

Uchwała Nr XXIX/155/25  
Rady Miejskiej w Pacanowie  
z dnia 30 grudnia 2025 r.

**w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Pacanów na lata 2026-2029**

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) 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 2025 r. poz. 337 ze zm.) Rada Miejska w Pacanowie uchwała , co następuje:

§1.

Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Pacanów na lata 2026 -2029, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do uchwały.

§2.

Ustala się wykaz wieloletnich przedsięwzięć, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do uchwały

§3.

Przyjmuje się objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2026-2029, zgodnie z załącznikiem Nr 3 do uchwały.

§4.

Upoważnia się Burmistrza do:

- 1) zaciągania zobowiązań na wieloletnie przedsięwzięcia w granicach kwot określonych w załączniku Nr 2,
- 2) zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy, (upoważnienie dotyczy także umów, z których wynikają zobowiązania zaliczane do tytułu dłużnego, o którym mowa w art 72 ust.1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych).
- 3) przekazania uprawnień kierownikom jednostek budżetowych do zaciągania zobowiązań, o których mowa w pkt 1 i 2.
- 4) dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 ustawy o finansach publicznych, w związku ze zmianami w realizacji tego przedsięwzięcia, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową. Upoważnienie to obejmuje także upoważnienie do dokonywania zmian środków przeznaczonych na współfinansowanie realizacji przedsięwzięć, o których mowa w zadaniu pierwszym, w tym wkładu własnego beneficjenta, oraz wynikających z rozstrzygniętych konkursów, o których mowa w art. 38 ust 1 pkt 1 ustawy o zasadach realizacji programów.
- 5) dokonywania zmian w wieloletniej prognozie finansowej związanych z wprowadzeniem nowych inwestycji lub zakupów inwestycyjnych, o ile zmiana ta nie pogorszy wyniku budżetu, w celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa.

§5.

Traci moc uchwała Nr XIV/83/24 Rady Miejskiej w Pacanowie z dnia 30 grudnia 2024 r w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Pacanów na lata 2025-2028 z późniejszymi zmianami.

§6.

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta i Gminy .

§7.

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2026 roku.

Przewodniczący Rady Miejskiej

.....

# 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 XXIX/155/25  
z dnia 2025-12-30

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	
2026	50 286 150,47	45 413 313,17	16 884 674,00	151 049,00	15 916 794,00	6 526 148,71	5 934 647,46	1 300 000,00	4 872 837,30	0,00	4 872 837,30	
2027	46 284 384,17	45 924 384,17	17 391 214,00	155 580,00	15 916 794,00	6 526 148,71	5 934 647,46	1 300 000,00	360 000,00	0,00	360 000,00	
2028	46 450 787,17	46 450 787,17	17 912 950,00	160 247,00	15 916 794,00	6 526 148,71	5 934 647,46	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	
2029	46 992 984,17	46 992 984,17	18 450 339,00	165 055,00	15 916 794,00	6 526 148,71	5 934 647,46	1 300 000,00	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
2026	49 970 308,30	41 018 004,62	23 433 784,58	0,00	0,00	170 000,00	0,00	0,00	0,00	8 952 303,68	8 952 303,68	480 000,00
2027	45 739 384,17	42 248 544,12	24 136 798,00	0,00	0,00	75 000,00	0,00	0,00	0,00	3 490 840,05	3 490 840,05	0,00
2028	46 240 787,17	43 516 000,00	24 860 902,00	0,00	0,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	2 724 787,17	2 724 787,17	0,00
2029	46 992 984,17	44 821 480,00	25 606 729,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 171 504,17	2 171 504,17	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>	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
2026	315 842,17	315 842,17	229 157,83	0,00	0,00	0,00	0,00	229 157,83	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
2029	0,00	0,00	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
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
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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 spłatą 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	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	755 000,00	0,00	4 395 308,55	4 624 466,38	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	210 000,00	0,00	3 675 840,05	3 675 840,05	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 934 787,17	2 934 787,17	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 171 504,17	2 171 504,17	

<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
2026	1,84%	11,69%	17,38%	17,26%	TAK	TAK
2027	1,57%	9,52%	17,19%	17,07%	TAK	TAK
2028	0,60%	7,43%	15,68%	15,56%	TAK	TAK
2029	0,00%	5,37%	13,44%	13,32%	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
2026	198 072,71	198 072,71	198 072,71	1 491 442,30	1 491 442,30	1 491 442,30	180 000,00	180 000,00	92 592,71
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
2029	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
2026	2 471 442,30	2 471 442,30	1 491 442,30	8 737 758,68	1 010 455,00	7 727 303,68	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	609 227,00	561 562,00	47 665,00	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
2029	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	
2026	545 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	
2029	0,00	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 XXIX/155/25  
z dnia 2025-12-30

