

UZASADNIENIE DO PROJEKTU UCHWAŁY BUDŻETOWEJ
GMINY MIASTO PIONKI
na rok 2026

Projekt budżetu gminy miasto Pionki na rok 2026 został opracowany na podstawie:

- Ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2025 r. poz. 1153);
- Ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2025 r. poz. 1483);
- Ustawy z dnia 1 października 2024 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2024 r. poz. 1572 ze zm.);
- Informacji Ministra Finansów i Gospodarki o należnych na 2026 rok dochodach z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych, podatku dochodowym od osób prawnych oraz dochodach z tytułu subwencji ogólnej – pismo nr ST3.4750.26.2025 z dn. 14.10.2025 r.;
- Informacji o przedstawionych w projekcie budżetu Wojewody Mazowieckiego na rok 2026 dotacjach dla gminy miasto Pionki na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej, dotacji na realizację zadań własnych oraz o kwotach dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej – pisma nr WF-I.3110.18.2025 z dnia 24 października 2025 r., nr WF-I.3110.19.2025 z dnia 28 października 2025 r., WBZK-II.6610.436.2025 z dnia 30 października 2025 r.;
- Informacji Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Radomiu o ustalonej wielkości dotacji celowej na 2026 rok, przeznaczonej na aktualizację danych zgromadzonych w Centralnym Rejestrze Wyborców – pismo nr DRD.3113.1.2.2025 z dnia 23 października 2025 r.;
- Uchwały Nr XXXVIII/287/2013 Rady Miasta Pionki z dnia 30.10.2013r. w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej Gminy Miasto Pionki;
- Zarządzenia Nr 131/2025 Burmistrza Miasta Pionki z dnia 2 września 2025 r. w sprawie opracowania materiałów planistycznych do projektu uchwały budżetowej na 2026 rok i Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2026-2040.

Dochody i wydatki w projekcie budżetu zostały sklasyfikowane zgodnie z rozporządzeniem w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych.

Przy sporządzaniu projektu budżetu wykorzystano informacje Ministra Finansów o niektórych założeniach przyjętych do opracowania projektu budżetu państwa na rok 2026.

Podstawę sporządzenia projektu budżetu stanowiły również kalkulacje dochodów i wydatków opracowane przez wydziały merytoryczne Urzędu Miasta oraz jednostki budżetowe.

Planując budżet na rok 2026 wzięto pod uwagę wykonanie planów dochodów i wydatków za 8 miesięcy roku 2025 uwzględniając zmiany mające wpływ na ich wysokość, zapotrzebowanie poszczególnych jednostek na zakup wyposażenia, usług i remontów, prognozowane wskaźniki wzrostu cen towarów i usług oraz możliwości finansowe Gminy Miasto Pionki.

DOCHODY

W projekcie budżetu na 2026 rok zaplanowano dochody w wysokości **111.123.487,92 zł** tj. o 5,45 % więcej niż planowane na dzień 30.09.2025 roku.

Dochody bieżące zaplanowano na poziomie 97.607.255,30 zł tj. o 1,39 % więcej niż na dzień 30.09.2025 roku. Dochody majątkowe zaplanowano w wysokości 13.516.232,62 zł tj. o 48,32 % mniej niż zaplanowane na koniec III kwartału 2025 roku.

Poniższa tabela przedstawia dochody z podziałem na główne źródła w porównaniu z planowanymi dochodami na 30.09.2025 roku:

L.p.	Wyszczególnienie	Plan na 30.09.2025 r.	Projekt 2026 r.	Zmiana w %
1.	Dochody własne	79.954.053,77	87.706.066,00	+ 9,70
2.	Dotacje celowe, w tym:	23.018.127,26	23.417.421,92	+ 1,73
	- dotacje na zadania zlecone	10.948.356,06	9.062.246,00	- 17,23
	- dotacje na zadania własne, w tym:	12.069.771,20	14.355.175,92	+ 18,93
	-- zadania majątkowe	6.821.667,30	10.190.232,62	+ 49,38
3.	Subwencje	2.408.351,37	0,00	- 100,00

Planowane dochody przedstawiono w podziale na bieżące i majątkowe, według szczegółowości klasyfikacji budżetowej (Tabela Nr 1 do projektu uchwały budżetowej).

Dochody własne:

Z tytułu podatków i opłat zaplanowano dochody w wysokości **20.682.802,00 zł** tj. o 3,85 % mniej niż zaplanowane na 30.09.2025 roku. Składają się na nie dochody wymienione w poniższej tabeli:

Dochody z podatków i opłat z tego:	20.682.802,00
Wpływy z podatku od nieruchomości	12.800.000,00
Wpływy z podatku od środków transportu	183.000,00
Podatki i opłaty od gospodarstw rolnych	14.670,00
Podatek leśny	44.450,00
Wpływy z karty podatkowej	20.000,00
Wpływy z opłaty skarbowej	80 000,00
Podatek od spadków i darowizn	145.000,00
Podatek od czynności cywilnoprawnych	830.000,00
Wpływy z opłat za zezwolenie na sprzedaż alkoholu	530.000,00
Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	73.500,00
Wpływy z opłat za korzystanie z żywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego i opieki nad dziećmi do 3 lat	774.600,00
Wpływy z różnych opłat	1.147.450,00
Dochody z tytułu opłat pobieranych przez jst na podstawie odrębnych ustaw, w tym:	4.039.132,00
Opłaty z tytułu gospodarowania odpadami komunalnymi	4.036.032,00

W projekcie budżetu na 2026 rok ustalając wysokość podatków i opłat kierowano się poziomem wykonania dochodów planowanych do osiągnięcia w 2025 roku. Podczas prac nad projektem budżetu nie uwzględniono Komunikatu Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego w sprawie wskaźnika cen detalicznych towarów i usług konsumpcyjnych oraz stawek minimalnych w podatku od środków transportowych na 2026 rok ogłoszonego w Obwieszczeniu Ministra Finansów.

Podatki przekazywane przez urzędy skarbowe tj. podatek od spadków i darowizn, wpływy z karty podatkowej, podatek od czynności cywilnoprawnych, opłata skarbową zostały zaplanowane na poziomie planowanym do osiągnięcia w roku 2025.

Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa zaplanowane na 2026 rok wynoszą **58.940.934,00 zł** tj. o 11,91 % więcej w porównaniu z planowanymi na 30.09.2025 roku.

Udziały zostały ustalone na 2026 rok z uwzględnieniem rozwiązań zawartych w ustawie z dnia 1 października 2024 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz w projekcie nowelizacji tej ustawy. Dochody z tych tytułów obliczone zostały jako procent od dochodów podatników z terenu danej jednostki samorządu terytorialnego. Wysokość udziału w podatku PIT wynosi dla gminy 7,0 % dochodów podatników podatku PIT zamieszkałych na obszarze danej gminy i stanowi kwotę 55.987.026,00 zł i jest wyższa od zaplanowanych na 30.09.2025 roku o 9,92 %.

Wysokość udziału w podatku CIT wynosi 1,6 % dochodów podatników podatku CIT posiadających siedzibę na obszarze danej jednostki samorządu terytorialnego i została przyjęta na podstawie otrzymanej informacji w wysokości 2.953.908,00 zł i jest wyższa od zaplanowanych na 30.09.2025 roku o 70,07 %.

Dochody podatników podatku PIT oraz podatników podatku CIT na rok 2026 ustalono na podstawie danych zawartych w złożonych za rok 2024 zeznaniach podatkowych, według stanu na dzień 30 czerwca 2025 r. W celu ustalenia dochodów podatników na rok 2026 ich dochody z roku 2024 waloryzuje się o 14,9 % (podatek PIT) oraz o 14,3 % (podatek CIT).

Z majątku gminy planuje się osiągnąć dochody w wysokości **5.706.000,00 zł**. Składają się na nie wpływy z najmu i dzierżawy lokali użytkowych i komunalnych, w tym komunalnych zasobów mieszkaniowych oraz gruntów miejskich w kwocie 2.380.000,00 zł. Wpływy ze sprzedaży mienia komunalnego zaplanowano na poziomie 3.250.000,00 zł, w tym z tytułu sprzedaży czterech nieruchomości położonych na terenie ZTS „Pronit”, w tym:

- działka nr 1464/242 o pow. 8,7695 ha przy ul. Ciepłowniczej – 2.300.000,00 zł,
- działka nr 1464/433 o pow. 1,0202 ha przy ul. Wystrzałowej – 400.000,00 zł,
- działka nr 1464/553 o pow. 1,4488 ha przy ul. Jana Prota – 300.000,00 zł,
- działki nr 1464/422 i nr 1464/409 stanowiące jedną nieruchomość o łącznej pow. 0,7280 ha przy ul. Narzędziowej – 250.000,00 zł.

Dochody ze sprzedaży mienia komunalnego zostały oszacowane na podstawie przygotowanych wycen oraz operatów szacunkowych.

Pozostałe dochody majątkowe zaplanowano w wysokości 76.000,00 zł, w tym:

- dochody z tytułu sprzedaży majątku ruchomego w wysokości 1.000,00 zł,
- dochody z tytułu sprzedaży drewna w wysokości 20.000,00 zł w ramach prowadzonej gospodarki leśnej na terenie Pionkowskiego Parku Przemysłowego,
- dochody z tytułu przekształcenia prawa wieczystego użytkowania gruntów w prawo własności w wysokości 55.000,00 zł.

Pozostałe dochody zaplanowano w wysokości **2.376.330,00 zł**, są to wpływy z tytułu usług opiekuńczych i innych odpłatnych świadczeń, odsetki i wpływy z różnych rozliczeń oraz inne dochody.

Dotacje celowe

W projekcie budżetu kwoty dotacji zostały przyjęte zgodnie z otrzymanymi pismami z Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego, Krajowego Biura Wyborczego oraz porozumieniami i umowami.

Na zadania zlecone z zakresu administracji publicznej i pomocy społecznej zaplanowano **9.062.246,00 zł** tj. na poziomie niższym o około 17,27 % od zaplanowanych na dzień 30.09.2025 roku. Dotacje te skierowane są głównie na zadania z zakresu pomocy społecznej i rodziny.

Dotacje na zadania własne zaplanowano w wysokości **1.947.335,00 zł** na wydatki związane z realizacją zadań w zakresie pomocy społecznej tj. przeciwdziałanie przemocy w rodzinie, wypłaty świadczeń dla podopiecznych, pomocy państwa w zakresie dożywiania, na utrzymanie Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej oraz na dofinansowanie wynagrodzeń w postaci dodatku motywacyjnego oraz kosztów składek od tych wynagrodzeń pracowników zatrudnionych w Żłobku Miejskim „Wesoły Pajacyk”.

Dotacje na realizację zadań w ramach porozumień i umów między jednostkami samorządu terytorialnego i budżetu państwa oraz funduszy celowych zaplanowano w wysokości **8.529.643,00 zł**, w tym:

- na zadania bieżące kwotę 881.874,00 zł, w tym z tytułu realizowanych zadań z zakresu oświaty i opieki nad dziećmi do lat 3 kwotę 745.000,00 zł oraz kwotę 136.874,00 zł z tytułu dofinansowania funkcjonowania Warsztatów Terapii Zajęciowej.

- na zadanie inwestycyjne w ramach Rządowego Funduszu Polski Ład „Poprawa bezpieczeństwa oraz dostosowanie do potrzeb osób z niepełnosprawnościami budynku Miejskiego Ośrodka Kultury przy ul. Radomskiej w Pionkach” kwotę 1.800.000,00 zł,
- na zadania inwestycyjne w ramach Instrumentu wsparcia zadań ważnych dla równomiernego rozwoju województwa mazowieckiego kwotę 5.478.769,00 zł, w tym:
 - „Budowa drogowego układu komunikacyjnego w rejonie ulicy Polnej w Pionkach” – 1.528.369,00 zł,
 - „Remont dachu na budynku EC1 w Pionkach” – 3.360.000,00 zł,
 - „Rozbudowa potencjału turystycznego Miasta Pionki” – 111.000,00 zł,
 - „Modernizacja budynku Basenu Miejskiego w Pionkach” – 479.400,00 zł.
- na zadanie inwestycyjne w ramach „Programu wyrównywania różnic między regionami III” w Obszarze D pn. „Zakup autobusu przystosowanego do przewozu osób niepełnosprawnych” – 369.000,00 zł.

Dotacje na realizację zadań ze współudziałem środków unijnych zaplanowano w wysokości **3.878.197,92 zł**, w tym:

- na zadania bieżące kwotę 1.335.734,30 zł na „Integrację przez innowację: Rozwój usług społecznych poprzez wprowadzenie innowacji społecznych w MOPS w Pionkach”;
- na zadania majątkowe kwotę 2.542.463,62 zł, w tym:
 - „Przebudowa wraz ze zmianą sposobu użytkowania na żłobek miejski razem z placem zabaw i miejscami postojowymi budynku przy ul. Orzeszkowej 12 w Pionkach” – 2.264.302,08 zł,
 - „Modernizacja infrastruktury rekreacyjnej na terenie miasta Pionki” – 278.161,54 zł.

Subwencje

Zgodnie z otrzymaną informacją Ministra Finansów i Gospodarki o należnych na 2026 rok dochodach z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych, podatku dochodowym od osób prawnych oraz dochodach z tytułu subwencji ogólnej z dnia 14.10.2025 r. nie planuje się subwencji ogólnej na 2026 rok dla Gminy Miasta Pionki.

Założeniem nowej ustawy o dochodach jest to, że najpierw będą naliczane potrzeby finansowe dla każdej jednostki, a następnie wyliczone potrzeby będą porównywane ze

zwiększonymi dochodami z tytułu udziału w podatkach PIT i CIT. W przypadku jednostek, w których dochody z tytułu udziału w podatkach PIT i CIT okażą się niewystarczające do pokrycia naliczonych potrzeb finansowych, oprócz zwiększonych dochodów z tytułu udziału w podatkach PIT i CIT jednostki te będą otrzymywały również subwencję ogólną z budżetu państwa. Potrzeby finansowe będą elementem kalkulacyjnym do ustalenia subwencji ogólnej. Ostateczna kwota subwencji zostanie określona po podpisaniu ustawy budżetowej na 2026 rok.

WYDATKI

W projekcie budżetu miasta na 2026 rok wydatki zaplanowano na kwotę **118.293.064,19 zł** tj. o 0,50 % mniej niż na 30.09.2025 roku. Planowane wydatki wg klasyfikacji budżetowej w podziale na bieżące i majątkowe przedstawia tabela Nr 2 do projektu uchwały w sprawie uchwalenia budżetu na 2026 rok.

Na wydatki bieżące planuje się przeznaczyć kwotę **97.582.711,06 zł** tj. 82,49 % wydatków ogółem, natomiast na wydatki majątkowe przeznacza się kwotę **20.710.353,13 zł** tj. 17,51 % planu wydatków ogółem.

Na dotacje w budżecie miasta przeznaczono kwotę **7.927.000,00 zł** na realizację zadań bieżących, w tym dla:

- niepublicznego przedszkola zgodnie zapisami ustawy o finansowaniu zadań oświatowych w kwocie 4.160.000,00 zł,
- gminnych instytucji kultury w kwocie 3.485.000,00 zł,
- innych jednostek samorządu terytorialnego – z tytułu zwrotu dotacji udzielonej niepublicznej jednostce oświatowej za dzieci będące mieszkańcami Miasta Pionki w wysokości 60.000,00 zł,
- podmiotów nienależących do sektora finansów publicznych na realizację zadań własnych gminy w ramach konkursów zgodnie z Ustawą o pożytku publicznym i wolontariacie w łącznej kwocie 222.000,00 zł.

Na obsługę długu publicznego zaplanowano środki w wysokości **1.400.000,00 zł**, na zapłatę odsetek od zobowiązań zaciągniętych w latach poprzednich i planowanych do zaciągnięcia w 2026 roku.

Na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w budżecie miasta zaplanowano środki w wysokości **51.263.111,10 zł**, które stanowią 52,53 % wydatków bieżących.

Pozostałe wydatki bieżące w wysokości **46.319.599,96 zł** przeznaczono na bieżącą działalność gminy i gminnych jednostek organizacyjnych.

Udział niektórych działów w wydatkach bieżących budżetu miasta przedstawia się następująco:

- wydatki w dziale 801 Oświata i wychowanie – 39.828.794,00 zł, tj. 40,82 % wydatków bieżących,
- wydatki w dziale 852 i 855 Opieka społeczna oraz Rodzina – 19.032.087,90 zł, tj. 19,50 % wydatków bieżących,
- wydatki w dziale 750 Administracja publiczna – 13.378.794,86 zł, tj. 13,71 % wydatków bieżących,
- wydatki w dziale 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska 7.457.832,00 zł, tj. 7,64 % wydatków bieżących.

W ramach wydatków bieżących na 2026 rok na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej zaplanowano środki w wysokości **9.062.246,00 zł**.

Z tytułu opłat za wydawanie zezwoleń na sprzedaż alkoholu na 2026 rok zaplanowano środki w wysokości 530.000zł, które w całości zostaną przeznaczone na realizację zadań z zakresu przeciwdziałania alkoholizmowi i narkomanii w dziale 851.

Z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi ustala się dochody i wydatki w dziale 900 rozdziale 90002 wysokości 4.036.032,00 zł.

Z tytułu opłat za korzystanie ze środowiska zaplanowano środki w wysokości 40.400,00 zł, które przeznacza się na realizację zadań z zakresu ochrony środowiska w rozdziale 90019.

Na realizację zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w przedszkolach, szkołach podstawowych, zaplanowano środki w wysokości 4.874.371,00 zł.

W budżecie miasta na 2026 rok zaplanowano rezerwy w wysokości 475.000,00 zł, które stanowią 0,40 % wydatków ogółem, w tym:

- **rezerwa celowa** związana z zarządzaniem kryzysowym w wysokości 225.000,00 zł, tj. w wysokości zgodnej z postanowieniami ustawy z dnia 26 kwietnia 2007 roku o zarządzaniu kryzysowym,
- **rezerwa ogólna** w wysokości 250.000,00 zł tj. 0,21 % wydatków ogółem.

Na **wydatki majątkowe** w 2026 roku zaplanowano środki w wysokości **20.710.353,13 zł**, tj. o 5,50 % więcej niż zaplanowane na dzień 30.09.2025 roku. Zadania majątkowe na rok 2026 przedstawia tabela Nr 3 do projektu uchwały budżetowej. Na realizację zadań inwestycyjnych zaplanowano środki w:

- dziale 600 – kwotę 4.723.349,00 zł na zadania inwestycyjne:
 - Budowa drogowego układu komunikacyjnego w rejonie ulicy Polnej w Pionkach kwotę 1.992.640,31 zł,
 - Budowa drogi gminnej – Alei Piastowskiej w Pionkach od skrzyżowania z ul. Leśną do skrzyżowania z ul. Chemiczną kwotę 150.000,00 zł,
 - Dokumentacja projektowa dla planowanych inwestycji drogowych kwotę 250.000,00 zł,
 - Inwestycje lokalne w zakresie dróg kwotę 250.000,00 zł,
 - Modernizacja ul. Dr Marii Garszwo w Pionkach na odcinku o długości 1,170 km kwotę 975.887,69 zł,
 - Remont drogi gminnej nr 350709W ulicy Chemicznej w Pionkach kwotę 539.821,00 zł,
 - Remont ul. Armii Krajowej kwotę 435.000,00 zł,
 - Remont ulicy Sosnowej kwotę 130.000,00 zł;
- dziale 700 – kwotę 5.490.920,00 zł na zadanie inwestycyjne Remont dachu na budynku elektrociepłowni EC-1 w Pionkach;
- dziale 710 – kwotę 130.000,00 zł na Rozbudowę cmentarza komunalnego;
- dziale 750 – kwotę 80.000,00 zł na Zakup sprzętu serwerowego (serwe, UPS, dyski);
- dziale 754 – kwotę 117.000,00 zł na zadania inwestycyjne:
 - Zakup pojazdu służbowego na potrzeby Komisariatu Policji w Pionkach – pomoc finansowa kwotę 50.000,00 zł,
 - Zakup lekkiego samochodu rozpoznawczo – ratowniczego na potrzeby OSP w Pionkach kwotę 50.000,00 zł,
 - Zakup pompy szlamowej wraz z osprzętem na potrzeby OSP w Pionkach kwotę 17.000,00 zł;
- dziale 801 – kwotę 820.000,00 zł na zadania inwestycyjne:
 - Dostosowanie budynku Publicznej Szkoły Podstawowej Nr 5 w Pionkach dla potrzeb osób z niepełnosprawności poprzez budowę windy kwotę 350.000,00 zł,

- Modernizacja elewacji budynku Publicznej Szkoły Podstawowej Nr 5 w Pionkach kwotę 150.000,00 zł,
- Modernizacja placu zabaw przy budynku Publicznej Szkoły Podstawowej Nr 1 przy ul. Niepodległości kwotę 130.000,00 zł,
- Zakup kotła warzelnego gazowego na potrzeby PSP Nr 5 w Pionkach kwotę 30.000,00 zł,
- Remont dachu na budynku Szkoły Muzycznej I Stopnia w Pionkach kwotę 160.000,00 zł;
- dziale 852 – kwotę 25.000,00 zł na Zakup serwera wraz z oprogramowaniem na potrzeby Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej w Pionkach;
- dziale 853 – kwotę 518.927,00 zł na Zakup autobusu przystosowanego do przewozu osób niepełnosprawnych;
- dziale 855 – kwotę 2.603.242,39 na Przebudowę wraz ze zmianą sposobu użytkowania na żłobek miejski razem z placem zabaw i miejscami postojowymi budynku przy ul. Orzeszkowej 12 w Pionkach;
- dziale 900 – kwotę 235.228,00 zł na zadania inwestycyjne:
 - Budowa oświetlenia na ul. Prusa od strony Stawu Dolnego kwotę 125.000,00 zł,
 - Doświetlenie przejść dla pieszych kwotę 85.228,00 zł,
 - Modernizacja oświetlenia ulicznego przy ul. Kolejowej, Zwolenńskiej i Leśnej w Pionkach kwotę 25.000,00 zł;
 - dziale 921 – kwotę 2.657.370,95 zł na Poprawę bezpieczeństwa oraz dostosowanie do potrzeb osób z niepełnosprawnościami budynku Miejskiego Ośrodka Kultury przy ul. Radomskiej w Pionkach;
 - dziale 926 – kwotę 3.309.315,79 zł na zadania inwestycyjne:
 - Modernizacja budynku Basenu Miejskiego w Pionkach kwotę 799.000,00 zł,
 - Rozbudowa potencjału turystycznego Miasta Pionki kwotę 184.583,74 zł,
 - Budowa hali tenisowej i przebudowa boiska piłkarskiego na terenie Miejskiego Stadionu Sportowego w Pionkach kwotę 500.000,00 zł,
 - Dostawa, montaż i uruchomienie automatyki pogodowej w węźle ciepłowniczym budynku Lodowiska kwotę 17.900,00 zł,

- Dostawa, montaż i uruchomienie kotłowni gazowej w budynku Basenu Miejskiego wraz z pracami towarzyszącymi kwotę 315.000,00 zł,
- Modernizacja kompleksu sportowego „Moje Boisko – ORLIK 2012” w Pionkach kwotę 721.950,00 zł,
- Remont poszycia dachowego Hali Sportowej oraz wymiana drzwi wejściowych na trybuny kwotę 200.000,00 zł,
- Uszczelnienie trybun na terenie Stadionu Miejskiego oraz remont elewacji budynku Stadionu kwotę 200.000,00 zł,
- Modernizacja infrastruktury rekreacyjnej na terenie Miasta Pionki kwotę 370.882,05 zł.

Źródłem finansowania w/w inwestycji mają być środki własne w wysokości 3.350.544,24 zł, dotacje z Urzędu Marszałkowskiego Województwa Mazowieckiego, środki z Rządowego Funduszu Polski Ład, PFRON i Funduszy Europejskich w łącznej wysokości 10.190.232,62 zł oraz środki z kredytu w wysokości 7.169.576,27 zł.

WYNIK BUDŻETU

W wyniku przyjętych w projekcie budżetu planowanych kwot dochodów i wydatków powstał **deficyt** budżetu w wysokości **7.169.576,27 zł**, który planuje się pokryć środkami pochodzącymi z kredytu.

Na 2026 rok zaplanowano **przychody** w wysokości **8.400.000,00 zł** z tytułu kredytu, który zostanie przeznaczony na sfinansowanie planowanego deficytu w kwocie 7.169.576,27 zł oraz spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań kwotę 1.230.423,73 zł.

Rozchody zaplanowano w wysokości **1.230.423,73 zł**, w tym kwotę 265.423,73 zł na spłatę rat pożyczek zaciągniętych w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska oraz spłatę rat kredytów w wysokości 965.000,00 zł.

Poziom planowanych rozchodów uzależniony jest od nadwyżki operacyjnej wypracowanej w poprzednich latach. Według raportu sporządzonego w systemie Besti@, dopuszczalny wskaźnik spłaty zadłużenia w roku 2026 wynosi 9,00 % w stosunku do dochodów planowanych za III kw. 2025 r. i 13,48 % w oparciu o planowane wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy, natomiast wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań na 2026 rok wynosi 3,12 % i spełnia wymogi art. 243.