

-projekt-

**UCHWAŁA NR /2025
RADY GMINY PCIM
z dnia 6 czerwca 2025 r.**

w sprawie: zmiany wieloletniej prognozy finansowej Gminy Pcim.

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t. j.: Dz. U. z 2024 r. poz. 1465 z późn.zm.) oraz art. 226, art. 227, art. 228 i art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t. j.: Dz. U z 2024 r. poz. 1530 z późn. zm.) Rada Gminy Pcim uchwala, co następuje:

§ 1. W Uchwale Nr VIII/56/2024 Rady Gminy Pcim z dnia 30 grudnia 2024 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej Gminy Pcim zmienionej Uchwałą Nr IX/65/2025 z dnia 24 lutego 2025r., Uchwałą Nr X/72/2025 z dnia 21 marca 2025 r. załączniki Nr 1, 2 i 3 otrzymują brzemienie jak załączniki Nr 1, 2 i 3 do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie Uchwały powierza się Wójtowi Gminy Pcim.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

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 URG
z dnia 2025-06-06

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	100 914 769,72	65 262 456,38	29 811 470,73	1 101 673,98	17 249 344,10	5 424 090,04	11 675 877,53	4 390 119,00	35 652 313,34	0,00	35 652 313,34
2026	68 225 254,13	65 727 702,00	30 705 815,00	1 134 724,00	17 530 861,00	4 971 092,00	11 385 210,00	4 521 822,00	2 497 552,13	0,00	2 071 400,00
2027	67 699 543,00	67 699 543,00	31 627 000,00	1 168 765,00	18 056 787,00	5 120 224,00	11 726 767,00	4 657 477,00	0,00	0,00	0,00
2028	69 730 523,00	69 730 523,00	32 575 800,00	1 203 829,00	18 598 492,00	5 273 832,00	12 078 570,00	4 797 200,00	0,00	0,00	0,00
2029	71 822 000,00	71 822 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	71 822 000,00	71 822 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	71 822 000,00	71 822 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	71 822 000,00	71 822 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	71 822 000,00	71 822 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	71 822 000,00	71 822 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	71 822 000,00	71 822 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	71 822 000,00	71 822 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	71 822 000,00	71 822 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	71 822 000,00	71 822 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	71 822 000,00	71 822 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	71 822 000,00	71 822 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	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			
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	108 655 712,28	61 714 043,89	3 546 659,37	0,00	0,00	835 300,00	0,00	0,00	0,00	46 941 668,39	46 941 668,39	1 825 000,00
2026	69 666 918,12	61 900 000,00	36 181 477,00	0,00	0,00	997 500,00	0,00	0,00	0,00	7 766 918,12	7 766 918,12	0,00
2027	65 623 543,00	63 757 000,00	37 266 921,00	0,00	0,00	891 400,00	0,00	0,00	0,00	1 866 543,00	1 866 543,00	0,00
2028	67 804 523,00	65 669 710,00	38 384 929,00	0,00	0,00	767 300,00	0,00	0,00	0,00	2 134 813,00	2 134 813,00	0,00
2029	69 896 000,00	67 639 800,00	0,00	0,00	0,00	652 600,00	0,00	0,00	0,00	2 256 200,00	2 256 200,00	0,00
2030	70 346 000,00	67 639 800,00	0,00	0,00	0,00	549 100,00	0,00	0,00	0,00	2 706 200,00	2 706 200,00	0,00
2031	70 496 000,00	67 639 800,00	0,00	0,00	0,00	465 600,00	0,00	0,00	0,00	2 856 200,00	2 856 200,00	0,00
2032	70 636 000,00	67 639 800,00	0,00	0,00	0,00	397 800,00	0,00	0,00	0,00	2 996 200,00	2 996 200,00	0,00
2033	70 636 000,00	67 639 800,00	0,00	0,00	0,00	329 300,00	0,00	0,00	0,00	2 996 200,00	2 996 200,00	0,00
2034	70 636 000,00	67 639 800,00	0,00	0,00	0,00	263 600,00	0,00	0,00	0,00	2 996 200,00	2 996 200,00	0,00
2035	70 576 000,00	67 639 800,00	0,00	0,00	0,00	198 400,00	0,00	0,00	0,00	2 936 200,00	2 936 200,00	0,00
2036	70 576 000,00	67 639 800,00	0,00	0,00	0,00	132 400,00	0,00	0,00	0,00	2 936 200,00	2 936 200,00	0,00
2037	70 576 000,00	67 639 800,00	0,00	0,00	0,00	65 400,00	0,00	0,00	0,00	2 936 200,00	2 936 200,00	0,00
2038	71 328 000,00	67 639 800,00	0,00	0,00	0,00	15 500,00	0,00	0,00	0,00	3 688 200,00	3 688 200,00	0,00
2039	71 522 000,00	67 639 800,00	0,00	0,00	0,00	6 500,00	0,00	0,00	0,00	3 882 200,00	3 882 200,00	0,00
