

Uchwała Nr LXXIV.488.2023
Rady Miejskiej w Pilawie
z dnia 14 grudnia 2023 r.
w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Pilawa na lata 2024-2037

Na podstawie art. 226, art. 227, art.228, art. 230, art.232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U z 2023 r. poz.1270 ze zm.) Rada Miejska uchwala, co następuje:

§1

1.Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Miasta i Gminy Pilawa na lata 2024 - 2037 w treści załącznika nr 1 do niniejszej uchwały.

2. Określa się wykaz przedsięwzięć WPF w treści załącznika nr 2 do uchwały.

§2

Upoważnia się Burmistrza Miasta i Gminy Pilawa do:

1/ zaciągania zobowiązań:

a) związanych z realizacją przedsięwzięć ujętych w załączniku nr 2 do uchwały;

b) 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.

c) dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięcia ujętego w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały finansowanego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 ustawy o finansach publicznych, w związku ze zmianami w realizacji tego przedsięwzięcia, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową.

2/ przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych do zaciągania zobowiązań, o których mowa w pkt. 1 lit.a i lit.b.

§3

Traci moc Uchwała Nr LIX.398.2022 Rady Miejskiej w Pilawie z dnia 19 grudnia 2022 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Pilawa na lata 2023-2037 z późniejszymi zmianami.

§4

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta i Gminy Pilawa.

§ 5

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2024 r.

Wieloletnia prognoza finansowa 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

załącznik nr 1 do
uchwały nr LXXIV.488.2023
z dnia 2023-12-14

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:	z podatku od nieruchomości		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2	
2024	74 933 440,10	55 004 581,06	12 827 294,00	781 159,00	20 817 692,00	6 392 322,51	14 186 113,55	7 950 000,00	19 928 859,04	0,00	19 922 809,04	
2025	65 263 119,00	57 814 000,00	13 874 000,00	845 000,00	21 672 000,00	6 655 000,00	14 768 000,00	8 276 000,00	7 449 119,00	0,00	7 449 119,00	
2026	65 397 119,00	60 048 000,00	14 719 000,00	897 000,00	22 344 000,00	6 862 000,00	15 226 000,00	8 533 000,00	5 349 119,00	0,00	5 349 119,00	
2027	67 301 119,00	61 952 000,00	15 465 000,00	943 000,00	22 903 000,00	7 034 000,00	15 607 000,00	8 747 000,00	5 349 119,00	0,00	5 349 119,00	
2028	69 323 119,00	63 974 000,00	16 296 000,00	994 000,00	23 476 000,00	7 210 000,00	15 998 000,00	8 966 000,00	5 349 119,00	0,00	5 349 119,00	
2029	71 385 119,00	66 036 000,00	17 138 000,00	1 046 000,00	24 063 000,00	7 391 000,00	16 398 000,00	9 191 000,00	5 349 119,00	0,00	5 349 119,00	
2030	73 503 119,00	68 154 000,00	18 006 000,00	1 099 000,00	24 665 000,00	7 576 000,00	16 808 000,00	9 421 000,00	5 349 119,00	0,00	5 349 119,00	
2031	75 680 119,00	70 331 000,00	18 900 000,00	1 154 000,00	25 282 000,00	7 766 000,00	17 229 000,00	9 657 000,00	5 349 119,00	0,00	5 349 119,00	
2032	77 915 119,00	72 566 000,00	19 819 000,00	1 211 000,00	25 915 000,00	7 961 000,00	17 660 000,00	9 899 000,00	5 349 119,00	0,00	5 349 119,00	
2033	80 227 119,00	74 878 000,00	20 782 000,00	1 270 000,00	26 563 000,00	8 161 000,00	18 102 000,00	10 147 000,00	5 349 119,00	0,00	5 349 119,00	
2034	82 622 119,00	77 273 000,00	21 792 000,00	1 332 000,00	27 228 000,00	8 366 000,00	18 555 000,00	10 401 000,00	5 349 119,00	0,00	5 349 119,00	
2035	85 101 119,00	79 752 000,00	22 851 000,00	1 397 000,00	27 909 000,00	8 576 000,00	19 019 000,00	10 662 000,00	5 349 119,00	0,00	5 349 119,00	
2036	87 644 119,00	82 295 000,00	23 938 000,00	1 464 000,00	28 607 000,00	8 791 000,00	19 495 000,00	10 929 000,00	5 349 119,00	0,00	5 349 119,00	
2037	90 225 119,00	84 876 000,00	25 028 000,00	1 531 000,00	29 323 000,00	9 011 000,00	19 983 000,00	11 203 000,00	5 349 119,00	0,00	5 349 119,00	

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:					
					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		Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1		
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2024	80 840 502,54	50 754 635,81	30 898 668,22	0,00	0,00	2 120 000,00	0,00	0,00	0,00	30 085 866,73	30 085 866,73	0,00
2025	64 063 119,00	52 639 700,00	32 166 000,00	0,00	0,00	2 009 700,00	0,00	0,00	0,00	11 423 419,00	11 423 419,00	0,00
2026	63 197 119,00	54 209 000,00	33 409 000,00	0,00	0,00	1 622 000,00	0,00	0,00	0,00	8 988 119,00	8 988 119,00	0,00
2027	65 101 119,00	55 476 400,00	34 469 000,00	0,00	0,00	1 220 400,00	0,00	0,00	0,00	9 624 719,00	9 624 719,00	0,00
2028	67 123 119,00	57 160 400,00	35 595 000,00	0,00	0,00	1 132 400,00	0,00	0,00	0,00	9 962 719,00	9 962 719,00	0,00
2029	68 975 119,00	58 876 700,00	36 743 000,00	0,00	0,00	1 041 700,00	0,00	0,00	0,00	10 098 419,00	10 098 419,00	0,00
2030	71 103 119,00	60 636 600,00	37 922 000,00	0,00	0,00	945 600,00	0,00	0,00	0,00	10 466 519,00	10 466 519,00	0,00
2031	73 180 119,00	62 440 000,00	39 134 000,00	0,00	0,00	841 000,00	0,00	0,00	0,00	10 740 119,00	10 740 119,00	0,00
2032	75 415 119,00	64 291 400,00	40 378 000,00	0,00	0,00	734 400,00	0,00	0,00	0,00	11 123 719,00	11 123 719,00	0,00
2033	77 679 119,00	66 215 300,00	41 665 000,00	0,00	0,00	632 300,00	0,00	0,00	0,00	11 463 819,00	11 463 819,00	0,00
2034	79 922 119,00	68 198 800,00	42 998 000,00	0,00	0,00	516 800,00	0,00	0,00	0,00	11 723 319,00	11 723 319,00	0,00
2035	82 301 119,00	70 256 800,00	44 378 000,00	0,00	0,00	402 800,00	0,00	0,00	0,00	12 044 319,00	12 044 319,00	0,00
2036	84 744 119,00	72 366 300,00	45 794 000,00	0,00	0,00	283 300,00	0,00	0,00	0,00	12 377 819,00	12 377 819,00	0,00
2037	85 784 119,00	74 523 100,00	47 231 000,00	0,00	0,00	178 100,00	0,00	0,00	0,00	11 261 019,00	11 261 019,00	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:	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:
					na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		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
2024	-5 907 062,44	0,00	7 107 062,44	2 200 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	4 907 062,44	4 907 062,44
2025	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	2 200 000,00	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	2 200 000,00	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	2 200 000,00	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	2 410 000,00	2 410 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	2 400 000,00	2 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	2 548 000,00	2 548 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	2 700 000,00	2 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	2 800 000,00	2 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	2 900 000,00	2 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	4 441 000,00	4 441 000,00	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:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	z tego:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	w tym:	
								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
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	2 200 000,00	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	2 200 000,00	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	2 200 000,00	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	2 410 000,00	2 410 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	2 400 000,00	2 400 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	2 548 000,00	2 548 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	2 700 000,00	2 700 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	2 800 000,00	2 800 000,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	2 900 000,00	2 900 000,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	4 441 000,00	4 441 000,00	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: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	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			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
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	32 999 000,00	0,00	4 249 945,25	9 157 007,69
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	31 799 000,00	0,00	5 174 300,00	5 174 300,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	29 599 000,00	0,00	5 839 000,00	5 839 000,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	27 399 000,00	0,00	6 475 600,00	6 475 600,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	25 199 000,00	0,00	6 813 600,00	6 813 600,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	22 789 000,00	0,00	7 159 300,00	7 159 300,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	20 389 000,00	0,00	7 517 400,00	7 517 400,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	17 889 000,00	0,00	7 891 000,00	7 891 000,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	15 389 000,00	0,00	8 274 600,00	8 274 600,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	12 841 000,00	0,00	8 662 700,00	8 662 700,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	10 141 000,00	0,00	9 074 200,00	9 074 200,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	7 341 000,00	0,00	9 495 200,00	9 495 200,00
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	4 441 000,00	0,00	9 928 700,00	9 928 700,00
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	10 352 900,00	10 352 900,00

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
2024	6,83%	11,60%	11,60%	18,84%	18,83%	TAK	TAK
2025	6,27%	14,04%	x	17,55%	17,54%	TAK	TAK
2026	7,19%	14,03%	x	16,33%	16,32%	TAK	TAK
2027	6,23%	14,01%	x	15,46%	15,44%	TAK	TAK
2028	5,87%	14,00%	x	15,19%	15,17%	TAK	TAK
2029	5,89%	13,98%	x	14,13%	14,12%	TAK	TAK
2030	5,52%	13,97%	x	13,06%	13,05%	TAK	TAK
2031	5,34%	13,96%	x	13,66%	13,66%	TAK	TAK
2032	5,01%	13,94%	x	14,00%	14,00%	TAK	TAK
2033	4,77%	13,93%	x	13,98%	13,98%	TAK	TAK
2034	4,67%	13,92%	x	13,97%	13,97%	TAK	TAK
2035	4,50%	13,91%	x	13,96%	13,96%	TAK	TAK
2036	4,33%	13,89%	x	13,94%	13,94%	TAK	TAK
2037	6,09%	13,88%	x	13,93%	13,93%	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	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		Wydatki 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
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
2024	966 839,51	966 839,51	966 839,51	4 121 213,85	4 121 213,85	4 077 863,85	236 029,40	236 029,40	154 508,24
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	186 036,84	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	245 530,55	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	256 193,54	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	267 922,92	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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^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 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2024	6 919 611,32	6 919 611,32	4 077 863,85	22 872 337,51	574 989,90	22 297 347,61	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	255 000,00	0,00	0,00	607 806,84	352 806,84	255 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	340 000,00	0,00	0,00	585 530,55	245 530,55	340 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	256 193,54	256 193,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	267 922,92	267 922,92	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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		wyplaty z tytułu zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x					
					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	
2024	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2026	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2029	2 410 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2030	2 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2031	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2032	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2033	2 548 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2034	2 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2035	2 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2036	2 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2037	2 241 000,00	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 splaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatycznie 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.

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr LXXIV.488.2023
z dnia 2023-12-14

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 2028
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				35 008 793,92	22 872 337,51	607 806,84	585 530,55	256 193,54	267 922,92
1.a	- wydatki bieżące				2 481 464,75	574 989,90	352 806,84	245 530,55	256 193,54	267 922,92
1.b	- wydatki majątkowe				32 527 329,17	22 297 347,61	255 000,00	340 000,00	0,00	0,00
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:				2 445 014,25	894 330,40	441 036,84	585 530,55	256 193,54	267 922,92
1.1.1	- wydatki bieżące				1 191 713,25	236 029,40	186 036,84	245 530,55	256 193,54	267 922,92
1.1.1.1	Mazowsze bez smogu -	Urząd Miasta i Gminy w Pilawie	2024	2028	1 137 458,25	181 774,40	186 036,84	245 530,55	256 193,54	267 922,92
1.1.1.2	Cyberbezpieczny Samorząd -	Urząd Miasta i Gminy w Pilawie	2024	2026	54 255,00	54 255,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				1 253 301,00	658 301,00	255 000,00	340 000,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Mazowsze bez smogu -	Urząd Miasta i Gminy w Pilawie	2024	2028	403 301,00	403 301,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Cyberbezpieczny Samorząd -	Urząd Miasta i Gminy w Pilawie	2024	2026	850 000,00	255 000,00	255 000,00	340 000,00	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				32 563 779,67	21 978 007,11	166 770,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				1 289 751,50	338 960,50	166 770,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.1	Świadczenie usług przewozu regularnego w ramach publicznego transportu zbiorowego w ramach projektu Rozwój mobilności miejskiej poprzez budowę centrum przesiadkowego przy Dworcu PKP w Pilawie - Świadczenie usług przewozu	Urząd Miasta i Gminy Pilawa	2019	2025	1 134 160,00	222 360,00	166 770,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Usługa eGmina z modulem iMPA - Usługa eGmina z modulem iMPA	Urząd Miasta i Gminy Pilawa	2022	2024	8 671,50	2 890,50	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Gminny Program Rewitalizacji -	Urząd Miasta i Gminy w Pilawie	2023	2024	66 420,00	33 210,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.4	Strategia Rozwoju Gminy -	PILAWA	2023	2024	55 500,00	55 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.5	Gminny Program Opieki nad Zabytkami -	Urząd Miasta i Gminy w Pilawie	2023	2024	25 000,00	25 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				31 274 028,17	21 639 046,61	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Budowa drogi gminnej Nr 131015W Puznówka-Wygoda - Budowa drogi gminnej Nr 131015W Puznówka-Wygoda	Urząd Miasta i Gminy Pilawa	2022	2024	5 864 515,36	5 864 515,36	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Rozbudowa i przebudowa Publicznej Szkoły Podstawowej w Goławiu - etap II i etap III - Rozbudowa i przebudowa Publicznej Szkoły Podstawowej w Goławiu - etap II i etap III	Urząd Miasta i Gminy w Pilawie	2023	2024	8 200 000,00	6 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit 2035	Limit 2036	Limit 2037	Limit zobowiązań
1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24 589 791,36
1.a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 697 443,75
1.b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22 892 347,61
1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 445 014,25
1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 191 713,25
1.1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 137 458,25
1.1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	54 255,00
1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 253 301,00
1.1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	403 301,00
1.1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	850 000,00
1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22 144 777,11
1.3.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	505 730,50
1.3.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	389 130,00
1.3.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 890,50
1.3.1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	33 210,00
1.3.1.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	55 500,00
1.3.1.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25 000,00
1.3.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21 639 046,61
1.3.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 864 515,36
1.3.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 200 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028
			Od	Do						
1.3.2.3	Zagospodarowanie przestrzeni publicznej przed dworcem PKP w Pilawie - Zagospodarowanie przestrzeni publicznej przed dworcem PKP w Pilawie	Urząd Miasta i Gminy w Pilawie	2023	2024	4 742 000,00	3 222 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Budowa i przebudowa sieci dróg na terenie Miasta i Gminy Pilawa -	Urząd Miasta i Gminy w Pilawie	2023	2024	10 378 947,37	4 263 965,81	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Modernizacja zbiorowej mogiły powstańców z 1863 r. - Modernizacja zbiorowej mogiły powstańców z 1863 r.	Urząd Miasta i Gminy w Pilawie	2023	2024	149 000,00	149 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Przebudowa drogi gminej Nr 131058W ul. Adama Mickiewicza w Pilawie - wykonanie chodników oraz wyniesionego skrzyżowania wraz z 4 przejściami dla pieszych w km 0+000 - 0+766,6 -	Urząd Miasta i Gminy w Pilawie	2023	2024	1 092 770,48	1 092 770,48	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Zakup oprogramowania do obsługi finansowo-księgowej Miasta i Gminy Pilawa i jednostek podległych -	Urząd Miasta i Gminy w Pilawie	2023	2024	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Projekt budynku Domu Kultury w m. Trąbki-Dokumentacja projektowa w celu budowy budynku Domu Kultury w Trąbkach -	Urząd Miasta i Gminy w Pilawie	2023	2024	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Wykonanie robót budowlanych na terenie wokół zabytkowego pomnika Ignacego Hordliczki w Trąbkach -	Urząd Miasta i Gminy w Pilawie	2023	2024	396 794,96	396 794,96	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit 2035	Limit 2036	Limit 2037	Limit zobowiązań
1.3.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 222 000,00
1.3.2.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 263 965,81
1.3.2.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	149 000,00
1.3.2.6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 092 770,48
1.3.2.7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00
1.3.2.8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00
1.3.2.9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	396 794,96

Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2024-2037 Miasta i Gminy Pilawa

Uwagi ogólne:

Ustawa z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych wprowadziła Wieloletnią Prognozę Finansową jednostki samorządu terytorialnego jako instrument planowania wieloletniego budżetów tych jednostek.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Miasta i Gminy Pilawa obejmuje lata 2024-2037, co wynika z prognozy kwoty długu na okres zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia zobowiązań, spełniając tym samym wymóg art. 227 ustawy o finansach publicznych.

Przyjmując założenia do opracowania WPF oparto się na danych historycznych w zakresie poszczególnych źródeł dochodów i kategorii wydatków, przyjmując za punkt odniesienia plan budżetu na rok 2023 wg stanu na 30 września 2023 roku, a także przewidywane wykonanie budżetu za 2023 rok. Ponadto Wieloletnią 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 Miejskiej w Pilawie podjętych na podstawie ustaw, analizy kształtowania się sytuacji finansowej gminy w ostatnich latach oraz przewidywanych tendencji rozwoju.

Dochody i wydatki, przychody i rozchody na 2024 rok przyjęto w wartościach zgodnych z projektem uchwały budżetowej na ten rok.

Przewidywane wykonanie za 2023 r. przyjęto na podstawie z Uchwały Rady Miejskiej nr LXXII.474.2023 z dn. 6.11.2023 r. w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Pilawa na lata 2023-2037.

Dochody bieżące i majątkowe:

W budżecie na 2024 rok przyjęto: podane przez Ministra Finansów planowane kwoty poszczególnych części subwencji ogólnej oraz planowane kwoty dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i podatku od osób prawnych, ustalone przez Wojewodę Mazowieckiego i Krajowe Biuro Wyborcze kwoty dotacji na zadania z zakresu administracji rządowej oraz dotacji na realizację zadań własnych i dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz ustawy o systemie oświaty, ustalone na podstawie zawartych umów i pism kwoty dotacji na zadania majątkowe, opłat wynikających z ustaw, odpłatności za realizowane usługi, wynajmu lokali i zarządu nieruchomości oraz wpływów z różnych dochodów. W związku z brakiem zawartych umów nie zaplanowano kwot dochodów własnych ze sprzedaży majątku.

Przy określaniu poziomu dochodów w latach 2025 – 2037 wykorzystano wskaźniki wzrostu PKB realnego oraz inflacji. Prognozę dochodów z tytułu udziałów we wpływach z podatków dochodowych wyliczono z wykorzystaniem obu wskaźników. Dochody z subwencji, dotacji celowych oraz podatków i opłat (w tym podatku od nieruchomości) wyliczono wykorzystując jedynie wskaźnik inflacji.

Wartości wskaźników inflacji i PKB realnego dla lat 2025 - 2037 zostały zaczerpnięte z dokumentu *Wytyczne dotyczące założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego. Aktualizacja – październik 2023 r.*

Dotacje na przedsięwzięcia finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych oraz dotacje z budżetów innych jst zaplanowane zostały na podstawie zawartych umów oraz przewidywanych wpływów.

W ramach dochodów majątkowych zaplanowane zostały dochody z przewidywanych wpływów środków na realizowane inwestycje. Dokonano oceny posiadanego przez Miasto i Gminę mienia komunalnego przeznaczonego na sprzedaż. Wstępnie do prognozy na lata 2024–2037 nie planuje się wpływów ze sprzedaży nieruchomości.

Wydatki bieżące i majątkowe

Wydatki kalkulowano przy uwzględnieniu możliwości dochodowych, jednak 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 ewentualnie powiększone o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i wolne środki.

Prognoza wydatków bieżących od 2025 roku została sporządzona w oparciu o wyliczenia kosztów obsługi długu oraz założenia dotyczące koniecznych do wypracowania nadwyżek operacyjnych. Koszty obsługi długu zostały wyliczone zgodnie z aktualnymi danymi dotyczącymi posiadanych i planowanych zobowiązań oraz ich harmonogramów spłaty. W celu wyliczenia odsetek wykorzystano faktyczne lub planowane wartości marży każdego zobowiązania oraz odpowiednie dla nich stawki bazowe WIBOR. Przyjęto, że stawki bazowe WIBOR wyniosą: 5,00% w 2025 roku, 4,00% w 2026 roku oraz 3,00% w pozostałych latach prognozy. Marżę na przychodach zwrotnych przyjęto na poziomie 1,50%. Takie założenie ma na celu ustrzeżenie Gminy przed potencjalnym wzrostem stóp procentowych.

Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane w 2025 roku zwaloryzowano o wskaźnik inflacji, a od 2026 roku zaprognozowano w tempie wzrostu dochodów bieżących.

Wydatki bieżące (bez obsługi długu) w 2025 roku zwaloryzowano o wskaźnik inflacji, a od 2026 roku wydatki bieżące bez obsługi długu wznoszą w tempie wzrostu dochodów bieżących. Pozwoli to utrzymać Gminie wielkość nadwyżki operacyjnej na stałym poziomie, a przy sukcesywnej spłacie długu wpłynie na niewielki wzrost udziału nadwyżki bieżącej w dochodach bieżących, powodowany stopniowo obniżającymi się kosztami obsługi długu.

Wydatki majątkowe zostały zaprognozowane z uwzględnieniem wykazu przedsięwzięć oraz możliwości samodzielnego finansowania inwestycji wynikających z wypracowanej nadwyżki operacyjnej. Od 2025 roku, ze względu na brak określonych na ten moment dalszych planów inwestycyjnych przekraczających możliwości własne Gminy, założono limit wydatków majątkowych na maksymalnym możliwym poziomie, niewymagającym pozyskania zewnętrznego finansowania.

W ramach przedsięwzięć wykazanych w załączniku nr 2 do uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej wykazano kwoty wynikające z zawartych już umów lub przewidziane do realizacji zadania.

Ze względu na brak możliwości wykonania w 2023 r., wydłuża się termin realizacji na 2024 r. i wprowadza się do wykazu przedsięwzięć następujące zadania:

- Zakup oprogramowania do obsługi finansowo-księgowej Miasta i Gminy Pilawa i jednostek podległych - 300.000,00 zł
- Wykonanie robót budowlanych na terenie wokół zabytkowego pomnika Ignacego Hordliczki w Trąbkach - 396.794,96 zł
- Projekt budynku Domu Kultury w m.Trąbki - Dokumentacja projektowa w celu budowy budynku Domu Kultury w Trąbkach – 150.000,00 zł
- Gminny program opieki nad zabytkami - 25.000,00 zł

Wynik budżetu:

Pozycja wynik budżetu jest różnicą pomiędzy pozycjami „Dochody ogółem” a pozycją „Wydatki ogółem”. W 2024 roku zaplanowany jest deficyt w wysokości 5.907.062,44 zł, który zostanie sfinansowany przychodami pochodzącymi z wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych – 4.907.062,44 zł, oraz środkami pochodzącymi ze sprzedaży papierów wartościowych w wysokości 1.000.000,00 zł, które zostaną przeznaczone na realizację zadań inwestycyjnych w 2024 roku.

W 2024 roku jak i kolejnych latach planuje się nadwyżkę budżetową z przeznaczeniem na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów, pożyczek i wykupu obligacji.

Przychody:

W 2024 roku Gmina planuje przychody w kwocie 7.107.062,44 zł z czego 2.200.000,00 zł w formie kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych oraz 4.907.062,44 zł w formie wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych. Przychody w takich kwotach pozwolą zrealizować zaplanowane wydatki inwestycyjne oraz pokryć rozchody budżetu.

Rozchody:

Wartości rozchodów w latach prognozy zostały dopasowane pod względem harmonogramów spłat zaciągniętych i planowanych zobowiązań. Całość istniejącego i planowanego długu zostanie spłaconą do końca 2037 r.

Kwota długu oraz sposób jego sfinansowania:

Kwota wykazana jako dług na koniec każdego roku jest wynikiem działania: dług z poprzedniego roku + zaciągany dług – spłata długu. Na dług wykazany w Wieloletniej Prognozie Finansowej składają się zaciągnięte w latach poprzednich pożyczki, kredyty oraz wyemitowane obligacje. Od 2025 roku ulega on z każdym rokiem

zmniejszeniu w kolejnych latach planuje się nadwyżkę budżetową z przeznaczeniem na sfinansowanie niniejszego długu. Relacja o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych została spełniona w całym okresie prognozy. Na potrzeby niniejszej Wieloletniej Prognozy Finansowej przyjęto wariant 7-letniego sposobu wyliczenia wskaźnika.

Relacja o której mowa w art. 242 ustawy o finansach publicznych:

Zgodnie z art. 242 ustawy o finansach publicznych organ stanowiący jednostki samorządu terytorialnego nie może uchwalić budżetu, w którym planowane wydatki bieżące są wyższe niż planowane dochody bieżące powiększone o przychody, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 5,7 i 8 ustawy o finansach publicznych.

Miasto i Gmina Pilawa zarówno w 2024 roku jak i w kolejnych latach spełnia niniejszą relację, tj. dochody bieżące przewyższają wydatki bieżące.