

-projekt-

**UCHWAŁA NR /2026
RADY GMINY PCIM
z dnia 31 marca 2026 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 2025 r. poz. 1153 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 2025 r. poz. 1483 z późn. zm.) Rada Gminy Pcim uchwala, co następuje:

§ 1. W Uchwale Nr XVII/110/2025 Rady Gminy Pcim z dnia 11 grudnia 2025 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej Gminy Pcim, zmienionej Uchwałą Nr XVIII/117/2026 Rady Gminy Pcim z dnia 27 lutego 2026 r., Uchwałą Nr XIX/126/2026 Rady Gminy Pcim z dnia 16 marca 2026 r. załączniki Nr 1, 2 i 3 otrzymują brzmienie 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.

Przewodniczący
Rady Gminy Pcim

Jan Mirochna

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 projekt
z dnia 2026-03-31

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
2026	81 558 076,53	72 910 202,21	32 080 566,00	765 313,00	19 835 769,00	4 374 437,64	15 854 116,57	4 584 700,00	8 647 874,32	0,00	8 647 674,32
2027	73 811 593,00	71 974 800,00	33 042 983,00	788 272,00	20 430 842,00	4 479 550,00	13 233 153,00	4 412 211,00	1 836 793,00	0,00	1 836 793,00
2028	74 134 044,00	74 134 044,00	34 034 272,00	811 920,00	21 043 767,00	4 613 937,00	13 630 148,00	4 544 577,00	0,00	0,00	0,00
2029	76 358 065,00	76 358 065,00	35 055 300,00	836 278,00	21 675 080,00	4 752 355,00	14 039 052,00	4 680 915,00	0,00	0,00	0,00
2030	78 648 808,00	78 648 808,00	36 106 960,00	861 366,00	22 325 332,00	4 894 926,00	14 460 224,00	4 821 342,00	0,00	0,00	0,00
2031	78 648 808,00	78 648 808,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	78 648 808,00	78 648 808,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	78 648 808,00	78 648 808,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	78 648 808,00	78 648 808,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	78 648 808,00	78 648 808,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	78 648 808,00	78 648 808,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	78 648 808,00	78 648 808,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	78 648 808,00	78 648 808,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	78 648 808,00	78 648 808,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	78 648 808,00	78 648 808,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2041	78 648 808,00	78 648 808,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2042	78 648 808,00	78 648 808,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2043	78 648 808,00	78 648 808,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Niepodpisany elektronicznie (wydrukowano 2026.03.24-14:29)

