Projekt Nr ....

Uchwała Nr .....
Rady Miasta Pionki
z dnia .....2023 roku
w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2024 - 2038

Na podstawie art. 230 ust. 6 z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2023r. poz. 1270 ze zm.)

Rada Miasta Pionki uchwala co następuje:

§ 1. 1. Przyjmuje się wieloletnią prognozę finansową na lata 2024 – 2038, stanowiącą załącznik Nr 1 do uchwały.

2. Przyjmuje się wykaz przedsięwzięć, zestawionych w załączniku Nr 2 do uchwały.

§ 2. Upoważnia się Burmistrza Miasta do zaciągania zobowiązań:

1) związanych z realizacją zamieszczonych w załączniku Nr 2 przedsięwzięć, do wysokości limitów zobowiązań określonych w tym załączniku,

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. Upoważnia się Burmistrza Miasta do przekazania kierownikom jednostek organizacyjnych gminy uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w § 2 uchwały.

§ 4. Uchyla się Uchwałę Nr LXIII/360/2023 (z późn. zm.) Rady Miasta Pionki z dnia 14 lutego 2023 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2023– 2036.

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta Pionki.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2024 roku.

SKARBNIK
mgr Beata Pietrus

BURMISTRZ
mgr Robert Kowalczyk

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

Wyszczególnienie	Dochody ogółem X	z tego:									
		Dochody bieżące X	z tego:						Dochody majątkowe X	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące X 3)	pozostałe dochody bieżące 4)	w tym:		ze sprzedaży majątku X	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
								z podatku od nieruchomości			
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
Wykonanie 2017	75 572 003,01	64 991 682,53	12 728 634,00	374 680,88	13 844 761,00	19 672 171,42	18 371 435,23	10 037 330,18	10 580 320,48	5 429 897,56	4 901 216,42
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	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	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	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	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	11 876 236,18	834 242,23	10 809 124,71
Plan 3 kw. 2023	85 793 969,47	71 346 101,56	13 201 770,00	1 468 372,00	19 595 330,00	13 176 855,25	23 903 774,31	11 250 000,00	14 447 867,91	1 222 000,00	13 165 867,91
Wykonanie 2023	85 288 325,00	75 365 521,00	13 201 770,00	1 468 372,00	23 965 827,00	12 957 347,00	23 772 205,00	10 800 000,00	9 922 804,00	1 385 000,00	8 477 804,00
2024	90 883 907,00	76 546 749,00	16 490 034,00	1 646 577,00	22 823 121,00	12 391 517,00	23 195 500,00	12 000 000,00	14 337 158,00	1 290 008,00	13 002 150,00
2025	79 594 778,00	78 134 778,00	16 819 835,00	1 663 043,00	23 279 583,00	12 512 907,00	23 859 410,00	12 120 000,00	1 460 000,00	1 000 000,00	460 000,00
2026	79 851 713,00	79 351 713,00	17 156 231,00	1 679 673,00	23 745 175,00	12 638 036,00	24 132 598,00	12 241 200,00	500 000,00	500 000,00	0,00
2027	80 995 571,00	80 795 571,00	17 499 356,00	1 696 469,00	24 220 079,00	12 764 417,00	24 615 250,00	12 363 612,00	200 000,00	200 000,00	0,00
2028	82 466 874,00	82 266 874,00	17 849 343,00	1 713 435,00	24 704 480,00	12 892 061,00	25 107 555,00	12 487 248,00	200 000,00	200 000,00	0,00
2029	83 966 156,00	83 766 156,00	18 206 330,00	1 730 569,00	25 198 570,00	13 020 981,00	25 609 706,00	12 612 121,00	200 000,00	200 000,00	0,00
2030	85 493 961,00	85 293 961,00	18 570 457,00	1 747 875,00	25 702 541,00	13 151 191,00	26 121 897,00	12 738 242,00	200 000,00	200 000,00	0,00

