

UZASADNIENIE

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Pyrzyce na lata 2026-2038.

Zgodnie z dokonanymi zmianami w budżecie od 31.03.2026 roku, dokonano zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Pyrzyce na lata 2026-2038 na podstawie Zarządzeń Burmistrz Pyrzyc oraz projektu Uchwały w sprawie zmian budżetu i w budżecie Gminy Pyrzyce na dzień 23.04.2026r.

W Załączniku Nr 2:

Dodano:

Poz. 1.1.2.2. - „Termomodernizacja budynku Urzędu Miejskiego w Pyrzycach wraz z przynależnymi dwoma budynkami” (wkład własny), realizowana w ramach Zielonej Transformacji Miast ze środków pochodzących z Krajowego Planu Odbudowy i Zwiększenia Odporności KPO)” jako zadanie mające na celu redukcję negatywnego oddziaływania ludzi na środowisko przyrodnicze oraz prowadzące do neutralności klimatycznej. Limit roku 2026 wynosi 1 695 000,00 zł, limit roku 2027 wynosi 3 972 778,05 zł, limit roku 2028 wynosi 3 972 778,05 zł. Łączne nakłady finansowe wynoszą 9 641 786,10 zł. Na powyższe zadanie Gmina złożyła wniosek o pożyczkę z Banku Gospodarstwa Krajowego w ramach Instrumentu Zielonej Transformacji Miast (IZTM), gdzie po pozytywnej ocenie formalnej wniosku koniecznym stało się wprowadzenie transz pożyczki w latach 2027 – 2028 (każda w kwocie 3 229 900,05 zł netto) oraz VAT jako wydatek niezbędny dla tej pożyczki.

Zadanie zostało wprowadzone do WPF.

W związku z powyższym w Uchwale Budżetowej dokonano zmian w zakresie:

a) limitów zobowiązań z tytułu zaciąganych kredytów i pożyczek oraz emisji papierów wartościowych na:

- pokrycie występującego w ciągu roku 2026 przejściowego deficytu jednostki samorządu terytorialnego, do kwoty 800 000,00 zł
- finansowanie planowanego deficytu budżetu jednostki samorządu terytorialnego w latach:
 - 2027 do kwoty 3 229 900,05 zł
 - 2028 do kwoty 3 229 900,05 zł

b) upoważnienia Burmistrza do zaciągnięcia kredytów i pożyczek oraz emisji papierów wartościowych, o których mowa powyżej.

Zmiana ta była niezbędna do zawarcia umowy w 2026 roku pomiędzy Gminą a Bankiem Gospodarstwa Krajowego, w której zostaną określone warunki pożyczki.

W związku z powyższym zmianie uległ: wynik, przychody, rozchody dochody, wydatki, kwota długu oraz wydatki na obsługę długu. Ogół zmian wprowadzonych w WPF spowodował konieczność wydłużenia horyzontu prognozy do 2038 roku. W związku z powyższym dokonano przeszacowania dochodów i wydatków bieżących z uwzględnieniem wskaźników makroekonomicznych.

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	2,68%	9,43%	TAK	10,87%	TAK
2027	1,61%	8,13%	TAK	9,58%	TAK
2028	1,71%	7,93%	TAK	9,37%	TAK
2029	1,82%	6,85%	TAK	8,29%	TAK
2030	2,31%	5,85%	TAK	7,29%	TAK
2031	2,08%	5,19%	TAK	6,64%	TAK
2032	1,94%	3,88%	TAK	5,33%	TAK
2033	0,45%	3,69%	TAK	3,69%	TAK
2034	0,44%	3,45%	TAK	3,45%	TAK
2035	0,42%	2,41%	TAK	2,41%	TAK
2036	0,40%	1,90%	TAK	1,90%	TAK
2037	0,39%	1,59%	TAK	1,59%	TAK
2038	0,37%	1,30%	TAK	1,30%	TAK

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Pырzyce spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych

Pełen zakres zmian obrazuje Załącznik Nr 1 i 2 do niniejszej uchwały.

16.04.2016
SKARBNIK GMINY
 Główny Księgowy Budżetu
 Danuta Bartków

BURMISTRZ
 Marcelina Podzińska