

**UCHWAŁA NR LXXIV/499/2024
RADY MIEJSKIEJ W PIASTOWIE**

z dnia 2 stycznia 2024 roku

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miasto Piastów na lata 2024-2041

Na podstawie art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. 2023 r. poz. 1270 z późn. zm.¹) uchwala się, co następuje:

§1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Miasto Piastów na lata 2024-2041, zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.

§2. Uchwala się wykaz wieloletnich przedsięwzięć Gminy Miasto Piastów, obejmujący limity wydatków w poszczególnych latach oraz limity zobowiązań z nimi związane, zgodnie z załącznikiem nr 2 do uchwały.

§3. 1. Upoważnia się Burmistrza Miasta Piastowa do zaciągania się zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją wieloletnich przedsięwzięć do wysokości limitów określonych w załączniku nr 2 do uchwały;
- 2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania Gminy i których terminy płatności wykraczają poza rok budżetowy.

2. Upoważnia się Burmistrza Miasta Piastowa do przekazania uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w ust. 1 ust. 2 kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy.

3. Upoważnia się Burmistrza Miasta Piastowa do dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięć finansowanych z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, w związku ze zmianami w realizacji takich przedsięwzięć, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową. Upoważnienie to obejmuje także upoważnienie do dokonywania zmian środków przeznaczonych na współfinansowanie realizacji przedsięwzięć, o których mowa w zdaniu pierwszym, w tym wkładu własnego beneficjenta, oraz wynikających z rozstrzygniętych konkursów, o których mowa w art. 38 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów.

§4. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta Piastowa.

§5. Traci moc Uchwała nr LIX/412/2022 Rady Miejskiej w Piastowie z dnia 20.12.2022 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miasto Piastów na lata 2023-2041 z późn. zmianami.

§6. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i obowiązuje od 1 stycznia 2024 r.

P R Z E W O D N I C Z A C A
Rady Miejskiej w Piastowie
Agata Korczak

¹ Zmiany tekstu jednolitego ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2023 r. poz. 1273, 1407, 1429, 1641, 1693, 1872.

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_499_2024
z dnia 2024-01-02

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⁾	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	148 146 986,22	124 746 993,00	51 028 292,00	1 764 150,00	32 508 099,00	9 874 822,00	29 571 630,00	12 990 000,00	23 399 993,22	4 229 046,00	19 100 447,22	
2025	135 302 976,62	129 861 620,00	53 120 452,00	1 836 480,00	33 840 931,00	10 279 690,00	30 784 067,00	13 522 590,00	5 441 356,62	1 300 000,00	4 141 356,62	
2026	136 940 814,80	133 887 330,00	54 767 186,00	1 893 411,00	34 890 000,00	10 598 360,00	31 738 373,00	13 941 790,00	3 053 484,80	1 350 000,00	1 703 484,80	
2027	137 534 513,00	137 534 513,00	56 136 366,00	1 940 746,00	35 762 250,00	10 863 319,00	32 831 832,00	14 290 335,00	0,00	0,00	0,00	
2028	141 077 079,00	141 077 079,00	57 708 184,00	1 995 087,00	36 763 593,00	11 167 492,00	33 442 723,00	14 690 464,00	0,00	0,00	0,00	
2029	144 745 083,00	144 745 083,00	59 208 597,00	2 046 959,00	37 719 446,00	11 457 847,00	34 312 234,00	15 072 416,00	0,00	0,00	0,00	
2030	148 363 710,00	148 363 710,00	60 688 812,00	2 098 133,00	38 662 432,00	11 744 293,00	35 170 040,00	15 449 226,00	0,00	0,00	0,00	
2031	152 524 438,00	152 524 438,00	62 145 343,00	2 148 488,00	39 590 330,00	12 026 156,00	36 614 121,00	15 820 007,00	0,00	0,00	0,00	
2032	155 418 701,00	155 418 701,00	63 574 686,00	2 197 903,00	40 500 908,00	12 302 758,00	36 842 446,00	16 183 867,00	0,00	0,00	0,00	
2033	158 993 331,00	158 993 331,00	65 036 904,00	2 248 455,00	41 432 429,00	12 585 721,00	37 689 822,00	16 556 096,00	0,00	0,00	0,00	
2034	162 650 178,00	162 650 178,00	66 532 753,00	2 300 169,00	42 385 375,00	12 875 193,00	38 556 688,00	16 936 886,00	0,00	0,00	0,00	
2035	166 391 132,00	166 391 132,00	68 063 006,00	2 353 073,00	43 360 239,00	13 171 322,00	39 443 492,00	17 326 434,00	0,00	0,00	0,00	
2036	170 301 324,00	170 301 324,00	69 662 487,00	2 408 370,00	44 379 205,00	13 480 848,00	40 370 414,00	17 733 605,00	0,00	0,00	0,00	
2037	174 133 103,00	174 133 103,00	71 229 893,00	2 462 558,00	45 377 737,00	13 784 167,00	41 278 748,00	18 132 611,00	0,00	0,00	0,00	
2038	177 964 031,00	177 964 031,00	72 796 951,00	2 516 734,00	46 376 047,00	14 087 419,00	42 186 880,00	18 531 528,00	0,00	0,00	0,00	
2039	181 879 239,00	181 879 239,00	74 398 484,00	2 572 102,00	47 396 320,00	14 397 342,00	43 114 991,00	18 939 222,00	0,00	0,00	0,00	
2040	185 789 642,00	185 789 642,00	75 998 051,00	2 627 402,00	48 415 341,00	14 706 885,00	44 041 963,00	19 346 415,00	0,00	0,00	0,00	
2041	189 598 329,00	189 598 329,00	77 556 011,00	2 681 264,00	49 407 855,00	15 008 376,00	44 944 823,00	19 743 017,00	0,00	0,00	0,00	