2040	71 462 000,00	67 639 800,00	0,00	0,00	0,00	2 500,00	0,00	0,00	0,00	3 822 200,00	3 822 200,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym: 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	-7 740 942,56	0,00	9 430 942,56	4 000 000,00	2 310 000,00	612 543,57	612 543,57	4 818 398,99	4 818 398,99
2026	-1 441 663,99	1 690 000,00	3 131 663,99	0,00	0,00	0,00	0,00	3 131 663,99	1 441 663,99
2027	2 076 000,00	2 076 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 926 000,00	1 926 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 926 000,00	1 926 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	1 476 000,00	1 476 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	1 326 000,00	1 326 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	1 186 000,00	1 186 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	1 186 000,00	1 186 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	1 186 000,00	1 186 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	1 246 000,00	1 246 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	1 246 000,00	1 246 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	1 246 000,00	1 246 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	494 000,00	494 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	360 000,00	360 000,00	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:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	z tego:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	w tym:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 690 000,00	1 690 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 690 000,00	1 690 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	2 076 000,00	2 076 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 926 000,00	1 926 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 926 000,00	1 926 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 476 000,00	1 476 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	1 326 000,00	1 326 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	1 186 000,00	1 186 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	1 186 000,00	1 186 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	1 186 000,00	1 186 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	1 246 000,00	1 246 000,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	1 246 000,00	1 246 000,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	1 246 000,00	1 246 000,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	494 000,00	494 000,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	360 000,00	360 000,00	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:						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	18 870 000,00	0,00	3 548 412,49	8 979 355,05
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	17 180 000,00	0,00	3 827 702,00	6 959 365,99
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	15 104 000,00	0,00	3 942 543,00	3 942 543,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	13 178 000,00	0,00	4 060 813,00	4 060 813,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	11 252 000,00	0,00	4 182 200,00	4 182 200,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	9 776 000,00	0,00	4 182 200,00	4 182 200,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	8 450 000,00	0,00	4 182 200,00	4 182 200,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	7 264 000,00	0,00	4 182 200,00	4 182 200,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	6 078 000,00	0,00	4 182 200,00	4 182 200,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	4 892 000,00	0,00	4 182 200,00	4 182 200,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	3 646 000,00	0,00	4 182 200,00	4 182 200,00
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	2 400 000,00	0,00	4 182 200,00	4 182 200,00
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	1 154 000,00	0,00	4 182 200,00	4 182 200,00
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	660 000,00	0,00	4 182 200,00	4 182 200,00
2039	x	x	x	x	0,00	0,00	360 000,00	0,00	4 182 200,00	4 182 200,00
2040	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	4 182 200,00	4 182 200,00

⁸⁾ Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań					
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2025	4,22%	7,24%	10,16%	11,25%	TAK	TAK
2026	4,42%	7,97%	9,44%	10,53%	TAK	TAK
2027	4,74%	7,74%	9,17%	10,25%	TAK	TAK
2028	4,18%	7,49%	8,59%	9,67%	TAK	TAK
2029	3,59%	6,73%	7,37%	8,46%	TAK	TAK
2030	2,82%	6,59%	6,03%	7,12%	TAK	TAK
2031	2,49%	6,47%	6,03%	7,12%	TAK	TAK
2032	2,21%	6,38%	7,18%	7,18%	TAK	TAK
2033	2,11%	6,28%	7,05%	7,05%	TAK	TAK
2034	2,02%	6,19%	6,81%	6,81%	TAK	TAK
2035	2,01%	6,10%	6,59%	6,59%	TAK	TAK
2036	1,92%	6,01%	6,39%	6,39%	TAK	TAK
2037	1,83%	5,91%	6,29%	6,29%	TAK	TAK
2038	0,71%	5,84%	6,19%	6,19%	TAK	TAK
2039	0,43%	5,83%	6,10%	6,10%	TAK	TAK
2040	0,50%	5,83%	6,02%	6,02%	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	449 471,21	449 471,21	406 070,85	8 066 556,90	8 066 556,90	7 559 157,26	399 248,32	399 248,32	332 576,15
2026	111 584,60	111 584,60	111 584,60	426 152,13	426 152,13	362 229,31	131 276,00	131 276,00	111 584,60
2027	58 827,64	58 827,64	58 827,64	0,00	0,00	0,00	69 209,00	69 209,00	58 827,64
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
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 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
			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	8 561 684,62	8 561 684,62	7 758 171,26	42 969 977,50	3 516 210,08	39 453 767,42	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	426 152,13	426 152,13	362 229,31	7 486 727,61	474 936,20	7 011 791,41	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	168 209,00	168 209,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	74 000,00	74 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	83 000,00	83 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	92 000,00	92 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	101 000,00	101 000,00	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 splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾		
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x					dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x	wyплаты z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^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	1 690 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2026	1 690 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2027	1 730 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2028	1 580 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2029	1 580 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2030	1 130 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2031	980 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2032	840 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2033	840 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2034	840 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2035	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2036	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2037	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2038	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2039	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2040	360 000,00	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.

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr URG
z dnia 2025-06-06

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				58 257 048,45	42 969 977,50	7 486 727,61	168 209,00	74 000,00	83 000,00
1.a	- wydatki bieżące				7 780 249,48	3 516 210,08	474 936,20	168 209,00	74 000,00	83 000,00
1.b	- wydatki majątkowe				50 476 798,97	39 453 767,42	7 011 791,41	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:				6 236 375,91	5 201 243,78	557 428,13	69 209,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				841 508,88	362 328,88	131 276,00	69 209,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Wdrożenie programu ochrony powietrza w Gminie Pcim poprzez zatrudnienie ekodoradcy -	URZĄD GMINY PCIM	2024	2027	588 095,78	121 215,78	131 276,00	69 209,00	0,00	0,00
1.1.1.2	Cyberbezpieczna Gmina Pcim -	URZĄD GMINY PCIM	2023	2025	253 413,10	241 113,10	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				5 394 867,03	4 838 914,90	426 152,13	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	"Utworzenie 76 nowych miejsc opieki nad dziećmi do lat 3 w ramach nowej instytucji żłobka w gminie Pcim w miejscowości Stróża "Aktywny Maluch 2022-2027" -	URZĄD GMINY PCIM	2023	2026	4 372 128,00	4 242 328,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Cyberbezpieczna Gmina Pcim -	URZĄD GMINY PCIM	2023	2025	596 586,90	596 586,90	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	Montaż Magazynów Energii na obszarze LGD Turystyczna Podkowa -	URZĄD GMINY PCIM	2025	2026	426 152,13	0,00	426 152,13	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				52 020 672,54	37 768 733,72	6 929 299,48	99 000,00	74 000,00	83 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				6 938 740,60	3 153 881,20	343 660,20	99 000,00	74 000,00	83 000,00
1.3.1.1	Umowa na wynajem lokalu użytkowego przeznaczonego na pomieszczenia biurowe dla GOPS -	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Pcimiu	2022	2031	670 000,00	57 000,00	63 000,00	69 000,00	74 000,00	83 000,00
1.3.1.2	Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych do właścicieli nieruchomości , na których zamieszkują mieszkańcy oraz od właścicieli nieruchomości , na których znajdują się domki letniskowe -	URZĄD GMINY PCIM	2023	2025	2 970 000,00	245 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Obsługa bankowa budżetu -	URZĄD GMINY PCIM	2023	2027	120 000,00	30 000,00	30 000,00	30 000,00	0,00	0,00
1.3.1.4	Legalis Administracja Premium -	URZĄD GMINY PCIM	2023	2026	18 597,60	6 199,20	6 199,20	0,00	0,00	0,00
1.3.1.5	Sporządzenie zmiany miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego gminy Pcim -	Urząd Gminy Pcim	2021	2025	150 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.6	Rozgraniczenie nieruchomości gruntowych na terenie gminy Pcim -	URZĄD GMINY PCIM	2024	2025	18 800,00	18 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit zobowiązań
1	92 000,00	101 000,00	0,00	0,00	0,00	12 630 208,46
1.a	92 000,00	101 000,00	0,00	0,00	0,00	278 112,80
1.b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 352 095,66
1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	568 277,53
1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	142 125,40
1.1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24 000,00
1.1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	118 125,40
1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	426 152,13
1.1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	426 152,13
1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	92 000,00	101 000,00	0,00	0,00	0,00	12 061 930,93
1.3.1	92 000,00	101 000,00	0,00	0,00	0,00	135 987,40
1.3.1.1	92 000,00	101 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029
			Od	Do						
1.3.1.7	Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości na których zamieszkują mieszkańcy oraz od właścicieli nieruchomości, na których znajdują się domki letniskowe lub inne nieruchomości wykorzystywane na cele rekreacyjno-wypoczynkowe położone na terenie Gminy Pcim -	URZĄD GMINY PCIM	2024	2026	2 933 533,00	2 689 072,00	244 461,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.8	System Informacji Przestrzennej - Aplikacja drogi -	URZĄD GMINY PCIM	2024	2025	57 810,00	57 810,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				45 081 931,94	34 614 852,52	6 585 639,28	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Budowa i modernizacja infrastruktury wodnej i kanalizacyjnej wraz z infrastrukturą towarzyszącą w Gminie Pcim -	Urząd Gminy Pcim	2022	2025	9 532 167,14	8 142 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Modernizacja infrastruktury kulturalnej w gminie Pcim -	Urząd Gminy Pcim	2022	2025	7 451 227,78	5 202 917,78	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Utworzenie 76 nowych miejsc opieki nad dziećmi do lat 3 w ramach nowej instytucji żłobka w gminie Pcim w miejscowości Stróża - "Aktywny Maluch 2022-2027" -	URZĄD GMINY PCIM	2023	2026	2 423 876,03	1 086 446,74	1 307 575,29	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Renowacja zabytków na terenie Gminy Pcim z przeznaczeniem na pokrycie kosztów kompleksowej konserwacji dekoracji sufitu i fasady w starej części kościoła w Kościele Parafialnym pw. Świętego Mikołaja w Pcimiu - dotacja dla Parafii Rzymskokatolickiej pw. św. Mikołaja w Pcimiu -	URZĄD GMINY PCIM	2024	2025	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Konserwacja wypraw tynkarskich wewnątrz kościoła pw. Marii Magdaleny (XVIII w.) w Trzebuni - dotacja dla Parafii Rzymskokatolickiej p.w. św. Marii Magdaleny w Trzebuni -	URZĄD GMINY PCIM	2024	2025	340 000,00	340 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Modernizacja oraz rozbudowa obiektów sportowo-rekreacyjnych w Gminie Pcim -	URZĄD GMINY PCIM	2024	2025	10 086 852,00	9 981 852,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Budowa strefy aktywności sportowo-rekreacyjnej w Gminie Pcim. -	URZĄD GMINY PCIM	2024	2025	3 161 624,00	3 075 770,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Ciepłe mieszkanie - dotacja celowa -	URZĄD GMINY PCIM	2024	2025	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Modernizacja instalacji oświetleniowej na terenie gminy Pcim - Rozświetlamy Polskę -	URZĄD GMINY PCIM	2024	2025	443 415,00	420 660,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.11	Budowa kanalizacji sanitarnej od granicy z miną Lubień do oczyszczalni ścieków w Pcimiu -	URZĄD GMINY PCIM	2025	2026	10 417 769,99	5 214 706,00	5 203 063,99	0,00	0,00	0,00
1.3.2.12	Opracowanie dokumentacji projektowej dla budowy oświetlenia - etap I i II -	URZĄD GMINY PCIM	2025	2026	75 000,00	0,00	75 000,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit zobowiązań
1.3.1.7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	135 987,40
1.3.1.8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 925 943,53
1.3.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	855 963,41
1.3.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	576 274,00
1.3.2.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	318,02
1.3.2.8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	618,11
1.3.2.9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 417 769,99
1.3.2.12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	75 000,00

Załącznik Nr 3

Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Pcim

Uwagi ogólne

Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Pcim przygotowano na podstawie ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (tj. Dz. U z 2024r., poz. 1465 z późn.zm) oraz Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (tj. Dz. U z 2021 poz. 83 z późn.zm).