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 zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				15 522 334,74	8 737 758,68	609 227,00	0,00	0,00	59 350,00
1.a	- wydatki bieżące				2 487 471,00	1 010 455,00	561 562,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				13 034 863,74	7 727 303,68	47 665,00	0,00	0,00	59 350,00
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:				4 415 776,36	2 651 442,30	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				315 860,00	180 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	KPO dla planu ogólnego gminy- refundacja po zakończeniu zadania - poprawa bezpieczeństwa	Urząd Miasta i Gminy	2024	2026	315 860,00	180 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				4 099 916,36	2 471 442,30	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Termomodernizacja Szkoły Podstawowej w Pacanowie (inwestycja, dokumentacja , audyt, inspektor nadzoru i inne) - poprawa bezpieczeństwa	Urząd Miasta i Gminy	2025	2026	4 099 916,36	2 471 442,30	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				11 106 558,38	6 086 316,38	609 227,00	0,00	0,00	59 350,00
1.3.1	- wydatki bieżące				2 171 611,00	830 455,00	561 562,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Dotacja podmiotowa dla jednostek sektora finansów publicznych "Europejskie Centrum Bajki im Koziolka Matołka w Pacanowie" aneks do umowy na lata 2025-2027 - poprawa bezpieczeństwa	Urząd Miasta i Gminy	2024	2027	1 600 000,00	550 000,00	550 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Opieka autorska systemu - poprawa bezpieczeństwa	Urząd Miasta i Gminy	2025	2027	31 611,00	10 455,00	11 562,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				8 934 947,38	5 255 861,38	47 665,00	0,00	0,00	59 350,00
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	564 939,00	0,00	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	1 202 677,00	1 202 677,00	0,00	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	5 900 000,00	2 940 000,00	0,00	0,00	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 zobowiązań
			Od	Do						
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	200 000,00	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	2026	52 480,00	11 685,00	0,00	0,00	0,00	11 685,00
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	336 560,38	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.15	Budowa nowej studni na potrzeby ujęcia wody w msc. Żabiec (opracowanie dokumentacji hydrogeologicznej wraz z dodatkiem, wykonanie operatu wodnoprawnego i inne koszty związane z zakończeniem budowy i uzyskaniem pozwolenia wodnoprawnego) - poprawa bezpieczeństwa	Urząd Miasta i Gminy	2025	2027	47 665,00	0,00	47 665,00	0,00	0,00	47 665,00

**Załącznik Nr 3**  
**Do uchwały Rady Miejskiej w Pacanowie**  
**Nr XXIX/155/25**  
**z dnia 30 grudnia 2025 roku**

**Objaśnienie wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej na**  
**lata 2026-2029**

### **I. Uwagi ogólne**

W wieloletniej prognozie finansowej na lata 2026-2029 przyjęto kwoty dochodów i wydatków w latach 2026-2029 w realnych wartościach.

Podstawą opracowania wieloletniej prognozy finansowej po stronie dochodów i wydatków były: informacja z Ministerstwa Finansów, informacje otrzymane od Wojewody Świętokrzyskiego, a także wnioski złożone z podległych jednostek, przez pracowników urzędu, radnych oraz przewidywane wykonanie budżetu za rok 2025.

Dochody:

Dochody budżetu na 2026 rok w kwocie 50.286.150,47 zł, w obecnej trudnej sytuacji związanej z toczącą się wojną w Ukrainie, niewiadomą odnośnie inflacji, dochody bieżące z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i prawnych na lata 2027-2029 zaplanowano z 3% wzrostem w każdym roku poczynając od roku 2027, natomiast dochody z tytułu subwebcji ogólnej, dotacji i pozostałych dochodów zaplanowano na poziomie roku 2026 gdyż w porównaniu do roku 2025 i lat wcześniejszych są na tym samym poziomie, bądź są niższe, ponadto wydatki bieżące na lata 2027-2029 zaplanowano z 3% wzrostem w każdym roku począwszy od roku 2027. Trudno jest realnie zaplanować dochody i wydatki na lata następne. Dlatego w sposób oszczędnościowy zaplanowano dochody i wydatki na lata 2027- 2029.

W wieloletniej prognozie finansowej na rok 2026 zaplanowano pozyskiwanie środków zewnętrznych..

## Wydatki:

Wydatki budżetu na 2026 roku 49.970.308,30 zł., w tym wydatki bieżące 41.018.004,62 zł.,

W ramach przedsięwzięć wykazanych w załączniku nr 2 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej Gminy Pacanów wykazano kwoty wynikające z zawartych umów lub planowanych do zawarcia w ramach zadań planowanych do realizacji. Wykazano programy, które gmina realizuje i będzie kontynuować w roku 2026, w tym:

na rok 2026 zaplanowano przedsięwzięcia na wydatki bieżące w wysokości 1.010.455,00 zł (KPO dla planu ogólnego gminy kwota 180.000,00 zł, modernizacja infrastruktury drogowej na terenie Gminy Pacanów-Rządowy Fundusz Polski Ład Program 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, zabezpieczona kwota na rok 2026 to 270.000,00 zł, dotacja podmiotowa dla jednostek sektora finansów publicznych "Europejskie Centrum Bajki im. Koziółka Matołka w Pacanowie" aneks do umowy na lata 2025-2027 kwota 550.000,00 zł, opieka autorska systemu kwota 10.455,00 zł) oraz na majątkowe w wysokości 7.727.303,68 zł. (termomodernizacja Szkoły Podstawowej w Pacanowie kwota 2.471.442,30 zł., projekt techniczny wraz z pozwoleniem budowlanym na budowę kanalizacji sanitarnej na terenie "Powiśla" kwota 564.939,00 zł, budowa boiska wielofunkcyjnego i boiska do piłki nożnej przy Szkole Podstawowej w Pacanowie kwota 1.202.677,00 zł., kontynuacja rozbudowy kanalizacji sanitarnej w miejscowościach gminy Pacanów leżących w zlewni oczyszczalni ścieków w m. Słupia-Rządowy Fundusz Polski Ład kwota 2.940.000,00 zł, wykonanie prac remontowych i konserwatorskich w zakresie zabytkowego cmentarza oraz kościoła Parafialnego p.w.Św. Marcina w Pacanowie- Rządowy Program Odbudowy Zabytków kwota 200.000,00 zł, przygotowanie wniosków oraz studium wykonalności do realizacji projektu w ramach Buskiego Klastra Energii oraz inne wydatki w wysokości 11.685,00 zł., przebudowa i zmiana sposobu użytkowania części usługowej istniejącego obiektu mieszkalno-usługowego na cele socjalne, na działce Nr 1436 w Pacanowie, ul. Szkolna 11 kwota 336.560,38 zł.

zaś w roku 2027 zaplanowano przedsięwzięcia w wysokości 609.227,00 zł w tym na zadania

bieżące kwota 561.562,00 zł (dotacja podmiotowa dla jednostek sektora finansów publicznych "Europejskie Centrum Bajki im. Koziółka Matołka w Pacanowie" aneks do umowy na lata 2025-2027 kwota 550.000,00 zł, opieka autorska systemu kwota 11.562,00 zł), wydatki majątkowe na ogólną kwotę 47.665,00 zł w tym: budowa nowej studni na potrzeby ujęcia wody w msc. Żabiec (opracowanie dokumentacji hydrogeologicznej wraz z dodatkiem, wykonanie operatu wodnoprawnego i inne koszty związane z zakończeniem budowy i uzyskaniem pozwolenia wodnoprawnego) kwota 47.665,00 zł..

Przychody i rozchody:

W poszczególnych latach zaplanowano:

Na rok 2026 zaplanowano przychody w wysokości 229.157,83 zł. ( kwota środków wpłynęła w roku 2025, a dotyczy wydatków inwestycyjnych roku 2026 (przebudowa i zmiana sposobu użytkowania części usługowej istniejącego obiektu mieszkalno-usługowego na cele socjalne, na działce Nr 1436 w Pacanowie, ul. Szkolna 11))

Rozchody na lata 2026-2028 z tytułu spłaty rat kredytów długoterminowych.

Kwota długu:

Kwota długu na koniec każdego roku jest wynikiem działań:

Dług z poprzedniego roku + zaciągnięty dług - spłata długu.

Relacje wynikające z art. 243 ustawy o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 r. (tj. Dz.U z 2024 r poz 1530 ze zm.) dla Gminy Pacanów za rok 2026 i lata następne są obliczone w załączniku nr 1 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej.