

**Uchwała Nr X/85/2025
Rady Miejskiej w Pasymiu
z dnia 23 stycznia 2025 roku**

w sprawie: zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Pasym na lata 2025-2032.

Na podstawie 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 z późn. zm.), oraz art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2024 r., poz. 1465 z późn. zm.), Rada Miejska w Pasymiu uchwala, co następuje:

§ 1

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Pasym na lata 2025-2032 otrzymuje brzmienie określone w załączniku nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2

Wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2025-2032 otrzymuje brzmienie określone w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta.

§ 4

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu poprzez wywieszenie na tablicy ogłoszeń Urzędu Miasta i Gminy w Pasymiu.



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 X/85/2025
z dnia 2025-01-23

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	Dochody bieżące ^x	z tego:						z tego:			w tym:	
			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	
												z podatku od nieruchomości	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp	1												
2025	36 770 896,09	34 350 896,09		12 530 754,79	867 587,09	7 908 873,28	3 673 968,35	9 369 712,58	4 409 698,70	2 420 000,00	1 600 000,00	800 000,00	
2026	37 520 613,00	36 720 613,00		12 969 331,00	897 952,00	8 185 683,00	4 831 433,00	9 836 214,00	4 564 038,00	800 000,00	800 000,00	0,00	
2027	39 368 141,00	38 568 141,00		13 371 380,00	925 788,00	8 439 439,00	4 981 207,00	10 850 327,00	4 705 523,00	800 000,00	800 000,00	0,00	
2028	40 448 047,00	39 648 047,00		13 745 778,00	951 710,00	8 675 743,00	5 120 680,00	11 154 136,00	4 837 277,00	800 000,00	800 000,00	0,00	
2029	41 558 189,00	40 758 189,00		14 130 659,00	978 357,00	8 918 663,00	5 264 059,00	11 466 451,00	4 972 720,00	800 000,00	800 000,00	0,00	
2030	42 577 141,00	41 777 141,00		14 483 925,00	1 002 815,00	9 141 629,00	5 395 680,00	11 753 112,00	5 097 038,00	800 000,00	800 000,00	0,00	
2031	43 579 790,00	42 779 790,00		14 831 539,00	1 026 882,00	9 361 028,00	5 525 155,00	12 035 186,00	5 219 366,00	800 000,00	800 000,00	0,00	
2032	44 478 163,00	43 678 163,00		15 143 001,00	1 048 446,00	9 557 609,00	5 641 183,00	12 287 924,00	5 328 972,00	800 000,00	800 000,00	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 wykazujących 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	Wynik budżetu x	w tym:		Przychody budżetu x	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	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	-2 635 960,50	0,00	3 685 960,50	2 800 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2026	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2027	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2028	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2029	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2030	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2031	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2032	700 000,00	700 000,00	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:				5	z tego:					
	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1		5.1	w tym:				
							Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)	na pokrycie deficytu budżetu x		
Lp					5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2		
2025	25 000,00	25 000,00	860 960,50	610 960,50	1 050 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00		
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00		
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00		
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00		
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00		
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00		
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00		
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00		
						</					

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										w tym:	Relacja 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:											
	z tego:					inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu x	kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi x		
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań *							
Łp	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	250 000,00	5 200 000,00	0,00	-393 686,01	-368 686,01		
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	4 400 000,00	0,00	2 129 880,00	2 129 880,00		
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	3 600 000,00	0,00	3 078 049,00	3 078 049,00		
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	2 800 000,00	0,00	3 270 703,00	3 270 703,00		
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	2 100 000,00	0,00	3 471 411,00	3 471 411,00		
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	1 400 000,00	0,00	3 558 194,00	3 558 194,00		
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	700 000,00	0,00	3 605 369,00	3 605 369,00		
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	3 524 381,00	3 524 381,00		

8) Skorygowane 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. 228 ust. 2a ustawy.

Wskaźnik spłaty zobowiązań						
Wyszczególnienie	Relacja określona po lewej stronie 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 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 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 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 wykonanie 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
	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
	2025	4,27%	0,38%	20,23%	20,23%	TAK
	2026	3,76%	7,93%	17,84%	17,84%	TAK
	2027	3,42%	10,21%	16,70%	16,70%	TAK
	2028	3,16%	10,31%	13,94%	13,94%	TAK
	2029	2,62%	10,43%	9,15%	9,15%	TAK
	2030	2,39%	10,25%	6,48%	6,48%	TAK
	2031	2,20%	10,00%	7,46%	7,46%	TAK
	2032	2,00%	9,42%	8,50%	8,50%	TAK

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 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:	
	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	środkii 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	środkii określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:	
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
Wyszczególnienie	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 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
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	0,00	0,00	0,00	4 032 915,55	0,00	4 032 915,55	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	0,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr X/85/2025
z dnia 2025-01-23

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 zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				11 215 544,91	4 032 915,55	1 500 000,00	0,00	0,00	11 215 544,91
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				11 215 544,91	4 032 915,55	1 500 000,00	0,00	0,00	11 215 544,91
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:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	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				11 215 544,91	4 032 915,55	1 500 000,00	0,00	0,00	11 215 544,91
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				11 215 544,91	4 032 915,55	1 500 000,00	0,00	0,00	11 215 544,91
1.3.2.10	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej wraz z przyłączami w miejscowości Michałki, gm. Pasym -	Urząd Miasta i Gminy w Pasymiu	2023	2025	5 150 000,00	3 920,64	0,00	0,00	0,00	5 150 000,00
1.3.2.12	Przebudowa zjazdu z drogi krajowej nr 53 na drogę gminną - działka nr 445, obręb Grom - poprawa bezpieczeństwa	Urząd Miasta i Gminy w Pasymiu	2024	2025	23 000,00	16 850,00	0,00	0,00	0,00	23 000,00
1.3.2.13	Przebudowa drogi gminnej do oczyszczalni ścieków na dz. Nr 200/2, 211, 200/3 oraz budowa drogi dojazdowej na dz. Nr 210/4 w obr. 2 m. Pasym -	Urząd Miasta i Gminy w Pasymiu	2024	2025	1 302 975,00	1 302 975,00	0,00	0,00	0,00	1 302 975,00
1.3.2.14	Rewitalizacja budynku wodociągowej wieży ciśnieniowej wraz z budynkiem łaźni w Pasymiu -	Urząd Miasta i Gminy w Pasymiu	2024	2025	1 454 169,91	1 129 169,91	0,00	0,00	0,00	1 454 169,91
1.3.2.15	Termomodernizacja Ośrodka Zdrowia w Pasymiu -	Urząd Miasta i Gminy w Pasymiu	2024	2025	38 500,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	38 500,00
1.3.2.16	Termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej w Pasymiu -	Urząd Miasta i Gminy w Pasymiu	2024	2025	68 450,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	68 450,00
1.3.2.17	Termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej w Tylkowie -	Urząd Miasta i Gminy w Pasymiu	2024	2025	68 450,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	68 450,00
1.3.2.18	Przebudowa i modernizacja pomieszczeń na przedszkole -	Urząd Miasta i Gminy w Pasymiu	2024	2026	3 023 000,00	1 400 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	3 023 000,00
1.3.2.19	Przebudowa i modernizacja pomieszczeń na żłobek -	Urząd Miasta i Gminy w Pasymiu	2024	2026	87 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	87 000,00

UZASADNIENIE

Zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Pasym na lata 2025-2032 mają charakter porządkujący. Celem tych zmian jest zapewnienie zgodności Wieloletniej Prognozy Finansowej i budżetu gminy na rok 2025.