Ustawa o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych ustaw przewiduje uelastycznienie zarządzania budżetami jednostek samorządu terytorialnego przez modyfikację obowiązujących reguł fiskalnych między innymi daje możliwość wyboru okresu, z którego liczony będzie limit spłaty zobowiązań. Zarządzeniem Nr 104/2021 Wójta Gminy Pcim z dnia 8 grudnia 2021 r. w sprawie wyboru wariantu średniej niezbędnej do wyliczenia relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych zdecydowano, iż ustalana na lata 2022-2025 relacja łącznej kwoty przypadających w danym roku budżetowym spłat i wykupów określonych w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych do planowanych dochodów bieżących budżetu nie może przekroczyć średniej arytmetycznej z obliczonych dla ostatnich siedmiu lat relacji dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące do dochodów bieżących budżetu.

W wieloletniej prognozie finansowej Gminy Pcim założono wzrost dochodów i wydatków do roku 2029, zakładając że planowanie wzrostu na lata następne obarczone jest zbyt dużym ryzykiem.

Wartości przyjęte w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Pcim wprowadzono do roku 2040, gdyż zaciągnięte zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek zostaną całkowicie spłacone do tego roku.

Dochody

Wysokość planowanych dochodów na rok 2025 przyjęto na podstawie informacji otrzymanych z:

1. Ministerstwa Finansów pismem Nr ST3.4750.14.2024 z dnia 14 października 2024 r., w którym określono wysokość planowanej subwencji oraz planowanych udziałów gmin w podatku dochodowym od osób fizycznych i prawnych,
2. Małopolskiego Urzędu Wojewódzkiego w Krakowie pismem WF-I.3110.1.15.2024 z dnia 24 października 2024 r., informującego o kwotach planowanych dotacji,
3. Krajowego Biura Wyborczego w Krakowie pismem Nr DKR.F.3113.1.10.2024 z dnia 23 października 2024 r., informującego o planowanej kwocie dotacji,
4. Na podstawie promes z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program inwestycji

Strategicznych.

5. Dochody podatkowe zaplanowano na podstawie uchwał Rady Gminy Pcim w sprawie określenia wysokości stawek podatków lokalnych,

6. Pozostałe dochody bieżące zaplanowano na podstawie sprawozdania Rb 27S przewidując jego wykonanie w roku 2024.

Planowana wysokość dochodów na rok 2025 jest zgodna z Uchwałą Budżetową na 2025 rok. W latach 2025-2029 założono wzrost dochodów bieżących o ok. 3% w stosunku do roku poprzedniego. W kolejnych latach ustalono wartość dochodów na poziomie roku 2029 gdyż planowanie wzrostu dochodów w kolejnych latach obarczone jest zbyt dużym ryzykiem.

Wysokość planowanych wydatków na 2025 rok przyjęto na podstawie planowanego wykonania wydatków w roku 2024 uwzględniając bieżące potrzeby. Wysokość wydatków jest zgodna z Uchwałą Budżetową na 2025 rok.

Planując wydatki roku 2025 uwzględniono środki na pracownicze plany kapitałowe, nagrody jubileuszowe, podwyżki pensji dla nauczycieli o 5%, dodatki motywacyjne dla nauczycieli w wysokości 3% od wynagrodzenia zasadniczego, odpis na kształcenie i doskonalenie zawodowe w wysokości 0,8% od planowanych rocznych wynagrodzeń osobowych nauczycieli oraz wzrost wynagrodzeń co najmniej o podwyżkę kwotę najniższej krajowej. W latach 2026-2029 założono wzrost wydatków bieżących w stosunku do roku poprzedniego o 3%. W latach kolejnych ustalono wartość wydatków na poziomie roku 2029, gdyż planowanie wzrostu wydatków w kolejnych latach obarczone jest dużym ryzykiem. Lata kolejne w wydatkach majątkowych stanowią różnicę między dochodami, przychodami a wydatkami bieżącymi i rozchodami.

Przychody

W roku 2025 planuje się przychody w kwocie 9.430.942,56 w tym:

- 1) przychody jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych przepisach w kwocie 369.843,57zł,
- 2) przychody jednostek samorządu terytorialnego z wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust.1 pkt 2 ustawy i datacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków w kwocie 242.700,00 zł,
- 3) wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych w kwocie 4.818.398,99 zł,
- 4) przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym w kwocie 4.000.000,00 zł.

Rozchody

Zaplanowano spłaty rat zaciągniętych kredytów i pożyczek w kwocie 1.690.000,00 zł.

Spłatę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów i pożyczki z uwzględnieniem kredytu, który planowany jest do zaciągnięcia w 2025 roku.

Harmonogram spłat kredytów przedstawia się następująco:

lata	2 025	2 024	2 023	2 022	2 021	2 021	2 020	2 019	2 018	razem
	kredyt	kredyt	kredyt	kredyt	pożyczka	kredyt	kredyt	kredyt	kredyt	
2 025					240 000	200 000		750 000	500 000	1 690 0
2 026					240 000	200 000		750 000	500 000	1 690 0
2 027	346 000	290 000		200 000	240 000	200 000		500 000	300 000	2 076 0
2 028	346 000	290 000	200 000	200 000	240 000	450 000	200 000			1 926 0
2 029	346 000	290 000	200 000	200 000	240 000	450 000	200 000			1 926 0
2 030	346 000	290 000	200 000	200 000	240 000		200 000			1 476 0
2 031	346 000	140 000	200 000	200 000	240 000		200 000			1 326 0
2 032	346 000		200 000	200 000	240 000		200 000			1 186 0
2 033	346 000		200 000	200 000	240 000		200 000			1 186 0
2 034	346 000		200 000	200 000	240 000		200 000			1 186 0
2 035	346 000		200 000	200 000	300 000		200 000			1 246 0
2 036	346 000		200 000	200 000	300 000		200 000			1 246 0
2 037	346 000		200 000	200 000	300 000		200 000			1 246 0
2 038	194 000				300 000					494 0
2 039					300 000					300 0
2 040					360 000					360 0
	4 000 000	1 300 000	2 000 000	2 200 000	4 260 000	1 500 000	2 000 000	2 000 000	1 300 000	20 560 0

Harmonogram spłat odsetek ustalono na podstawie stawki WIBOR 5,87% z dnia 14.02.2025 roku plus marża banku zgodnie z umowami kredytowymi:

lata	2025	2024	2023	2022	2 021	2 021	2 020	2 019	2 018	razem
	odsetki	odsetki	odsetki	odsetki	odsetki	odsetki	odsetki	odsetki	odsetki	
2025	6000	84800	131 300	135 600	48 000	97 500	139 200	117 300	75 600	835 3
2026	270100	84800	131 300	135 600	45 000	83 800	139 200	66 100	41 600	997 5
2027	263400	78300	132 400	130 900	43 000	70 100	139 200	21 300	12 800	891 4
2028	239300	59100	127 000	118 300	40 000	49 900	133 700			767 3
2029	215200	40000	113 500	106 900	37 000	19 300	120 700			652 6
2030	191700	21000	100 400	93 900	35 000	0	107 100			549 1
2031	167400	5700	86 700	81 600	32 000	0	92 200			465 6
2032	146100		74 700	69 500	29 000	0	78 500			397 8
2033	121400		60 800	56 900	26 000	0	64 200			329 3
2034	98000		47 700	44 600	23 000	0	50 300			263 6
2035	74600		34 600	32 500	20 000	0	36 700			198 4
2036	51200		21 400	20 100	17 000	0	22 700			132 4
2037	27700		8 300	7 700	13 000	0	8 700			65 4
2038	5500				10 000					15 5

2039					6 500					6 5
2040					2 500					2 5
	1877600	373 700	1 070 100	1 034 100	427 000	320 600	1 132 400	204 700	130 000	6 570 2

Wynik budżetu.

Pozycja Wynik budżetu jest różnicą pomiędzy dochodami a wydatkami, który w 2025 roku stanowi deficyt budżetu w kwocie 7.740.942,56 zł, który zostanie pokryty przychodami z następujących źródeł:

- 1) przychodów jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych przepisach w kwocie 369.843,57zł,
- 2) przychodów jednostek samorządu terytorialnego z wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust.1 pkt 2 ustawy i datacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków w kwocie 242.700,00 zł,
- 3) wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych w kwocie 4.818.398,99 zł,
- 4) długoterminowego kredytu w kwocie 2.310.000,00 zł.

Zaciąganie zobowiązań.

Upoważnienie do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku bieżącym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania Gminy Pcim dotyczy między innymi umów na: dostawę energii elektrycznej i gazu, zimowe utrzymanie dróg, dowóz uczniów do szkół, zakup usług telefonicznych, internetowych, pocztowych, programów komputerowych, umów ubezpieczenia mienia gminy, dzierżawy gruntów od Wód Polskich itp.