za organ stanowiący Agata Korczak

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2024.01.04

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	

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	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^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				
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	151 195 038,39	122 771 650,00	65 062 181,00	0,00	0,00	3 000 500,00	0,00	792 253,28	136 292,40	28 423 388,39	28 423 388,39	716 847,07	
2025	134 929 848,62	125 412 045,00	66 674 576,00	0,00	0,00	2 834 533,00	0,00	581 660,97	109 568,40	9 517 803,62	9 517 803,62	0,00	
2026	133 067 686,80	128 971 706,00	68 641 476,00	0,00	0,00	2 694 303,00	0,00	402 993,07	96 206,40	4 095 980,80	4 095 980,80	0,00	
2027	133 361 385,00	130 972 173,00	70 443 315,00	0,00	0,00	2 452 033,00	0,00	305 406,22	82 844,40	2 389 212,00	2 389 212,00	0,00	
2028	136 703 951,00	134 038 209,00	72 292 452,00	0,00	0,00	2 217 011,00	0,00	223 834,28	82 618,05	2 665 742,00	2 665 742,00	0,00	
2029	140 371 955,00	137 147 437,00	74 153 983,00	0,00	0,00	1 976 489,00	0,00	178 664,86	82 618,05	3 224 518,00	3 224 518,00	0,00	
2030	145 290 582,00	140 312 266,00	76 044 910,00	0,00	0,00	1 724 967,00	0,00	145 224,87	41 309,02	4 978 316,00	4 978 316,00	0,00	
2031	149 451 310,00	143 445 916,00	77 927 022,00	0,00	0,00	1 412 945,00	0,00	131 170,12	0,00	6 005 394,00	6 005 394,00	0,00	
2032	151 868 073,00	146 679 373,00	79 836 234,00	0,00	0,00	1 134 541,00	0,00	117 436,97	0,00	5 188 700,00	5 188 700,00	0,00	
2033	155 529 259,00	150 085 172,00	81 792 222,00	0,00	0,00	941 637,00	0,00	104 883,10	0,00	5 444 087,00	5 444 087,00	0,00	
2034	159 302 678,00	153 588 296,00	83 796 131,00	0,00	0,00	757 069,00	0,00	93 015,56	0,00	5 714 382,00	5 714 382,00	0,00	
2035	162 113 632,00	157 134 592,00	85 807 238,00	0,00	0,00	566 381,00	0,00	67 358,56	0,00	4 979 040,00	4 979 040,00	0,00	
2036	166 301 324,00	160 746 407,00	87 845 160,00	0,00	0,00	371 250,00	0,00	41 617,15	0,00	5 554 917,00	5 554 917,00	0,00	
2037	170 133 103,00	164 414 557,00	89 887 560,00	0,00	0,00	183 750,00	0,00	20 751,72	0,00	5 718 546,00	5 718 546,00	0,00	
2038	176 964 031,00	168 235 552,00	91 954 974,00	0,00	0,00	78 750,00	0,00	0,00	0,00	8 728 479,00	8 728 479,00	0,00	
2039	180 879 239,00	172 187 085,00	94 023 961,00	0,00	0,00	56 250,00	0,00	0,00	0,00	8 692 154,00	8 692 154,00	0,00	
2040	184 789 642,00	176 209 290,00	96 115 994,00	0,00	0,00	33 750,00	0,00	0,00	0,00	8 580 352,00	8 580 352,00	0,00	
2041	188 598 329,00	180 278 802,00	98 206 517,00	0,00	0,00	11 250,00	0,00	0,00	0,00	8 319 527,00	8 319 527,00	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)}	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	-3 048 052,17	0,00	6 781 180,17	3 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	373 128,00	373 128,00	3 500 000,00	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	3 873 128,00	3 873 128,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	4 173 128,00	4 173 128,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	4 373 128,00	4 373 128,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	4 373 128,00	4 373 128,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	3 073 128,00	3 073 128,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	3 073 128,00	3 073 128,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	3 550 628,00	3 550 628,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	3 464 072,00	3 464 072,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	3 347 500,00	3 347 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	4 277 500,00	4 277 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2041	1 000 000,00	1 000 000,00	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	3 181 180,17	3 048 052,17	0,00	0,00	3 733 128,00	3 733 128,00	1 577 075,71	0,00	1 577 075,71
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	3 873 128,00	3 873 128,00	1 622 615,71	0,00	1 622 615,71
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	3 873 128,00	3 873 128,00	1 423 355,71	0,00	1 423 355,71
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	4 173 128,00	4 173 128,00	1 269 635,71	0,00	1 269 635,71
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	4 373 128,00	4 373 128,00	1 338 575,71	0,00	1 338 575,71
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	4 373 128,00	4 373 128,00	2 674 775,71	0,00	1 338 575,71
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	3 073 128,00	3 073 128,00	628 206,43	0,00	460 115,71
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	3 073 128,00	3 073 128,00	460 115,71	0,00	460 115,71
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	3 550 628,00	3 550 628,00	408 220,96	0,00	408 220,96
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	3 464 072,00	3 464 072,00	389 550,83	0,00	389 550,83
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	3 347 500,00	3 347 500,00	744 485,25	0,00	744 485,25
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	4 277 500,00	4 277 500,00	749 699,25	0,00	749 699,25
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	4 000 000,00	4 000 000,00	521 400,00	0,00	521 400,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	4 000 000,00	4 000 000,00	521 400,00	0,00	521 400,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2041	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	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	49 951 596,00	0,00	1 975 343,00	5 156 523,17
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	49 578 468,00	0,00	4 449 575,00	4 449 575,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	45 705 340,00	0,00	4 915 624,00	4 915 624,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	41 532 212,00	0,00	6 562 340,00	6 562 340,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	37 159 084,00	0,00	7 038 870,00	7 038 870,00
2029	x	x	x	x	1 336 200,00	0,00	32 785 956,00	0,00	7 597 646,00	7 597 646,00
2030	x	x	x	x	168 090,72	0,00	29 712 828,00	0,00	8 051 444,00	8 051 444,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	26 639 700,00	0,00	9 078 522,00	9 078 522,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	23 089 072,00	0,00	8 739 328,00	8 739 328,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	19 625 000,00	0,00	8 908 159,00	8 908 159,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	16 277 500,00	0,00	9 061 882,00	9 061 882,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	12 000 000,00	0,00	9 256 540,00	9 256 540,00
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	8 000 000,00	0,00	9 554 917,00	9 554 917,00
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	4 000 000,00	0,00	9 718 546,00	9 718 546,00
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	3 000 000,00	0,00	9 728 479,00	9 728 479,00
2039	x	x	x	x	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00	9 692 154,00	9 692 154,00
2040	x	x	x	x	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	9 580 352,00	9 580 352,00
2041	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	9 319 527,00	9 319 527,00

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	3,68%	4,33%	8,01%	8,72%	8,70%	TAK	TAK
2025	3,67%	6,09%	x	7,43%	7,41%	TAK	TAK
2026	3,77%	6,17%	x	3,78%	3,87%	TAK	TAK
2027	3,92%	7,12%	x	4,68%	4,77%	TAK	TAK
2028	3,81%	7,12%	x	5,92%	6,01%	TAK	TAK
2029	2,56%	7,18%	x	5,03%	5,12%	TAK	TAK
2030	2,92%	7,16%	x	5,69%	5,77%	TAK	TAK
2031	2,77%	7,47%	x	6,45%	6,45%	TAK	TAK
2032	2,91%	6,90%	x	6,90%	6,90%	TAK	TAK
2033	2,67%	6,73%	x	7,02%	7,02%	TAK	TAK
2034	2,18%	6,56%	x	7,10%	7,10%	TAK	TAK
2035	2,63%	6,41%	x	7,02%	7,02%	TAK	TAK
2036	2,43%	6,33%	x	6,92%	6,92%	TAK	TAK
2037	2,27%	6,18%	x	6,79%	6,79%	TAK	TAK
2038	0,66%	5,98%	x	6,65%	6,65%	TAK	TAK
2039	0,63%	5,82%	x	6,44%	6,44%	TAK	TAK
2040	0,60%	5,62%	x	6,29%	6,29%	TAK	TAK
2041	0,58%	5,34%	x	6,13%	6,13%	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			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2024	0,00	0,00	0,00	3 224 156,75	1 068 563,75	887 359,53	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	241 356,02	28 692,62	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	1 703 484,80	3 315,80	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
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2041	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	2 993 099,16	537 481,06	227 229,15	30 729 256,66	3 858 513,27	26 870 743,39	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	2 064 791,72	48 912,72	0,00	11 419 070,98	1 908 226,85	9 510 844,13	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	168 933,48	5 652,48	0,00	5 874 672,00	1 826 235,31	4 048 436,69	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	4 046 882,52	1 741 763,33	2 305 119,19	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	4 046 882,52	1 663 582,75	2 383 299,77	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	4 046 882,52	1 582 750,58	2 464 131,94	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	4 046 882,52	1 499 176,92	2 547 705,60	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	4 046 882,52	1 412 768,74	2 634 113,78	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	4 046 882,52	1 323 429,95	2 723 452,57	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	4 046 882,52	1 231 061,14	2 815 821,38	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	4 046 882,52	1 135 559,54	2 911 322,98	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	4 046 882,52	1 036 818,89	3 010 063,63	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	4 046 882,52	934 729,37	3 112 153,15	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	4 046 882,52	829 177,34	3 217 705,18	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	4 046 882,52	720 045,44	3 326 837,08	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	4 046 882,52	607 212,19	3 439 670,33	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	4 046 882,52	490 552,09	3 556 330,43	0,00	0,00	0,00	0,00
2041	0,00	0,00	0,00	1 368 962,26	156 914,27	1 212 047,99	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 bieżące podlegające wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾	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		
			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 wymagalnych poręczeń i gwarancji ^X
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^X	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	
2024	3 733 128,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	136 292,40	0,00	
2025	3 873 128,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	109 568,40	0,00	
2026	3 873 128,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	96 206,40	0,00	
2027	4 173 128,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	82 844,40	0,00	
2028	4 373 128,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	82 618,05	0,00	
2029	4 373 128,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	1 418 818,05	0,00	
2030	3 073 128,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	209 399,74	0,00	
2031	3 073 128,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2032	3 550 628,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2033	3 464 072,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2034	3 247 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2035	3 277 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2036	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2037	3 000 000,00	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	
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2041	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.

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr LXXIV_499_2024
z dnia 2024-01-02

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)				162 305 581,64	30 729 256,66	11 419 070,98	5 874 672,00	4 046 882,52	4 046 882,52
1.a	- wydatki bieżące				33 575 855,58	3 858 513,27	1 908 226,85	1 826 235,31	1 741 763,33	1 663 582,75
1.b	- wydatki majątkowe				128 729 726,06	26 870 743,39	9 510 844,13	4 048 436,69	2 305 119,19	2 383 299,77
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:				20 301 396,19	2 993 099,16	2 064 791,72	168 933,48	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				20 301 396,19	2 993 099,16	2 064 791,72	168 933,48	0,00	0,00
1.1.2.1	Utworzenie zielono-niebieskiej infrastruktury w mieście Piastów - Zmniejszenie wrażliwości miasta na postępujące zmiany klimatu, zapobieganie tym zmianom oraz przystosowanie się do ich skutków	URZĄD MIEJSKI W PIASTOWIE	2021	2024	4 610 593,24	314 503,96	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Lepszy klimat dla Piastowa – miasta zrównoważonego rozwoju 2030 - Przygotowanie dokumentacji technicznych dla projektów w zakresie efektywności energetycznej w budynkach publicznych, oświetlenia ulicznego, systemu ciepłowniczego oraz inteligentnych sieci i monitorowania energii	URZĄD MIEJSKI W PIASTOWIE	2023	2026	6 216 323,02	1 975 618,10	1 803 215,00	138 705,00	0,00	0,00
1.1.2.3	Rozbudowa Przedszkola Nr 4 w Piastowie na potrzeby żłobka miejskiego - Zapewnienie miejsc dla dzieci z terenu miasta w instytucjach opieki nad dziećmi w wieku do lat 3.	URZĄD MIEJSKI W PIASTOWIE	2024	2026	885 895,20	594 090,00	261 576,72	30 228,48	0,00	0,00
1.1.2.4	Odnowa tkanki mieszkaniowej w mieście Piastów - Odnowa tkanki mieszkaniowej na obszarach rewitalizowanych w celu aktywizacji społecznej i gospodarczej.	URZĄD MIEJSKI W PIASTOWIE	2017	2024	8 588 584,73	108 887,10	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				90 681 113,70	5 926 432,52	4 046 882,52	4 046 882,52	4 046 882,52	4 046 882,52
1.2.1	- wydatki bieżące				33 531 575,58	3 840 801,27	1 890 514,85	1 817 379,31	1 741 763,33	1 663 582,75
1.2.1.1	Utrzymanie techniczne i zarządzanie energią w ramach przedsięwzięcia "Przebudowa i rozbudowa LO im. A. Mickiewicza oraz budowa hali sportowej wraz z zagospodarowaniem terenu i infrastrukturą w Piastowie przy ul. 11 Listopada 2A w formule partnerstwa publiczno-prywatnego" - Uzyskanie i utrzymanie oszczędności związanych z poprawą efektywności wykorzystania energii cieplnej i elektrycznej w budynkach	URZĄD MIEJSKI W PIASTOWIE	2019	2041	33 531 575,58	3 840 801,27	1 890 514,85	1 817 379,31	1 741 763,33	1 663 582,75
1.2.2	- wydatki majątkowe				57 149 538,12	2 085 631,25	2 156 367,67	2 229 503,21	2 305 119,19	2 383 299,77
1.2.2.1	Przebudowa i rozbudowa LO im. A. Mickiewicza oraz budowa hali sportowej wraz z zagospodarowaniem terenu i infrastrukturą w Piastowie przy ul. 11 Listopada 2A w formule partnerstwa publiczno-prywatnego - Poprawa jakości świadczonych usług edukacyjnych i istniejącej bazy edukacyjnej	URZĄD MIEJSKI W PIASTOWIE	2019	2041	57 149 538,12	2 085 631,25	2 156 367,67	2 229 503,21	2 305 119,19	2 383 299,77
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				51 323 071,75	21 809 724,98	5 307 396,74	1 658 856,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				44 280,00	17 712,00	17 712,00	8 856,00	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 2038	Limit 2039	Limit 2040	Limit 2041
1	4 046 882,52	4 046 882,52	4 046 882,52	4 046 882,52	4 046 882,52	4 046 882,52	4 046 882,52	4 046 882,52	4 046 882,52	4 046 882,52	4 046 882,52	4 046 882,52	1 368 962,26
1.a	1 582 750,58	1 499 176,92	1 412 768,74	1 323 429,95	1 231 061,14	1 135 559,54	1 036 818,89	934 729,37	829 177,34	720 045,44	607 212,19	490 552,09	156 914,27
1.b	2 464 131,94	2 547 705,60	2 634 113,78	2 723 452,57	2 815 821,38	2 911 322,98	3 010 063,63	3 112 153,15	3 217 705,18	3 326 837,08	3 439 670,33	3 556 330,43	1 212 047,99
1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	4 046 882,52	4 046 882,52	4 046 882,52	4 046 882,52	4 046 882,52	4 046 882,52	4 046 882,52	4 046 882,52	4 046 882,52	4 046 882,52	4 046 882,52	4 046 882,52	1 368 962,26
1.2.1	1 582 750,58	1 499 176,92	1 412 768,74	1 323 429,95	1 231 061,14	1 135 559,54	1 036 818,89	934 729,37	829 177,34	720 045,44	607 212,19	490 552,09	156 914,27
1.2.1.1	1 582 750,58	1 499 176,92	1 412 768,74	1 323 429,95	1 231 061,14	1 135 559,54	1 036 818,89	934 729,37	829 177,34	720 045,44	607 212,19	490 552,09	156 914,27
1.2.2	2 464 131,94	2 547 705,60	2 634 113,78	2 723 452,57	2 815 821,38	2 911 322,98	3 010 063,63	3 112 153,15	3 217 705,18	3 326 837,08	3 439 670,33	3 556 330,43	1 212 047,99
1.2.2.1	2 464 131,94	2 547 705,60	2 634 113,78	2 723 452,57	2 815 821,38	2 911 322,98	3 010 063,63	3 112 153,15	3 217 705,18	3 326 837,08	3 439 670,33	3 556 330,43	1 212 047,99
1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1	26 999 726,66
1.a	44 280,00
1.b	26 955 446,66
1.1	5 117 937,26
1.1.1	0,00
1.1.2	5 117 937,26
1.1.2.1	314 503,96
1.1.2.2	3 917 538,10
1.1.2.3	885 895,20
1.1.2.4	0,00
1.2	0,00
1.2.1	0,00
1.2.1.1	0,00
1.2.2	0,00
1.2.2.1	0,00
1.3	21 881 789,40
1.3.1	44 280,00

