

**UCHWAŁA NR
RADY GMINY PCIM
z dnia 4 września 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 2026 r. poz. 662 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., Uchwałą Nr XX/129/2026 Rady Gminy Pcim z dnia 31 marca 2026r., Uchwałą Nr XXI/135/2026 Rady Gminy Pcim z dnia 28 maja 2026r., Uchwałą Nr XXIII/14/2026 Rady Gminy Pcim z dnia 13 lipca 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 URG
z dnia 2026-09-04

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	83 785 158,93	74 183 880,81	32 080 566,00	765 313,00	19 835 769,00	5 281 952,24	16 220 280,57	4 584 700,00	9 601 278,12	0,00	9 601 278,12
2027	75 600 952,00	72 737 232,00	33 042 983,00	788 272,00	20 430 842,00	5 241 982,00	13 233 153,00	4 412 211,00	2 863 720,00	0,00	2 863 720,00
2028	74 896 476,00	74 896 476,00	34 034 272,00	811 920,00	21 043 767,00	5 376 369,00	13 630 148,00	4 544 577,00	0,00	0,00	0,00
2029	76 866 353,00	76 866 353,00	35 055 300,00	836 278,00	21 675 080,00	5 260 643,00	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 2026.08.28-10:28)

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	91 420 445,05	66 860 523,44	38 404 569,01	0,00	0,00	715 000,00	0,00	0,00	0,00	24 559 921,61	24 559 921,61	0,00
2027	73 524 952,00	67 164 992,00	39 598 167,00	0,00	0,00	661 300,00	0,00	0,00	0,00	6 359 960,00	6 359 960,00	0,00
2028	72 698 076,00	69 157 068,00	40 764 239,00	0,00	0,00	575 100,00	0,00	0,00	0,00	3 541 008,00	3 541 008,00	0,00
2029	74 667 953,00	70 954 763,00	41 709 119,00	0,00	0,00	494 800,00	0,00	0,00	0,00	3 713 190,00	3 713 190,00	0,00
2030	76 900 408,00	72 559 869,00	42 436 856,00	0,00	0,00	420 100,00	0,00	0,00	0,00	4 340 539,00	4 340 539,00	0,00
2031	77 050 408,00	72 559 869,00	0,00	0,00	0,00	361 300,00	0,00	0,00	0,00	4 490 539,00	4 490 539,00	0,00
2032	77 190 408,00	72 559 869,00	0,00	0,00	0,00	311 800,00	0,00	0,00	0,00	4 630 539,00	4 630 539,00	0,00
2033	77 190 408,00	72 559 869,00	0,00	0,00	0,00	261 900,00	0,00	0,00	0,00	4 630 539,00	4 630 539,00	0,00
2034	77 190 408,00	72 559 869,00	0,00	0,00	0,00	214 200,00	0,00	0,00	0,00	4 630 539,00	4 630 539,00	0,00
2035	77 130 408,00	72 559 869,00	0,00	0,00	0,00	167 400,00	0,00	0,00	0,00	4 570 539,00	4 570 539,00	0,00
2036	77 130 408,00	72 559 869,00	0,00	0,00	0,00	119 800,00	0,00	0,00	0,00	4 570 539,00	4 570 539,00	0,00
2037	77 130 408,00	72 559 869,00	0,00	0,00	0,00	71 200,00	0,00	0,00	0,00	4 570 539,00	4 570 539,00	0,00
2038	77 882 408,00	72 559 869,00	0,00	0,00	0,00	33 800,00	0,00	0,00	0,00	5 322 539,00	5 322 539,00	0,00
2039	78 076 408,00	72 559 869,00	0,00	0,00	0,00	24 000,00	0,00	0,00	0,00	5 516 539,00	5 516 539,00	0,00
2040	78 016 408,00	72 559 869,00	0,00	0,00	0,00	17 400,00	0,00	0,00	0,00	5 456 539,00	5 456 539,00	0,00
2041	78 376 408,00	72 559 869,00	0,00	0,00	0,00	12 100,00	0,00	0,00	0,00	5 816 539,00	5 816 539,00	0,00
2042	78 376 408,00	72 559 869,00	0,00	0,00	0,00	9 400,00	0,00	0,00	0,00	5 816 539,00	5 816 539,00	0,00
2043	78 376 408,00	72 559 869,00	0,00	0,00	0,00	6 700,00	0,00	0,00	0,00	5 816 539,00	5 816 539,00	0,00
2044	78 376 408,00	72 559 869,00	0,00	0,00	0,00	3 900,00	0,00	0,00	0,00	5 816 539,00	5 816 539,00	0,00
2045	78 409 608,00	72 559 869,00	0,00	0,00	0,00	1 300,00	0,00	0,00	0,00	5 849 739,00	5 849 739,00	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	-7 635 286,12	0,00	9 325 286,12	4 870 000,00	4 870 000,00	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	2 198 400,00	2 198 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	2 198 400,00	2 198 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	1 748 400,00	1 748 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	1 598 400,00	1 598 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	1 458 400,00	1 458 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	1 458 400,00	1 458 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	1 458 400,00	1 458 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	1 518 400,00	1 518 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	1 518 400,00	1 518 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	1 518 400,00	1 518 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	766 400,00	766 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	572 400,00	572 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	632 400,00	632 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2041	272 400,00	272 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2042	272 400,00	272 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2043	272 400,00	272 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2044	272 400,00	272 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2045	239 200,00	239 200,00	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	2 198 400,00	2 198 400,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	2 198 400,00	2 198 400,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 748 400,00	1 748 400,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	1 598 400,00	1 598 400,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	1 458 400,00	1 458 400,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	1 458 400,00	1 458 400,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	1 458 400,00	1 458 400,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	1 518 400,00	1 518 400,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	1 518 400,00	1 518 400,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	1 518 400,00	1 518 400,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	766 400,00	766 400,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	572 400,00	572 400,00	0,00	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	632 400,00	632 400,00	0,00	0,00	0,00
2041	0,00	0,00	0,00	0,00	272 400,00	272 400,00	0,00	0,00	0,00
2042	0,00	0,00	0,00	0,00	272 400,00	272 400,00	0,00	0,00	0,00
2043	0,00	0,00	0,00	0,00	272 400,00	272 400,00	0,00	0,00	0,00
2044	0,00	0,00	0,00	0,00	272 400,00	272 400,00	0,00	0,00	0,00
2045	0,00	0,00	0,00	0,00	239 200,00	239 200,00	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	22 050 000,00	0,00	7 323 357,37	11 778 643,49	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	19 974 000,00	0,00	5 572 240,00	5 572 240,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	17 775 600,00	0,00	5 739 408,00	5 739 408,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	15 577 200,00	0,00	5 911 590,00	5 911 590,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	13 828 800,00	0,00	6 088 939,00	6 088 939,00	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	12 230 400,00	0,00	6 088 939,00	6 088 939,00	
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	10 772 000,00	0,00	6 088 939,00	6 088 939,00	
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	9 313 600,00	0,00	6 088 939,00	6 088 939,00	
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	7 855 200,00	0,00	6 088 939,00	6 088 939,00	
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	6 336 800,00	0,00	6 088 939,00	6 088 939,00	
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	4 818 400,00	0,00	6 088 939,00	6 088 939,00	
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	3 300 000,00	0,00	6 088 939,00	6 088 939,00	
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	2 533 600,00	0,00	6 088 939,00	6 088 939,00	
2039	x	x	x	x	0,00	0,00	1 961 200,00	0,00	6 088 939,00	6 088 939,00	
2040	x	x	x	x	0,00	0,00	1 328 800,00	0,00	6 088 939,00	6 088 939,00	
2041	x	x	x	x	0,00	0,00	1 056 400,00	0,00	6 088 939,00	6 088 939,00	
2042	x	x	x	x	0,00	0,00	784 000,00	0,00	6 088 939,00	6 088 939,00	
2043	x	x	x	x	0,00	0,00	511 600,00	0,00	6 088 939,00	6 088 939,00	
2044	x	x	x	x	0,00	0,00	239 200,00	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	3,49%	11,87%	10,82%	11,34%	TAK	TAK
2027	4,06%	9,26%	11,10%	11,63%	TAK	TAK
2028	3,99%	9,08%	10,74%	11,26%	TAK	TAK
2029	3,76%	8,95%	9,75%	10,28%	TAK	TAK
2030	2,94%	8,83%	8,73%	9,25%	TAK	TAK
2031	2,49%	8,20%	9,05%	9,57%	TAK	TAK
2032	2,25%	8,14%	9,36%	9,88%	TAK	TAK
2033	2,19%	8,07%	9,19%	9,19%	TAK	TAK
2034	2,13%	8,01%	8,65%	8,65%	TAK	TAK
2035	2,14%	7,95%	8,47%	8,47%	TAK	TAK
2036	2,08%	7,89%	8,31%	8,31%	TAK	TAK
2037	2,02%	7,83%	8,16%	8,16%	TAK	TAK
2038	1,02%	7,78%	8,01%	8,01%	TAK	TAK
2039	0,76%	7,77%	7,95%	7,95%	TAK	TAK
2040	0,83%	7,76%	7,90%	7,90%	TAK	TAK
2041	0,36%	7,76%	7,86%	7,86%	TAK	TAK
2042	0,36%	7,75%	7,82%	7,82%	TAK	TAK
2043	0,35%	7,75%	7,79%	7,79%	TAK	TAK
2044	0,35%	7,75%	7,77%	7,77%	TAK	TAK
2045	0,31%	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	407 241,20	407 241,20	360 955,00	2 214 153,45	2 214 153,45	2 123 541,56	548 566,74	548 566,74	457 818,48
2027	821 259,64	821 259,64	687 986,52	1 026 927,00	1 026 927,00	757 461,30	840 001,86	840 001,86	757 461,30
2028	762 432,00	762 432,00	629 158,88	0,00	0,00	0,00	762 432,00	762 432,00	0,00
2029	508 288,00	508 288,00	419 439,25	0,00	0,00	0,00	508 288,00	508 288,00	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	2 214 153,45	2 214 153,45	2 123 541,56	13 077 883,84	869 284,07	12 208 599,77	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 369 236,00	1 369 236,00	757 461,30	5 784 559,86	939 001,86	4 845 558,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	836 432,00	836 432,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	591 288,00	591 288,00	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 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:		wyплаты 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 URG
z dnia 2026-09-04

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)				37 894 432,81	13 077 883,84	5 784 559,86	836 432,00	591 288,00	92 000,00
1.a	- wydatki bieżące				7 177 152,48	869 284,07	939 001,86	836 432,00	591 288,00	92 000,00
1.b	- wydatki majątkowe				30 717 280,33	12 208 599,77	4 845 558,00	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:				9 466 755,78	2 155 920,39	2 209 237,86	762 432,00	508 288,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				3 128 804,88	500 334,87	840 001,86	762 432,00	508 288,00	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
1.1.1.3	Aktywny Maluch 2022-2029 Fundusze Europejskie dla Rozwoju Społecznego - środki na funkcjonowanie - opieka dzieci do lat 3 -	URZĄD GMINY PCIM	2026	2029	2 287 296,00	254 144,00	762 432,00	762 432,00	508 288,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				6 337 950,90	1 655 585,52	1 369 236,00	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	2026	2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.4	Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków dla osób fizycznych na terenie Gminy Pcim w miejscowości Pcim i Stróża -	URZĄD GMINY PCIM	2026	2027	1 369 236,00	0,00	1 369 236,00	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				28 427 677,03	10 921 963,45	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 ternie Gminy Pcim -	URZĄD GMINY PCIM	2024	2026	3 080 000,00	210 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2031	Limit zobowiązań
1	101 000,00	7 797 705,14
1.a	101 000,00	2 299 296,00
1.b	0,00	5 498 409,14
1.1	0,00	3 668 532,00
1.1.1	0,00	2 299 296,00
1.1.1.1	0,00	12 000,00
1.1.1.2	0,00	0,00
1.1.1.3	0,00	2 287 296,00
1.1.2	0,00	1 369 236,00
1.1.2.1	0,00	0,00
1.1.2.2	0,00	0,00
1.1.2.3	0,00	0,00
1.1.2.4	0,00	1 369 236,00
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	4 129 173,14
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

