

**UCHWAŁA Nr XXI/81/25
RADY GMINY PUCK**

z dnia 12 czerwca 2025 r.

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Puck na lata 2025-2040.

Na podstawie art.226, art.227, art.228, art.230 ust.6 i art.243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych /t. j. Dz. U. z 2024 r. poz. 1530 ze zm./ oraz art.18 ust.2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym /t.j. Dz.U. z 2024 r. poz. 1465 ze zm./ oraz art. 111 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa /Dz. U. z 2022 r. poz. 583 ze zm./,

**Rada Gminy Puck
uchwala, co następuje:**

§ 1.

Nadaje się nową treść załącznikowi nr 1 Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Puck na lata 2025-2040 zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2.

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Puck.

§ 3.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega publikacji w Dzienniku Urzędowym Województwa Pomorskiego.

Przewodniczący Rady Gminy:
Jolanta Bieszke

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

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

Załącznik nr 1 do Uchwały nr XXI/81/25 Rady Gminy Puck z dnia 12.06.2025 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	z tego:						Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{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
2025	233 443 507,97	214 316 113,49	81 738 414,37	1 979 483,18	47 126 235,60	21 996 197,33	61 475 783,01	22 777 352,00	19 127 394,48	10 779 753,00	8 277 641,48
2026	232 525 660,36	225 231 231,00	87 460 103,00	2 118 047,00	49 630 421,00	20 428 848,00	65 593 812,00	24 371 767,00	7 294 429,36	0,00	7 294 429,36
2027	232 213 398,00	232 213 398,00	90 171 366,00	2 183 706,00	51 168 964,00	21 062 142,00	67 627 220,00	25 127 292,00	0,00	0,00	0,00
2028	238 715 373,00	238 715 373,00	92 696 164,00	2 244 850,00	52 601 695,00	21 651 882,00	69 520 782,00	25 830 856,00	0,00	0,00	0,00
2029	245 399 404,00	245 399 404,00	95 291 657,00	2 307 706,00	54 074 542,00	22 258 135,00	71 467 364,00	26 554 120,00	0,00	0,00	0,00
2030	251 534 389,00	251 534 389,00	97 673 948,00	2 365 399,00	55 426 406,00	22 814 588,00	73 254 048,00	27 217 973,00	0,00	0,00	0,00
2031	257 822 749,00	257 822 749,00	100 115 797,00	2 424 534,00	56 812 066,00	23 384 953,00	75 085 399,00	27 898 422,00	0,00	0,00	0,00
2032	264 268 318,00	264 268 318,00	102 618 692,00	2 485 147,00	58 232 368,00	23 969 577,00	76 962 534,00	28 595 883,00	0,00	0,00	0,00
2033	270 875 025,00	270 875 025,00	105 184 159,00	2 547 276,00	59 688 177,00	24 568 816,00	78 886 597,00	29 310 780,00	0,00	0,00	0,00
2034	277 646 900,00	277 646 900,00	107 813 763,00	2 610 958,00	61 180 381,00	25 183 036,00	80 858 762,00	30 043 550,00	0,00	0,00	0,00
2035	284 588 073,00	284 588 073,00	110 509 107,00	2 676 232,00	62 709 891,00	25 812 612,00	82 880 231,00	30 794 639,00	0,00	0,00	0,00
2036	291 702 775,00	291 702 775,00	113 271 835,00	2 743 138,00	64 277 638,00	26 457 927,00	84 952 237,00	31 564 505,00	0,00	0,00	0,00
2037	296 661 722,00	296 661 722,00	115 197 456,00	2 789 771,00	65 370 358,00	26 907 712,00	86 396 425,00	32 101 102,00	0,00	0,00	0,00
2038	301 111 648,00	301 111 648,00	116 925 418,00	2 831 618,00	66 350 913,00	27 311 328,00	87 692 371,00	32 582 619,00	0,00	0,00	0,00
2039	305 327 212,00	305 327 212,00	118 562 374,00	2 871 261,00	67 279 826,00	27 693 687,00	88 920 064,00	33 038 776,00	0,00	0,00	0,00

2040	308 685 812,00	308 685 812,00	119 866 560,00	2 902 845,00	68 019 904,00	27 998 318,00	89 898 185,00	33 402 203,00	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	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			
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	250 686 972,09	220 594 785,59	91 404 674,12	0,00	0,00	4 326 300,00	0,00	0,00	0,00	30 092 186,50	30 087 186,50	0,00
2026	236 670 607,82	216 056 485,59	94 040 376,00	0,00	0,00	3 492 616,59	0,00	0,00	0,00	20 614 122,23	20 614 122,23	0,00
2027	225 375 792,20	221 949 655,52	98 107 622,00	0,00	0,00	3 161 412,52	0,00	0,00	0,00	3 426 136,68	3 426 136,68	0,00
2028	231 721 898,60	227 345 973,11	102 007 400,00	0,00	0,00	2 546 041,11	0,00	0,00	0,00	4 375 925,49	4 375 925,49	0,00
2029	238 345 929,60	232 590 851,98	104 736 098,00	0,00	0,00	1 992 408,98	0,00	0,00	0,00	5 755 077,62	5 755 077,62	0,00
2030	244 310 914,60	237 967 890,85	107 459 237,00	0,00	0,00	1 499 749,85	0,00	0,00	0,00	6 343 023,75	6 343 023,75	0,00
2031	251 259 274,60	243 535 754,72	110 172 583,00	0,00	0,00	1 129 044,72	0,00	0,00	0,00	7 723 519,88	7 723 519,88	0,00
2032	257 734 843,60	249 264 133,59	112 816 725,00	0,00	0,00	907 428,59	0,00	0,00	0,00	8 470 710,01	8 470 710,01	0,00
2033	264 491 550,60	255 121 075,46	115 496 122,00	0,00	0,00	696 473,46	0,00	0,00	0,00	9 370 475,14	9 370 475,14	0,00
2034	271 263 425,60	261 073 755,33	118 181 407,00	0,00	0,00	490 656,33	0,00	0,00	0,00	10 189 670,27	10 189 670,27	0,00
2035	278 204 598,60	267 146 152,20	120 899 579,00	0,00	0,00	284 839,20	0,00	0,00	0,00	11 058 446,40	11 058 446,40	0,00
2036	287 619 300,60	273 317 644,07	123 589 595,00	0,00	0,00	117 272,07	0,00	0,00	0,00	14 301 656,53	14 301 656,53	0,00
2037	295 778 247,60	279 708 941,94	126 308 566,00	0,00	0,00	49 329,94	0,00	0,00	0,00	16 069 305,66	16 069 305,66	0,00
2038	300 728 173,60	286 169 755,81	128 961 046,00	0,00	0,00	23 887,81	0,00	0,00	0,00	14 558 417,79	14 558 417,79	0,00
2039	304 943 737,60	292 700 020,68	131 572 507,00	0,00	0,00	13 070,68	0,00	0,00	0,00	12 243 716,92	12 243 716,92	0,00
2040	308 430 163,14	299 283 179,27	134 138 171,00	0,00	0,00	2 704,27	0,00	0,00	0,00	9 146 983,87	9 146 983,87	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
2025	-17 243 464,12	0,00	23 303 054,12	10 200 000,00	4 140 410,00	0,00	0,00	13 103 054,12	13 103 054,12
2026	-4 144 947,46	0,00	9 344 947,46	9 344 947,46	4 144 947,46	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	6 837 605,80	6 837 605,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	6 993 474,40	6 993 474,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	7 053 474,40	7 053 474,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	7 223 474,40	7 223 474,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	6 563 474,40	6 563 474,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	6 533 474,40	6 533 474,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	6 383 474,40	6 383 474,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	6 383 474,40	6 383 474,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	6 383 474,40	6 383 474,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	4 083 474,40	4 083 474,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	883 474,40	883 474,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	383 474,40	383 474,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	383 474,40	383 474,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	255 648,86	255 648,86	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 zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty 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 splaty 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
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	6 059 590,00	6 059 590,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	5 200 000,00	5 200 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	6 837 605,80	6 837 605,80	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	6 993 474,40	6 993 474,40	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	7 053 474,40	7 053 474,40	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	7 223 474,40	7 223 474,40	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	6 563 474,40	6 563 474,40	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	6 533 474,40	6 533 474,40	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	6 383 474,40	6 383 474,40	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	6 383 474,40	6 383 474,40	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	6 383 474,40	6 383 474,40	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	4 083 474,40	4 083 474,40	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	883 474,40	883 474,40	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	383 474,40	383 474,40	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	383 474,40	383 474,40	0,00	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	255 648,86	255 648,86	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 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	62 200 000,00	0,00	-6 278 672,10	6 824 382,02
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	66 344 947,46	0,00	9 174 745,41	9 174 745,41
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	59 507 341,66	0,00	10 263 742,48	10 263 742,48
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	52 513 867,26	0,00	11 369 399,89	11 369 399,89
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	45 460 392,86	0,00	12 808 552,02	12 808 552,02
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	38 236 918,46	0,00	13 566 498,15	13 566 498,15
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	31 673 444,06	0,00	14 286 994,28	14 286 994,28
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	25 139 969,66	0,00	15 004 184,41	15 004 184,41
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	18 756 495,26	0,00	15 753 949,54	15 753 949,54
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	12 373 020,86	0,00	16 573 144,67	16 573 144,67
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	5 989 546,46	0,00	17 441 920,80	17 441 920,80
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	1 906 072,06	0,00	18 385 130,93	18 385 130,93
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	1 022 597,66	0,00	16 952 780,06	16 952 780,06
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	639 123,26	0,00	14 941 892,19	14 941 892,19
2039	x	x	x	x	0,00	0,00	255 648,86	0,00	12 627 191,32	12 627 191,32
2040	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	9 402 632,73	9 402 632,73

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	5,40%	-0,54%	11,34%	11,99%	TAK	TAK
2026	4,24%	6,19%	9,29%	9,94%	TAK	TAK
2027	4,74%	6,36%	8,35%	9,00%	TAK	TAK
2028	4,39%	6,49%	6,66%	7,32%	TAK	TAK
2029	4,05%	6,79%	5,22%	5,88%	TAK	TAK
2030	3,81%	6,67%	4,44%	5,09%	TAK	TAK
2031	3,28%	6,58%	5,06%	5,72%	TAK	TAK
2032	3,10%	6,62%	5,51%	5,51%	TAK	TAK
2033	2,87%	6,68%	6,53%	6,53%	TAK	TAK
2034	2,72%	6,76%	6,60%	6,60%	TAK	TAK
2035	2,58%	6,85%	6,66%	6,66%	TAK	TAK
2036	1,58%	6,98%	6,71%	6,71%	TAK	TAK
2037	0,35%	6,30%	6,73%	6,73%	TAK	TAK
2038	0,15%	5,47%	6,68%	6,68%	TAK	TAK
2039	0,14%	4,55%	6,52%	6,52%	TAK	TAK
2040	0,09%	3,35%	6,23%	6,23%	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			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2025	2 768 960,64	2 768 960,64	2 515 640,67	1 720 641,48	1 720 641,48	1 720 641,48	3 675 905,25	3 675 905,25	3 362 536,53
2026	1 891 088,00	1 891 088,00	1 699 686,63	1 344 429,36	1 344 429,36	1 344 429,36	1 895 952,00	1 895 952,00	1 699 686,63
2027	454 976,00	454 976,00	343 309,63	0,00	0,00	0,00	461 463,80	461 463,80	343 309,63
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	180 000,00	180 000,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	360 000,00	360 000,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	180 000,00	180 000,00	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
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	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 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
			w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2025	2 438 789,74	2 438 789,74	2 286 085,03	19 979 787,99	3 675 905,25	16 303 882,74	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	5 155 570,64	5 155 570,64	1 344 429,36	18 004 470,10	1 895 952,00	16 108 518,10	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	461 463,80	461 463,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	180 000,00	180 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	360 000,00	360 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	180 000,00	180 000,00	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
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	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												
	Splaty, 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⁾		
			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:		zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x					dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x	wyплаты z tytuлу wymagalnych порęczeń i гwarancji ^x
					w tym:								
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	6 059 590,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2026	5 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2027	6 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2028	6 260 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2029	6 320 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2030	6 490 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2031	5 530 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2032	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2033	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2034	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2035	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2036	2 000 000,00	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		
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2040	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, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Uzasadnienie

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Puck na lata 2025-2040

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 12 czerwca 2025 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Puck:

1. Dochody ogółem zmniejszono o 25 400,00 zł, z czego dochody bieżące zmniejszono o 25 400,00 zł, a dochody majątkowe nie uległy zmianie.

2. Wydatki ogółem zwiększono o 1 953 115,00 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 584 788,00 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 1 368 327,00 zł.

3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -17 243 464,12 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	233 468 907,97	-25 400,00	233 443 507,97
Dochody bieżące	214 341 513,49	-25 400,00	214 316 113,49
Dotacje bieżące	22 021 597,33	-25 400,00	21 996 197,33
Wydatki ogółem	248 733 857,09	+1 953 115,00	250 686 972,09
Wydatki bieżące	220 009 997,59	+584 788,00	220 594 785,59
Wynagrodzenia i pochodne	91 378 974,12	+25 700,00	91 404 674,12
Pozostałe wydatki bieżące	124 304 723,47	+559 088,00	124 863 811,47
Wydatki majątkowe	28 723 859,50	+1 368 327,00	30 092 186,50
Wynik budżetu	-15 264 949,12	-1 978 515,00	-17 243 464,12

Od 2026 r. nie dokonywano zmian w zakresie planowanych dochodów i wydatków budżetowych. W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Puck:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 1 978 515,00 zł i po zmianach wynoszą 23 303 054,12 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	21 324 539,12	+1 978 515,00	23 303 054,12
Wolne środki	11 124 539,12	+1 978 515,00	13 103 054,12

Od 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów. Od 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

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

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2027-2040. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Splata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Puck

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2025	6 059 590,00	0,00	6 059 590,00
2026	5 200 000,00	0,00	5 200 000,00
2027	6 200 000,00	637 605,80	6 837 605,80
2028	6 260 000,00	733 474,40	6 993 474,40
2029	6 320 000,00	733 474,40	7 053 474,40
2030	6 490 000,00	733 474,40	7 223 474,40
2031	5 530 000,00	1 033 474,40	6 563 474,40
2032	3 500 000,00	3 033 474,40	6 533 474,40
2033	3 500 000,00	2 883 474,40	6 383 474,40
2034	3 500 000,00	2 883 474,40	6 383 474,40
2035	3 500 000,00	2 883 474,40	6 383 474,40
2036	2 000 000,00	2 083 474,40	4 083 474,40
2037	0,00	883 474,40	883 474,40
2038	0,00	383 474,40	383 474,40
2039	0,00	383 474,40	383 474,40
2040	0,00	255 648,86	255 648,86

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Puck na lata 2025-2040 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	5,40%	11,34%	TAK	11,99%	TAK
2026	4,24%	9,29%	TAK	9,94%	TAK
2027	4,74%	8,35%	TAK	9,00%	TAK
2028	4,39%	6,66%	TAK	7,32%	TAK
2029	4,05%	5,22%	TAK	5,88%	TAK
2030	3,81%	4,44%	TAK	5,09%	TAK
2031	3,28%	5,06%	TAK	5,72%	TAK
2032	3,10%	5,51%	TAK	5,51%	TAK
2033	2,87%	6,53%	TAK	6,53%	TAK
2034	2,72%	6,60%	TAK	6,60%	TAK
2035	2,58%	6,66%	TAK	6,66%	TAK
2036	1,58%	6,71%	TAK	6,71%	TAK
2037	0,35%	6,73%	TAK	6,73%	TAK
2038	0,15%	6,68%	TAK	6,68%	TAK
2039	0,14%	6,52%	TAK	6,52%	TAK
2040	0,09%	6,23%	TAK	6,23%	TAK

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Puck spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2024 r. jak i w oparciu o dane z wykonania budżetu.

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień.

Pełen zakres zmian obrazuje załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.

Wójt Gminy Puck

Marcin Nikrant