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						
1.3.1.1	Bieżące utrzymanie systemu E-Środowisko w okresie trwałości projektu Virtual WOF - Dostarczanie w czasie rzeczywistym instytucjom i osobom fizycznym informacji o stanie parametrów środowiskowych na terenie WOF	URZĄD MIEJSKI W PIASTOWIE	2024	2026	44 280,00	17 712,00	17 712,00	8 856,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				51 278 791,75	21 792 012,98	5 289 684,74	1 650 000,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Wykonanie otworu poszukiwawczo-rozpoznawczego Piastów GT-1 w miejscowości Piastów - Pozyskanie wód termalnych do wykorzystania w instalacjach ciepłowniczych na terenie miasta	URZĄD MIEJSKI W PIASTOWIE	2021	2024	10 881 141,29	61 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Kanalizacja deszczowa w ulicach miejskich na terenie Gminy Piastów - Zabezpieczenie miasta przed skutkami deszczy nawalnych oraz dużej ilości wód opadowych i roztopowych	URZĄD MIEJSKI W PIASTOWIE	2022	2024	3 515 024,75	966 118,60	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Budowa budynku mieszkalnego wielorodzinnego przy ulicy Dworcowej 4 w Piastowie - Zwiększenie komunalnego zasobu mieszkaniowego	URZĄD MIEJSKI W PIASTOWIE	2021	2025	3 742 564,91	3 186 413,60	389 684,74	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Budowa zadaszenia o stałej konstrukcji istniejącego boiska wielofunkcyjnego przy Szkole Podstawowej nr 4 w Piastowie - Poprawa istniejącej szkolnej bazy sportowej	URZĄD MIEJSKI W PIASTOWIE	2023	2024	3 285 714,29	3 285 714,29	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Rozbudowa Przedszkola Nr 4 w Piastowie na potrzeby żłobka miejskiego - Zapewnienie miejsc dla dzieci z terenu miasta w instytucjach opieki nad dziećmi w wieku do lat 3.	URZĄD MIEJSKI W PIASTOWIE	2024	2026	2 700 000,00	50 000,00	1 000 000,00	1 650 000,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Modernizacja obiektu sportowego MOSIR w Piastowie - Poprawa bazy sportowej na terenie miasta	URZĄD MIEJSKI W PIASTOWIE	2019	2025	8 000 000,00	3 804 354,07	3 900 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Modernizacja ulicy Żbikowskiej od Alei J. Piłsudskiego do ul. M. K. Ogińskiego w Piastowie - Poprawa infrastruktury drogowej	URZĄD MIEJSKI W PIASTOWIE	2019	2024	2 054 150,00	1 930 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Budowa hali sportowej przy Szkole Podstawowej nr 3 w Piastowie - Poprawa stanu szkolnej bazy sportowej, wyrównywanie szans i zapewnienie wysokiej jakości usług edukacyjnych	URZĄD MIEJSKI W PIASTOWIE	2022	2024	15 931 186,76	7 831 248,17	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.11	Dokumentacja projektowa przebudowy ul. Szarych Szeregów w Piastowie - Poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego i infrastruktury	URZĄD MIEJSKI W PIASTOWIE	2021	2024	54 620,00	29 770,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.12	Dokumentacja projektowa ul. Brandta (aktualizacja) - Poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego i infrastruktury	URZĄD MIEJSKI W PIASTOWIE	2019	2024	212 086,50	45 510,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.13	Modernizacja istniejącego boiska sportowego przy SP Nr 5 - Poprawa szkolnej bazy sportowej	URZĄD MIEJSKI W PIASTOWIE	2023	2024	382 096,00	382 096,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.14	Modernizacja budynku przy ul. Lwowska 6 - Zwiększenie bazy lokalowej dla jednostek organizacyjnych miasta	URZĄD MIEJSKI W PIASTOWIE	2022	2024	520 207,25	219 088,25	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 2038	Limit 2039	Limit 2040	Limit 2041
1.3.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1.3.1.1	44 280,00
1.3.2	21 837 509,40
1.3.2.2	0,00
1.3.2.4	747 000,00
1.3.2.5	3 570 864,91
1.3.2.6	3 285 714,29
1.3.2.7	2 700 000,00
1.3.2.8	7 704 354,07
1.3.2.9	1 930 200,00
1.3.2.10	1 329 280,13
1.3.2.11	0,00
1.3.2.12	0,00
1.3.2.13	382 096,00
1.3.2.14	188 000,00

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miasto Piastów na lata 2024-2041

Obowiązek sporządzenia Wieloletniej Prognozy Finansowej jest jedną z zasadniczych zmian wprowadzonych ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 roku odnoszących się do zagadnień gospodarki finansowej jednostek samorządu terytorialnego. Regulacja ta stwarza możliwość kompleksowej analizy sytuacji finansowej jednostki oraz możliwość oceny podejmowanych przedsięwzięć z perspektywy ich znaczenia dla samorządu. W zamyśle prawodawcy wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ma być instrumentem nowoczesnego zarządzania finansami publicznymi.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Miasto Piastów zastosowano wzory załączników (załącznik nr 1 oraz załącznik nr 2 do uchwały) zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (t.j. Dz. U. 2021 poz. 83).

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miasto Piastów jest uchwała budżetowa na 2024 rok, wartości planowane na koniec III kwartału 2023 roku, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Miasto Piastów za lata 2022 i 2021 oraz Wytyczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja – 3 października 2023 r.). W kolumnie pomocniczej dotyczącej przewidywanego wykonania w 2023 roku wprowadzono wartości, zgodnie z aktualnym planem budżetu Gminy Miasto Piastów na dzień przyjęcia uchwały, z uwzględnieniem korekt w zakresie rzeczywistego wykonania budżetu w 2023 r.

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2023 r. poz. 1270 z późn. zm.) zakłada, iż wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych. Z ust. 2 powołanego artykułu wynika, iż prognozę kwoty długu, stanowiącą integralną część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres, na który zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązanie.

Na dzień podjęcia uchwały, spłatę zobowiązań przewiduje się do roku 2041. Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Miasto Piastów została przygotowana na lata 2024-2041.

Założenia makroekonomiczne

Przy opracowaniu prognozy pozycji budżetowych Gminy Miasto Piastów wykorzystano trzy podstawowe mierniki koniunktury gospodarczej – dynamikę realnej PKB, dynamikę średniorocznej inflacji (CPI) oraz dynamikę realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej. Na ich podstawie oszacowano wartości dochodów i wydatków Gminy Miasto Piastów, co dzięki konstrukcji i zaawansowanym metodom dokonywania obliczeń, pozwoli

realizować w przyszłości właściwą politykę finansową jednostki.

Zgodnie z zaleceniami Ministra Finansów, prognozę wskazanych pozycji oparto o Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Ostatnia dostępna aktualizacja ww. wytycznych miała miejsce 3 października 2023 r., a dane wynikające z powołanego dokumentu prezentuje tabela poniżej.

Tabela 1. Dane makroekonomiczne przyjęte do wyliczeń prognozy

Rok	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)	Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej
2025	3,40%	4,10%	2,80%
2026	3,10%	3,10%	2,80%
2027	3,00%	2,50%	2,50%
2028	2,80%	2,50%	2,60%
2029	2,60%	2,50%	2,60%
2030	2,50%	2,50%	2,60%
2031	2,40%	2,50%	2,50%
2032	2,30%	2,50%	2,50%
2033	2,30%	2,50%	2,50%
2034	2,30%	2,50%	2,50%
2035	2,30%	2,50%	2,40%
2036	2,20%	2,50%	2,40%
2037	2,00%	2,50%	2,40%
2038	1,90%	2,50%	2,40%
2039	1,90%	2,50%	2,30%
2040	1,80%	2,50%	2,30%
2041	1,60%	2,50%	2,30%

Źródło: Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Aktualizacja – 3 października 2023 r. (www.mf.gov.pl), Warszawa 2023.

Prognozę oparto o następujące założenia:

- dla roku 2024 przyjęto wartości wynikające z uchwały budżetowej;
- dla lat 2025-2041 prognozę wykonano poprzez indeksację o wskaźniki: dynamiki średniorocznej inflacji (CPI), dynamiki realnej PKB oraz dynamiki realnej wynagrodzeń brutto w gospodarce narodowej.

Podzielenie prognozy w powyższy sposób pozwala na realną ocenę możliwości inwestycyjno-kredytowych Gminy Miasto Piastów.

Zgodnie z przyjętym założeniem, dochody i wydatki bieżące w roku 2024 uwzględnione w WPF wynikają z wartości zawartych w uchwale budżetowej na 2024 rok. Od 2025 roku dochody i wydatki bieżące ustalono za pomocą wskaźników inflacji, wskaźnika dynamiki PKB oraz wskaźnika dynamiki realnej wynagrodzeń brutto. W tym celu, posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik. Waga zmiennej makroekonomicznej oznacza w jakim stopniu dochody lub wydatki zależą od poziomu wskaźnika z danego roku. Indeksowana zostaje

wartość na rok przyszły.

Sposób indeksacji za pomocą wag przedstawia poniższy wzór:

$$Y_1 = (Y_0) \cdot (1 + P + I + W + S)$$

gdzie:

Y_1 – wartość prognozowana danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych;

Y_0 – wartość danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych w roku poprzedzającym;

$P = w_i^{PKB} \cdot PKB_i$ – waga wskaźnika PKB przemnożona przez wskaźnik PKB w danym roku;

$I = w_i^{CPI} \cdot CPI_i$ – waga wskaźnika inflacji przemnożona przez wskaźnik inflacji w danym roku;

$W = w_i^{WYN} \cdot WYN_i$ – waga wskaźnika dynamiki realnej wynagrodzeń przemnożona przez wskaźnik dynamiki realnej wynagrodzeń w danym roku;

S – współczynnik stałego wzrostu.

1. Dochody

Prognozy dochodów Gminy Miasto Piastów dokonano w podziałach merytorycznych, a następnie sklasyfikowano w podziały wymagane ustawowo. Podział merytoryczny został sporządzony za pomocą paragrafów klasyfikacji budżetowej i objął dochody bieżące i majątkowe.

Dochody bieżące prognozowano w podziale na:

1. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych;
2. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych;
3. subwencję ogólną;
4. dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące;
5. pozostałe dochody (m. in.: podatki i opłaty lokalne, grzywny i kary pieniężne, wpływy z usług, odsetki od środków na rachunkach bankowych), w tym: z podatku od nieruchomości.

Dochody majątkowe prognozowano w podziale na:

1. dochody ze sprzedaży majątku;
2. dotacje i środki przeznaczone na inwestycje.

1.1. Dochody bieżące

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się dochodów budżetu Gminy Miasto Piastów oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach dochodów bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej

kategorii budżetowej wskaźnik, za pomocą następujących wag:

Tabela 2. Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy dochodów bieżących

Wyszczególnienie	Lata	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)
dochody z udziału w PIT	2025	0,00%	100,00%
	2026-2027	0,00%	100,00%
	2028-2035	100,00%	0,00%
	2036-2041	50,00%	50,00%
dochody z udziału w CIT	2025	0,00%	100,00%
	2026-2027	0,00%	100,00%
	2028-2035	100,00%	0,00%
	2036-2041	50,00%	50,00%
subwencja ogólna	2025	0,00%	100,00%
	2026-2027	0,00%	100,00%
	2028-2035	100,00%	0,00%
	2036-2041	50,00%	50,00%
dotacje bieżące	2025	0,00%	100,00%
	2026-2027	0,00%	100,00%
	2028-2035	100,00%	0,00%
	2036-2041	50,00%	50,00%
pozostałe, w tym:	2025	0,00%	100,00%
	2026-2027	0,00%	100,00%
	2028-2035	100,00%	0,00%
	2036-2041	50,00%	50,00%
z podatku od nieruchomości	2025	0,00%	100,00%
	2026-2027	0,00%	100,00%
	2028-2035	100,00%	0,00%
	2036-2041	50,00%	50,00%

Zródło: Opracowanie własne.