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
2044	78 648 808,00	78 648 808,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2045	78 648 808,00	78 648 808,00	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	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
2026	87 923 362,65	65 421 681,88	37 933 332,57	0,00	0,00	765 000,00	0,00	0,00	0,00	22 501 680,77	22 501 680,77	0,00
2027	71 735 593,00	66 402 560,00	38 835 735,00	0,00	0,00	655 000,00	0,00	0,00	0,00	5 333 033,00	5 333 033,00	0,00
2028	72 006 444,00	68 394 636,00	40 000 807,00	0,00	0,00	564 300,00	0,00	0,00	0,00	3 611 808,00	3 611 808,00	0,00
2029	74 230 465,00	70 446 475,00	41 200 831,00	0,00	0,00	490 200,00	0,00	0,00	0,00	3 783 990,00	3 783 990,00	0,00
2030	76 971 208,00	72 559 869,00	42 436 856,00	0,00	0,00	410 200,00	0,00	0,00	0,00	4 411 339,00	4 411 339,00	0,00
2031	77 121 208,00	72 559 869,00	0,00	0,00	0,00	351 100,00	0,00	0,00	0,00	4 561 339,00	4 561 339,00	0,00
2032	77 261 208,00	72 559 869,00	0,00	0,00	0,00	303 200,00	0,00	0,00	0,00	4 701 339,00	4 701 339,00	0,00
2033	77 261 208,00	72 559 869,00	0,00	0,00	0,00	253 100,00	0,00	0,00	0,00	4 701 339,00	4 701 339,00	0,00
2034	77 261 208,00	72 559 869,00	0,00	0,00	0,00	207 100,00	0,00	0,00	0,00	4 701 339,00	4 701 339,00	0,00
2035	77 201 208,00	72 559 869,00	0,00	0,00	0,00	160 100,00	0,00	0,00	0,00	4 641 339,00	4 641 339,00	0,00
2036	77 201 208,00	72 559 869,00	0,00	0,00	0,00	113 100,00	0,00	0,00	0,00	4 641 339,00	4 641 339,00	0,00
2037	77 201 208,00	72 559 869,00	0,00	0,00	0,00	65 100,00	0,00	0,00	0,00	4 641 339,00	4 641 339,00	0,00
2038	77 953 208,00	72 559 869,00	0,00	0,00	0,00	29 000,00	0,00	0,00	0,00	5 393 339,00	5 393 339,00	0,00
2039	78 147 208,00	72 559 869,00	0,00	0,00	0,00	19 500,00	0,00	0,00	0,00	5 587 339,00	5 587 339,00	0,00
2040	78 087 208,00	72 559 869,00	0,00	0,00	0,00	13 500,00	0,00	0,00	0,00	5 527 339,00	5 527 339,00	0,00
2041	78 447 208,00	72 559 869,00	0,00	0,00	0,00	9 000,00	0,00	0,00	0,00	5 887 339,00	5 887 339,00	0,00
2042	78 447 208,00	72 559 869,00	0,00	0,00	0,00	7 000,00	0,00	0,00	0,00	5 887 339,00	5 887 339,00	0,00
2043	78 447 208,00	72 559 869,00	0,00	0,00	0,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	5 887 339,00	5 887 339,00	0,00
2044	78 447 208,00	72 559 869,00	0,00	0,00	0,00	2 900,00	0,00	0,00	0,00	5 887 339,00	5 887 339,00	0,00
2045	78 476 008,00	72 559 869,00	0,00	0,00	0,00	900,00	0,00	0,00	0,00	5 916 139,00	5 916 139,00	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
2026	-6 365 286,12	0,00	8 055 286,12	3 600 000,00	3 600 000,00	314 023,35	314 023,35	4 141 262,77	2 451 262,77
2027	2 076 000,00	2 076 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	2 127 600,00	2 127 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	2 127 600,00	2 127 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	1 677 600,00	1 677 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	1 527 600,00	1 527 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	1 387 600,00	1 387 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	1 387 600,00	1 387 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	1 387 600,00	1 387 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	1 447 600,00	1 447 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	1 447 600,00	1 447 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	1 447 600,00	1 447 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	695 600,00	695 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	501 600,00	501 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	561 600,00	561 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2041	201 600,00	201 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2042	201 600,00	201 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2043	201 600,00	201 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2044	201 600,00	201 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2045	172 800,00	172 800,00	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:			
	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	z tego:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty 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
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	2 127 600,00	2 127 600,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	2 127 600,00	2 127 600,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 677 600,00	1 677 600,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	1 527 600,00	1 527 600,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	1 387 600,00	1 387 600,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	1 387 600,00	1 387 600,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	1 387 600,00	1 387 600,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	1 447 600,00	1 447 600,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	1 447 600,00	1 447 600,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	1 447 600,00	1 447 600,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	695 600,00	695 600,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	501 600,00	501 600,00	0,00	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	561 600,00	561 600,00	0,00	0,00	0,00
2041	0,00	0,00	0,00	0,00	201 600,00	201 600,00	0,00	0,00	0,00
2042	0,00	0,00	0,00	0,00	201 600,00	201 600,00	0,00	0,00	0,00
2043	0,00	0,00	0,00	0,00	201 600,00	201 600,00	0,00	0,00	0,00
2044	0,00	0,00	0,00	0,00	201 600,00	201 600,00	0,00	0,00	0,00
2045	0,00	0,00	0,00	0,00	172 800,00	172 800,00	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 długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	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	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 780 000,00	0,00	7 488 520,33	11 943 806,45	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	18 704 000,00	0,00	5 572 240,00	5 572 240,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	16 576 400,00	0,00	5 739 408,00	5 739 408,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	14 448 800,00	0,00	5 911 590,00	5 911 590,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	12 771 200,00	0,00	6 088 939,00	6 088 939,00	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	11 243 600,00	0,00	6 088 939,00	6 088 939,00	
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	9 856 000,00	0,00	6 088 939,00	6 088 939,00	
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	8 468 400,00	0,00	6 088 939,00	6 088 939,00	
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	7 080 800,00	0,00	6 088 939,00	6 088 939,00	
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	5 633 200,00	0,00	6 088 939,00	6 088 939,00	
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	4 185 600,00	0,00	6 088 939,00	6 088 939,00	
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	2 738 000,00	0,00	6 088 939,00	6 088 939,00	
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	2 042 400,00	0,00	6 088 939,00	6 088 939,00	
2039	x	x	x	x	0,00	0,00	1 540 800,00	0,00	6 088 939,00	6 088 939,00	
2040	x	x	x	x	0,00	0,00	979 200,00	0,00	6 088 939,00	6 088 939,00	
2041	x	x	x	x	0,00	0,00	777 600,00	0,00	6 088 939,00	6 088 939,00	
2042	x	x	x	x	0,00	0,00	576 000,00	0,00	6 088 939,00	6 088 939,00	
2043	x	x	x	x	0,00	0,00	374 400,00	0,00	6 088 939,00	6 088 939,00	
2044	x	x	x	x	0,00	0,00	172 800,00	0,00	6 088 939,00	6 088 939,00	
2045	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	6 088 939,00	6 088 939,00	

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	3,58%	12,25%	10,82%	11,34%	TAK	TAK
2027	4,05%	9,24%	11,16%	11,68%	TAK	TAK
2028	3,87%	9,07%	10,79%	11,32%	TAK	TAK
2029	3,66%	8,94%	9,80%	10,33%	TAK	TAK
2030	2,83%	8,81%	8,78%	9,30%	TAK	TAK
2031	2,39%	8,19%	9,10%	9,62%	TAK	TAK
2032	2,15%	8,13%	9,40%	9,92%	TAK	TAK
2033	2,09%	8,06%	9,23%	9,23%	TAK	TAK
2034	2,03%	8,01%	8,63%	8,63%	TAK	TAK
2035	2,04%	7,95%	8,46%	8,46%	TAK	TAK
2036	1,98%	7,89%	8,30%	8,30%	TAK	TAK
2037	1,92%	7,82%	8,15%	8,15%	TAK	TAK
2038	0,92%	7,78%	8,01%	8,01%	TAK	TAK
2039	0,66%	7,77%	7,95%	7,95%	TAK	TAK
2040	0,73%	7,76%	7,90%	7,90%	TAK	TAK
2041	0,27%	7,75%	7,85%	7,85%	TAK	TAK
2042	0,27%	7,75%	7,82%	7,82%	TAK	TAK
2043	0,26%	7,75%	7,79%	7,79%	TAK	TAK
2044	0,26%	7,75%	7,77%	7,77%	TAK	TAK
2045	0,22%	7,74%	7,76%	7,76%	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
2026	134 319,00	134 319,00	134 319,00	2 081 737,65	2 081 737,65	2 017 814,83	274 497,53	274 497,53	231 182,48
2027	58 827,64	58 827,64	58 827,64	0,00	0,00	0,00	77 569,86	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
2041	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2042	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2043	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2044	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2045	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	2 081 737,65	2 081 737,65	2 017 814,83	13 711 444,93	615 140,07	13 096 304,86	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	3 652 891,86	176 569,86	3 476 322,00	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
2041	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2042	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2043	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2044	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2045	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⁾
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					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	1 690 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	2 076 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	1 926 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	1 926 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	1 476 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	1 326 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	1 186 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	1 186 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	1 186 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	1 246 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2036	1 246 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2037	1 246 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2038	494 000,00	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
2041	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2042	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2043	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2044	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2045	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.

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr projekt
z dnia 2026-03-31

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)				35 125 605,90	13 711 444,93	3 652 891,86	74 000,00	83 000,00	92 000,00
1.a	- wydatki bieżące				4 889 856,48	615 140,07	176 569,86	74 000,00	83 000,00	92 000,00
1.b	- wydatki majątkowe				30 235 749,42	13 096 304,86	3 476 322,00	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	2 327 928,52	77 569,86	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				841 508,88	246 190,87	77 569,86	0,00	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	128 065,47	77 569,86	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	Cyberbezpieczna Gmina Pcim -	URZĄD GMINY PCIM	2023	2026	253 413,10	118 125,40	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				5 394 867,03	2 081 737,65	0,00	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	1 655 585,52	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Cyberbezpieczna Gmina Pcim -	URZĄD GMINY PCIM	2023	2026	596 586,90	0,00	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	426 152,13	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				28 889 229,99	11 383 516,41	3 575 322,00	74 000,00	83 000,00	92 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				4 048 347,60	368 949,20	99 000,00	74 000,00	83 000,00	92 000,00
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	63 000,00	69 000,00	74 000,00	83 000,00	92 000,00
1.3.1.2	Obsługa bankowa budżetu -	URZĄD GMINY PCIM	2023	2027	120 000,00	30 000,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Legalis Administracja Premium -	URZĄD GMINY PCIM	2023	2026	18 597,60	6 199,20	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.4	Rozgraniczenie nieruchomości gruntowych z terenu gminy Pcim w miejscowości Trzebunia -	URZĄD GMINY PCIM	2025	2026	9 750,00	9 750,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.5	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	3 080 000,00	210 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.6	Sporządzenie zmiany miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego gminy Pcim -	Urząd Gminy Pcim	2021	2026	150 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				24 840 882,39	11 014 567,21	3 476 322,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2031	Limit zobowiązań
1	101 000,00	5 510 276,80
1.a	101 000,00	130 125,40
1.b	0,00	5 380 151,40
1.1	0,00	556 277,54
1.1.1	0,00	130 125,40
1.1.1.1	0,00	12 000,00
1.1.1.2	0,00	118 125,40
1.1.2	0,00	426 152,14
1.1.2.1	0,00	0,01
1.1.2.2	0,00	0,00
1.1.2.3	0,00	426 152,13
1.2	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00
1.3	101 000,00	4 953 999,26
1.3.1	101 000,00	0,00
1.3.1.1	101 000,00	0,00
1.3.1.2	0,00	0,00
1.3.1.3	0,00	0,00
1.3.1.4	0,00	0,00
1.3.1.5	0,00	0,00
1.3.1.6	0,00	0,00
1.3.2	0,00	4 953 999,26

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						
1.3.2.1	Modernizacja infrastruktury kulturalnej w gminie Pcim -	Urząd Gminy Pcim	2022	2026	9 907 772,78	3 433 143,26	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	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	2 420 417,62	1 688 359,96	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Rozbudowa sieci wodociągowej w miejscowości Stróża -	URZĄD GMINY PCIM	2025	2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Budowa kanalizacji sanitarnej od granicy z Gminą Lubień do oczyszczalni ścieków w Pcimiu -	URZĄD GMINY PCIM	2025	2027	8 376 369,99	5 218 063,99	15 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Opracowanie dokumentacji projektowej dla budowy oświetlenia - etap I i II -	URZĄD GMINY PCIM	2025	2026	75 000,00	75 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Budowa infrastruktury sportowej w miejscowości Stróża, gmina Pcim -	URZĄD GMINY PCIM	2026	2027	4 061 322,00	600 000,00	3 461 322,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2031	Limit zobowiązań
1.3.2.1	0,00	257 282,78
1.3.2.2	0,00	568 401,48
1.3.2.3	0,00	0,00
1.3.2.4	0,00	30 000,00
1.3.2.5	0,00	36 993,00
1.3.2.6	0,00	4 061 322,00

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 2025 r., poz. 1483 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 2030, zakładając że planowanie wzrostu na lata następne obarczone jest zbyt dużym ryzykiem.

Wartości przyjęte w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Pcim wprowadzono do roku 2045, gdyż zaciągnięte zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek zostaną całkowicie spłacone do tego roku.

Dochody

Wysokość planowanych dochodów na rok 2026 przyjęto na podstawie informacji otrzymanych z:

1. Ministerstwa Finansów pismem Nr ST3.4750.26.2025 z dnia 14 października 2025 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.3110.1.11.2025 z dnia 23 października 2025 r., informującego o kwotach planowanych dotacji,
3. Krajowego Biura Wyborczego w Krakowie pismem Nr DKR.F.3113.1.9.2025 z dnia 23 października 2025 r., informującego o planowanej kwocie dotacji,
4. Dochody podatkowe zaplanowano na podstawie uchwał Rady Gminy Pcim w sprawie

określenia wysokości stawek podatków lokalnych,

5. Pozostałe dochody bieżące zaplanowano na podstawie sprawozdania Rb 27S przewidując jego wykonanie w roku 2025.

Planowana wysokość dochodów na rok 2026 jest zgodna z Uchwałą Budżetową na 2026 rok. W roku 2026 zaplanowano wpływ dochodów z tytułu zwrotu podatku Vat w kwocie 2.624.000,00 zł od inwestycji wodno-kanalizacyjnych realizowanych w roku 2025 i 2026. W latach 2027-2030 założono wzrost dochodów bieżących o ok. 3% w stosunku do roku poprzedniego (pomniejszając dochody roku 2026 o zwrot podatku VAT). W kolejnych latach ustalono wartość dochodów na poziomie roku 2030 gdyż planowanie wzrostu dochodów w kolejnych latach obarczone jest zbyt dużym ryzykiem.

Wysokość planowanych wydatków na 2026 rok przyjęto na podstawie planowanego wykonania wydatków w roku 2025 uwzględniając bieżące potrzeby. Wysokość wydatków jest zgodna z Uchwałą Budżetową na 2026 rok.

Planując wydatki roku 2026 uwzględniono środki na pracownicze plany kapitałowe, nagrody jubileuszowe, podwyżki pensji dla nauczycieli o 3%, 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 2027-2030 założono wzrost wydatków bieżących w stosunku do roku poprzedniego o 3%. W latach kolejnych ustalono wartość wydatków na poziomie roku 2030, 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 2026 planuje się przychody w kwocie 8.055.286,12 zł w tym:

- 1) zaciągnięta pożyczka w kwocie 3.600.000,00 zł,
- 2) 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 ustawach w kwocie 195.897,95 zł,
- 3) 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 118.125,40 zł,
- 4) wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych w kwocie 4.141.262,77 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 pożyczki, która planowana jest do zaciągnięcia w 2026 roku. Harmonogram spłat kredytów przedstawia się następująco:

lata	2 026	2 025	2 024	2 023	2 022	2 021	2 021	2 020	2 019	2 018
	pożyczka	kredyt	kredyt	kredyt	kredyt	pożyczka	kredyt	kredyt	kredyt	kredyt
2 026						240 000	200 000		750 000	500 000
2 027		346 000	290 000		200 000	240 000	200 000		500 000	300 000
2 028	201 600	346 000	290 000	200 000	200 000	240 000	450 000	200 000		
2 029	201 600	346 000	290 000	200 000	200 000	240 000	450 000	200 000		
2 030	201 600	346 000	290 000	200 000	200 000	240 000		200 000		
2 031	201 600	346 000	140 000	200 000	200 000	240 000		200 000		
2 032	201 600	346 000		200 000	200 000	240 000		200 000		
2 033	201 600	346 000		200 000	200 000	240 000		200 000		
2 034	201 600	346 000		200 000	200 000	240 000		200 000		
2 035	201 600	346 000		200 000	200 000	300 000		200 000		
2 036	201 600	346 000		200 000	200 000	300 000		200 000		
2 037	201 600	346 000		200 000	200 000	300 000		200 000		
2 038	201 600	194 000				300 000				
2 039	201 600					300 000				
2 040	201 600					360 000				
2 041	201 600									
2 042	201 600									
2 043	201 600									
2 044	201 600									
2 045	172 800									
	3 600 000	4 000 000	1 300 000	2 000 000	2 200 000	4 020 000	1 300 000	2 000 000	1 250 000	800 000

Harmonogram spłat odsetek ustalono na podstawie stawki WIBOR 3,85% z dnia 23.03.2026 roku plus marża banku zgodnie z umowami kredytowymi:

lata	2026	2025	2024	2023	2022	2 021	2 021	2 020	2 019	2 018	razem
	odsetki	odsetki	odsetki	odsetki	odsetki	odsetki	odsetki	odsetki	odsetki	odsetki	
2026	32100	170000	59000	92 000	97 000	45 000	59 000	127 800	50 000	33 100	765 000
2027	36000	165000	55000	92 000	88 000	43 000	50 000	98 800	17 000	10 200	655 000
2028	35300	150000	41000	88 000	80 000	40 000	35 000	95 000			564 300
2029	34200	140000	28000	79 000	72 000	37 000	14 000	86 000			490 200
2030	31200	120000	15000	70 000	63 000	35 000		76 000			410 200
2031	29100	105000	4000	60 000	55 000	32 000		66 000			351 100
2032	27200	92000		52 000	47 000	29 000		56 000			303 200
2033	25100	76000		42 000	38 000	26 000		46 000			253 100
2034	23100	62000		33 000	30 000	23 000		36 000			207 100
2035	21100	47000		24 000	22 000	20 000		26 000			160 100
2036	19100	32000		15 000	14 000	17 000		16 000			113 100
2037	17100	18000		6 000	5 000	13 000		6 000			65 100

2038	15000	4000				10 000					29 000
2039	13000					6 500					19 500
2040	11000					2 500					13 500
2041	9000										9 000
2042	7000										7 000
2043	5000										5 000
2044	2900										2 900
2045	900										900
	394400	1181000	202000	653000	611000	379000	158000	735600	67000	43300	4 424 300

Wynik budżetu.

Pozycja Wynik budżetu jest różnicą pomiędzy dochodami a wydatkami, który w 2026 roku stanowi deficyt budżetu w kwocie 6.365.286,12 zł, który zostanie pokryty przychodami z następujących źródeł:

- 1) długoterminowej pożyczki w kwocie 3.600.000,00 zł,
- 2) 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 ustawach w kwocie 195.897,95 zł,
- 3) 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 118.125,40 zł,
- 4) wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych w kwocie 2.451.262,77 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, konserwacja oświetlenia ulicznego, dzierżawa słupów oświetlenia ulicznego, zimowe utrzymanie dróg, odbioru i zagospodarowania odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości na których zamieszkują mieszkańcy oraz właścicieli nieruchomości, na których znajdują się domki letniskowe lub inne nieruchomości wykorzystywane na cele rekreacyjno-wypoczynkowe położone na terenie gminy Pcim, dowóz uczniów do szkół, zakup usług telefonicznych, internetowych, pocztowych, programów i licencji komputerowych, umów ubezpieczenia mienia gminy, dzierżawy gruntów od Wód Polskich, itp.