

**UCHWAŁA nr XXXVII/38/26
RADY GMINY PUCK**

z dnia 23 kwietnia 2026 r.

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Puck na lata 2026-2040

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 2025 r. poz. 1483 ze zm.) oraz art.18 ust.2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz.U. z 2025 r. poz. 1153 ze zm.)

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

§ 1.

Zmienia się tytuł uchwały nr XXXI/168/25 Rady Gminy Puck z dnia 18 grudnia 2025 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Puck na lata 2026-2040, który przyjmuje następujące brzmienie: „w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Puck na lata 2026-2041”.

§ 2.

Nadaje się nową treść załącznikowi nr 1 uchwały wskazanej w § 1, zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 3.

Nadaje się nową treść załącznikowi nr 2 uchwały wskazanej w § 1, obejmującego wykaz wieloletnich przedsięwzięć Gminy Puck, zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 4.

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Puck.

§ 5.

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

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 XXXVII/38/26
z dnia 2026-04-23

- projekt -

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	
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				
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	239 715 213,93	213 854 217,57	95 054 415,00	2 548 241,00	40 413 930,00	20 340 919,81	55 496 711,76	25 126 081,00	25 860 996,36	8 250 000,00	17 605 996,36	
2027	236 361 088,00	220 361 088,00	97 906 047,00	2 624 688,00	41 516 108,00	21 156 614,00	57 157 631,00	25 879 863,00	16 000 000,00	6 000 000,00	10 000 000,00	
2028	227 051 559,00	227 051 559,00	100 745 322,00	2 700 804,00	42 720 075,00	21 770 156,00	59 115 202,00	26 930 379,00	0,00	0,00	0,00	
2029	233 100 603,00	233 100 603,00	103 566 191,00	2 776 427,00	43 916 237,00	22 379 720,00	60 462 028,00	27 376 030,00	0,00	0,00	0,00	
2030	239 394 319,00	239 394 319,00	106 362 478,00	2 851 391,00	45 101 975,00	22 983 972,00	62 094 503,00	28 115 183,00	0,00	0,00	0,00	
2031	245 379 177,00	245 379 177,00	109 021 540,00	2 922 676,00	46 229 524,00	23 558 571,00	63 646 866,00	28 818 063,00	0,00	0,00	0,00	
2032	251 513 656,00	251 513 656,00	111 747 078,00	2 995 743,00	47 385 262,00	24 147 535,00	65 238 038,00	29 538 515,00	0,00	0,00	0,00	
2033	257 801 498,00	257 801 498,00	114 540 755,00	3 070 637,00	48 569 894,00	24 751 223,00	66 868 989,00	30 276 978,00	0,00	0,00	0,00	
2034	264 246 536,00	264 246 536,00	117 404 274,00	3 147 403,00	49 784 141,00	25 370 004,00	68 540 714,00	31 033 902,00	0,00	0,00	0,00	
2035	270 852 700,00	270 852 700,00	120 339 381,00	3 226 088,00	51 028 745,00	26 004 254,00	70 254 232,00	31 809 750,00	0,00	0,00	0,00	
2036	277 624 018,00	277 624 018,00	123 347 866,00	3 306 740,00	52 304 464,00	26 654 360,00	72 010 588,00	32 604 994,00	0,00	0,00	0,00	
2037	284 564 619,00	284 564 619,00	126 431 563,00	3 389 408,00	53 612 076,00	27 320 719,00	73 810 853,00	33 420 119,00	0,00	0,00	0,00	
2038	291 678 734,00	291 678 734,00	129 592 352,00	3 474 143,00	54 952 378,00	28 003 737,00	75 656 124,00	34 255 622,00	0,00	0,00	0,00	
2039	298 970 702,00	298 970 702,00	132 832 161,00	3 560 997,00	56 326 187,00	28 703 830,00	77 547 527,00	35 112 013,00	0,00	0,00	0,00	
2040	306 444 970,00	306 444 970,00	136 152 965,00	3 650 022,00	57 734 342,00	29 421 426,00	79 486 215,00	35 989 813,00	0,00	0,00	0,00	
2041	312 573 869,00	312 573 869,00	138 876 024,00	3 723 022,00	58 889 029,00	30 009 855,00	81 075 939,00	36 709 609,00	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
2026	266 026 156,28	214 584 591,52	92 733 295,42	0,00	0,00	3 864 594,81	0,00	0,00	0,00	51 441 564,76	49 441 564,76	0,00
2027	232 826 772,79	213 957 194,00	96 073 808,00	0,00	0,00	2 833 565,00	0,00	0,00	0,00	18 869 578,79	18 869 578,79	0,00
2028	220 119 542,80	220 111 118,00	99 542 072,00	0,00	0,00	2 642 979,00	0,00	0,00	0,00	8 424,80	8 424,80	0,00
2029	226 108 586,80	226 102 579,00	103 006 136,00	0,00	0,00	2 340 150,00	0,00	0,00	0,00	6 007,80	6 007,80	0,00
2030	232 232 302,80	231 665 530,00	105 859 406,00	0,00	0,00	2 030 924,00	0,00	0,00	0,00	566 772,80	566 772,80	0,00
2031	239 177 160,80	237 367 942,00	108 759 954,00	0,00	0,00	1 738 408,00	0,00	0,00	0,00	1 809 218,80	1 809 218,80	0,00
2032	245 341 639,80	243 218 837,00	111 707 349,00	0,00	0,00	1 470 168,00	0,00	0,00	0,00	2 122 802,80	2 122 802,80	0,00
2033	251 629 481,80	249 198 060,00	114 701 106,00	0,00	0,00	1 204 601,00	0,00	0,00	0,00	2 431 421,80	2 431 421,80	0,00
2034	258 074 519,80	255 304 382,00	117 740 685,00	0,00	0,00	939 035,00	0,00	0,00	0,00	2 770 137,80	2 770 137,80	0,00
2035	264 680 683,80	261 539 240,00	120 825 491,00	0,00	0,00	673 470,00	0,00	0,00	0,00	3 141 443,80	3 141 443,80	0,00
2036	272 552 001,80	267 934 010,00	123 954 871,00	0,00	0,00	437 853,00	0,00	0,00	0,00	4 617 991,80	4 617 991,80	0,00
2037	282 892 602,80	274 564 421,00	127 128 116,00	0,00	0,00	306 487,00	0,00	0,00	0,00	8 328 181,80	8 328 181,80	0,00
2038	289 006 717,80	281 346 304,00	130 306 319,00	0,00	0,00	231 922,00	0,00	0,00	0,00	7 660 413,80	7 660 413,80	0,00
2039	296 298 685,80	288 243 004,00	133 524 885,00	0,00	0,00	139 854,00	0,00	0,00	0,00	8 055 681,80	8 055 681,80	0,00
2040	303 868 229,79	295 275 071,00	136 782 892,00	0,00	0,00	49 457,00	0,00	0,00	0,00	8 593 158,79	8 593 158,79	0,00
2041	312 404 171,36	301 828 077,00	139 422 802,00	0,00	0,00	1 485,00	0,00	0,00	0,00	10 576 094,36	10 576 094,36	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
2026	-26 310 942,35	0,00	31 510 942,35	13 344 947,46	8 144 947,46	0,00	0,00	18 165 994,89	18 165 994,89
2027	3 534 315,21	3 534 315,21	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	6 932 016,20	6 932 016,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	6 992 016,20	6 992 016,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	7 162 016,20	7 162 016,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	6 202 016,20	6 202 016,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	6 172 016,20	6 172 016,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	6 172 016,20	6 172 016,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	6 172 016,20	6 172 016,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	6 172 016,20	6 172 016,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	5 072 016,20	5 072 016,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	1 672 016,20	1 672 016,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	2 672 016,20	2 672 016,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	2 672 016,20	2 672 016,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	2 576 740,21	2 576 740,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2041	169 697,64	169 697,64	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:		w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:			
		na pokrycie deficytu budżetu ^x	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	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	
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	6 534 315,21	6 534 315,21	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	6 932 016,20	6 932 016,20	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	6 992 016,20	6 992 016,20	0,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	7 162 016,20	7 162 016,20	0,00	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	6 202 016,20	6 202 016,20	0,00	0,00	0,00	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	6 172 016,20	6 172 016,20	0,00	0,00	0,00	
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	6 172 016,20	6 172 016,20	0,00	0,00	0,00	
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	6 172 016,20	6 172 016,20	0,00	0,00	0,00	
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	6 172 016,20	6 172 016,20	0,00	0,00	0,00	
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	5 072 016,20	5 072 016,20	0,00	0,00	0,00	
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	1 672 016,20	1 672 016,20	0,00	0,00	0,00	
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	2 672 016,20	2 672 016,20	0,00	0,00	0,00	
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	2 672 016,20	2 672 016,20	0,00	0,00	0,00	
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	2 576 740,21	2 576 740,21	0,00	0,00	0,00	
2041	0,00	0,00	0,00	0,00	169 697,64	169 697,64	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	
	łącznie 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:	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	70 416 383,41	71 435,95	-730 373,95	17 435 620,94
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	66 810 632,25	0,00	6 403 894,00	6 403 894,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	59 878 616,05	0,00	6 940 441,00	6 940 441,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	52 886 599,85	0,00	6 998 024,00	6 998 024,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	45 724 583,65	0,00	7 728 789,00	7 728 789,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	39 522 567,45	0,00	8 011 235,00	8 011 235,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	33 350 551,25	0,00	8 294 819,00	8 294 819,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	27 178 535,05	0,00	8 603 438,00	8 603 438,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	21 006 518,85	0,00	8 942 154,00	8 942 154,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	14 834 502,65	0,00	9 313 460,00	9 313 460,00
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	9 762 486,45	0,00	9 690 008,00	9 690 008,00
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	8 090 470,25	0,00	10 000 198,00	10 000 198,00
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	5 418 454,05	0,00	10 332 430,00	10 332 430,00
2039	x	x	x	x	0,00	0,00	2 746 437,85	0,00	10 727 698,00	10 727 698,00
2040	x	x	x	x	0,00	0,00	169 697,64	0,00	11 169 899,00	11 169 899,00
2041	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	10 745 792,00	10 745 792,00

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	4,71%	2,96%	10,70%	11,40%	TAK	TAK
2027	4,74%	4,75%	9,29%	10,00%	TAK	TAK
2028	4,66%	4,77%	7,38%	8,09%	TAK	TAK
2029	4,43%	4,60%	5,70%	6,40%	TAK	TAK
2030	4,25%	4,59%	4,60%	5,31%	TAK	TAK
2031	3,58%	4,40%	4,93%	5,63%	TAK	TAK
2032	3,36%	4,29%	4,41%	5,11%	TAK	TAK
2033	3,17%	4,21%	4,34%	4,34%	TAK	TAK
2034	2,98%	4,14%	4,52%	4,52%	TAK	TAK
2035	2,80%	4,08%	4,43%	4,43%	TAK	TAK
2036	2,20%	4,04%	4,33%	4,33%	TAK	TAK
2037	0,77%	4,01%	4,25%	4,25%	TAK	TAK
2038	1,10%	4,01%	4,17%	4,17%	TAK	TAK
2039	1,04%	4,02%	4,11%	4,11%	TAK	TAK
2040	0,95%	4,05%	4,07%	4,07%	TAK	TAK
2041	0,06%	3,80%	4,05%	4,05%	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	środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środkami określonymi 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 ustawy ^x	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	3 711 265,35	3 711 265,35	3 432 198,42	9 031 559,36	9 031 559,36	8 780 162,00	6 244 850,29	6 244 850,29	0,00
2027	1 568 040,04	1 568 040,04	125 180,91	0,00	0,00	0,00	1 958 100,69	1 735 014,93	1 303 309,63
2028	570 387,97	570 387,97	30 020,42	0,00	0,00	0,00	780 408,39	780 408,39	600 408,39
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
2041	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	16 134 705,69	16 134 705,69	0,00	48 184 074,98	6 187 178,29	41 996 896,69	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	12 788 856,16	22 622,16	0,00	20 612 451,94	1 958 100,69	18 654 351,25	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	780 408,39	780 408,39	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
2041	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:				Wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	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 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					
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	5 200 000,00	53 251,44	0,00	53 251,44	53 251,44	53 251,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	6 485 830,37	71 435,95	0,00	71 435,95	71 435,95	48 813,79	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	6 641 107,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	6 653 062,47	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	5 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	5 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	5 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	5 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2036	3 200 000,00	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
2041	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 wyliczeniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

* 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.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr XXXVII/38/26
z dnia 2026-04-23

- projekt -

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				99 751 638,24	48 184 074,98	20 612 451,94	780 408,39	360 000,00	180 000,00
1.a	- wydatki bieżące				14 034 718,99	6 187 178,29	1 958 100,69	780 408,39	360 000,00	180 000,00
1.b	- wydatki majątkowe				85 716 919,25	41 996 896,69	18 654 351,25	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:				44 359 024,15	22 321 883,98	14 746 956,85	780 408,39	360 000,00	180 000,00
1.1.1	- wydatki bieżące				14 034 718,99	6 187 178,29	1 958 100,69	780 408,39	360 000,00	180 000,00
1.1.1.1	ERASMUS+	ZESPÓŁ OBSŁUGI PLACÓWEK OŚWIATOWYCH W GMINIE PUCK	2023	2026	339 629,19	174 231,29	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	Naukowy zawrót głowy-rozwoj kompetencji przyszłości w szkołach podstawowych w Gminie Puck	Urząd Gminy Puck	2024	2026	4 273 267,00	1 623 491,51	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.3	Jestem małejki-będę wielki. Wsparcie wczesnej edukacji w 4 przedszkolach w Gminie Puck	Urząd Gminy Puck	2024	2026	2 125 518,00	1 136 173,83	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.4	Aktywni-włączeni!-aktywizacja społeczno-zawodowa mieszkańców Powiatu Puckiego	Urząd Gminy Puck	2024	2027	211 672,00	89 439,53	47 744,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.5	Codzienne funkcjonowanie to nie wyzwanie! Deinstytucjonalizacja usług społecznych, zdrowotnych i pieczy zastępczej w Gminie Puck i Powiecie Puckim	Urząd Gminy Puck	2024	2027	1 438 449,30	543 795,81	511 223,39	0,00	0,00	0,00
1.1.1.6	Działalność Społecznej Agencji Najmu szansą na własne M	Urząd Gminy Puck	2025	2030	3 994 408,39	1 466 604,29	960 000,00	780 408,39	360 000,00	180 000,00
1.1.1.7	Równi w pracy, zrównoważeni w życiu! Kompleksowe wsparcie społeczne i zawodowe na rzecz równości kobiet i mężczyzn w Gminie Puck	Urząd Gminy Puck	2025	2027	835 425,96	598 419,53	195 235,15	0,00	0,00	0,00
1.1.1.8	Cyberbezpieczny samorząd	Urząd Gminy Puck	2024	2026	129 450,00	112 021,50	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.9	Społeczeństwo integracyjne dla wszystkich - wspieranie integracji migrantów z Ukrainy ze społecznością lokalną w Gminie Puck	Urząd Gminy Puck	2026	2027	686 899,15	443 001,00	243 898,15	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				30 324 305,16	16 134 705,69	12 788 856,16	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Codzienne funkcjonowanie to nie wyzwanie! Deinstytucjonalizacja usług społecznych, zdrowotnych i pieczy zastępczej w Gminie Puck i Powiecie Puckim	Urząd Gminy Puck	2024	2027	22 622,16	0,00	22 622,16	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Naukowy zawrót głowy-rozwoj kompetencji przyszłości w szkołach podstawowych w Gminie Puck	Urząd Gminy Puck	2024	2026	257 988,00	79 392,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	Jestem małejki-będę wielki. Wsparcie wczesnej edukacji w 4 przedszkolach w Gminie Puck	Urząd Gminy Puck	2024	2026	314 690,00	25 434,34	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1	70 116 935,31
1.a	9 465 687,37
1.b	60 651 247,94
1.1	38 389 249,22
1.1.1	9 465 687,37
1.1.1.1	174 231,29
1.1.1.2	1 623 491,51
1.1.1.3	1 136 173,83
1.1.1.4	137 183,53
1.1.1.5	1 055 019,20
1.1.1.6	3 747 012,68
1.1.1.7	793 654,68
1.1.1.8	112 021,50
1.1.1.9	686 899,15
1.1.2	28 923 561,85
1.1.2.1	22 622,16
1.1.2.2	79 392,00
1.1.2.3	25 434,34

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030
			Od	Do						
1.1.2.4	Aktywni-włączeni!-aktywizacja społeczno-zawodowa mieszkańców Powiatu Puckiego	Urząd Gminy Puck	2024	2027	190 000,00	190 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.5	Utworzenie 38 nowych miejsc opieki dla dzieci w wieku do lat 3 w Żłobku Samorządowym w Rekowiu Górnym w Gminie Puck	Urząd Gminy Puck	2025	2026	6 500 000,00	6 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.6	Kompleksowa termomodernizacja energetyczna budynków użyteczności publicznej na terenie Gminy Puck	Urząd Gminy Puck	2026	2027	22 318 455,00	9 552 221,00	12 766 234,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.7	Cyberbezpieczny samorząd	Urząd Gminy Puck	2024	2026	720 550,00	287 658,35	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				55 392 614,09	25 862 191,00	5 865 495,09	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				55 392 614,09	25 862 191,00	5 865 495,09	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Drogi i chodniki - ułożenie płyt yomb, wykonanie projektów dróg	Urząd Gminy Puck	2023	2026	7 402 349,00	958 620,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Przebudowa i rozbudowa Szkoły Podstawowej w Strzelnie	Urząd Gminy Puck	2023	2026	18 100 000,00	7 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Dokumentacja na budowę i rozbudowę budynków OSP Gminy Puck	Urząd Gminy Puck	2025	2026	803 750,00	475 350,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Projekt ścieżek rowerowych	Urząd Gminy Puck	2023	2026	506 160,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Oświetlenie uliczne - wykonanie projektów oświetlenia	Urząd Gminy Puck	2023	2026	639 678,00	68 034,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Rewaloryzacja domu pomorskiego - klub kultury w Swarzewie	Urząd Gminy Puck	2025	2026	1 667 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Budowa Przedszkola w Starzynie	Urząd Gminy Puck	2025	2026	5 600 000,00	4 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Projekty inwestycyjne - Projekty dróg, projekty termomodernizacji budynków szkół i remiz	Urząd Gminy Puck	2023	2026	1 845 932,00	258 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Budowa kanalizacji burzowej	Urząd Gminy Puck	2025	2026	529 250,00	182 750,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Modernizacja wodociągów, przebudowy	Urząd Gminy Puck	2025	2026	171 000,00	36 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.11	Dokumentacja na Pomorskie Szlaki Kajakowe -etap II Przystań startowa w Czarnym Młynie	Urząd Gminy Puck	2025	2026	115 000,00	51 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.12	Montaż latarni ulicznych	Urząd Gminy Puck	2025	2026	2 114 563,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.13	Projekty inwestycyjne (kanalizacja deszczowa)	Urząd Gminy Puck	2026	2027	25 000,00	15 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.14	Projekty inwestycyjne (drogi)	Urząd Gminy Puck	2026	2027	25 000,00	15 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.15	Budowa kanalizacji deszczowej w Żelistrzewie, ul. Różana	Urząd Gminy Puck	2026	2027	9 795 495,09	4 000 000,00	5 795 495,09	0,00	0,00	0,00
1.3.2.16	Budowa drogi gminnej ul. Piaskowej w Leśniewie -etapl -	Urząd Gminy Puck	2026	2027	6 052 437,00	6 002 437,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1.1.2.4	190 000,00
1.1.2.5	6 000 000,00
1.1.2.6	22 318 455,00
1.1.2.7	287 658,35
1.2	0,00
1.2.1	0,00
1.2.2	0,00
1.3	31 727 686,09
1.3.1	0,00
1.3.2	31 727 686,09
1.3.2.1	958 620,00
1.3.2.2	7 100 000,00
1.3.2.3	475 350,00
1.3.2.4	200 000,00
1.3.2.5	68 034,00
1.3.2.6	1 100 000,00
1.3.2.7	4 600 000,00
1.3.2.8	258 000,00
1.3.2.9	182 750,00
1.3.2.10	36 000,00
1.3.2.11	51 000,00
1.3.2.12	800 000,00
1.3.2.13	25 000,00
1.3.2.14	25 000,00
1.3.2.15	9 795 495,09
1.3.2.16	6 052 437,00

Uzasadnienie

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Puck na lata 2026-2041

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 23 kwietnia 2026 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Puck:

1. Dochody ogółem zwiększono o 2 435 572,16 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 183 135,16 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 2 252 437,00 zł.

2. Wydatki ogółem zwiększono o 11 147 533,92 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 275 501,92 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 10 872 032,00 zł.

3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -26 310 942,35 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 2026 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	237 279 641,77	+2 435 572,16	239 715 213,93
Dochody bieżące	213 671 082,41	+183 135,16	213 854 217,57
Subwencja ogólna	40 306 901,00	+107 029,00	40 413 930,00
Dotacje bieżące	20 266 853,35	+74 066,46	20 340 919,81
Pozostałe	55 494 672,06	+2 039,70	55 496 711,76
Dochody majątkowe	23 608 559,36	+2 252 437,00	25 860 996,36
Wydatki ogółem	254 878 622,36	+11 147 533,92	266 026 156,28
Wydatki bieżące	214 309 089,60	+275 501,92	214 584 591,52
Wynagrodzenia i pochodne	92 811 088,84	-77 793,42	92 733 295,42
Obsługa długu	3 784 594,81	+80 000,00	3 864 594,81
Pozostałe wydatki bieżące	117 713 405,95	+273 295,34	117 986 701,29
Wydatki majątkowe	40 569 532,76	+10 872 032,00	51 441 564,76
Wynik budżetu	-17 598 980,59	-8 711 961,76	-26 310 942,35

Źródło: opracowanie własne.

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

Zmiany w dochodach bieżących w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2028	226 751 559,00	+300 000,00	227 051 559,00
2029	233 100 603,00	-	233 100 603,00
2030	239 394 319,00	-	239 394 319,00
2031	245 379 177,00	-	245 379 177,00
2032	251 513 656,00	-	251 513 656,00
2033	257 801 498,00	-	257 801 498,00
2034	264 246 536,00	-	264 246 536,00
2035	270 852 700,00	-	270 852 700,00
2036	277 624 018,00	-	277 624 018,00

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2037	284 564 619,00	-	284 564 619,00
2038	291 678 734,00	-	291 678 734,00
2039	298 970 702,00	-	298 970 702,00
2040	306 444 970,00	-	306 444 970,00
2041	-	+312 573 869,00	312 573 869,00

Źródło: opracowanie własne.

Zmiany w dochodach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2027	10 000 000,00	+6 000 000,00	16 000 000,00

Źródło: opracowanie własne.

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	213 837 315,00	+119 879,00	213 957 194,00
2028	219 996 937,00	+114 181,00	220 111 118,00
2029	225 997 124,00	+105 455,00	226 102 579,00
2030	231 568 803,00	+96 727,00	231 665 530,00
2031	237 279 942,00	+88 000,00	237 367 942,00
2032	243 139 564,00	+79 273,00	243 218 837,00
2033	249 127 515,00	+70 545,00	249 198 060,00
2034	255 242 564,00	+61 818,00	255 304 382,00
2035	261 486 148,00	+53 092,00	261 539 240,00
2036	267 889 647,00	+44 363,00	267 934 010,00
2037	274 528 785,00	+35 636,00	274 564 421,00
2038	281 319 394,00	+26 910,00	281 346 304,00
2039	288 224 823,00	+18 181,00	288 243 004,00
2040	295 265 616,00	+9 455,00	295 275 071,00
2041	-	+301 828 077,00	301 828 077,00

Źródło: opracowanie własne.

Zmiany w wydatkach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2027	13 037 942,63	+5 831 636,16	18 869 578,79
2028	113 514,84	-105 090,04	8 424,80
2029	402 371,84	-396 364,04	6 007,80
2030	954 408,84	-387 636,04	566 772,80
2031	2 188 127,84	-378 909,04	1 809 218,80
2032	2 492 984,84	-370 182,04	2 122 802,80
2033	2 792 875,84	-361 454,04	2 431 421,80
2034	3 122 864,84	-352 727,04	2 770 137,80
2035	3 485 444,84	-344 001,04	3 141 443,80
2036	4 953 263,84	-335 272,04	4 617 991,80
2037	8 654 726,84	-326 545,04	8 328 181,80
2038	7 978 232,84	-317 819,04	7 660 413,80

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2039	8 364 771,84	-309 090,04	8 055 681,80
2040	8 893 522,83	-300 364,04	8 593 158,79
2041	-	+10 576 094,36	10 576 094,36

Źródło: opracowanie własne.

Dodatkowo, w okresie prognozy WPF dokonano aktualizacji wydatków na obsługę długu, co przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w wydatkach na obsługę długu w okresie prognozy

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2027	2 713 686,00	+119 879,00	2 833 565,00
2028	2 528 798,00	+114 181,00	2 642 979,00
2029	2 234 695,00	+105 455,00	2 340 150,00
2030	1 934 197,00	+96 727,00	2 030 924,00
2031	1 650 408,00	+88 000,00	1 738 408,00
2032	1 390 895,00	+79 273,00	1 470 168,00
2033	1 134 056,00	+70 545,00	1 204 601,00
2034	877 217,00	+61 818,00	939 035,00
2035	620 378,00	+53 092,00	673 470,00
2036	393 490,00	+44 363,00	437 853,00
2037	270 851,00	+35 636,00	306 487,00
2038	205 012,00	+26 910,00	231 922,00
2039	121 673,00	+18 181,00	139 854,00
2040	40 002,00	+9 455,00	49 457,00
2041	-	+1 485,00	1 485,00

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Puck:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 8 711 961,76 zł, w tym przychody z tytułu kredytów, pożyczek lub emisji papierów wartościowych zwiększono o 4 000 000,00 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 2026 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	22 798 980,59	+8 711 961,76	31 510 942,35
Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	9 344 947,46	+4 000 000,00	13 344 947,46
Wolne środki	13 454 033,13	+4 711 961,76	18 165 994,89

Źródło: opracowanie własne.

Od 2027 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2027 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	6 485 830,37	+48 484,84	6 534 315,21
Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2028	6 641 107,16	+290 909,04	6 932 016,20
2029	6 701 107,16	+290 909,04	6 992 016,20
2030	6 871 107,16	+290 909,04	7 162 016,20
2031	5 911 107,16	+290 909,04	6 202 016,20
2032	5 881 107,16	+290 909,04	6 172 016,20
2033	5 881 107,16	+290 909,04	6 172 016,20
2034	5 881 107,16	+290 909,04	6 172 016,20
2035	5 881 107,16	+290 909,04	6 172 016,20
2036	4 781 107,16	+290 909,04	5 072 016,20
2037	1 381 107,16	+290 909,04	1 672 016,20
2038	2 381 107,16	+290 909,04	2 672 016,20
2039	2 381 107,16	+290 909,04	2 672 016,20
2040	2 285 831,17	+290 909,04	2 576 740,21
2041	-	+169 697,64	169 697,64

Źródło: opracowanie własne.

W roku budżetowym zaplanowano środki zwrotne w wysokości 13 344 947,46 zł. Spłatę planowanego do zaciągnięcia zobowiązania ujęto w latach 2027-2041. W tabeli poniżej przedstawiono szczegółowy harmonogram spłaty zobowiązania planowanego do zaciągnięcia w okresie prognozy.

Harmonogram spłaty zobowiązania planowanego do zaciągnięcia

Rok	Stan na początek roku [zł]	Transza [zł]	Spłata / wykup [zł]	Stan na koniec roku [zł]
2026	0,00	13 344 947,46	0,00	13 344 947,46
2027	13 344 947,46	3 000 000,00	48 484,84	16 296 462,62
2028	16 296 462,62	0,00	290 909,04	16 005 553,58
2029	16 005 553,58	0,00	338 953,73	15 666 599,85
2030	15 666 599,85	0,00	672 016,20	14 994 583,65
2031	14 994 583,65	0,00	672 016,20	14 322 567,45
2032	14 322 567,45	0,00	672 016,20	13 650 551,25
2033	13 650 551,25	0,00	672 016,20	12 978 535,05
2034	12 978 535,05	0,00	672 016,20	12 306 518,85
2035	12 306 518,85	0,00	672 016,20	11 634 502,65
2036	11 634 502,65	0,00	1 872 016,20	9 762 486,45
2037	9 762 486,45	0,00	1 672 016,20	8 090 470,25
2038	8 090 470,25	0,00	2 672 016,20	5 418 454,05
2039	5 418 454,05	0,00	2 672 016,20	2 746 437,85
2040	2 746 437,85	0,00	2 576 740,21	169 697,64
2041	169 697,64	0,00	169 697,64	0,00

Źródło: Opracowanie własne.

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

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2027-2041. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Puck

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2026	5 200 000,00	0,00	5 200 000,00
2027	6 485 830,37	48 484,84	6 534 315,21
2028	6 641 107,16	290 909,04	6 932 016,20
2029	6 653 062,47	338 953,73	6 992 016,20
2030	6 490 000,00	672 016,20	7 162 016,20
2031	5 530 000,00	672 016,20	6 202 016,20
2032	5 500 000,00	672 016,20	6 172 016,20
2033	5 500 000,00	672 016,20	6 172 016,20
2034	5 500 000,00	672 016,20	6 172 016,20
2035	5 500 000,00	672 016,20	6 172 016,20
2036	3 200 000,00	1 872 016,20	5 072 016,20
2037	0,00	1 672 016,20	1 672 016,20
2038	0,00	2 672 016,20	2 672 016,20
2039	0,00	2 672 016,20	2 672 016,20
2040	0,00	2 576 740,21	2 576 740,21
2041	0,00	169 697,64	169 697,64

Źródło: Opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Puck na lata 2026-2041 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	4,68%	10,70%	TAK	11,40%	TAK
2027	4,74%	9,29%	TAK	10,00%	TAK
2028	4,66%	7,38%	TAK	8,08%	TAK
2029	4,43%	5,69%	TAK	6,40%	TAK
2030	4,25%	4,60%	TAK	5,30%	TAK
2031	3,58%	4,92%	TAK	5,63%	TAK
2032	3,36%	4,40%	TAK	5,11%	TAK
2033	3,17%	4,33%	TAK	4,33%	TAK
2034	2,98%	4,52%	TAK	4,52%	TAK
2035	2,80%	4,43%	TAK	4,43%	TAK
2036	2,20%	4,33%	TAK	4,33%	TAK
2037	0,77%	4,25%	TAK	4,25%	TAK
2038	1,10%	4,17%	TAK	4,17%	TAK
2039	1,04%	4,11%	TAK	4,11%	TAK
2040	0,95%	4,07%	TAK	4,07%	TAK
2041	0,06%	4,05%	TAK	4,05%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

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 30.09.2025 r. jak i w oparciu o dane z wykonania budżetu.

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

Do załącznika przedsięwzięć dodano następujące przedsięwzięcia:

1. Budowa kanalizacji deszczowej w Żelistrzewie, ul. Różana – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2026-2027. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 9 795 495,09 zł, w tym w 2026 r. – 4 000 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 9 795 495,09 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Gminy Puck.

2. Budowa drogi gminnej ul. Piaskowej w Leśniewie-etapI- zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2026-2027. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 6 052 437,00 zł, w tym w 2026 r. – 6 002 437,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 6 052 437,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Gminy Puck.

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 10.1.2 WPF, co przedstawiono w tabeli poniżej.

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

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	31 994 459,69	+4 000 000,00	35 994 459,69
2027	12 808 856,16	+5 795 495,09	18 604 351,25

Źródło: opracowanie własne.

Ogół zmian wprowadzonych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Puck spowodował konieczność wydłużenia horyzontu czasowego prognozy WPF do 2041 roku. W związku z powyższym dokonano przeszacowania dochodów i wydatków bieżących z uwzględnieniem wskaźników makroekonomicznych (wg Wytycznych dotyczących stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw).

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.

Przewodniczący Rady Gminy

Jolanta Bieszke