Podatek od nieruchomości

Stosownie do przepisów ustawy o podatkach i opłatach lokalnych, wysokość stawek podatku od nieruchomości nie może przekroczyć górnych granic stawek kwotowych ogłoszonych przez Ministra Finansów. W roku budżetowym wpływy z tytułu podatku od nieruchomości zaplanowano w oparciu o planowane na 2024 r. stawki podatku od nieruchomości oraz zasób nieruchomości Gminy Miasto Piastów, który stanowi przedmiot opodatkowania. Wysokość wpływów z podatku od nieruchomości na 2024 r. ustalono więc na poziomie 12 990 000,00 zł, co stanowi 108,52% dochodów z tego tytułu planowanych do uzyskania na koniec 2023 r.

W latach następnych zakłada się wzrostowy trend wpływów z tego podatku i zwiększanie dochodów będących konsekwencją planowanego wzrostu stawek podatkowych oraz corocznego przyrostu przedmiotów opodatkowania związanych z prowadzeniem działalności gospodarczej oraz budynków mieszkalnych.

Udział w podatkach centralnych

Jako że ta grupa dochodów pozostaje w bardzo silnym związku z sytuacją makroekonomiczną kraju, przy szacowaniu dochodów z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) oraz od osób prawnych (CIT) w okresie prognozy wzięto pod uwagę prognozowane wskaźniki makroekonomiczne, zgodnie z wagami przedstawionymi w tabeli powyżej.

Subwencje i dotacje na zadania bieżące

Planowaną kwotę subwencji ogólnej oraz dotacji celowych z budżetu państwa (innych niż środki na dofinansowanie realizacji projektów europejskich) na 2024 rok przyjęto w oparciu o informacje przekazane przez Ministra Finansów. W kolejnych latach prognozy założono wzrost kwoty otrzymywanych dotychczas cyklicznych subwencji i dotacji celowych z budżetu państwa w oparciu o prognozowane wskaźniki makroekonomiczne, zgodnie z wagami przedstawionymi w tabeli powyżej.

1.2. Dochody majątkowe

Waloryzacji o wskaźniki makroekonomiczne nie poddano dochodów o charakterze majątkowym. Dochody majątkowe, w tym przede wszystkim dochody ze sprzedaży majątku pozbawione są regularności, a ich poziom uzależniony jest od czynników niezależnych, jak np. koniunktura na rynku nieruchomości.

W 2024 roku dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie 4 229 046,00 zł. Bazując na informacjach o wykonaniu dochodów majątkowych w poprzednich latach, należy stwierdzić, że zaplanowana kwota jest realna, ryzyko ich niewykonania jest minimalne, a sama sprzedaż mienia została zaplanowana przy dochowaniu najwyższej staranności. Wartość zaplanowanych w 2024 roku dochodów ze sprzedaży ma zapewnić sprzedaż nieruchomości, których wykaz zaprezentowano w poniższej tabeli.

W 2024 roku dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie 4 229 046,00 zł. Bazując na informacjach o wykonaniu dochodów majątkowych w poprzednich latach, należy stwierdzić, że zaplanowana kwota jest realna, ryzyko ich niewykonania jest minimalne, a sama sprzedaż mienia została zaplanowana przy dochowaniu najwyższej staranności. Wartość zaplanowanych w latach 2024-2026 dochodów ze sprzedaży ma zapewnić sprzedaż nieruchomości, których wykaz zaprezentowano w poniższych tabelach.

Tabela 3. Wykaz nieruchomości planowanych do sprzedaży w 2024 roku

Położenie nieruchomości	Nr działki i obręb	Powierzchnia [ha]	Wartość netto	Planowany dochód
ul. Brandta 17	108/3 obr. 06	0,1305	1 300 000,00 zł	1 300 000,00 zł
ul. Błońska	5 obr. 02	0,0923	408 861,00 zł	400 000,00 zł
ul. Sienkiewicza	224 obr. 07	0,1242	1 100 000,00 zł	1 100 000,00 zł
sprzedaż na rzecz MPWIK W-wa wodociągów wybudowanych w latach 2022-2023	-	-	-	1 429 046,00 zł
Suma:				4 229 046,00 zł

Źródło: Opracowanie własne.

Tabela 4. Wykaz nieruchomości planowanych do sprzedaży w 2025 roku

Położenie nieruchomości	Nr działki i obręb	Powierzchnia [ha]	Wartość netto	Planowany dochód
ul. Pomorska 12	575 obr. 02	0,1316	1 300 000,00 zł	1 300 000,00 zł
Suma:				1 300 000,00 zł

Źródło: Opracowanie własne.

Tabela 5. Wykaz nieruchomości planowanych do sprzedaży w 2026 roku

Położenie nieruchomości	Nr działki i obręb	Powierzchnia [ha]	Wartość netto	Planowany dochód
ul. ks. I. Skorupki	68/27 obręb 02	0,10	1 350 000,00 zł	1 350 000,00 zł
Suma:				1 350 000,00 zł

Źródło: Opracowanie własne.

W 2024 roku zaplanowano dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje w wysokości 19 100 447,22 zł, które wiążą się z uzyskaniem bezzwrotnego dofinansowania na realizację zadań przedstawionych m.in. w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej. Dotacje obejmują środki na realizację zadań wymienionych w poniższej tabeli.