2031	86 498 878,00	86 498 878,00	18 849 013,00	1 765 353,00	26 088 079,00	13 282 703,00	26 513 729,00	12 865 624,00	0,00	0,00	0,00
2032	87 721 121,00	87 721 121,00	19 131 749,00	1 783 007,00	26 479 400,00	13 415 530,00	26 911 435,00	12 994 280,00	0,00	0,00	0,00
2033	87 721 121,00	87 721 121,00	19 131 749,00	1 783 007,00	26 479 400,00	13 415 530,00	26 911 435,00	12 994 280,00	0,00	0,00	0,00
2034	87 721 121,00	87 721 121,00	19 131 749,00	1 783 007,00	26 479 400,00	13 415 530,00	26 911 435,00	12 994 280,00	0,00	0,00	0,00
2035	87 721 121,00	87 721 121,00	19 131 749,00	1 783 007,00	26 479 400,00	13 415 530,00	26 911 435,00	12 994 280,00	0,00	0,00	0,00
2036	87 721 121,00	87 721 121,00	19 131 353,00	1 783 007,00	26 479 400,00	13 415 530,00	26 911 435,00	12 994 280,00	0,00	0,00	0,00
2037	87 721 121,00	87 721 121,00	19 131 353,00	1 783 007,00	26 479 400,00	13 415 530,00	26 911 435,00	12 994 280,00	0,00	0,00	0,00
2038	87 721 121,00	87 721 121,00	19 131 353,00	1 783 007,00	26 479 400,00	13 415 530,00	26 911 435,00	12 994 280,00	0,00	0,00	0,00

[1] Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

[2] Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą", wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

[3] W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

[4] W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem [X]	z tego:										
		Wydatki bieżące [X]	w tym:							Wydatki majątkowe [X]	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji [X]	w tym:	wydatki na obsługę długu [X]	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym:
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy [X]		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) [X]	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy [X]	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy [X]			wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
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
Wykonanie 2017	72 478 980,79	59 397 672,04	24 439 958,26	0,00	0,00	456 813,80	0,00	0,00	0,00	13 081 308,75	13 081 308,75	652 114,50
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
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
Plan 3 kw. 2023	88 306 270,35	73 746 271,35	35 969 709,03	250 000,00	0,00	1 274 112,35	0,00	0,00	0,00	14 559 999,00	14 559 999,00	589 270,00
Wykonanie 2023	87 794 000,00	76 847 975,00	38 638 897,00	0,00	0,00	1 424 112,00	0,00	0,00	0,00	10 946 025,00	10 946 025,00	87 949,60
2024	94 170 907,00	76 545 827,00	38 045 771,42	500 000,00	0,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	17 625 080,00	17 625 080,00	0,00
2025	77 459 778,00	77 357 449,00	38 350 137,00	100 000,00	0,00	1 334 000,00	0,00	0,00	0,00	102 329,00	102 329,00	0,00
2026	78 621 289,27	78 379 509,00	38 656 938,00	0,00	0,00	1 174 000,00	0,00	0,00	0,00	241 780,27	241 780,27	0,00
2027	80 077 571,00	79 006 545,00	38 966 194,00	0,00	0,00	1 073 000,00	0,00	0,00	0,00	1 071 026,00	1 071 026,00	0,00
2028	81 351 681,23	79 638 597,00	39 277 923,00	0,00	0,00	965 000,00	0,00	0,00	0,00	1 713 084,23	1 713 084,23	0,00
2029	83 242 156,00	80 275 706,00	39 592 147,00	0,00	0,00	875 000,00	0,00	0,00	0,00	2 966 450,00	2 966 450,00	0,00
2030	84 680 524,28	80 917 912,00	39 908 884,00	0,00	0,00	783 000,00	0,00	0,00	0,00	3 762 612,28	3 762 612,28	0,00
2031	85 790 878,00	81 565 255,00	40 228 155,00	0,00	0,00	713 000,00	0,00	0,00	0,00	4 225 623,00	4 225 623,00	0,00
2032	86 113 121,00	82 217 777,00	40 549 980,00	0,00	0,00	666 000,00	0,00	0,00	0,00	3 895 344,00	3 895 344,00	0,00
2033	85 813 121,00	82 217 777,00	40 549 980,00	0,00	0,00	542 000,00	0,00	0,00	0,00	3 595 344,00	3 595 344,00	0,00
2034	85 393 121,00	82 217 777,00	40 549 980,00	0,00	0,00	444 000,00	0,00	0,00	0,00	3 175 344,00	3 175 344,00	0,00
2035	84 793 121,00	82 217 777,00	40 549 980,00	0,00	0,00	334 000,00	0,00	0,00	0,00	2 575 344,00	2 575 344,00	0,00

2036	84 823 458,00	82 217 777,00	40 549 980,00	0,00	0,00	212 000,00	0,00	0,00	0,00	2 605 681,00	2 605 681,00	0,00
2037	85 921 121,00	82 217 777,00	40 549 980,00	0,00	0,00	98 000,00	0,00	0,00	0,00	3 703 344,00	3 703 344,00	0,00
2038	85 921 121,00	82 217 777,00	40 549 980,00	0,00	0,00	34 000,00	0,00	0,00	0,00	3 703 344,00	3 703 344,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu [x]	w tym:	Przychody budżetu [x]	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych [5)]		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych [x]	w tym: na pokrycie deficytu budżetu [x]	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych [x 6)]	w tym: na pokrycie deficytu budżetu [x]	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy [x]	w tym: na pokrycie deficytu budżetu [x]
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
Wykonanie 2017	3 093 022,22	0,00	3 778 469,89	824 000,00	0,00	0,00	0,00	2 954 469,89	0,00
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
Plan 3 kw. 2023	-2 512 300,88	0,00	6 080 300,88	2 807 663,00	0,00	630 851,34	630 851,34	2 579 286,54	1 881 449,54
Wykonanie 2023	-2 505 675,00	0,00	6 017 800,88	2 807 663,00	0,00	630 851,34	630 851,34	2 579 286,54	0,00
2024	-3 287 000,00	0,00	9 350 000,00	8 850 000,00	2 787 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	2 135 000,00	2 135 000,00	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 230 423,73	1 230 423,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	918 000,00	918 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 115 192,77	1 115 192,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	724 000,00	724 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	813 436,72	813 436,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	708 000,00	708 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	1 608 000,00	1 608 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	1 908 000,00	1 908 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	2 328 000,00	2 328 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	2 928 000,00	2 928 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2036	2 897 663,00	2 897 663,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	1 800 000,00	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	1 800 000,00	1 800 000,00	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:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu x 7)	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu x		na pokrycie deficytu budżetu x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	z tego:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	1 662 000,00	1 662 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	2 198 233,00	2 198 233,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	2 679 987,25	2 679 987,25	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	1 498 000,00	1 498 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	1 718 000,00	1 593 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	1 803 000,00	1 803 000,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2023	62 500,00	0,00	0,00	0,00	3 068 000,00	3 068 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	3 068 000,00	3 068 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	6 063 000,00	6 063 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	3 735 000,00	3 735 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 230 423,73	1 230 423,73	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	918 000,00	918 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 115 192,77	1 115 192,77	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	724 000,00	724 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	813 436,72	813 436,72	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	708 000,00	708 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	1 608 000,00	1 608 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	1 908 000,00	1 908 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	2 328 000,00	2 328 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	2 928 000,00	2 928 000,00	0,00	0,00	0,00

2036	0,00	0,00	0,00	0,00	2 897 663,00	2 897 663,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	1 800 000,00	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	1 800 000,00	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu [x]	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu [x]		kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków [x]	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi [x]	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki[8)] a wydatkami bieżącymi [x]
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań [x]					
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami						
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
Wykonanie 2017	x	x	x	x	0,00	0,00	17 920 211,51	418 148,86	5 594 010,49	8 548 480,38
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
Plan 3 kw. 2023	x	x	x	x	0,00	0,00	20 126 716,22	0,00	-2 400 169,79	872 468,09
Wykonanie 2023	x	x	x	x	0,00	0,00	20 126 716,22	0,00	-1 482 454,00	1 727 683,88
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22 913 716,22	0,00	922,00	922,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	20 778 716,22	0,00	777 329,00	777 329,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	19 548 292,49	0,00	972 204,00	972 204,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	18 630 292,49	0,00	1 789 026,00	1 789 026,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	17 515 099,72	0,00	2 628 277,00	2 628 277,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	16 791 099,72	0,00	3 490 450,00	3 490 450,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	15 977 663,00	0,00	4 376 049,00	4 376 049,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	15 269 663,00	0,00	4 933 623,00	4 933 623,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	13 661 663,00	0,00	5 503 344,00	5 503 344,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	11 753 663,00	0,00	5 503 344,00	5 503 344,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	9 425 663,00	0,00	5 503 344,00	5 503 344,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	6 497 663,00	0,00	5 503 344,00	5 503 344,00

2036	x	x	x	x	0,00	0,00	3 600 000,00	0,00	5 503 344,00	5 503 344,00
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	1 800 000,00	0,00	5 503 344,00	5 503 344,00
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	5 503 344,00	5 503 344,00

8) Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok)[X]	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) [X]		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)[X]	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)[X]	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy[X]	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy[X]
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wykonanie 2017	0,00%	x	25,52%	x	x	x	x
Wykonanie 2018	0,00%	x	12,88%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	9,55%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	x	22,51%	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	x	11,34%	x	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	x	6,29%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2023	0,00%	-1,94%	0,16%	x	x	x	x
Wykonanie 2023	0,00%	-0,09%	2,13%	x	x	x	x
2024	11,79%	2,34%	4,35%	12,61%	12,89%	TAK	TAK
2025	7,72%	3,22%	x	9,58%	9,86%	TAK	TAK
2026	3,60%	3,22%	x	4,31%	4,57%	TAK	TAK
2027	2,93%	4,21%	x	3,67%	3,94%	TAK	TAK
2028	3,00%	5,18%	x	3,67%	3,94%	TAK	TAK
2029	2,26%	6,17%	x	3,01%	3,28%	TAK	TAK
2030	2,21%	7,15%	x	3,20%	3,46%	TAK	TAK
2031	1,94%	7,71%	x	4,50%	4,50%	TAK	TAK
2032	3,06%	8,30%	x	5,27%	5,27%	TAK	TAK
2033	3,30%	8,14%	x	5,99%	5,99%	TAK	TAK
2034	3,73%	8,00%	x	6,69%	6,69%	TAK	TAK
2035	4,39%	7,86%	x	7,24%	7,24%	TAK	TAK

2036	4,18%	7,69%	x	7,62%	7,62%	TAK	TAK
2037	2,55%	7,54%	x	7,84%	7,84%	TAK	TAK
2038	2,47%	7,45%	x	7,89%	7,89%	TAK	TAK

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	680 000,00	680 000,00	680 000,00	85 807,56	85 807,56	0,00
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
Plan 3 kw. 2023	0,00	0,00	0,00	5 237 691,35	5 237 691,35	4 795 490,35	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	3 614 798,85	3 614 798,85	2 665 067,76	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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
2038	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						
		w tym:			z tego:					
			w tym:							
	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	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	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
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 2017	1 697 045,61	1 697 045,61	1 152 957,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	9 061 243,93	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
Plan 3 kw. 2023	4 956 580,00	4 956 580,00	3 180 657,35	5 328 001,00	15 000,00	5 313 001,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	4 889 262,90	4 889 262,90	3 125 548,81	3 261 966,87	9 100,00	3 252 866,87	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	13 892 779,00	0,00	13 892 779,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	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
2038	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										
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydatki zmniejszające dług x	w tym:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona 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)]
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka x	w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:					
						dokonywana w formie wydatku bieżącego x					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
Wykonanie 2017	0,00	1 044 760,22	1 044 760,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
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	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	10 000,00
Plan 3 kw. 2023	3 068 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
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
2024	6 063 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	3 735 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	1 230 423,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	918 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	1 115 192,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	724 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	813 436,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	708 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	708 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	708 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	1 128 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	1 128 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

2036	1 147 663,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

9) W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

x - pozycje oznaczone symbolem „x" sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

SKARBNIK
mgr Beata Pietrus

BURMISTRZ
mgr Robert Kowalczyk

Wykaz przedsięwzięć do WPF

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				14 366 516,00	13 892 779,00	0,00	0,00	0,00	7 779 779,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				14 366 516,00	13 892 779,00	0,00	0,00	0,00	7 779 779,00
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:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	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				14 366 516,00	13 892 779,00	0,00	0,00	0,00	7 779 779,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				14 366 516,00	13 892 779,00	0,00	0,00	0,00	7 779 779,00
1.3.2.1	Remont dachu na budynku EC1 w Pionkach - Zapewnienie bezpieczeństwa mieszkańców	Urząd Miasta Pionki	2021	2024	5 600 000,00	5 490 920,00	0,00	0,00	0,00	5 490 920,00
1.3.2.4	Budowa drogi gminnej - Aleja Jagiellońska w Pionkach - Porawa infrastruktury drogowej	Urząd Miasta Pionki	2023	2024	6 427 907,00	6 113 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Adaptacja budynku przy ul. Orzeszkowej na potrzeby Żłobka Miejskiego - Poprawa dostepności usług w zakresie opieki nad dziećmi do lat 3	Urząd Miasta Pionki	2023	2024	1 500 959,00	1 491 009,00	0,00	0,00	0,00	1 491 009,00
1.3.2.7	Budowa hali tenisowej zawierajacej dwa korty tenisowe wraz z zapleczem i niezbędną infrastrukturą - Rozbudowa infrastruktury sportowej	Urząd Miasta Pionki	2023	2024	837 650,00	797 850,00	0,00	0,00	0,00	797 850,00

SKARBNIK
mgr Beata Pietrus

BURMISTRZ
mgr Robert Kowalczyk

OBJAŚNIENIA DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ GMINY MIASTA PIONKI

NA LATA 2024 - 2038

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 2024-2038 co wynika z prognozy kwoty długu na okres zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia zobowiązań.

Przy opracowaniu WPF oparto się na zaktualizowanych przez Ministra Finansów, Inwestycji i Rozwoju wytycznych dotyczących założeń makroekonomicznych na potrzeby opracowania prognoz przez jednostki samorządu terytorialnego na 2024 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 2020-2022 oraz planu budżetu na rok 2023 wg stanu na 30 września 2023 roku jak również o przewidywane wykonanie budżetu za 2023 rok.

Dochody i wydatki, przychody i rozchody na 2024 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 2024 rok przyjęto: podane przez Ministra Rozwoju i Finansów planowane kwoty poszczególnych części subwencji ogólnej 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 możliwości wzrostu dochodów.

Przyjęto bezpiecznie, że będą one rosły w latach 2025-2026 odpowiednio 2,07% i 1,56% , w latach 2027-2030 o 1,82% , w latach 2031-2032 o 1,41% a w latach 2033-2038 nie planowano wzrostu dochodów bieżących. Analiza udziału poszczególnych źródeł dochodów bieżących w dochodach bieżących ogółem w ciągu ostatnich trzech lat potwierdza istnienie prawidłowości polegającej na tym, że największy wpływ na poziom tych dochodów mają: subwencja ogólna, dotacje celowe, i udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i prawnych. 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 dochodowym od osób fizycznych i prawnych przyjęto na rok 2024 w wysokościach podanych przez Ministra Finansów tj. w kwocie 18.136.611,00zł. W latach następnych 2025-2032 prognozuje się wzrost dochodów z tego tytułu w granicach 1,5%, w latach 2033-2038 nie planuje się wzrostu dochodów z tego tytułu.

Subwencja ogólna

Planowaną na 2024 rok subwencję ogólną przyjęto w wysokości podanej przez Ministra Finansów. W kolejnych latach 2025 – 2032 dochody w tej grupie oszacowano w oparciu o planowane wpływy w 2023 roku i obowiązujące przepisy, które gwarantują utrzymanie co najmniej nominalnego poziomu środków z tytułu subwencji oświatowej w skali kraju z 2023 roku oraz analizy ich wartości z lat poprzednich. Znaczą część subwencji stanowi subwencja oświatowa, która uzależniona jest od ilości dzieci i młodzieży uczęszczającej do szkół.

Na lata 2025-2032 zaplanowano wzrost o około 1,5% każdego roku prognozy, w latach 2032-2038 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 Prezesa Krajowego Biura Wyborczego. Pozostałe dotacje na 2024 rok zostały przyjęte na poziomie planowanym do osiągnięcia w 2023 roku. Na lata następne wzrost dotacji przewiduje się na poziomie 1,0% w latach 2025-2032 a w latach 2033-2038 na stałym poziomie ustalonym dla roku 2032.

W roku 2024 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 2024 rok zostały zaplanowane na poziomie 23.195.500,00zł. Główną składową tych dochodów są podatki i opłaty lokalne w wysokości 18.266.850,00zł, które stanowią około 79% pozostałych dochodów. Szacując dochody na kolejne lata przyjęto, że będą one wzrastały rocznie w granicach od 2,0% w latach 2025-2030, 1,5% w latach 2031-2032 a w latach 2033-2038 ustalono dochody z tego tytułu na poziomie dochodów planowanych w 2032 roku.

Dochody majątkowe

W ramach tej grupy dochodów w latach 2024– 2038 zaplanowane zostały :

- dochody ze sprzedaży majątku,
- dochody z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności,
- dotacje na inwestycje z budżetu państwa, budżetów jst i funduszy celowych.

Wpływy ze sprzedaży majątku Dochody 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 2024 - 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 2024 rok przygotowano do sprzedaży następujące nieruchomości:

- nieruchomość położoną przy ul. Radomskiej (działka nr 1468/365 o pow. 0,1012ha) za kwotę 100.000,00zł,
- nieruchomość położoną w obrębie 22 Augustów (działka nr 379/7 o pow. 0,1502 ha) za kwotę 150.000,00zł,
- czterech nieruchomości położonych na terenie ZTS „Pronit" , w tym:

-- działka nr 1464/455 o pow. 0,3141ha za kwotę 92.000,00zł,

-- działka nr 1464/158 o pow. 1.1247ha za kwotę 200.000,00zł,

-- działkę nr 1464/538 o pow. 2,5501ha za kwotę 200.000,00zł,

-- działki nr 1464/536 po pow. 2,112ha i nr 1464/537 o pow. 2,619ha za kwotę 300.000,00zł,

- lokali mieszkalnych za kwotę 216.008,00zł.

Ponadto planuje się dochody z tytułu sprzedaży mienia ruchomego i dochody z tytułu prowadzonej gospodarki leśnej na terenie Pionkowskiego Parku Przemysłowego w łącznej wartości 32.000,00zł oraz dochody z tytułu przekształcenia prawa wieczystego użytkowania gruntów w prawo własności w wysokości 45.000,00zł.

W kolejnych latach prognozy planuje się dochody z tytułu sprzedaży mienia na poziomie 1.000.000,00zł w 2025 roku, 500.000,00zł w 2026 roku oraz po 200.000,00zł w latach 2027-2030.

Środki na zadania inwestycyjne z dotacji celowych otrzymanych z budżetu państwa oraz jednostek samorządowych zaplanowano w wysokości 13.002.150,00zł na realizację inwestycji ujętych w budżecie miasta na 2024 rok. Na rok 2025 planuje się dotację z budżetu Marszałka Województwa Mazowieckiego w wysokości 460.000,00zł na podstawie podpisanej umowy.

Na 2024 rok i kolejne lata prognozy nie planuje się środków pochodzących 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.**

Biorąc pod uwagę powyższe ustalenia prognozowana dynamika wpływów dochodów w %% na lata 2025-2038 przedstawia się następująco:

Rok	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033-2038
Dochody ogółem	-12,47	0,32	1,43	1,82	1,82	1,82	1,18	1,41	0,00
Dochody bieżące	2,07	1,56	1,82	1,82	1,82	1,82	1,41	1,41	0,00
Dochody majątkowe	-89,82	-65,75	-60,00	0,00	0,00	0,00	-100,00	0,00	0,00

PROGNOZOWANE WYDATKI.

Wydatki na 2024 rok skalkulowano na podstawie planowanego wykonania za 2023 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 2025 do 2038 wzrost wydatków ogółem uzależniony jest od prognozowanych dochodów oraz

planowanych do spłaty zobowiązań a także prognozowanych wydatków majątkowych. Wzrost prognozowanych wydatków bieżących w latach 2025 -2026 kształtuje się na poziomie odpowiednio 1,06% i 1,32% , na lata 2027-2032 na poziomie 0,80% a w latach 2033-2038 pozostaje na poziomie roku 2032.

Na 2024 rok wydatki ogółem zaplanowano w kwocie 94.170.907,00zł w tym na wydatki bieżące 76.545.827,00zł i wydatki majątkowe 17.625.080,00zł.

Wydatki na wynagrodzenia i pochodne od nich naliczane ustalono na poziomie zawartych umów o pracę na 30 września 2023r. 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 2024. W kolejnych latach prognozy zaplanowano wzrost wynagrodzeń na poziomie 0,08% w latach 2025-2032 a dla lat 2033-2038 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 2023 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, pożyczek i wyemitowanych obligacji komunalnych z uwzględnieniem stawek oprocentowania przyjętych w umowach. Dla nowo planowanego kredytu przyjęto stawkę 6,76%.

Do wyliczenia kosztów obsługi zadłużenia na lata prognozy przyjęto zmienną stawkę WIBOR 1M i tak na rok 2024 przyjęto stawkę na poziomie 6,5p.p. a w kolejnych latach zaplanowano zmniejszenie stawki o 0,25 p.p. w każdym roku do 4,0 p.p. w latach 2031 do 2038.

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 2024 planuje się przeznaczyć na zadania inwestycyjne kwotę 17.625.080,00zł, które finansowane będą środkami własnymi budżetu, dotacjami z budżetu państwa, dotacjami

z budżetu samorządu Województwa Mazowieckiego oraz środkami z kredytu. Na pozostałe lata środki przeznaczone na inwestycje pochodzą z rezerw pomiędzy planowanymi dochodami a wydatkami bieżącymi, powiększonymi o środki na spłatę zobowiązań i powiększonymi o dochody majątkowe.

PROGNOZOWANE PRZYCHODY I ROZCHODY BUDŻETU

W okresie objętym Prognozą w roku 2024 planuje się deficyt na poziomie 3.287.000,00zł w kolejnych latach planuje się jedynie nadwyżkę budżetową, którą przeznacza się na spłatę zobowiązań. W okresie prognozowania na 2024 rok planuje się zaciągnąć kredyt w wysokości 8.850.000,00zł z przeznaczeniem na sfinansowanie deficytu budżetu w wysokości 2.787.000,00zł oraz spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań w wysokości 6.063.000,00zł.

Na rok 2025 gmina zaplanowała kredyt w wysokości 1.600.000,00zł na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań. W latach 2026 – 2038 Gmina planuje rozchody zmniejszające dług, czyli spłaty rat kredytów i pożyczek.

Całkowitą spłatę zadłużenia planuje się do 31 grudnia 2038 roku.

W ramach przychodów na 2024 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 2024–2038 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 2024-2038 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 lata 2024-2025 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
2024	11,79%	12,61%	12,89%
2025	7,72%	9,58%	9,86%

W pozostałych latach prognozy gmina spełnia spełnienia 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 oraz w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy

WIELOLETNIE PRZEDSIĘWZIĘCIA BIEŻĄCE I MAJĄTKOWE

Wykaz przedsięwzięć Wieloletniej Prognozy Finansowej w latach 2024-2027 przedstawia poniższe zadania,

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

wydatki bieżące: brak zadań

wydatki majątkowe: brak zadań

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

wydatki bieżące: brak zadań

wydatki majątkowe: brak zadań

- Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe, z tego:

wydatki bieżące: brak zadań

wydatki majątkowe:

1. Remont dachu na budynku EC-1 w Pionkach,
2. Budowa drogi gminnej – Aleja Jagiellońska w Pionkach,
3. Adaptacja budynku przy ul. Orzeszkowej na potrzeby Żłobka Miejskiego,
4. Budowa hali tenisowej zawierającej dwa korty tenisowe wraz z zapleczem i niezbędną infrastrukturą.

Ogółem na przedsięwzięcia w 2024 roku przeznacza się kwotę 13.892.779,00zł, w tym na przedsięwzięcia majątkowe 13.892.779,00zł.

BURMISTRZ

mgr Robert Kowalczyk

SKARBNIK

mgr Beata Pietrus