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						
1.3.1.6	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				24 379 329,43	10 553 014,25	3 476 322,00	0,00	0,00	0,00
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	1 958 864,66	1 226 807,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Budowa kanalizacji sanitarnej od granicy z Gminą Lubień do oczyszalni 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
1.3.2.4	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
1.3.2.5	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
1.3.1.6	0,00	0,00
1.3.2	0,00	4 129 173,14
1.3.2.1	0,00	858,14
1.3.2.2	0,00	0,00
1.3.2.3	0,00	30 000,00
1.3.2.4	0,00	36 993,00
1.3.2.5	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 otrzymywanych 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 9.325.286,12 zł w tym:

- 1) zaciągnięta pożyczka w kwocie 4.870.000,00 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	razem
	pożyczka	kredyt	kredyt	kredyt	kredyt	pożyczka	kredyt	kredyt	kredyt	kredyt	
2 026						240 000	200 000		750 000	500 000	1 690 000
2 027		346 000	290 000		200 000	240 000	200 000		500 000	300 000	2 076 000
2 028	272 400	346 000	290 000	200 000	200 000	240 000	450 000	200 000			2 198 400
2 029	272 400	346 000	290 000	200 000	200 000	240 000	450 000	200 000			2 198 400
2 030	272 400	346 000	290 000	200 000	200 000	240 000		200 000			1 748 400
2 031	272 400	346 000	140 000	200 000	200 000	240 000		200 000			1 598 400
2 032	272 400	346 000		200 000	200 000	240 000		200 000			1 458 400
2 033	272 400	346 000		200 000	200 000	240 000		200 000			1 458 400
2 034	272 400	346 000		200 000	200 000	240 000		200 000			1 458 400
2 035	272 400	346 000		200 000	200 000	300 000		200 000			1 518 400
2 036	272 400	346 000		200 000	200 000	300 000		200 000			1 518 400
2 037	272 400	346 000		200 000	200 000	300 000		200 000			1 518 400

2 038	272 400	194 000				300 000					766 400
2 039	272 400					300 000					572 400
2 040	272 400					360 000					632 400
2 041	272 400										272 400
2 042	272 400										272 400
2 043	272 400										272 400
2 044	272 400										272 400
2 045	239 200										239 200
	4 870 000	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	23 740 000

Harmonogram spłat odsetek ustalono na podstawie stawki WIBOR 3,83% z dnia 27.08.2026 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	16400	169770	59300	92 000	91 800	45 000	58 100	105 900	47 100	29 630	715 000
2027	48700	164000	54000	91 300	88 000	43 000	50 000	98 400	15 000	8 900	661 300
2028	47600	149000	41000	88 000	80 000	40 000	35 000	94 500			575 100
2029	44800	134000	28000	79 000	72 000	37 000	14 000	86 000			494 800
2030	42100	120000	15000	70 000	63 000	35 000		75 000			420 100
2031	39300	105000	4000	60 000	55 000	32 000		66 000			361 300
2032	36800	91000		52 000	47 000	29 000		56 000			311 800
2033	33900	76000		42 000	38 000	26 000		46 000			261 900
2034	31200	61000		33 000	30 000	23 000		36 000			214 200
2035	28400	47000		24 000	22 000	20 000		26 000			167 400
2036	25800	32000		15 000	14 000	17 000		16 000			119 800
2037	23000	18000		6 000	5 000	13 000		6 200			71 200
2038	20300	3500				10 000					33 800
2039	17500					6 500					24 000
2040	14900					2 500					17 400
2041	12100										12 100
2042	9400										9 400
2043	6700										6 700
2044	3900										3 900
2045	1300										1 300
	504100	1170270	201300	652300	605800	379000	157100	712000	62100	38530	4 482 500

Wynik budżetu.

Pozycja Wynik budżetu jest różnicą pomiędzy dochodami a wydatkami, który w 2026 roku stanowi deficyt budżetu w kwocie 7.635.286,12 zł, który zostanie pokryty przychodami z następujących źródeł:

- 5) długoterminowej pożyczki w kwocie 4.870.000,00 zł,
- 6) 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,

- 7) 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,
- 8) 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.