Tabela 6. Wykaz dotacji majątkowych planowanych w latach 2024-2026

Nazwa zadania	Przyznane dotacje majątkowe ujęte w budżecie 2024	Planowane dotacje majątkowe 2025	Planowane dotacje majątkowe 2026
Modernizacja obiektu sportowego MOSIR w Piastowie	3 300 000,00 zł	3 900 000,00 zł	-
Modernizacja ulicy Żbikowskiej od Alei J Piłsudskiego do ul. M.K. Ogińskiego w Piastowie	1 900 000,00 zł	-	-
Budowa zadaszenia o stałej konstrukcji istniejącego boiska wielofunkcyjnego przy Szkole Podstawowej nr 4 w Piastowie	2 299 999,00 zł	-	-
Budowa hali sportowej przy Szkole Podstawowej nr 3 w Piastowie	7 637 534,25 zł	-	-
Wykonanie otworu poszukiwawczo-rozpoznawczego Piastów GT-1 w miejscowości Piastów	50 000,00 zł	-	-
Lepszy klimat dla Piastowa – miasta zrównoważonego rozwoju 2030	1 675 593,00 zł	-	1 675 593,00 zł
Rozbudowa Przedszkola Nr 4 w Piastowie na potrzeby żłobka miejskiego	544 761,60 zł	241 356,62 zł	27 891,80 zł
Utworzenie zielono-niebieskiej infrastruktury w mieście Piastów	391 900,42 zł	-	-
Odnowa tkanki mieszkaniowej w mieście Piastów	611 901,73 zł	-	-
Modernizacja istniejącego boiska sportowego przy SP Nr 5	297 846,00 zł		

Przeprowadzenie II etapu prac konserwatorskich zabytkowej lokomotywy parowej w celu wyeksponowania zabytku w Piastowie	390 911,22 zł		
	19 100 447,22 zł	4 141 356,62 zł	1 703 484,80 zł

Źródło: Opracowanie własne.

Dotacje oraz środki na inwestycje zaplanowano również w latach 2025, 2026 w łącznej kwocie 5 844 841,42 zł.

2. Wydatki

Prognozy wydatków Gminy Miasto Piastów dokonano w podziale na kategorie wydatków bieżących i wydatków majątkowych.

2.1. Wydatki bieżące

Poziom prognozowanych wydatków bieżących zdeterminowany jest zakresem realizowanych zadań oraz możliwościami finansowymi. Priorytetem w zakresie planowania wydatków było zapewnienie odpowiednich środków na utrzymanie dotychczasowego zakresu i poziomu usług świadczonych na rzecz mieszkańców. Wydatki bieżące prognozowano w podziale na:

1. wynagrodzenia i składki od nich naliczane;
2. wydatki związane z obsługą zadłużenia, w tym odsetki i dyskonto;
3. pozostałe wydatki bieżące.

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się wydatków budżetu Gminy Miasto Piastów oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach wydatków bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik makroekonomiczny. Szczegóły przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 7. Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy wydatków bieżących

Wyszczególnienie	Lata	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna na inflacji (CPI)	Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej
wynagrodzenia i pochodne	2025-2041	25,00%	25,00%	50,00%
inne	2025-2041	0,00%	100,00%	0,00%

Źródło: Opracowanie własne.

Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2024 przyjęto wartości wynikające z uchwały budżetowej. W 2024 r. w budżecie Gminy Miasto Piastów wydatki na wynagrodzenia pochodne od wynagrodzeń

zabezpieczono w wysokości 65 062 181,00 zł, co stanowi zmianę w stosunku do przewidywanego wykonania na koniec 2023 r. o kwotę 5 903 705,19 zł. W latach 2025-2041 dokonano indeksacji wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w oparciu o wagi wskaźników makroekonomicznych, zgodnie z wartościami przedstawionymi w tabeli powyżej.

Poręczenia i gwarancje

W okresie prognozy Gmina Piastów nie planuje wydatków z tytułu poręczeń i gwarancji.

Odsetki i dyskonto

Wydatki na obsługę długu skalkulowano w oparciu o obowiązujące stawki WIBOR jak również warunki wynikające z zawartych umów (w przypadku zobowiązań historycznych). Zgodnie z projekcją inflacji opublikowaną przez Narodowy Bank Polski, osiągnęła ona szczyt w pierwszym kwartale 2023 roku. Od tego momentu prognozowany jest spadek inflacji, która z końcem 2024 powinna kształtować się na poziomie między 5% a 7%. Do kalkulacji kosztów obsługi długu przyjęto zgodnie z powyższym, że skorelowany z inflacją poziom stóp procentowych w okresie prognozy będzie relatywnie powoli spadać, natomiast dynamika spadku poziomu stóp procentowych będzie wolniejsza od dynamiki spadku poziomu inflacji i do ustabilizowania poziomu stóp procentowych dojdzie w 2029 roku. W związku z powyższym odsetki skalkulowano w oparciu o prognozę własną WIBOR.

Dodatkowo, w prognozie WPF uwzględniono również koszty obsługi zobowiązania planowanego do zaciągnięcia.

Pozostałe wydatki bieżące

W prognozie WPF pozostałe wydatki bieżące zostały skalkulowane w oparciu o indeksację o wskaźniki inflacji i PKB, zgodnie z założeniami przedstawionymi w tabeli powyżej.

2.2. Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miasto Piastów na lata 2024-2041.

3. Wynik budżetu

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków.

W budżecie na 2024 r. zaplanowano ujemną różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami budżetowymi. Wynik budżetu planuje się na poziomie -3 048 052,17 zł, a jego pokrycie planuje się z:

1. spłaty udzielonych pożyczek – 3 048 052,17 zł;

Fakt prognozowania w oparciu o dane makroekonomiczne o niewielkiej zmienności powoduje zrównoważony i stabilny wzrost dochodów oraz wydatków bieżących, któremu można przypisać cechy statystyczne.

Tabela 8. Wynik budżetu Gminy Miasto Piastów

Rok	Dochody [zł]	Wydatki [zł]	Wynik budżetu [zł]
2024	148 146 986,22	151 195 038,39	-3 048 052,17
2025	135 302 976,62	134 929 848,62	373 128,00
2026	136 940 814,80	133 067 686,80	3 873 128,00
2027	137 534 513,00	133 361 385,00	4 173 128,00
2028	141 077 079,00	136 703 951,00	4 373 128,00
2029	144 745 083,00	140 371 955,00	4 373 128,00
2030	148 363 710,00	145 290 582,00	3 073 128,00
2031	152 524 438,00	149 451 310,00	3 073 128,00
2032	155 418 701,00	151 868 073,00	3 550 628,00
2033	158 993 331,00	155 529 259,00	3 464 072,00
2034	162 650 178,00	159 302 678,00	3 347 500,00
2035	166 391 132,00	162 113 632,00	4 277 500,00
2036	170 301 324,00	166 301 324,00	4 000 000,00
2037	174 133 103,00	170 133 103,00	4 000 000,00
2038	177 964 031,00	176 964 031,00	1 000 000,00
2039	181 879 239,00	180 879 239,00	1 000 000,00
2040	185 789 642,00	184 789 642,00	1 000 000,00
2041	189 598 329,00	188 598 329,00	1 000 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

4. Przychody

W okresie objętym prognozą zaplanowano przychody budżetowe.

W roku budżetowym przychody zaplanowano na poziomie 6 781 180,17 zł. Przychody Gminy Miasto Piastów w 2024 r. obejmują:

1. kredyty, pożyczki lub emisję papierów wartościowych – 3 600 000,00 zł;
2. spłaty udzielonych pożyczek – 3 181 180,17 zł;

5. Rozchody

W roku budżetowym oraz w okresie prognozy planuje się rozchody budżetowe. Rozchody Gminy Miasto Piastów obejmują spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych.

W zakresie zawartych umów, rozchody Gminy Miasto Piastów zaplanowano zgodnie z harmonogramami. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie historyczne”.

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2034-2041. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Tabela 9. Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Miasto Piastów

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2024	3 733 128,00	0,00	3 733 128,00
2025	3 873 128,00	0,00	3 873 128,00

2026	3 873 128,00	0,00	3 873 128,00
2027	4 173 128,00	0,00	4 173 128,00
2028	4 373 128,00	0,00	4 373 128,00
2029	4 373 128,00	0,00	4 373 128,00
2030	3 073 128,00	0,00	3 073 128,00
2031	3 073 128,00	0,00	3 073 128,00
2032	3 550 628,00	0,00	3 550 628,00
2033	3 464 072,00	0,00	3 464 072,00
2034	3 247 500,00	100 000,00	3 347 500,00
2035	3 277 500,00	1 000 000,00	4 277 500,00
2036	3 000 000,00	1 000 000,00	4 000 000,00
2037	3 000 000,00	1 000 000,00	4 000 000,00
2038	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00
2039	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00
2040	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00
2041	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

Zgodnie z ustawą o finansach publicznych Gmina Piastów planuje wyłączenia z limitu spłat zobowiązań, oddziałujące tym samym na wskaźnik faktycznej obsługi zadłużenia, co przedstawia poniższa tabela.

Tabela 10. Wykaz wyłączeń od zobowiązań Gminy Miasto Piastów

Rok	Wkład własny (50%/60%)** [zł]	Pozostałe wyłączenia**** [zł]
2024	1 577 075,71	0,00
2025	1 622 615,71	0,00
2026	1 423 355,71	0,00
2027	1 269 635,71	0,00
2028	1 338 575,71	0,00
2029	1 338 575,71	1 336 200,00
2030	460 115,71	168 090,72
2031	460 115,71	0,00
2032	408 220,96	0,00
2033	389 550,83	0,00
2034	744 485,25	0,00
2035	749 699,25	0,00
2036	521 400,00	0,00
2037	521 400,00	0,00

**kwota przypadająca na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy, w związku z umową zawartą na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 50% ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2, w części odpowiadającej wydatkom na wkład krajowy

***kwota przypadających na dany rok budżetowy kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań

Źródło: Opracowanie własne.

6. Kwota długu

Na dzień 31.12.2023 r. kwota zadłużenia, wykazana w pozycji 6. Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miasto Piastów na lata 2024-2041, w kolumnie pomocniczej WPF „2023 przewidywane wykonanie” wynosi 50 084 724,00 zł. Na koniec 2024 roku kwotę długu planuje się na poziomie 49 951 596,00 zł.

W stosunku do dochodów ogółem pomniejszonych o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększonych o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego, planowana kwota długu na koniec 2024 roku wyniesie 41,87%.

Tabela 11. Informacja o wysokości kwoty długu w latach 2023-2025

Rok	Planowana kwota długu na koniec roku [zł]	Podstawa wskaźnika* [zł]	Relacja
2024	49 951 596,00	119 304 845,00	41,87%
2025	49 578 468,00	120 881 930,00	41,01%

*dochody pomniejszone o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększone o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego

Źródło: Opracowanie własne.

7. Relacja z art. 242 ustawy o finansach publicznych

W budżecie na 2024 r. zaplanowano dodatnią różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami bieżącymi. W związku z powyższym, Gmina Piastów zachowuje relację określoną w art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

Tabela 12. Wynik budżetu bieżącego Gminy Miasto Piastów

Rok	Dochody bieżące [zł]	Wydatki bieżące [zł]	Wynik budżetu bieżącego [zł]	Wynik budżetu bieżącego, skorygowany o środki [zł]
2024	124 746 993,00	122 771 650,00	1 975 343,00	5 156 523,17
2025	129 861 620,00	125 412 045,00	4 449 575,00	4 449 575,00
2026	133 887 330,00	128 971 706,00	4 915 624,00	4 915 624,00
2027	137 534 513,00	130 972 173,00	6 562 340,00	6 562 340,00
2028	141 077 079,00	134 038 209,00	7 038 870,00	7 038 870,00
2029	144 745 083,00	137 147 437,00	7 597 646,00	7 597 646,00
2030	148 363 710,00	140 312 266,00	8 051 444,00	8 051 444,00
2031	152 524 438,00	143 445 916,00	9 078 522,00	9 078 522,00
2032	155 418 701,00	146 679 373,00	8 739 328,00	8 739 328,00
2033	158 993 331,00	150 085 172,00	8 908 159,00	8 908 159,00
2034	162 650 178,00	153 588 296,00	9 061 882,00	9 061 882,00
2035	166 391 132,00	157 134 592,00	9 256 540,00	9 256 540,00
2036	170 301 324,00	160 746 407,00	9 554 917,00	9 554 917,00
2037	174 133 103,00	164 414 557,00	9 718 546,00	9 718 546,00
2038	177 964 031,00	168 235 552,00	9 728 479,00	9 728 479,00
2039	181 879 239,00	172 187 085,00	9 692 154,00	9 692 154,00
2040	185 789 642,00	176 209 290,00	9 580 352,00	9 580 352,00
2041	189 598 329,00	180 278 802,00	9 319 527,00	9 319 527,00

Źródło: Opracowanie własne.

8. Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych

Informację na temat kształtowania się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych w okresie prognozy Gminy Miasto Piastów przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 13. Kształtowanie się relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po III kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2024	3,68%	8,72%	TAK	8,70%	TAK
2025	3,67%	7,43%	TAK	7,41%	TAK
2026	3,77%	3,78%	TAK	3,87%	TAK
2027	3,92%	4,68%	TAK	4,77%	TAK
2028	3,81%	5,92%	TAK	6,01%	TAK
2029	2,56%	5,03%	TAK	5,12%	TAK
2030	2,92%	5,69%	TAK	5,77%	TAK
2031	2,77%	6,45%	TAK	6,45%	TAK
2032	2,91%	6,90%	TAK	6,90%	TAK
2033	2,67%	7,02%	TAK	7,02%	TAK
2034	2,18%	7,10%	TAK	7,10%	TAK
2035	2,63%	7,02%	TAK	7,02%	TAK
2036	2,43%	6,92%	TAK	6,92%	TAK
2037	2,27%	6,79%	TAK	6,79%	TAK
2038	0,66%	6,65%	TAK	6,65%	TAK
2039	0,63%	6,44%	TAK	6,44%	TAK
2040	0,60%	6,29%	TAK	6,29%	TAK
2041	0,58%	6,13%	TAK	6,13%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Piastów spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2023 r. jak i w oparciu o kolumnę „2023 przewidywane wykonanie”.

Podsumowanie

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, w tym:

- finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy (kolumna od 9.1 do 9.4.1.1);
- informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych (kolumna od 10.1 do 10.11)

stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień.