

Projekt Nr

Uchwała Nr
Rady Miasta Pionki
z dnia2024 roku
w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2025 - 2040

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2024 r. poz. 1465 ze zm.) oraz art. 226, art.227, art.228, art. 229, art. 232, art. 242 ust.1 i art. 243 z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2024 r. poz. 1530 ze zm.)

Rada Miasta Pionki uchwala co następuje:

§ 1. 1. Przyjmuje się wieloletnią prognozę finansową na lata 2025 – 2040, w brzmieniu zgodnym z:

1. załącznikiem Nr 1 pod nazwą: „Wieloletnia Prognoza Finansowa”;
2. załącznikiem Nr 2 pod nazwą: „Przedsięwzięcia WPF”
3. „Objaśnieniami”

§ 2. Upoważnia się Burmistrza Miasta do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją przedsięwzięć ujętych w załączniku Nr 2 do niniejszej uchwały;
- 2) 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.
- 3) przekazania kierownikom jednostek organizacyjnych gminy uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w pkt 1.

§ 4. Uchyla się Uchwałę Nr LXXXI/412/2024 (z późn. zm.) Rady Miasta Pionki z dnia 28 grudnia 2023 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2024– 2038.

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta Pionki.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2025 roku.

SKARBNIK
mgr Katarzyna Kobylarczyk

BURMISTRZ
Łukasz Miśkiewicz

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 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

Lp	Dochody ogółem ^x	z tego:										w tym:	
		z tego:										w tym:	
		z tego:										w tym:	
		1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	z podziału od nieruchomości	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ³⁾	Dochody majątkowe ^x	ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Wykonanie 2018	73 662 737,37	67 188 867,58	14 528 149,00	382 567,45	14 483 004,00	19 860 903,16	17 934 243,97	9 496 670,58	17 934 243,97	19 860 903,16	6 473 869,79	2 099 515,13	4 365 772,85
Wykonanie 2019	79 487 085,33	73 556 303,51	15 747 880,00	706 259,08	15 769 837,00	22 986 407,03	18 345 920,40	10 281 297,67	18 345 920,40	22 986 407,03	5 930 781,82	957 356,25	4 843 378,61
Wykonanie 2020	96 453 637,13	77 404 774,90	14 712 294,00	1 035 021,79	17 264 607,00	26 073 337,81	18 319 514,30	10 234 000,93	18 319 514,30	26 073 337,81	19 048 862,23	9 389 754,96	9 583 985,01
Wykonanie 2021	95 036 988,96	82 813 984,09	16 501 606,00	849 723,65	19 833 176,00	25 453 763,09	20 175 715,35	10 943 529,49	20 175 715,35	25 453 763,09	12 223 004,87	887 219,92	11 269 303,83
Wykonanie 2022	93 145 627,50	81 269 391,32	16 812 019,57	1 114 516,52	19 076 227,00	22 997 265,83	21 269 362,40	11 004 962,69	21 269 362,40	22 997 265,83	11 876 236,18	834 242,23	10 809 124,71
Wykonanie 2023	82 519 004,78	76 653 151,65	13 201 770,00	1 468 372,00	24 305 209,75	14 509 122,69	23 168 677,21	11 093 972,49	23 168 677,21	14 509 122,69	5 865 853,13	1 527 022,72	4 284 569,38
Plan 3 kw. 2024	107 768 336,67	83 593 769,70	16 490 034,00	1 646 577,00	26 048 800,00	16 612 623,04	22 795 735,66	11 223 000,00	22 795 735,66	16 612 623,04	24 174 566,97	6 531 808,00	17 588 958,97
Wykonanie 2024	110 308 297,17	90 885 696,18	18 361 716,00	1 646 577,00	26 177 118,00	18 114 157,18	26 566 128,00	11 116 801,00	26 566 128,00	18 114 157,18	19 442 600,99	6 576 892,79	12 800 781,24
2025	100 896 596,83	91 249 948,53	50 933 543,57	1 736 909,06	2 177 185,37	12 684 895,00	23 717 415,53	12 450 000,00	23 717 415,53	12 684 895,00	9 646 648,30	1 825 009,00	7 767 639,30
2026	95 658 597,00	92 671 397,00	51 697 547,00	1 762 963,00	2 209 843,00	12 811 744,00	24 189 300,00	12 689 000,00	24 189 300,00	12 811 744,00	2 987 200,00	1 000 000,00	1 987 200,00
2027	94 618 354,00	94 118 354,00	52 473 010,00	1 789 407,00	2 242 991,00	12 939 861,00	24 673 085,00	12 952 980,00	24 673 085,00	12 939 861,00	500 000,00	500 000,00	0,00
2028	95 788 796,00	95 588 796,00	53 260 105,00	1 816 248,00	2 276 636,00	13 089 260,00	25 166 547,00	13 212 040,00	25 166 547,00	13 089 260,00	200 000,00	200 000,00	0,00
2029	97 283 115,00	97 083 115,00	54 059 007,00	1 843 492,00	2 310 785,00	13 199 953,00	25 669 878,00	13 476 280,00	25 669 878,00	13 199 953,00	200 000,00	200 000,00	0,00
2030	98 801 711,00	98 601 711,00	54 869 892,00	1 871 144,00	2 345 447,00	13 331 952,00	26 183 276,00	13 745 806,00	26 183 276,00	13 331 952,00	200 000,00	200 000,00	0,00
2031	100 014 078,00	100 014 078,00	55 692 940,00	1 899 212,00	2 380 629,00	13 465 272,00	26 576 025,00	13 951 993,00	26 576 025,00	13 465 272,00	0,00	0,00	0,00

2032	101 446 962,00	101 446 962,00	56 528 334,00	1 927 700,00	2 416 338,00	13 599 924,00	26 974 665,00	14 161 273,00	0,00	0,00	0,00
2033	101 446 962,00	101 446 962,00	56 528 334,00	1 927 700,00	2 416 338,00	13 599 924,00	26 974 665,00	14 161 273,00	0,00	0,00	0,00
2034	101 446 962,00	101 446 962,00	56 528 334,00	1 927 700,00	2 416 338,00	13 599 924,00	26 974 665,00	14 161 273,00	0,00	0,00	0,00
2035	101 446 962,00	101 446 962,00	56 528 334,00	1 927 700,00	2 416 338,00	13 599 924,00	26 974 665,00	14 161 273,00	0,00	0,00	0,00
2036	101 446 962,00	101 446 962,00	56 528 334,00	1 927 700,00	2 416 338,00	13 599 924,00	26 974 665,00	14 161 273,00	0,00	0,00	0,00
2037	101 446 962,00	101 446 962,00	56 528 334,00	1 927 700,00	2 416 338,00	13 599 924,00	26 974 665,00	14 161 273,00	0,00	0,00	0,00
2038	101 446 962,00	101 446 962,00	56 528 334,00	1 927 700,00	2 416 338,00	13 599 924,00	26 974 665,00	14 161 273,00	0,00	0,00	0,00
2039	101 446 962,00	101 446 962,00	56 528 334,00	1 927 700,00	2 416 338,00	13 599 924,00	26 974 665,00	14 161 273,00	0,00	0,00	0,00
2040	101 446 962,00	101 446 962,00	56 528 334,00	1 927 700,00	2 416 338,00	13 599 924,00	26 974 665,00	14 161 273,00	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.

z tego:														
Wyszczególnienie	Wydatki ogółem x	w tym:										w tym:		
		Wydatki bieżące x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x	w tym:		wydatki na obsługę długu x	w tym:			Wydatki majątkowe x	w tym:		
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	2.1.2.1		2.1.2	2.1.1	2.1.3.1		2.1.3.2	2.1.3.3	2.2
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	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	
Wykonanie 2018	77 067 673,58	63 636 940,98	26 027 254,97	0,00	0,00	421 293,03	0,00	0,00	0,00	13 430 732,60	13 130 732,60	2 303,25	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	
Wykonanie 2019	79 990 299,67	70 249 811,45	28 254 820,68	0,00	0,00	439 860,21	0,00	0,00	0,00	9 740 488,22	9 740 488,22	12 964,20		
Wykonanie 2020	92 173 016,28	75 740 579,75	30 108 482,13	0,00	0,00	275 552,71	0,00	0,00	0,00	16 432 436,53	16 432 436,53	579 479,34		
Wykonanie 2021	97 971 254,89	77 401 738,54	31 490 638,36	0,00	0,00	184 786,04	0,00	0,00	0,00	20 569 516,35	20 569 420,35	1 650 776,00		
Wykonanie 2022	95 681 172,21	79 589 881,95	34 366 721,82	0,00	0,00	1 121 472,65	0,00	0,00	0,00	16 091 290,26	16 091 290,26	60 000,00		
Wykonanie 2023	83 507 591,80	76 789 472,78	38 839 006,73	0,00	0,00	1 345 440,10	0,00	0,00	0,00	6 718 119,02	6 718 119,02	87 232,46		
Plan 3 kw. 2024	112 552 856,96	90 948 308,08	44 007 543,03	500 000,00	0,00	1 383 000,00	0,00	0,00	0,00	21 604 548,88	21 304 548,88	32 000,00		
Wykonanie 2024	109 024 713,72	96 145 362,62	47 138 617,00	0,00	0,00	1 383 000,00	0,00	0,00	0,00	12 879 351,10	12 579 351,10	16 000,00		
2025	107 361 596,83	91 246 543,79	49 993 306,37	100 000,00	0,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	16 115 053,04	16 115 053,04	0,00		
2026	94 828 173,27	91 319 541,00	50 033 301,00	0,00	0,00	1 502 000,00	0,00	0,00	0,00	3 508 632,27	3 508 632,27	0,00		
2027	94 100 354,00	91 392 597,00	50 073 328,00	0,00	0,00	1 386 000,00	0,00	0,00	0,00	2 707 757,00	2 707 757,00	0,00		
2028	94 973 603,23	91 465 711,00	50 113 386,00	0,00	0,00	1 261 000,00	0,00	0,00	0,00	3 507 892,23	3 507 892,23	0,00		
2029	96 659 115,00	91 538 883,00	50 153 477,00	0,00	0,00	1 122 000,00	0,00	0,00	0,00	5 120 232,00	5 120 232,00	0,00		
2030	97 788 274,28	91 612 114,00	50 193 600,00	0,00	0,00	982 000,00	0,00	0,00	0,00	6 176 160,28	6 176 160,28	0,00		
2031	98 546 078,00	91 685 404,00	50 233 755,00	0,00	0,00	892 000,00	0,00	0,00	0,00	6 860 674,00	6 860 674,00	0,00		
2032	99 338 962,00	91 758 752,00	50 273 942,00	0,00	0,00	786 000,00	0,00	0,00	0,00	7 580 210,00	7 580 210,00	0,00		
2033	99 098 962,00	91 758 752,00	50 237 942,00	0,00	0,00	697 000,00	0,00	0,00	0,00	7 340 210,00	7 340 210,00	0,00		
2034	97 578 962,00	91 758 752,00	50 237 942,00	0,00	0,00	585 000,00	0,00	0,00	0,00	5 820 210,00	5 820 210,00	0,00		
2035	98 758 962,00	91 758 752,00	50 237 942,00	0,00	0,00	482 000,00	0,00	0,00	0,00	7 000 210,00	7 000 210,00	0,00		
2036	98 739 299,00	91 758 752,00	50 237 942,00	0,00	0,00	366 000,00	0,00	0,00	0,00	6 980 547,00	6 980 547,00	0,00		

2037	99 286 962,00	91 758 752,00	50 237 942,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 528 210,00	7 528 210,00	0,00
2038	99 623 962,00	91 758 752,00	50 237 942,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 865 210,00	7 865 210,00	0,00
2039	100 246 962,00	91 758 752,00	50 237 942,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 488 210,00	8 488 210,00	0,00
2040	99 526 962,00	91 758 752,00	50 237 942,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 768 210,00	7 768 210,00	0,00

Wyszczególnienie	Lp	3	w tym:	Przychody budżetu x	4.1	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	w tym:
			Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	4	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	na pokrycie deficytu budżetu x		na pokrycie deficytu budżetu x		na pokrycie deficytu budżetu x
			3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
Wykonanie 2018		-3 404 936,21	0,00	10 029 684,88	4 820 192,77	3 404 936,21	0,00	0,00	5 209 492,11	0,00
Wykonanie 2019		-503 214,34	0,00	8 177 328,67	3 750 813,00	503 214,34	0,00	0,00	4 426 515,67	0,00
Wykonanie 2020		4 280 620,85	0,00	5 993 475,86	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	4 993 475,86	0,00
Wykonanie 2021		-2 934 265,93	0,00	10 276 747,93	1 500 000,00	1 500 000,00	2 115 887,00	113 187,00	6 660 860,93	302 389,93
Wykonanie 2022		-2 535 544,71	0,00	7 624 482,00	2 000 000,00	0,00	2 032 572,01	2 032 572,01	3 591 909,99	502 972,70
Wykonanie 2023		-988 587,02	0,00	6 017 800,88	2 807 663,00	0,00	630 851,34	630 851,34	2 579 286,54	0,00
Plan 3 kw. 2024		-4 784 520,29	0,00	10 847 520,29	8 850 000,00	2 787 000,00	0,00	0,00	1 497 520,29	1 497 520,29
Wykonanie 2024		1 283 583,45	0,00	8 060 520,29	6 063 000,00	0,00	0,00	0,00	1 497 520,29	1 497 520,29
2025		-5 465 000,00	0,00	8 900 000,00	8 400 000,00	5 965 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026		830 423,73	830 423,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027		518 000,00	518 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028		815 192,77	815 192,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029		624 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030		1 013 436,72	813 436,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031		1 468 000,00	1 068 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032		2 108 000,00	1 708 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033		2 348 000,00	1 948 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034		3 868 000,00	2 568 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035		2 688 000,00	2 688 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036		2 707 663,00	2 707 663,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2037	2 160 000,00	2 160 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	1 823 000,00	1 823 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	1 920 000,00	1 920 000,00	0,00	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:				
	4.4	w tym:		4.5	4.5.1		5	5.1	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)						na pokrycie deficytu budżetu x	z tego:	
										łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń z limitu splaty zobowiązań x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x
Lp		4.4.1					5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2		
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 198 233,00	0,00	0,00	0,00		
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 679 987,25	0,00	0,00	0,00		
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 498 000,00	0,00	0,00	0,00		
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 718 000,00	0,00	0,00	0,00		
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 803 000,00	0,00	0,00	0,00		
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 068 000,00	0,00	0,00	0,00		
Plan 3 kw. 2024	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	6 063 000,00	0,00	0,00	0,00		
Wykonanie 2024	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	6 063 000,00	0,00	0,00	0,00		
2025	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	2 435 000,00	0,00	0,00	0,00		
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	830 423,73	0,00	0,00	0,00		
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	518 000,00	0,00	0,00	0,00		
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	815 192,77	0,00	0,00	0,00		
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	624 000,00	0,00	0,00	0,00		
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 013 436,72	0,00	0,00	0,00		
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 468 000,00	0,00	0,00	0,00		
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 108 000,00	0,00	0,00	0,00		
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 348 000,00	0,00	0,00	0,00		
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 868 000,00	0,00	0,00	0,00		
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 688 000,00	0,00	0,00	0,00		
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 707 663,00	0,00	0,00	0,00		

2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 160 000,00	2 160 000,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 823 000,00	1 823 000,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 920 000,00	1 920 000,00	0,00	0,00	0,00

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

Rozchody budżetu, z tego:													w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
Wyszczególnienie	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:														
	z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota 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	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań *										
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					
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	0,00	20 192 919,20	68 896,78	3 551 926,60	8 761 418,71					
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	20 781 053,22	0,00	3 306 492,06	7 733 007,73					
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	20 283 053,22	0,00	1 664 195,15	6 657 671,01					
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	125 000,00	20 190 053,22	0,00	5 412 245,55	14 188 993,48					
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	20 387 053,22	0,00	1 679 509,37	7 303 991,37					
Wykonanie 2023	x	x	x	x	0,00	0,00	20 126 716,22	0,00	-136 321,13	3 073 816,75					
Plan 3 kw. 2024	x	x	x	x	0,00	0,00	18 956 362,72	0,00	-7 354 538,38	-5 357 018,09					
Wykonanie 2024	x	x	x	x	0,00	0,00	20 126 716,22	0,00	-5 279 666,44	-3 282 146,15					
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26 091 716,22	0,00	3 404,74	503 404,74					
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	25 261 292,49	0,00	1 351 856,00	1 351 856,00					
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	24 743 292,49	0,00	2 725 757,00	2 725 757,00					
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	23 928 099,72	0,00	4 123 085,00	4 123 085,00					
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	23 304 099,72	0,00	5 544 232,00	5 544 232,00					
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	22 290 663,00	0,00	6 989 597,00	6 989 597,00					
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	20 822 663,00	0,00	8 328 674,00	8 328 674,00					
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	18 714 663,00	0,00	9 688 210,00	9 688 210,00					
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	16 366 663,00	0,00	9 688 210,00	9 688 210,00					
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	12 498 663,00	0,00	9 688 210,00	9 688 210,00					
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	9 810 663,00	0,00	9 688 210,00	9 688 210,00					
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	7 103 000,00	0,00	9 688 210,00	9 688 210,00					

2037	x	x	x	x	0,00	0,00	4 943 000,00	0,00	0,00	9 688 210,00	9 688 210,00
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	3 120 000,00	0,00	0,00	9 688 210,00	9 688 210,00
2039	x	x	x	x	0,00	0,00	1 920 000,00	0,00	0,00	9 688 210,00	9 688 210,00
2040	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 688 210,00	9 688 210,00

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.

Wskaźnik spłaty zobowiązań									
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych
		Relacja określona po lewej stronie wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych 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						
Wyszczególnienie									
Wykonanie 2018	0,00%	x	12,88%	x	x	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	9,55%	x	x	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	x	22,51%	x	x	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	x	11,34%	x	x	x	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	x	6,29%	x	x	x	x	x	x
Wykonanie 2023	0,00%	x	4,40%	x	x	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2024	0,00%	-8,92%	0,84%	x	x	x	x	x	x
Wykonanie 2024	0,00%	-5,36%	3,68%	x	x	x	x	x	x
2025	4,88%	1,79%	x	9,69%	10,09%	TAK	TAK	TAK	TAK
2026	2,92%	3,57%	x	3,05%	3,56%	TAK	TAK	TAK	TAK
2027	2,35%	5,07%	x	2,46%	2,97%	TAK	TAK	TAK	TAK
2028	2,52%	6,52%	x	2,59%	3,10%	TAK	TAK	TAK	TAK
2029	2,08%	7,95%	x	2,12%	2,63%	TAK	TAK	TAK	TAK
2030	2,34%	9,35%	x	2,56%	3,07%	TAK	TAK	TAK	TAK
2031	2,73%	10,65%	x	3,62%	4,13%	TAK	TAK	TAK	TAK
2032	3,29%	11,92%	x	6,41%	6,41%	TAK	TAK	TAK	TAK
2033	3,47%	11,82%	x	7,86%	7,86%	TAK	TAK	TAK	TAK
2034	5,07%	11,69%	x	9,04%	9,04%	TAK	TAK	TAK	TAK
2035	3,61%	11,58%	x	9,99%	9,99%	TAK	TAK	TAK	TAK
2036	3,50%	11,45%	x	10,71%	10,71%	TAK	TAK	TAK	TAK

2037	2,76%	11,33%	x	11,21%	11,21%	TAK	TAK
2038	2,27%	11,22%	x	11,49%	11,49%	TAK	TAK
2039	1,49%	11,15%	x	11,57%	11,57%	TAK	TAK
2040	2,23%	11,07%	x	11,46%	11,46%	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

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
Wyszczególnienie	w tym:			w tym:			w tym:		
	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:		Wydaki 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	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Ip	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
Wykonanie 2018	172 229,82	172 229,82	156 341,60	925 373,89	925 373,89	925 373,89	196 312,37	196 312,37	75 768,88
Wykonanie 2019	101 632,49	101 632,49	85 538,26	2 100 190,73	2 100 190,73	1 909 817,33	228 050,53	228 050,53	96 858,38
Wykonanie 2020	152 554,33	152 554,33	151 365,90	6 169 979,21	6 169 979,21	5 656 649,21	236 025,87	236 025,87	151 365,90
Wykonanie 2021	117 460,52	117 460,52	98 920,11	7 342 526,79	7 342 526,79	7 198 182,04	138 807,34	138 807,34	95 675,13
Wykonanie 2022	85 945,97	85 945,97	72 379,94	5 066 733,20	5 066 733,20	5 066 733,20	106 599,15	106 599,15	75 624,92
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	3 724 074,51	3 724 074,51	2 775 205,61	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2024	0,00	0,00	0,00	2 037 477,82	2 037 477,82	1 994 127,87	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2024	0,00	0,00	0,00	1 915 943,96	1 915 943,96	1 872 594,01	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	1 827 415,33	1 827 415,33	1 738 165,45	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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
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	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	0,00
2039	0,00	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	0,00

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
Wyszczególnienie	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 i 3 ustawy	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					
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	
Wykonanie 2018	946 897,53	946 897,53	577 379,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2019	2 269 234,79	2 269 234,79	1 817 482,07	3 094 134,57	233 574,99	2 860 559,58	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2020	9 524 602,39	9 061 243,93	6 677 531,81	12 357 090,00	182 246,98	12 174 843,02	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2021	9 370 596,22	9 370 596,22	7 895 058,69	13 389 981,00	229 954,00	13 160 027,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2022	7 377 801,48	7 377 801,48	4 762 232,62	8 611 689,45	200 403,43	8 411 286,02	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2023	4 944 906,90	4 944 906,90	3 179 779,16	3 261 966,87	9 100,00	3 252 866,87	0,00	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2024	1 842 415,73	1 842 415,73	1 692 419,78	17 209 443,88	0,00	17 209 443,88	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2024	539 999,70	539 999,70	390 003,75	10 583 264,85	0,00	10 583 264,85	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	524 999,30	524 999,30	435 749,42	8 632 910,30	235 350,00	8 397 560,30	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	70 000,00	70 000,00	58 100,00	3 313 072,00	20 000,00	3 293 072,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	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	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031	0,00	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	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	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	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	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych												
Wyszczególnienie	w tym:											
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wyłączanie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydatki zmniejszające dług x	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączone z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
							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	
Wykonanie 2018	0,00	418 148,86	418 148,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2019	2 679 987,25	68 896,78	68 896,78	0,00	0,00	0,00	0,00	-413 794,95	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2020	1 498 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	140 000,27
Wykonanie 2021	1 593 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2022	1 803 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	10 000,00
Wykonanie 2023	3 068 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2024	6 063 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2024	6 063 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2025	2 435 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	830 423,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2027	518 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2028	815 192,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2029	624 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2030	1 013 436,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2031	1 108 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2032	1 748 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2033	1 868 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2034	3 388 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2035	2 088 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2036	2 107 663,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00

Wykaz przedsięwzięć do WPF

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)				12 407 149,00	8 632 910,30	3 313 072,00	0,00	0,00	11 944 039,50
1 a	- wydatki bieżące				255 350,00	235 350,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00
1 b	- wydatki majątkowe				12 151 799,00	8 397 560,30	3 293 072,00	0,00	0,00	11 944 039,50
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:				849 999,00	524 999,30	70 000,00	0,00	0,00	845 878,50
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				849 999,00	524 999,30	70 000,00	0,00	0,00	845 878,50
1.1.2.1	Cyberbezpieczny Samorząd - Wzmocnienie i podniesienie cyberbezpieczeństwa w Gminie Miasta Pionki	Urząd Miasta Pionki	2024	2026	849 999,00	524 999,30	70 000,00	0,00	0,00	845 878,50
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:				11 557 150,00	8 107 911,00	3 243 072,00	0,00	0,00	11 098 161,00
1.3.1	- wydatki bieżące				255 350,00	235 350,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.1	Opracowanie planu ogólnego dla miasta Pionki - opracowanie planu ogólnego	Urząd Miasta Pionki	2024	2026	200 000,00	180 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Gminny Program Rewitalizacji - opracowanie Gminnego Programu Rewitalizacji dla zapewnienia możliwości aplikowania o środki z funduszy europejskich w perspektywie finansowej 2021-2027	Urząd Miasta Pionki	2024	2025	55 350,00	55 350,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				11 301 800,00	7 872 561,00	3 223 072,00	0,00	0,00	11 098 161,00
1.3.2.1	Remont dachu na budynku EC1 w Pionkach - Zapewnienie bezpieczeństwa mieszkańców	Urząd Miasta Pionki	2021	2025	5 600 000,00	5 490 920,00	0,00	0,00	0,00	5 490 920,00
1.3.2.2	Budowa hali tenisowej zawierającej dwa korty tenisowe wraz z zapleczem i niezbędną infrastrukturą - Rozbudowa infrastruktury sportowej	Urząd Miasta Pionki	2023	2025	539 800,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00
1.3.2.3	Wykonanie instalacji wodociągowej przeciwpożarowej w budynku PSP Nr 5 - Zabezpieczenie przeciwpożarowe całej powierzchni budynku	Urząd Miasta Pionki	2024	2025	300 000,00	265 000,00	0,00	0,00	0,00	267 528,00
1.3.2.4	Budowa drogowego układu komunikacyjnego w rejonie ulicy Polnej w Pionkach - opracowanie dokumentacji projektowej i realizacja robót budowlanych w rejonie ulicy Polnej	Urząd Miasta Pionki	2024	2026	4 862 000,00	1 616 641,00	3 223 072,00	0,00	0,00	4 839 713,00

SKARBNIK
mgr Katarzyna Kobylarczyk

BURMISTRZ
Łukasz Misiewicz

**OBJAŚNIENIA DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ
GMINY MIASTA PIONKI
NA LATA 2025 - 2040
GŁÓWNE ZAŁOŻENIA PRZYJĘTE DO OPRACOWANIA WPF**

Wieloletnia Prognoza Finansowa została sporządzona zgodnie z art. 226-232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych. Obejmuje ona lata 2025-2040 co wynika z prognozy kwoty długu na okres zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia zobowiązań. Przy opracowaniu WPF oparto się na zaktualizowanych przez Ministra Finansów wytycznych dotyczących założeń makroekonomicznych na potrzeby opracowania prognoz przez jednostki samorządu terytorialnego na 2025 rok.

Przyjmując założenia do opracowania WPF oparto się również na danych historycznych w zakresie poszczególnych źródeł dochodów i kategorii wydatków przyjmując za punkt odniesienia wartości faktyczne wykonane w latach 2021-2023 oraz planu budżetu na rok 2024 wg stanu na 30 września 2024 roku, jak również o przewidywane wykonanie budżetu za 2024 rok.

Dochody i wydatki, przychody i rozchody na 2025 rok przyjęto w wartościach zgodnych z projektem uchwały budżetowej na ten rok.

Ponadto prognozę finansową opracowano na podstawie regulacji dotyczących projektowania budżetu zawartych w ustawie o finansach publicznych, ustawie o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, ustawie o podatkach i opłatach lokalnych, uchwał Rady Miasta, podjętych na podstawie tych ustaw oraz analizy kształtowania się sytuacji finansowej Gminy w ostatnich latach oraz przewidywanych tendencji jego rozwoju.

