

Uchwała Nr XXIII/136/25  
Rady Miejskiej w Pacanowie  
z dnia 29 września 2025 r.

**w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Pacanów na lata 2025-2028**

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 ze zm.) oraz art.226, art 227, art 228, art 229, art. 230 ust. 6 i art 232 ust 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2024 poz. 1530 ze zm.) i art.111 pkt. 3 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Dz. U. z 2024 r. poz. 167 ze zm.) Rada Miejska w Pacanowie uchwala , co następuje:

§1.

Dokonuje się zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Pacanów na lata 2025 -2028, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do uchwały.

§2.

Dokonuje się zmian w wykazie wieloletnich przedsięwzięć, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do uchwały

§3.

Dokonuje się zmian w przyjętych objaśnieniach do Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2025-2028, zgodnie z załącznikiem Nr 3 do uchwały.

§4.

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta i Gminy

§5.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia

# Wieloletnia prognoza finansowa <sup>1)</sup>

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 Uchwała Nr XXIII/136/25  
z dnia 2025-09-29

| Wyszczególnienie | Dochody ogółem <sup>x</sup> | z tego:                      |   |   |                     |   |   |              |                            |                                |                                   |  |
|------------------|-----------------------------|------------------------------|---|---|---------------------|---|---|--------------|----------------------------|--------------------------------|-----------------------------------|--|
|                  |                             | Dochody bieżące <sup>x</sup> | z tego:   |   |                     |   |   |              |                            | Dochody majątkowe <sup>x</sup> | 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 <sup>x 3)</sup> | pozostałe dochody bieżące <sup>4)</sup> | w tym:       | z podatku od nieruchomości |                                | ze sprzedaży majątku <sup>x</sup> | z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje |
| 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             | 57 673 363,14               | 47 169 235,76                | 14 022 482,46   | 122 018,10  | 15 909 912,44       | 9 711 543,87  | 7 403 278,89                            | 1 449 050,00 | 10 504 127,38              | 49 317,14                      | 10 454 810,24                     |  |
| 2026             | 47 584 042,45               | 42 336 285,36                | 14 022 482,46   | 122 018,10  | 15 782 985,44       | 6 797 723,00  | 5 611 076,36                            | 1 150 000,00 | 5 247 757,09               | 0,00                           | 5 247 757,09                      |  |
| 2027             | 42 336 285,36               | 42 336 285,36                | 14 022 482,46   | 122 018,10  | 15 782 985,44       | 6 797 723,00  | 5 611 076,36                            | 1 150 000,00 | 0,00                       | 0,00                           | 0,00                              |  |
| 2028             | 42 336 285,36               | 42 336 285,36                | 14 022 482,46   | 122 018,10  | 15 782 985,44       | 6 797 723,00  | 5 611 076,36                            | 1 150 000,00 | 0,00                       | 0,00                           | 0,00                              |  |

<sup>1)</sup> Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

<sup>2)</sup> 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.

<sup>3)</sup> 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.

<sup>4)</sup> W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

| Wyszczególnienie | Wydatki ogółem <sup>x</sup> | z tego:                      |  |  |  |                                       |   |  |  |                                |   |  |
|------------------|-----------------------------|------------------------------|--|--|--|---------------------------------------|---|--|--|--------------------------------|---|--|
|                  |                             | Wydatki bieżące <sup>x</sup> | w tym:                                       |  |  |                                       |   |  |  | Wydatki majątkowe <sup>x</sup> | w tym:  |  |
|                  |                             |                              | na wynagrodzenia i składki od nich naliczane | z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup> | w tym:   | wydatki na obsługę długu <sup>x</sup> | 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 <sup>x</sup> |                                       | 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) <sup>x</sup> | odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy <sup>x</sup> | pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup> |                                |   |  |
| 2.1              | 2.1.1                       | 2.1.2                        | 2.1.2.1                                      | 2.1.3                                      | 2.1.3.1  | 2.1.3.2                               | 2.1.3.3   | 2.2  | 2.2.1  | 2.2.1.1                        |   |  |
| Lp               | 2                           | 2.1                          | 2.1.1  | 2.1.2                                      | 2.1.2.1  | 2.1.3                                 | 2.1.3.1   | 2.1.3.2  | 2.1.3.3  | 2.2                            | 2.2.1   | 2.2.1.1  |
| 2025             | 57 672 482,22               | 43 632 877,19                | 22 415 583,66                                | 0,00                                       | 0,00   | 150 000,00                            | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 14 039 605,03                  | 14 039 605,03   | 1 091 277,90   |
| 2026             | 47 039 042,45               | 39 669 204,63                | 22 042 894,41                                | 0,00                                       | 0,00   | 100 000,00                            | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 7 369 837,82                   | 7 369 837,82  | 199 800,00   |
| 2027             | 41 791 285,36               | 39 669 204,63                | 22 042 894,41                                | 0,00                                       | 0,00   | 75 000,00                             | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 2 122 080,73                   | 2 122 080,73  | 0,00   |
| 2028             | 42 126 285,36               | 40 004 204,63                | 22 042 894,41                                | 0,00                                       | 0,00   | 30 000,00                             | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 2 122 080,73                   | 2 122 080,73  | 0,00   |

| Wyszczególnienie | Wynik budżetu <sup>x</sup> | w tym:  | Przychody budżetu <sup>x</sup> | z tego:   |   |  |   |  |   |
|------------------|----------------------------|---|--------------------------------|---|---|--|---|--|---|
|                  |                            | Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych <sup>5)</sup> |                                | Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup> | w tym:                                    | Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>x 6)</sup> | w tym:                                    | Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup> | w tym:                                    |
|                  |                            |   |                                |   | na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup> |  | na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup> |  | na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup> |
| Lp               | 3                          | 3.1   | 4                              | 4.1   | 4.1.1                                     | 4.2  | 4.2.1                                     | 4.3  | 4.3.1                                     |
| 2025             | 880,92                     | 880,92  | 899 119,08                     | 0,00  | 0,00                                      | 342 088,68   | 0,00                                      | 557 030,40   | 0,00                                      |
| 2026             | 545 000,00                 | 545 000,00  | 0,00                           | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      |
| 2027             | 545 000,00                 | 545 000,00  | 0,00                           | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      |
| 2028             | 210 000,00                 | 210 000,00  | 0,00                           | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      |

<sup>5)</sup> Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

<sup>6)</sup> 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 <sup>x</sup> | z tego:  |  |  |   |
|------------------|---|---|--|---|-------------------------------|--|--|--|---|
|                  | Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych <sup>x</sup> | w tym:                                    | Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu <sup>x 7)</sup> | w tym:                                    |                               | Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>x</sup> | z tego:  |  |   |
|                  |   | na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup> |  | na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup> |                               |  | łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań <sup>x</sup> | w tym:   |   |
|                  |   |   |  |   |                               |  |  | kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy <sup>x</sup> | kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy <sup>x</sup> |
| 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                                      | 900 000,00                    | 900 000,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 2026             | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 545 000,00                    | 545 000,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 2027             | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 545 000,00                    | 545 000,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 2028             | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 210 000,00                    | 210 000,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  |

<sup>7)</sup> W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

| Wyszczególnienie             | Rozchody budżetu, z tego:  |   |                 |           |   |  | Kwota długu <sup>x</sup> | 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 splatą długu <sup>x</sup> |                          |        | kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków <sup>x</sup>  | Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup> | Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>8)</sup> a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup> |
|                              | 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 <sup>x</sup> |  |                          |        |   |   |   |
| 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   | 1 300 000,00             | 0,00   | 3 536 358,57  | 4 435 477,65  |   |
| 2026                         | x  | x   | x               | x         | 0,00  | 0,00   | 755 000,00               | 0,00   | 2 667 080,73  | 2 667 080,73  |   |
| 2027                         | x  | x   | x               | x         | 0,00  | 0,00   | 210 000,00               | 0,00   | 2 667 080,73  | 2 667 080,73  |   |
| 2028                         | x  | x   | x               | x         | 0,00  | 0,00   | 0,00                     | 0,00   | 2 332 080,73  | 2 332 080,73  |   |

