509,17 zł, w tym przychody z tytułu kredytów, pożyczek lub emisji papierów wartościowych zmniejszono o 1 000 000,00 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] |
|--|---------------------|--------------------|---------------------|
| Przychody budżetu | 4 541 151,73 | -310 509,17 | 4 230 642,56 |
| Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych | 1 000 000,00 | -1 000 000,00 | 0,00 |
| Wolne środki | 3 200 788,87 | +689 490,83 | 3 890 279,70 |

Źródło: opracowanie własne.

Od 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2026 dokonano zmian w zakresie planowanych rozchodów. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w rozchodach zwrotnych w okresie prognozy WPF

| Rok | Przed zmianą [zł] | Zmiana [zł] | Po zmianie [zł] |
|------|-------------------|-------------|-----------------|
| 2027 | 1 476 607,77 | -200 000,00 | 1 276 607,77 |
| 2028 | 1 607 453,11 | -300 000,00 | 1 307 453,11 |
| 2029 | 1 668 778,00 | -300 000,00 | 1 368 778,00 |
| 2030 | 1 475 390,11 | -200 000,00 | 1 275 390,11 |

Źródło: opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Pakość na lata 2025-2034 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 | 3,52% | 9,20% | TAK | 10,54% | TAK |
| 2026 | 3,44% | 8,14% | TAK | 9,48% | TAK |
| 2027 | 3,09% | 7,92% | TAK | 9,26% | TAK |
| 2028 | 2,95% | 7,14% | TAK | 8,48% | TAK |
| 2029 | 2,86% | 5,99% | TAK | 7,33% | TAK |
| 2030 | 2,52% | 5,03% | TAK | 6,37% | TAK |
| 2031 | 2,68% | 5,51% | TAK | 6,85% | TAK |
| 2032 | 2,43% | 7,61% | TAK | 7,61% | TAK |
| 2033 | 2,46% | 9,45% | TAK | 9,45% | TAK |
| 2034 | 2,32% | 10,91% | TAK | 10,91% | TAK |

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Pakość 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 Pakość obejmuje również zmiany w załączniku nr 2, które szczegółowo opisano poniżej.

Do załącznika przedsięwzięć dodano następujące przedsięwzięcia:

1. Sporządzenie planu ogólnego Gminy Pakość
2. Uzbrojenie terenów inwestycyjnych w m. Giebni

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. Projekt Kujawsko-Pomorska Teleopieka;
2. Kompleksowa termomodernizacja wraz z instalacją OZE dla Ośrodka Kultury i Turystyki w Pakości.

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.

UZASADNIENIE

Zgodnie z art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2025r. poz. 1153) do wyłącznej właściwości rady gminy należy stanowienie w innych sprawach zastrzeżonych ustawami do kompetencji rady gminy. Podstawę prawną uchwały stanowi art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2024 r. poz. 1530, 1572, 1717, 1756, 1907 oraz z 2025 r. poz. 39, 1180).

Uchwała nie stanowi aktu prawa miejscowego.

Podjęcie przedmiotowej uchwały uzasadnia konieczność utrzymania zgodności Wieloletniej Prognozy Finansowej z uchwałą w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Pakość na 2025 r.

Wprowadzono zmiany w planie dochodów, wydatków, przychodów oraz rozchodów.

Do załącznika przedsięwzięć dodano następujące przedsięwzięcia:

1. Sporządzenie planu ogólnego Gminy Pakość;
2. Uzbrojenie terenów inwestycyjnych w m. Giebnia;

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. Projekt Kujawsko-Pomorska Teleopieka;
2. Kompleksowa termomodernizacja wraz z instalacją OZE dla Ośrodka Kultury i Turystyki w Pakości.