PROGNOZOWANE DOCHODY

Planowanie dochodów Gminy na okres objęty Prognozą rozpoczęto od analizy dotychczasowych trendów zmian dochodów w ostatnich trzech latach, następnie skoncentrowano się na źródłach, które generują największe wpływy.

W budżecie na 2025 rok przyjęto: podane przez Ministra Finansów planowaną kwotę subwencji ogólnej i środków z rezerwy na uzupełnienie dochodów jednostek samorządu terytorialnego oraz planowane kwoty dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i osób prawnych, ustalone przez Wojewodę Mazowieckiego kwoty dotacji na zadania z zakresu administracji rządowej oraz dotacji na realizację zadań własnych i dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej, ustalone na podstawie zawartych umów i pism kwoty dotacji na zadania bieżące i majątkowe, szacunkowo kwoty dochodów własnych ze sprzedaży majątku, opłat wynikających z ustaw, odpłatności za realizowane usługi, wynajmu lokali i zarządu nieruchomości oraz wpływów z różnych dochodów.

Dochody bieżące

W okresie objętym prognozą, trudno oszacować jak będzie kształtował się wzrost dochodów. Planując wzrost dochodów w kolejnych latach oparto się o dane z lat poprzednich oraz wynikające z przepisów o podatkach i opłatach lokalnych i dochodach jednostek samorządu terytorialnego możliwości wzrostu dochodów.

Przyjęto bezpiecznie, że będą one rosły w latach 2026-2030 o 1,56%, w latach 2031-2032 o 1,43%, a w latach 2033-2040 nie planowano wzrostu dochodów bieżących. Udział poszczególnych źródeł dochodów w dochodach bieżących ogółem od 2025 roku pokazuje, iż największy wpływ na poziom tych dochodów mają: udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i prawnych, dotacje celowe i subwencja ogólna. Dochody te stanowią około 70% dochodów bieżących ogółem.

Udziały we wpływach z podatków dochodowych od osób fizycznych i prawnych

Dochody z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) oraz od osób prawnych (CIT) należą do najbardziej wrażliwych na zmiany w koniunkturze gospodarczej. Zgodnie z zaleceniami Ministra Finansów poziom dochodów z tytułu udziałów we wpływach z podatków prognozowano w oparciu o wybrane wielkości makroekonomiczne podawane przez Radę Ministrów. Wpływy z tytułu udziału z podatku dochodowego od osób fizycznych i prawnych przyjęto na rok 2025 w wysokościach podanych przez Ministra Finansów tj. w kwocie 50.933.543,57 zł. W latach następnych 2026-2032 prognozuje się wzrost dochodów z tego tytułu w granicach 1,5%, w latach 2033-2040 nie planuje się wzrostu dochodów z tego tytułu.

Subwencja ogólna

Planowaną na 2025 rok subwencję ogólną przyjęto w wysokości podanej przez Ministra Finansów. Ustawa z dnia 1 października 2024 roku wprowadza, zamiast obecnych części subwencji ogólnej, pojęcie potrzeb finansowych jednostki samorządu terytorialnego, które będą podlegać finansowaniu zwiększonymi dochodami z tytułu udziału w PIT i CIT, a dopiero w przypadku, gdy będą one niewystarczające – subwencją ogólną z budżetu państwa. Potrzeby finansowe, w tym potrzeby wyrównawcze, oświatowe, rozwojowe, ekologiczne i uzupełniające, będą elementem kalkulacyjnym do ustalenia wartości subwencji ogólnej.

Na lata 2026-2032 zaplanowano wzrost o około 1,5% każdego roku prognozy, w latach 2033-2040 nie planowano wzrostu dochodów z tego tytułu.

Dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące

W grupie tej zaplanowano dochody z tytułu dotacji celowych z budżetu państwa oraz dotacji z budżetów innych jednostek samorządu terytorialnego na realizację na zadań zleconych z zakresu administracji rządowej i dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz dotacji na realizację zadań własnych, które przyjęto w wysokości określonej w informacji Wojewody Mazowieckiego i Szefa Krajowego Biura Wyborczego. W latach 2026-2032 przewiduje się wzrost dotacji na poziomie 1,0%, a w latach 2033-2040 na stałym poziomie ustalonym dla roku 2032.

W roku 2025 i kolejnych latach prognozy nie planowano środków na realizację zadań bieżących w ramach **dotacji celowych z UE na przedsięwzięcia finansowane z udziałem tych środków**.

Pozostałe dochody bieżące

Pozostałe dochody bieżące na 2025 rok zostały zaplanowane na poziomie 23.717.415,53 zł.

Główną składową tych dochodów są podatki i opłaty lokalne w wysokości 18.994.425,00 zł, które stanowią około 80% pozostałych dochodów. Szacując dochody na kolejne lata przyjęto, że będą one wzrastały rocznie w granicach od 2,0% w latach 2026-2030, 1,5% w latach 2031-2032, a w latach 2033-2040 ustalono dochody z tego tytułu na poziomie dochodów planowanych w 2032 roku.

Dochody majątkowe

W ramach tej grupy dochodów w latach 2025–2030 zaplanowane zostały :

- dochody ze sprzedaży majątku,
- dotacje na inwestycje z budżetu państwa, budżetów jst i funduszy europejskich

Wpływy ze sprzedaży majątku są determinowane koniunkturą w gospodarce, w tym przede wszystkim na rynku nieruchomości. Dokonano oceny posiadanego przez Gminę mienia komunalnego przeznaczonego na sprzedaż. W latach 2025-2030 Gmina nadal będzie prowadziła działania w zakresie racjonalnego wykorzystania majątku w celu uzyskania jak najlepszych efektów ekonomicznych. Gmina posiada tereny inwestycyjne, na które przygotowywany jest nowy plan zagospodarowania, w wyniku czego tereny inwestycyjne objęte tym planem będą bardziej atrakcyjne. Na 2025 rok przygotowano do sprzedaży następujące nieruchomości:

- na terenie ZTS „Pronit”, w tym: działka nr 1464/509 o pow. 2,2041 ha przy ul. Celulozy, działka nr 1464/532 o pow. 0,1470 ha przy ul. Melaminy, działka nr 1464/531 o pow. 0,6217 ha przy ul. Narzędziowej oraz działka nr 1464/455 o pow. 0,3141 ha przy ul. Melaminy za łączną kwotę 1.643.000,00 zł,
- w obrębie Augustowa (działka nr 379/7 o pow. 0,1502 ha) za kwotę 75.000,00 zł,
- przy ul. Aleje Lipowe (działka nr 87/48 o pow. 0,0160 ha i nr 87/49 o pow. 0,0140 ha) za kwotę 30.000,00 zł,
- przy ul. Aleja Piastowska działka nr 86/61 o pow. 0,0019 ha za kwotę 6.000,00 zł,
- rata za lokal mieszkalny za kwotę 16.009,00 zł.

Ponadto planuje się dochody z tytułu sprzedaży mienia ruchomego i dochody z tytułu prowadzonej gospodarki leśnej na terenie Pionkowskiego Parku Przemysłowego w łącznej wartości 55.000,00zł oraz dochody z tytułu przekształcenia prawa wieczystego użytkowania gruntów w prawo własności w wysokości 54.000,00zł.

W kolejnych latach prognozy planuje się dochody z tytułu sprzedaży mienia na poziomie 1.000.000,00 zł w 2026 roku, 500.000,00 zł w 2027 roku oraz po 200.000,00 zł w latach 2028-2030.

Środki na zadania inwestycyjne z dotacji celowych otrzymanych z budżetu państwa oraz jednostek samorządowych zaplanowano w wysokości 7.242.640,00 zł na realizację inwestycji ujętych w budżecie miasta na 2025 rok.

Na rok 2026 planuje się dotację z budżetu Marszałka Województwa Mazowieckiego w wysokości 1.917.200,00 zł zgodnie z przyznanym dofinansowaniem.

Na lata 2025-2026 planuje się środki pochodzące z **dotacji celowych z UE na przedsięwzięcia finansowane z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 u.f.p.** w kwotach 524.999,30 zł i 70.000,00 zł.

Biorąc pod uwagę powyższe ustalenia prognozowana dynamika wpływów dochodów w % na lata 2026-2040 przedstawia się następująco:

Rok	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033-2040
Dochody ogółem	- 5,19	- 1,09	1,24	1,56	1,56	1,23	1,43	0,00
Dochody bieżące	1,56	1,561	1,56	1,56	1,56	1,43	1,43	0,00
Dochody majątkowe	- 69,03	- 83,26	-40,00	0,00	0,00	-100,00	0,00	0,00

PROGNOZOWANE WYDATKI

Wydatki na 2025 rok skalkulowano na podstawie planowanego wykonania za 2024 rok oraz przy uwzględnieniu możliwości dochodowych, z uwzględnieniem analizy zadań bieżących koniecznych do realizacji oraz obligatoryjności wynikającej z przepisów obowiązującego prawa.

Prognozę oparto na założeniu określonym w art. 242 ust.2 ustawy o finansach publicznych, polegającym na zachowaniu relacji, iż planowane wydatki bieżące nie mogą przewyższać dochodów bieżących powiększonych o środki o których mowa w art. 217 ustawy. W kolejnych latach prognozy od roku 2026 do 2040 wzrost wydatków ogółem uzależniony jest od prognozowanych dochodów oraz planowanych do spłaty zobowiązań a także prognozowanych wydatków majątkowych. Wzrost prognozowanych wydatków bieżących w latach 2026 -2032 kształtuje się na poziomie 0,08%, a na lata 2033-2040 pozostaje na poziomie roku 2032.

Na 2025 rok wydatki ogółem zaplanowano w kwocie 107.361.596,83 zł, w tym na wydatki bieżące 91.246.543,79 zł i wydatki majątkowe 16.115.053,04 zł.

Wydatki na wynagrodzenia i pochodne od nich naliczane ustalono na poziomie zawartych umów o pracę na 1 września 2024 r. Na wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń założono wzrost wynagrodzeń w związku ze zmianą minimalnych wynagrodzeń. Skalkulowane płace uzależnione były od planowanych nagród jubileuszowych i odpraw przewidzianych na rok 2025. W kolejnych latach prognozy zaplanowano wzrost wynagrodzeń na poziomie 0,08% w latach 2026-2032, a dla lat 2033-2040 pozostawiono na poziomie roku 2032.

Pozostałe wydatki bieżące w tym zakup towarów i usług (gaz, centralne ogrzewanie, energia elektryczna, itp.) na poziomie przewidywanego wykonania za 2024 r. z uwzględnieniem planowanych podwyżek energii, ciepła oraz gazu, pozostałe wydatki rzeczowe na podstawie zweryfikowanych kalkulacji wydatków zaproponowanych przez jednostki budżetowe.

W kolejnych latach wydatki bieżące z w/w tytułów planuje się powiększone o wzrost przewidziany w prognozie makroekonomicznej budżetu państwa.

Kwoty dotacji udzielonych z budżetu przyjęto na podstawie zawartych umów z jednostkami samorządu terytorialnego, jak również zaplanowano dotacje dla podmiotów spoza sektora finansów publicznych na realizację zadań własnych Gminy.

Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów i pożyczek z uwzględnieniem stawek oprocentowania przyjętych w umowach. Dla nowo planowanego kredytu przyjęto stawkę 5,85%. Do wyliczenia kosztów obsługi zadłużenia na lata prognozy przyjęto zmienną stawkę WIBOR 1M i tak na rok 2026 przyjęto stawkę na poziomie 5,5 p.p., a w kolejnych latach zaplanowano zmniejszenie stawki o 0,25 p.p. w każdym roku do 4,0 p.p. w latach 2032 do 2040 powiększoną o marżę banku.

Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe zostały oszacowane na podstawie danych dotyczących wieloletnich przedsięwzięć o charakterze majątkowym oraz przedstawiono zadania inwestycyjne realizowane w cyklu jednorocznym. W roku 2025 planuje się przeznaczyć na zadania inwestycyjne kwotę 16.115.053,04 zł, które finansowane będą środkami własnymi budżetu, dotacjami z budżetu państwa, dotacjami z budżetu samorządu Województwa Mazowieckiego, Funduszy Europejskich oraz środkami z kredytu. Na 2026 rok zaplanowano środki w wysokości 3.293.072,00 zł zgodnie z wykazem przedsięwzięć.

Na pozostałe lata środki przeznaczone na inwestycje pochodzą z rezerw pomiędzy planowanymi dochodami a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o środki na spłatę zobowiązań i powiększonymi o dochody majątkowe.

PROGNOZOWANE PRZYCHODY I ROZCHODY BUDŻETU

W okresie objętym Prognozą w roku 2025 planuje się deficyt na poziomie 6.465.000,00 zł, w kolejnych latach planuje się jedynie nadwyżkę budżetową, którą przeznacza się na spłatę zobowiązań. W okresie prognozowania na 2025 rok planuje się zaciągnąć kredyt w wysokości 8.400.000,00 zł z przeznaczeniem na sfinansowanie deficytu budżetu w wysokości 5.965.000,00 zł oraz spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań w wysokości 2.435.000,00 zł. W latach 2026 – 2040 Gmina planuje rozchody zmniejszające dług, czyli spłaty rat kredytów i pożyczek.

Całkowitą spłatę zadłużenia planuje się do 30 września 2040 roku.

W ramach przychodów na 2025 rok zaplanowano środki w wysokości 500.000,00zł z tytułu przelewów z rachunku lokat, które przeznacza się na finansowanie planowanego deficytu.

PROGNOZA DŁUGU

Ustalana na lata 2025–2040 relacja łącznej kwoty przypadających w danym roku budżetowym spłat i wykupów określonych w art. 243 ust. 1 ustawy zmienianej w 1, w brzmieniu nadanym niniejszą ustawą, do planowanych dochodów bieżących budżetu nie może przekroczyć średniej arytmetycznej z obliczonych dla ostatnich trzech albo siedmiu lat relacji dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące do

dochodów bieżących budżetu. Gmina dokonała wyboru 7 –letniego okresu.

W przedłożonym projekcie uchwały w sprawie WPF na lata 2025-2040 w celu spełnienia wskaźników spłaty zadłużenia dokonano zmian harmonogramu spłat zobowiązań. Posługując się udostępnionym raportem w zakresie wyboru okresu do wyliczenia relacji, o której mowa w art. 243, gmina na rok 2025 posiada możliwości spłaty zadłużenia na poziomie wyższym niż wskazano w prognozie. Poniższa tabela przedstawia relacje dla okresu 7-letniego:

Rok prognozy	Relacja z art. 243 uofp wg średniej 7-letniej		
	poz. 8.1	poz. 8.3	poz. 8.3.1
2025	4,88%	9,69%	10,09%

W pozostałych latach prognozy gmina spełnia wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonych w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego rok budżetowy oraz w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy.

WIELOLETNIE PRZEDSIĘWZIĘCIA BIEŻĄCE I MAJĄTKOWE

Wykaz przedsięwzięć Wieloletniej Prognozy Finansowej w latach 2025-2028 przedstawia poniższe zadania:

1. Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków pochodzących z UE i budżetu Państwa, z tego

a. wydatki bieżące: brak zadań

b. wydatki majątkowe:

- Cyberbezpieczny Samorząd;

2. Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:

a. wydatki bieżące: brak zadań

b. wydatki majątkowe: brak zadań;

3. Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe, z tego:

a. wydatki bieżące:

- Opracowanie planu ogólnego dla miasta Pionki,

- Gminny Program Rewitalizacji;

b. wydatki majątkowe:

- Remont dachu na budynku EC1 w Pionkach,

- Budowa hali tenisowej zawierającej dwa korty tenisowe wraz z zapleczem i niezbędną infrastrukturą,

- Wykonanie instalacji wodociągowej przeciwpożarowej w budynku PSP Nr 5,

- Budowa drogowego układu komunikacyjnego w rejonie ulicy Polnej w Pionkach.

Ogółem na przedsięwzięcia w 2025 roku przeznacza się kwotę 8.632.910,30 zł, w tym na przedsięwzięcia majątkowe 8.397.560,30 zł.

SKARBNIK

mgr Katarzyna Kobylarczyk

BURMISTRZ

Łukasz Miśkiewicz