<sup>8)</sup> 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) <sup>X</sup> | Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>X</sup> | 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) <sup>X</sup> | 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) <sup>X</sup> | 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 <sup>X</sup> | 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 <sup>X</sup> |
| Lp               | 8.1   | 8.2   | 8.3   | 8.3.1   | 8.4   | 8.4.1  |
| 2025             | 2,80%   | 10,26%  | 17,07%  | 17,94%  | TAK   | TAK  |
| 2026             | 1,81%   | 8,27%   | 16,49%  | 17,36%  | TAK   | TAK  |
| 2027             | 1,74%   | 7,72%   | 15,81%  | 16,68%  | TAK   | TAK  |
| 2028             | 0,68%   | 6,65%   | 14,05%  | 14,91%  | 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 <sup>x</sup> | 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 <sup>x</sup> | 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 <sup>x</sup> | 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 <sup>x</sup> | w tym:  |
|                  |  |   | środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy |   |   | środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy |  |  | środki określone 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             | 0,00   | 0,00  | 0,00  | 1 318 094,51  | 1 318 094,51  | 1 318 094,51                                  | 155 578,22   | 155 578,22   | 142 996,54                                    |
| 2026             | 0,00   | 0,00  | 0,00  | 1 681 640,97  | 1 681 640,97  | 1 681 640,97                                  | 171 667,21   | 171 667,21   | 90 786,35                                     |
| 2027             | 0,00   | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 2028             | 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 <sup>x</sup> | 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   |
| 2025             | 2 042 623,19  | 2 042 623,19  | 1 318 094,51  | 12 387 566,31  | 935 172,22   | 11 452 394,09 | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   |
| 2026             | 2 469 345,94  | 2 469 345,94  | 1 681 640,97  | 8 117 967,53   | 1 002 122,21 | 7 115 845,32  | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   |
| 2027             | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 561 562,00   | 561 562,00   | 0,00          | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   |
| 2028             | 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 <sup>x</sup> | Wydatki zmniejszające dług <sup>x</sup> | w tym:   |   |          |            |  | Wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>x</sup> | 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 <sup>x</sup> | Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań <sup>9)</sup> |
|                  |  |   | splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 <sup>x</sup> | splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka <sup>x</sup> | w tym:   |            | zobowiązania zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. <sup>x</sup> |  |   |  |  |   |
|                  |  |   |  |   | 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             | 900 000,00   | 0,00                                    | 0,00   | 0,00  | 0,00     | 0,00       | 0,00   | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00   |   |
| 2026             | 545 000,00   | 0,00                                    | 0,00   | 0,00  | 0,00     | 0,00       | 0,00   | 0,00   | x   | 0,00   | 0,00   |   |
| 2027             | 545 000,00   | 0,00                                    | 0,00   | 0,00  | 0,00     | 0,00       | 0,00   | 0,00   | x   | 0,00   | 0,00   |   |
| 2028             | 210 000,00   | 0,00                                    | 0,00   | 0,00  | 0,00     | 0,00       | 0,00   | 0,00   | x   | 0,00   | 0,00   |   |

<sup>9)</sup> W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu splaty 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.

<sup>x</sup> - 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 Uchwała Nr XXIII/136/25  
z dnia 2025-09-29

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 zobowiązań |
|---------|---|---|------------------|------|--------------------------|---------------|--------------|------------|------------|------------------|
|         |   |   | Od               | Do   |                          |               |              |            |            |                  |
| 1       | Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)   |   |                  |      | 31 099 764,48            | 12 387 566,31 | 8 117 967,53 | 561 562,00 | 0,00       | 4 896 080,51     |
| 1.a     | - wydatki bieżące   |   |                  |      | 2 633 852,43             | 935 172,22    | 1 002 122,21 | 561 562,00 | 0,00       | 43 911,00        |
| 1.b     | - wydatki majątkowe   |   |                  |      | 28 465 912,05            | 11 452 394,09 | 7 115 845,32 | 0,00       | 0,00       | 4 852 169,51     |
| 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:   |   |                  |      | 5 489 053,20             | 2 198 201,41  | 2 641 013,15 | 0,00       | 0,00       | 4 539 335,13     |
| 1.1.1   | - wydatki bieżące   |   |                  |      | 462 241,43               | 155 578,22    | 171 667,21   | 0,00       | 0,00       | 43 911,00        |
| 1.1.1.1 | KPO dla planu ogólnego gminy- refundacja po zakończeniu zadania - poprawa bezpieczeństwa  | Urząd Miasta i Gminy                      | 2024             | 2026 | 303 054,43               | 111 667,22    | 171 667,21   | 0,00       | 0,00       | 0,00             |
| 1.1.1.2 | Projekt grantowy "Gyberbezpieczny Samorząd" - poprawa bezpieczeństwa  | Urząd Miasta i Gminy                      | 2023             | 2025 | 159 187,00               | 43 911,00     | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 43 911,00        |
| 1.1.2   | - wydatki majątkowe   |   |                  |      | 5 026 811,77             | 2 042 623,19  | 2 469 345,94 | 0,00       | 0,00       | 4 495 424,13     |
| 1.1.2.1 | Projekt grantowy "Gyberbezpieczny Samorząd" - poprawa bezpieczeństwa  | Urząd Miasta i Gminy                      | 2023             | 2025 | 414 448,00               | 46 319,00     | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 46 319,00        |
| 1.1.2.2 | Termomodernizacja Szkoły Podstawowej w Pacanowie (inwestycja, dokumentacja , audyt, inspektor nadzoru i inne) - poprawa bezpieczeństwa  | Urząd Miasta i Gminy                      | 2025             | 2026 | 4 097 820,00             | 1 628 474,06  | 2 469 345,94 | 0,00       | 0,00       | 4 097 820,00     |
| 1.1.2.3 | budowa PSZOK: wykonanie boksów, zakup kontenerów, monitoring, utwardzenie placu i inne - poprawa bezpieczeństwa   | Urząd Miasta i Gminy                      | 2024             | 2025 | 514 543,77               | 367 830,13    | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 351 285,13       |
| 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  |   |                  |      | 25 610 711,28            | 10 189 364,90 | 5 476 954,38 | 561 562,00 | 0,00       | 356 745,38       |
| 1.3.1   | - wydatki bieżące   |   |                  |      | 2 171 611,00             | 779 594,00    | 830 455,00   | 561 562,00 | 0,00       | 0,00             |
| 1.3.1.1 | Modernizacja infrastruktury drogowej na terenie Gminy Pacanów- Rządowy Fundusz Polski Ład Programu Inwestycji Strategicznych Część 1,2,3,4,5,6,7,9 do umowy nr IGPM.272.2A/2022 z dnia 21.03.2022 roku (zabezpieczono środki w związku ze zgłoszoną sprawą do sądu i planowanym zawarciem ugody sądowej, z ugody sądowej przewidywana płatność tylko należności głównej, płatna po 50% w roku 2025 i 2026) - Poprawa bezpieczeństwa | Urząd Miasta i Gminy                      | 2024             | 2026 | 540 000,00               | 270 000,00    | 270 000,00   | 0,00       | 0,00       | 0,00             |
| 1.3.1.2 | Dotacja podmiotowa dla jednostek sektora finansów publicznych "Europejskie Centrum Bajki im Koziółka Matółka w Pacanowie" aneks do umowy na lata 2025-2027 - poprawa bezpieczeństwa   | Urząd Miasta i Gminy                      | 2024             | 2027 | 1 600 000,00             | 500 000,00    | 550 000,00   | 550 000,00 | 0,00       | 0,00             |
| 1.3.1.3 | Opieka autorska systemu - poprawa bezpieczeństwa  | Urząd Miasta i Gminy                      | 2025             | 2027 | 31 611,00                | 9 594,00      | 10 455,00    | 11 562,00  | 0,00       | 0,00             |
| 1.3.2   | - wydatki majątkowe   |   |                  |      | 23 439 100,28            | 9 409 770,90  | 4 646 499,38 | 0,00       | 0,00       | 356 745,38       |
| 1.3.2.1 | Rozbudowa kanalizacji sanitarnej w miejscowościach gminy Pacanów leżących w zlewni oczyszczalni ścieków w m. Słupia - poprawa bezpieczeństwa  | Urząd Miasta i Gminy                      | 2022             | 2025 | 10 222 067,00            | 3 108 262,00  | 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 zobowiązań |
|----------|---|---|------------------|------|--------------------------|--------------|--------------|------------|------------|------------------|
|          |   |   | Od               | Do   |                          |              |              |            |            |                  |
| 1.3.2.2  | Modernizacja obiektów oświatowych ZPPO w Wójczy - Poprawa bezpieczeństwa  | Urząd Miasta i Gminy                      | 2022             | 2025 | 3 006 305,00             | 992 000,00   | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 0,00             |
| 1.3.2.3  | Projekt techniczny wraz z pozwoleniem budowlanym na budowę kanalizacji sanitarnej na terenie "Powiśla" - poprawa bezpieczeństwa   | Urząd Miasta i Gminy                      | 2023             | 2026 | 951 565,00               | 376 626,00   | 564 939,00   | 0,00       | 0,00       | 0,00             |
| 1.3.2.4  | Budowa boiska wielofunkcyjnego i boiska do piłki nożnej przy Szkole Podstawowej w Pacanowie - poprawa bezpieczeństwa  | Urząd Miasta i Gminy                      | 2023             | 2026 | 1 386 155,00             | 745 005,00   | 635 000,00   | 0,00       | 0,00       | 0,00             |
| 1.3.2.5  | Kontynuacja rozbudowy kanalizacji sanitarnej w miejscowościach gminy Pacanów leżących w zlewni oczyszczalni ścieków w m. Słupia-Rządowy Fundusz Polski Ład - poprawa bezpieczeństwa   | Urząd Miasta i Gminy                      | 2024             | 2026 | 5 870 000,00             | 2 960 000,00 | 2 910 000,00 | 0,00       | 0,00       | 0,00             |
| 1.3.2.6  | Konserwacja ołtarza głównego z 2 poł XVII w. w kościele parafialnym pw. Św. Idziego opata w Zborówku-Rządowy Program Odbudowy Zabytków - poprawa bezpieczeństwa   | Urząd Miasta i Gminy                      | 2024             | 2026 | 457 173,90               | 457 173,90   | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 0,00             |
| 1.3.2.7  | Wykonanie prac remontowych i konserwatorskich w zakresie zabytkowego cmentarza oraz Kościoła Parafialnego p.w.Św. Marcina w Pacanowie-Rządowy Program Odbudowy Zabytków - poprawa bezpieczeństwa                                  | Urząd Miasta i Gminy                      | 2024             | 2026 | 444 000,00               | 244 000,00   | 200 000,00   | 0,00       | 0,00       | 0,00             |
| 1.3.2.8  | Konserwacja i renowacja kilku zabytkowych kapliczek przydrożnych zlokalizowanych na terenie gminy Pacanów- Rządowy Program Odbudowy Zabytków - poprawa bezpieczeństwa   | Urząd Miasta i Gminy                      | 2024             | 2025 | 239 904,00               | 239 904,00   | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 0,00             |
| 1.3.2.9  | Renowacja zabytkowej późnobarokowej figury przydrożnej z przedstawieniem NMP Niepokalanie Poczętej w miejscowości Biechów -Rządowy Program Odbudowy Zabytków - poprawa bezpieczeństwa   | Urząd Miasta i Gminy                      | 2024             | 2025 | 122 890,00               | 122 890,00   | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 8 500,00         |
| 1.3.2.10 | Zabezpieczenie środków własnych Gminy Pacanów na udzielenie pomocy finansowej Powiatowi Buskiemu na realizację w latach 2024-2025 projektu pn: "Przebudowa drogi powiatowej Nr 1077T Pacanów-Karsy Duże" - Poprawa bezpieczeństwa | Urząd Miasta i Gminy                      | 2024             | 2025 | 210 000,00               | 150 000,00   | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 0,00             |
| 1.3.2.11 | Przygotowanie wniosków oraz studium wykonalności do realizacji projektu w ramach Buskiego Klastra Energii oraz inne wydatki - poprawa bezpieczeństwa  | Urząd Miasta i Gminy                      | 2024             | 2025 | 52 480,00                | 11 685,00    | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 11 685,00        |
| 1.3.2.12 | budowa PSZOK: wykonanie boksów, zakup kontenerów, monitoring, utwardzenie placu i inne - poprawa bezpieczeństwa   | Urząd Miasta i Gminy                      | 2024             | 2025 | 0,00                     | 0,00         | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 0,00             |
| 1.3.2.13 | Wykonanie audytu energetycznego wraz z opracowaniem dokumentacji projektowo-kosztorysowej termomodernizacji dla wybranych budynków użyteczności publicznej - Poprawa bezpieczeństwa   | Urząd Miasta i Gminy                      | 2022             | 2025 | 140 000,00               | 2 225,00     | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 0,00             |
| 1.3.2.14 | Przebudowa i zmiana sposobu użytkowania części usługowej istniejącego obiektu mieszkalno-usługowego na cele socjalne, na działce Nr 1436 w Pacanowie ul. Szkolna 11 - poprawa bezpieczeństwa                                      | Urząd Miasta i Gminy                      | 2025             | 2026 | 336 560,38               | 0,00         | 336 560,38   | 0,00       | 0,00       | 336 560,38       |

**Załącznik Nr 3**  
**Do Uchwały Rady Miejskiej w Pacanowie**  
**Nr XXIII/136/25**  
**dnia 29 września 2025 roku**

**Objaśnienia przyjęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2025-2028**  
**do Uchwały Rady Miejskiej w Pacanowie Nr XXIII/136/25 z dnia 29 września**  
**2025 roku.**

Wprowadzone zmiany w zakresie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Pacanów na lata 2025-2028 naniesiono w celu dostosowania danych do zmian w budżecie na 2025 rok

W wyniku powyższych zmian budżetowych nie zostały naruszone relacje wynikające z art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych.