

Projekt

UCHWAŁA NR RADY MIEJSKIEJ W PIŃCZOWIE z dnia

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej dla Gminy Pińczów na lata 2026-2035

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2025 r. poz. 1153 z późn. zm.) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 229, art. 230 ust. 6 i art. 232 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2025 r. poz. 1483 z późn. zm.)

Rada Miejska postanawia:

§1.

Uchwalić Wieloletnią Prognozę Finansową dla Gminy Pińczów na lata 2026-2035 zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do Uchwały.

§2.

Określić wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2026-2030, zgodnie z Załącznikiem Nr 2 do Uchwały.

§3.

Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej dla Gminy Pińczów na lata 2026-2035 stanowią załącznik Nr 3 do Uchwały.

§4.

Upoważnić Burmistrza do:

- 1) zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć w granicach kwot, określonych Załącznikiem Nr 2 do niniejszej Uchwały.
- 2) zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.
- 3) przekazania uprawnień kierownikom jednostek budżetowych do zaciągania zobowiązań o których mowa w pkt. 1. i 2.

- 4) dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięcia 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, nie powodujących zmiany 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 o zasadach realizacji programów.

§5.

Traci moc Uchwała Nr VIII/95/2024 Rady Miejskiej w Pińczowie z dnia 30 grudnia 2024 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej dla Gminy Pińczów na lata 2025 - 2035.

§6.

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta i Gminy Pińczów.

§7.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2026 r.

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 3-letniej

załącznik nr 1 do
uchwały nr
z dnia 2025-12-08
- projekt -

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	z tego:						Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące x 3)	pozostałe dochody bieżące 4)	w tym:		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
Wykonanie 2023	124 090 264,20	101 000 343,95	14 087 043,00	3 894 513,00	28 527 347,25	20 035 979,69	34 455 461,01	18 201 790,67	23 089 920,25	787 838,65	22 301 674,85
Wykonanie 2024	138 739 414,60	118 991 750,02	21 793 498,00	4 711 880,00	33 318 053,00	23 893 079,30	35 275 239,72	20 423 130,21	19 747 664,58	383 278,75	19 362 643,30
Plan 3 kw. 2025	138 364 874,36	124 963 741,48	60 809 647,91	1 907 465,20	4 921 933,86	20 184 593,61	37 140 100,90	20 500 000,00	13 401 132,88	200 000,00	13 200 532,88
Wykonanie 2025	137 030 442,92	125 023 640,58	60 809 647,91	1 907 465,20	4 921 933,86	20 184 593,61	37 200 000,00	20 650 000,00	12 006 802,34	700 000,00	11 306 802,34
2026	134 944 970,00	122 800 545,00	65 712 249,00	2 779 754,00	4 121 486,00	12 607 445,00	37 579 611,00	21 900 000,00	12 144 425,00	200 000,00	11 939 425,00
2027	125 836 000,00	122 836 000,00	65 720 000,00	2 791 000,00	4 130 000,00	12 610 000,00	37 585 000,00	21 910 000,00	3 000 000,00	0,00	3 000 000,00
2028	122 935 000,00	122 935 000,00	65 770 000,00	2 795 000,00	4 150 000,00	12 630 000,00	37 590 000,00	21 920 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	122 999 000,00	122 999 000,00	65 790 000,00	2 799 000,00	4 170 000,00	12 640 000,00	37 600 000,00	21 930 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	123 043 000,00	123 043 000,00	65 800 000,00	2 803 000,00	4 180 000,00	12 650 000,00	37 610 000,00	21 935 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	123 145 000,00	123 145 000,00	65 850 000,00	2 810 000,00	4 200 000,00	12 670 000,00	37 615 000,00	21 937 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	123 190 000,00	123 190 000,00	65 870 000,00	2 815 000,00	4 210 000,00	12 675 000,00	37 620 000,00	21 939 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	123 225 000,00	123 225 000,00	65 880 000,00	2 820 000,00	4 220 000,00	12 680 000,00	37 625 000,00	21 943 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	123 305 000,00	123 305 000,00	65 890 000,00	2 830 000,00	4 270 000,00	12 685 000,00	37 630 000,00	21 945 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	123 348 000,00	123 348 000,00	65 900 000,00	2 840 000,00	4 280 000,00	12 690 000,00	37 638 000,00	21 950 000,00	0,00	0,00	0,00

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

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

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

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym:
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
Wykonanie 2023	131 115 973,58	93 916 197,65	39 494 074,84	0,00	0,00	1 160 496,43	0,00	0,00	0,00	37 199 775,93	36 499 775,93	133 394,00
Wykonanie 2024	135 659 277,00	109 982 421,98	49 458 373,49	0,00	0,00	903 027,38	0,00	0,00	0,00	25 676 855,02	25 276 855,02	1 557 782,99
Plan 3 kw. 2025	142 908 233,25	117 568 142,92	54 848 954,02	0,00	0,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	25 340 090,33	24 940 090,33	333 120,27
Wykonanie 2025	138 791 719,82	116 468 142,92	54 718 041,00	0,00	0,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	22 323 576,90	21 923 576,90	333 120,27
2026	134 944 970,00	109 951 233,45	55 753 978,59	0,00	0,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	24 993 736,55	24 593 736,55	50 000,00
2027	123 980 863,00	107 300 137,71	55 950 000,00	0,00	0,00	1 092 152,00	0,00	0,00	0,00	16 680 725,29	16 280 725,29	0,00
2028	121 079 863,00	107 976 563,00	56 100 000,00	0,00	0,00	892 152,00	0,00	0,00	0,00	13 103 300,00	12 703 000,00	0,00
2029	121 143 863,00	107 940 563,00	56 250 000,00	0,00	0,00	792 152,00	0,00	0,00	0,00	13 203 300,00	13 203 300,00	0,00
2030	121 187 863,00	107 884 563,00	56 300 000,00	0,00	0,00	692 152,00	0,00	0,00	0,00	13 303 300,00	13 303 300,00	0,00
2031	122 882 428,00	109 529 128,00	56 380 000,00	0,00	0,00	599 152,00	0,00	0,00	0,00	13 353 300,00	13 353 300,00	0,00
2032	123 070 000,00	109 690 000,00	56 395 000,00	0,00	0,00	599 152,00	0,00	0,00	0,00	13 380 000,00	13 380 000,00	0,00
2033	123 105 000,00	109 705 000,00	56 410 000,00	0,00	0,00	599 152,00	0,00	0,00	0,00	13 400 000,00	13 400 000,00	0,00
2034	123 185 000,00	109 685 000,00	56 415 000,00	0,00	0,00	499 152,00	0,00	0,00	0,00	13 500 000,00	13 500 000,00	0,00
2035	123 218 000,00	109 418 000,00	56 430 000,00	0,00	0,00	299 152,00	0,00	0,00	0,00	13 800 000,00	13 800 000,00	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
Wykonanie 2023	-7 025 709,38	0,00	17 032 343,04	0,00	0,00	4 347 169,37	4 347 169,37	12 560 481,67	9 580 172,71
Wykonanie 2024	3 080 137,60	0,00	8 292 984,66	0,00	0,00	2 466 745,75	2 466 745,75	5 439 330,91	1 540 554,42
Plan 3 kw. 2025	-4 543 358,89	0,00	6 398 495,89	0,00	0,00	856 421,18	856 421,18	5 542 074,71	0,00
Wykonanie 2025	-1 761 276,90	0,00	9 127 906,26	0,00	0,00	856 421,18	856 421,18	8 271 485,08	0,00
2026	0,00	0,00	1 855 137,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 855 137,00	0,00
2027	1 855 137,00	1 855 137,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 855 137,00	1 855 137,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 855 137,00	1 855 137,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	1 855 137,00	1 855 137,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	262 572,00	262 572,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	120 000,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	120 000,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	120 000,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	130 000,00	130 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

⁵⁾ Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej

⁶⁾ W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			z tego:		
							kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x	
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
Wykonanie 2023	124 692,00	0,00	0,00	0,00	2 100 557,00	1 975 865,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2024	386 908,00	0,00	0,00	0,00	2 242 045,00	1 855 137,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 855 137,00	1 855 137,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 855 137,00	1 855 137,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 855 137,00	1 855 137,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 855 137,00	1 855 137,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 855 137,00	1 855 137,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 855 137,00	1 855 137,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 855 137,00	1 855 137,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	262 572,00	262 572,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	120 000,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	120 000,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	120 000,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	130 000,00	130 000,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		
	łąčna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x			kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x						
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami							
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2	
Wykonanie 2023	x	x	x	x	0,00	124 692,00	13 738 531,00	0,00	7 084 146,30	24 116 489,34	
Wykonanie 2024	x	x	x	x	0,00	386 908,00	11 883 394,00	0,00	9 009 328,04	17 302 312,70	
Plan 3 kw. 2025	x	x	x	x	0,00	0,00	10 492 041,25	0,00	7 395 598,56	13 794 094,45	
Wykonanie 2025	x	x	x	x	0,00	0,00	10 028 257,00	0,00	8 555 497,66	17 683 403,92	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 173 120,00	0,00	12 849 311,55	14 704 448,55	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	6 317 983,00	0,00	15 535 862,29	15 535 862,29	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	4 462 846,00	0,00	14 958 437,00	14 958 437,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	2 607 709,00	0,00	15 058 437,00	15 058 437,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	752 572,00	0,00	15 158 437,00	15 158 437,00	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	490 000,00	0,00	13 615 872,00	13 615 872,00	
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	370 000,00	0,00	13 500 000,00	13 500 000,00	
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	250 000,00	0,00	13 520 000,00	13 520 000,00	
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	130 000,00	0,00	13 620 000,00	13 620 000,00	
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	13 930 000,00	13 930 000,00	

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

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań					
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^X	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^X	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^X	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^X	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^X	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^X
Lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wykonanie 2023	0,00%	11,23%	x	x	x	x
Wykonanie 2024	0,00%	10,94%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2025	0,00%	8,39%	x	x	x	x
Wykonanie 2025	0,00%	9,88%	x	x	x	x
2026	2,68%	12,74%	13,49%	13,71%	TAK	TAK
2027	2,67%	15,09%	12,87%	13,08%	TAK	TAK
2028	2,49%	14,37%	12,92%	13,13%	TAK	TAK
2029	2,40%	14,36%	11,87%	12,08%	TAK	TAK
2030	2,31%	14,36%	12,45%	12,66%	TAK	TAK
2031	0,78%	12,87%	12,89%	13,11%	TAK	TAK
2032	0,65%	12,76%	13,17%	13,38%	TAK	TAK
2033	0,65%	12,77%	13,79%	13,79%	TAK	TAK
2034	0,56%	12,76%	13,80%	13,80%	TAK	TAK
2035	0,39%	12,86%	13,46%	13,46%	TAK	TAK

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 3-letniej

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	9 552 486,33	9 552 486,33	9 552 486,33	59 999,60	59 999,60	50 999,66
Wykonanie 2024	217 010,96	217 010,96	217 010,96	3 242 017,00	3 242 017,00	3 072 669,46	328 426,77	328 426,77	269 531,10
Plan 3 kw. 2025	351 120,00	351 120,00	289 744,22	2 382 710,00	2 382 710,00	2 382 710,00	351 120,00	351 120,00	289 744,22
Wykonanie 2025	351 120,00	351 120,00	289 744,22	2 382 710,00	2 382 710,00	238 271,00	351 120,00	351 120,00	289 744,22
2026	375 000,00	375 000,00	375 000,00	6 000 000,00	6 000 000,00	6 000 000,00	469 000,00	469 000,00	375 000,00
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

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
Wykonanie 2023	16 579 699,37	16 579 699,37	11 067 558,38	31 282 541,16	698 015,16	30 584 526,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2024	3 149 522,34	3 149 522,34	2 339 674,96	26 901 157,86	1 444 473,78	25 456 684,08	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2025	2 010 055,48	2 010 055,48	1 779 997,00	2 361 175,48	351 120,00	2 010 055,48	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2025	2 010 055,48	2 010 055,48	1 779 997,00	2 361 175,48	351 120,00	2 010 055,48	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	6 841 262,46	6 841 262,46	6 000 000,00	22 127 012,01	1 181 282,64	20 945 729,37	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	8 632 425,29	905 000,00	7 727 425,29	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	2 304 000,00	904 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	154 000,00	154 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	154 000,00	154 000,00	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

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:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
			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:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	w tym:					
						dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
Wykonanie 2023	1 975 865,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2024	1 855 137,00	0,00	0,00	0,00	155,47	155,47	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2025	1 855 137,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2025	1 855 137,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	1 855 137,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 855 137,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	1 855 137,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	1 855 137,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	1 855 137,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	262 572,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	120 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	120 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	120 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	130 000,00	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 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.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr
z dnia 2025-12-08
- projekt -

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				43 407 196,58	22 127 012,01	8 632 425,29	2 304 000,00	154 000,00	154 000,00
1.a	- wydatki bieżące				4 664 525,33	1 181 282,64	905 000,00	904 000,00	154 000,00	154 000,00
1.b	- wydatki majątkowe				38 742 671,25	20 945 729,37	7 727 425,29	1 400 000,00	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:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				43 407 196,58	22 127 012,01	8 632 425,29	2 304 000,00	154 000,00	154 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				4 664 525,33	1 181 282,64	905 000,00	904 000,00	154 000,00	154 000,00
1.3.1.19	Rewitalizacja oraz funkcjonowanie kolejki wąskotorowej Ponidzie - Poprawa infrastruktury	Urząd Miejski w Pińczowie	2020	2030	1 613 500,00	154 000,00	154 000,00	154 000,00	154 000,00	154 000,00
1.3.1.29	Opracowanie planu ogólnego miasta i gminy Pińczów - Uporządkowanie zagospodarowania przestrzennego Gminy	Urząd Gminy Pińczów	2024	2026	246 000,00	147 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.30	Kreowanie uzdrowskiego i turystycznego wizerunku Świętokrzyskich Uzdrowisk -	Urząd Gminy Pińczów	2025	2028	1 171 000,00	469 000,00	351 000,00	350 000,00	0,00	0,00
1.3.1.33	Remont drogi gminnej nr 365075T Młodzawy Małe- Mozgawa - Popraw infrastruktury drogowej	Urząd Gminy Pińczów	2025	2026	414 025,33	682,64	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.34	Aktualizacja założeń do planu zapotrzebowania w ciepło, energię elektryczną i paliwa gazowe dla Gminy Pińczów - Poprawa warunków zapotrzebowania na energię	Urząd Gminy Pińczów	2025	2026	20 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.35	Przewóz autobusowy o charakterze użyteczności publicznej - Poprawa dostępności komunikacyjnej mieszkańców gminy Pińczów	Urząd Gminy Pińczów	2026	2028	1 200 000,00	400 000,00	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				38 742 671,25	20 945 729,37	7 727 425,29	1 400 000,00	0,00	0,00
1.3.2.52	Rozbudowa i przebudowa strzelnicy sportowej w Pińczowie - Poprawa warunków sportowych	Urząd Gminy Pińczów	2023	2026	2 174 479,00	711 311,91	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.66	Budowa ulicy w Pińczowie oznaczonej w Miejscowym Planie Zagospodarowania Przestrzennego 3KDD i 5KDD (droga gminna dojazdowa) - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy Pińczów	2024	2026	1 998 314,50	400 001,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.71	Trasa rowerowa na odcinku Pińczów-Złota-Wiślica-Nowy Korczyn- wykonanie dokumentacji projektowej - wzrost dostępności infrastruktury rekreacyjnej	Urząd Miejski w Pińczowie	2022	2026	362 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.72	Bulwary nad Nidą w Pińczowie - Rozszerzenie oferty turystycznej	Urząd Gminy Pińczów	2023	2027	12 393 031,75	6 841 262,46	5 007 069,29	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1	32 240 953,34
1.a	3 141 882,64
1.b	29 099 070,70
1.1	0,00
1.1.1	0,00
1.1.2	0,00
1.2	0,00
1.2.1	0,00
1.2.2	0,00
1.3	32 240 953,34
1.3.1	3 141 882,64
1.3.1.19	770 000,00
1.3.1.29	0,00
1.3.1.30	1 171 000,00
1.3.1.33	682,64
1.3.1.34	200,00
1.3.1.35	1 200 000,00
1.3.2	29 099 070,70
1.3.2.52	76 235,53
1.3.2.66	0,00
1.3.2.71	0,00
1.3.2.72	12 353 281,75

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030
			Od	Do						
1.3.2.73	Budowa boiska wielofunkcyjnego przy Zespole Placówek Oświatowych Szkoła Podstawowa w Kozubowie -	Urząd Gminy Pińczów	2024	2026	3 788 771,00	2 965 535,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.74	Podwyższenie kapitału zakładowego Wodociągów Pińczowskich Sp. z o.o. w Pińczowie -	Urząd Gminy Pińczów	2019	2028	4 000 000,00	400 000,00	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00
1.3.2.75	Budowa ulicy Kwiatowej oraz drogi oznaczonej w planie zagospodarowania 2KDD - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy Pińczów	2025	2026	95 900,00	86 310,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.76	Rozbudowa ulicy Malinowej-droga oznaczona w planie symbolem 1KDD wraz z odcinkiem drogi do skrzyżowania z drogą gminną nr 365006T - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy Pińczów	2025	2026	238 500,00	143 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.77	Budowa Kompleksów Sportowych Orlik 2024 przy ul. Pałęki w Pińczowie i Bogucicach Pierwszych - Podniesienie poziomu infrastruktury sportowej	Urząd Gminy Pińczów	2025	2026	7 041 675,00	6 591 675,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.78	Przebudowa drogi wewnętrznej w Nowej Zagości wraz z wykonaniem przepustu skrzynkowego na cieku wodnym Sługa Zagość - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy Pińczów	2025	2026	450 000,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.79	Budowa drogi wewnętrznej wzdłuż ul. 3 Maja w Pińczowie - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy Pińczów	2025	2026	1 500 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.80	Budowa infrastruktury technicznej dla Obszaru Ochrony Uzdrawiskowej Pińczów - Poprawa infrastruktury technicznej	Urząd Gminy Pińczów	2025	2027	200 000,00	106 534,00	70 356,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.81	Rozbudowa ulicy Leśnej w Pińczowie - Poprawa infrastruktury drogowej w gminie	Urząd Gminy Pińczów	2026	2027	250 000,00	100 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.82	Budowa drogi Uzdrawisko- ulica Batalionów Chłopskich oznaczonej w planie zagospodarowania symbolem 3KDD - Poprawa infrastruktury drogowej w gminie	Urząd Gminy Pińczów	2026	2027	250 000,00	150 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.83	Przebudowa i modernizacja Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych w Gminie Pińczów - Ochrona Środowiska	Urząd Gminy Pińczów	2026	2028	4 000 000,00	1 000 000,00	2 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1.3.2.73	3 788 771,00
1.3.2.74	1 200 000,00
1.3.2.75	0,00
1.3.2.76	0,00
1.3.2.77	6 931 604,00
1.3.2.78	8 533,32
1.3.2.79	40 645,10
1.3.2.80	200 000,00
1.3.2.81	250 000,00
1.3.2.82	250 000,00
1.3.2.83	4 000 000,00

Załącznik Nr 3
do Uchwały Nr
Rady Miejskiej w Pińczowie
z dnia 2025 r.
w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej
Gminy Pińczów na lata 2026-2035

OBJAŚNIENIA
do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Pińczów na lata 2026-2035

Wieloletnia Prognoza Finansowa stanowi instrument zarządzania finansami jednostki samorządu terytorialnego i została ustanowiona przepisami ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Pińczów obejmuje lata od 2026 do 2035.

Jest dokumentem zapewniającym wieloletnią perspektywę prognozowania finansowego, jest analizą sytuacji finansowej Gminy Pińczów w całym okresie objętym Prognozą z punktu widzenia zabezpieczenia finansowania przedsięwzięć bieżących i inwestycyjnych oraz zabezpieczenia środków na finansowanie pozostałych zadań Gminy.

Obrazuje potencjał inwestycyjny i zdolność kredytową Gminy w całym okresie prognozowania.

Prognozę opracowano na podstawie realizowanych zadań i planowanych nowych przedsięwzięć, których realizacja zapewnia wywiązywanie się Gminy z ustawowych zadań gminy.

Założenia prognostyczne ustalono na podstawie:

- analizy kształtowania się źródeł, z których Gmina pozyskuje środki finansowe w ostatnich kilku latach oraz wpływu określonych czynników na ich poziom rozwoju,
- podstawowych regulacji dotyczących projektowania budżetu zawartymi w wpf, w ustawie o dochodach jednostek samorządu terytorialnego,
- ustawy o podatkach i opłatach lokalnych,
- uchwał Rady Miejskiej, podjętych na podstawie w/w ustaw,

- ustaw szczegółowych, które określają zakres obowiązkowych zadań poszczególnych szczebli samorządu terytorialnego, organizacje i sposób realizacji tych zadań, a także zakres finansowania przez samorząd zadań nie należących do jego ustawowych obowiązków,
- analizy kształtowania się sytuacji finansowej w ostatnich latach oraz przewidywanych tendencji rozwoju,
- umowy kredytowe oraz harmonogram ich spłat,
- na lata 2027-2035 wpływy ze sprzedaży majątku nie zostały zaplanowane.

WPF określa dla każdego roku budżetowego:

- dochody budżetu w podziale na: **dochody bieżące** z wyszczególnieniem dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych, dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych, podatków i opłat, w tym z podatku od nieruchomości, z subwencji ogólnej, z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące i **dochody majątkowe**, w tym dochody ze sprzedaży majątku, dochody z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje.
- wydatki budżetu w podziale na: **wydatki bieżące**, z wyszczególnieniem wydatków na obsługę długu, wynagrodzeń i składek od nich naliczonych, wydatków związanych z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego, wydatków objętych limitem art. 226 ust. 4 ufp oraz **wydatki majątkowe**, w tym wydatki objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp.
- gwarancje i poręczenia,
- wynik budżetu,
- przychody i rozchody budżetu, z uwzględnieniem długu zaciągniętego oraz planowanego do zaciągnięcia,
- kwotę długu Gminy Pińczów oraz sposób sfinansowania spłaty długu.

Wieloletnia Prognoza Finansowa zakłada na 2026 rok po stronie dochodów **134 944 970,00 zł**, z tego: dochody bieżące – 122 800 545,00 zł i dochody majątkowe 12 144 425,00 zł w tym ze sprzedaży majątku 200.000,00 zł, natomiast po stronie wydatków kwotę **134 944 970,00 zł**, w tym: wydatki bieżące 109 951 233,45 zł i wydatki majątkowe 24 993 736,55 zł.

Wielkości określone w WPF na 2026 rok kształtują się następująco:

WYSZCZEGÓLNIENIE	PLAN 2026 ROK (w zł)
1	2
Dochody ogółem z tego:	134 944 970,00
- <u>dochody bieżące</u> , w tym	122 800 545,00
• dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	65 712 249,00
• dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	2 779 754,00
• pozostałe dochody bieżące, w tym : ✓ z podatku od nieruchomości	37 579 611,00
• z subwencji ogólnej	21 900 000,00
• z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na cele bieżące	4 121 486,00
	12 607 445,00
- <u>dochody majątkowe</u> , w tym:	12 144 425,00
• ze sprzedaży majątku	200 000,00
• z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	11 939 425,00
Wydatki ogółem, z tego	134 944 970,00
- <u>wydatki bieżące</u> , w tym:	109 951 233,45
• na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	55 753 978,59
• z tytułu gwarancji i poręczeń	0,00
• wydatki bieżące objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp	1 181 282,64
• wydatki na obsługę długu	1 100 000,00
- <u>wydatki majątkowe</u> , w tym:	24 993 736,55
• wydatki objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp	20 945 729,37

Przychody ogółem, w tym:	1 855 137,00
- wolne środki	1 855 137,00
- przychody z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu	0,00
Rozchody ogółem, w tym:	1.855.137,00
- spłaty kredytów	1.855.137,00
- spłaty pożyczek otrzymanych na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE	0,00
Kwota długu	8 173 120,00

Objaśnienia dochodów ujętych w WPF w latach 2026-2035.

Jak co roku, planowanie dochodów Gminy na okres objęty Prognozą, rozpoczęto od analizy dotychczasowych trendów w dochodach w ostatnich siedmiu latach. Następnie skoncentrowano się na źródłach, które generują największe wpływy.

Prognozując dochody zaplanowano ich wielkość w realnym zakresie i ich realizację zakładając ich wzrost w poszczególnych latach, co ma odniesienie do poziomu planowanych dochodów i wydatków budżetowych.

Zaplanowane kwoty dochodów i wydatków, przychodów i rozchodów budżetu na poszczególne lata spełniają (tak wskazują wyliczenia w programie wieloletniej prognozy długu) dopuszczalny poziom wskaźnika, który wynika z art. 243 ustawy o finansach publicznych w roku 2026 i latach następnych.

Zaplanowany budżet na poszczególne lata w zakresie dochodów i wydatków wydaje się realnym po stronie dochodów , jednak strona wydatkowa obciążona jest dużym stopniem niepewności. Najwięcej obaw jest w zakresie zapewnienia środków na finansowanie placówek oświatowych (szkoły podstawowe, przedszkola, oddziały przedszkolne) oraz wzrost wydatków bieżących (w tym : wynagrodzenia osobowe pracowników z pochodnymi, zakup energii, zakup usług).

Wskaźniki wymagane w związku z wprowadzeniem procedur ostrożnościowych dotyczących zadłużenia JST zostały w przedstawionej prognozie spełnione. Są one liczone według obowiązującej formuły zawartej w ustawie o finansach publicznych na podstawie określonych wielkości obliczonych w budżetach siedem lat poprzedzających dany rok budżetowy.

Wieloletnia Prognoza określa procentowy wskaźnik obsługi długu jak również kwotowe wielkości łącznej kwoty zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych na koniec roku budżetowego.

Wieloletnia Prognoza Finansowa została opracowana w oparciu o źródła dochodów na poziomie realnym do uzyskania . Ustalając poszczególne elementy prognozy kierowano się danymi historycznymi tj. danymi ze sprawozdań za lata 2019-2025 (w tym 2025 roku według sprawozdań z wykonania budżetu za okres od początku roku do 30.09.2025 r. oraz przewidywanym wykonaniu budżetu za 2025 r.)

Przy projektowaniu dochodów uwzględniono też możliwe do uzyskania dochody majątkowe (2027 rok).

Na zaplanowane dochody majątkowe na 2026 rok w wysokości 12 144 425,00 zł składają się:

- wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości – 200 000,00 zł, gdzie planuje się m.in. sprzedaż mieszkań komunalnych, sprzedaż działek z terenu gminy Pińczów;
- wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności – 5 000,00 zł;
- środki pozyskane z Funduszu Europejskiego dla Świętokrzyskiego na lata 2021-2027 na dofinansowanie realizacji zadania inwestycyjnego pn. „Bulwary nad Nidą w Pińczowie” – 6 000 000,00 zł;
- środki pozyskane w ramach Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg na dofinansowanie realizacji zadania inwestycyjnego „Budowa ulicy w Pińczowie oznaczonej w Miejscowym Planie Zagospodarowania Przestrzennego 3KDD i 5KDD (droga gminna dojazdowa)”- 283 925,00 zł;
- środki pozyskane z Ministerstwa Sportu i Turystyki na dofinansowanie realizacji zadań inwestycyjnych pn:
 1. „Budowa boiska wielofunkcyjnego przy Zespole Placówek Oświatowych Szkoła Podstawowa w Kozubowie” – 2.208.500,00 zł;
 2. „Rozbudowa i przebudowa strzelnicy sportowej w Pińczowie” – 247 000,00 zł;
 3. „Budowa Kompleksów Sportowych Orlik 2024 przy ul. Pałęki w Pińczowie i Bogucicach Pierwszych” – 2 950 000,00 zł;
 4. „Zakup i montaż mobilnego, modułowego lodowiska w Pińczowie” – 250 000,00 zł;

Objaśnienia wydatków ujętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2026-2035

Wydatki bieżące

Planując wydatki dla gminy na poszczególne lata starano się stosować zasadę, że decydująca część związana jest z finansowaniem oświaty.

Inne wydatki uwzględniają przewidywany wskaźnik cen towarów i usług konsumpcyjnych ogółem w II kwartale 2025 r. w stosunku do I kwartału 2025 r.

Na poszczególne lata planowano bardzo oszczędny budżet mając na uwadze wydatki z tak zwanej grupy sztywnej, gdzie bez zapewnionego poziomu trudne będzie funkcjonowanie jednostek gminy.

Wydatki na obsługę długu zaplanowano w oparciu o już zaciągnięte kredyty długoterminowe. Stan zadłużenia Gminy Pińczów z tytułu kredytów na dzień 31.12.2025 roku będzie wynosił 10 028 257,00 zł, natomiast na dzień 31.12.2026 r.- 8 173 120,00 zł.

Wydatki majątkowe

W związku z pozyskaniem przez Gminę środków z Unii Europejskiej, Fundusze Europejskie dla Świętokrzyskiego 201-2027, z Ministerstwa Sportu i Turystyki oraz Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg w ramach realizacji wieloletnich przedsięwzięć inwestycyjnych w 2026 roku zaplanowano:

- „Budowa boiska wielofunkcyjnego przy Zespole Placówek Oświatowych Szkoła Podstawowa w Kozubowie” – 2 965 535,00 zł , w tym środki z Ministerstwa Sportu i Turystyki 2 208 500,00 zł;
- „Budowa Kompleksów Sportowych Orlik 2024 przy ul. Pałęki w Pińczowie i Bogucicach Pierwszych” – 6 591 675,00 zł , w tym środki z Ministerstwa Sportu i Turystyki 2 950 000,00 zł;
- „Rozbudowa i przebudowa strzelnicy sportowej w Pińczowie” – 711 311,91 zł w tym środki z Ministerstwa Sportu i Turystyki 247 000,00 zł;
- „Zakup i montaż mobilnego, modułowego lodowiska w Pińczowie” – 520 000,00 zł w tym środki z Ministerstwa Sportu i Turystyki 250 000,00 zł;
- „Bulwary nad Nidą w Pińczowie” – 6 841 262,46 zł w tym środki z Funduszy Europejskich dla Świętokrzyskiego 2021-2027 6 000 000,00 zł;

– „Budowa ulicy w Pińczowie oznaczonej w Miejscowym Planie Zagospodarowania Przestrzennego 3KDD i 5KDD (droga gminna dojazdowa)”- 400 001,00 zł w tym środki z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg 283 925,00 zł.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Pińczów na lata 2027-2035 ostrożnie zaplanowano dochody budżetowe (bieżące) z tytułu m.in. podatku od nieruchomości, udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych oraz udziałów w podatku dochodowym od osób prawnych czy subwencji ogólnej.

Uchwalona w dniu 1 października 2024 roku ustawa o dochodach jednostek samorządu terytorialnego zakłada istotne zmiany w zasadach ustalania dochodów jednostek samorządu terytorialnego z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) oraz udziału w podatku dochodowym od osób prawnych (CIT).

W związku z tym na lata 2026-2035 zostały zaplanowane dochody budżetowe z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT), udziału w podatku dochodowym od osób prawnych (CIT) oraz subwencji ogólnej po uwzględnieniu zmian wprowadzonych w/w ustawą.

Zgodnie z wymogami art. 226 ust. 3 i 4 ustawy o finansach publicznych do WPF dołączono w formie załącznika wykaz przedsięwzięć wieloletnich załącznik Nr 2 do uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej dla Gminy Pińczów na lata 2026-2035 zawiera wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2026-2030, z podziałem na bieżące i majątkowe według następujących grup:

- 1) Wydatki na programy , projekty związane z programami realizowanymi z udziałem środków , o których mowa w art. 5.ust.1 pkt 2 i 3.

- Wydatki majątkowe- brak

- 2) Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe :

- Wydatki bieżące

1.1 Zadanie pn. „Rewitalizacja oraz funkcjonowanie kolejki wąskotorowej Ponidzie”.
Lata realizacji 2020-2030. Przeznaczona kwota w 2026 r. to 154 000,00 zł. Zadanie realizowane w formie pomocy finansowej dla Województwa Świętokrzyskiego .

1.2. Zadanie pn. „**Opracowanie planu ogólnego miasta i gminy Pińczów**”. Lata realizacji 2024-2026. Przeznaczona kwota w 2026 r. to 147 600,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Miejski w Pińczowie.

1.3. Zadanie pn. „**Kreowanie uzdrowskiego i turystycznego wizerunku Świętokrzyskich Uzdrowisk**”. Lata realizacji 2025-2028. Przeznaczona kwota w 2026 r. to 469 000,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Miejski w Pińczowie.

1.4. Zadanie pn. „**Remont drogi gminnej nr 365075T Młodzawy Małe -Mozgawa**”. Lata realizacji 2025-2026. Przeznaczona kwota w 2026 r. to 682,64 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Miejski w Pińczowie.

1.5. Zadanie pn. „**Aktualizacja założeń do planu zapotrzebowania w ciepło , energię elektryczną i paliwa gazowe dla Gminy Pińczów**”. Lata realizacji 2025-2026. Przeznaczona kwota w 2026 r. to 10 000,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Miejski w Pińczowie.

1.6. Zadanie pn. „**Przewóz autobusowy o charakterze użyteczności publicznej**”. Lata realizacji 2026-2028. Przeznaczona kwota w 2026 r. to 400 000,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Miejski w Pińczowie.

- Wydatki majątkowe

1.1. Zadanie pn. „**Rozbudowa i przebudowa strzelnicy sportowej w Pińczowie**”. Lata realizacji 2023-2026. Przeznaczona kwota w 2026 r. to 711 311,91 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Miejski w Pińczowie.

1.2. Zadanie pn. „**Budowa ulicy w Pińczowie oznaczonej w Miejscowym Planie Zagospodarowania Przestrzennego 3KDD i 5KDD (droga gminna dojazdowa)**” Lata realizacji 2024-2026. Przeznaczona kwota w 2026 r. to 400 001,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Miejski w Pińczowie.

1.3. Zadanie pn. „**Trasa rowerowa na odcinku Pińczów-Złota-Wiślica-Nowy Korczyn wykonanie dokumentacji projektowej**”. Lata realizacji 2022-2026. Przeznaczona kwota w 2026 r. to 100 000,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Miejski w Pińczowie.

1.4. Zadanie pn. „**Bulwary nad Nidą w Pińczowie**”. Lata realizacji 2023-2027. Przeznaczona kwota w 2026 r. to 6 841 262,46 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Miejski w Pińczowie.

- 1.5. Zadanie pn. „**Budowa boiska wielofunkcyjnego przy Zespole Placówek Oświatowych Szkoła Podstawowa w Kozubowie**”. Lata realizacji 2024-2026. Przeznaczona kwota w 2026 r. to 2 965 535,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Miejski w Pińczowie.
- 1.6. Zadanie pn. „**Podwyższenie kapitału zakładowego Wodociągów Pińczowskich Sp. z o.o. w Pińczowie**”. Lata realizacji 2019-2028. Przeznaczona kwota w 2026 r. to 400 000,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Miejski w Pińczowie.
- 1.7. Zadanie pn. „**Budowa ulicy Kwiatowej oraz drogi oznaczonej w planie zagospodarowania 2KDD**”. Lata realizacji 2025-2026. Przeznaczona kwota w 2026 r. to 86 310,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Miejski w Pińczowie.
- 1.8. Zadanie pn. „**Rozbudowa ulicy Malinowej -droga oznaczona w planie symbolem 1KDD wraz z odcinkiem drogi do skrzyżowania z drogą gminną nr 365006T**”. Lata realizacji 2025-2026. Przeznaczona kwota w 2026 r. to 143 100,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Miejski w Pińczowie.
- 1.9. Zadanie pn. „**Budowa Kompleksów Sportowych Orlik 2024 przy ul. Pałęki w Pińczowie i Bogucicach Pierwszych**”. Lata realizacji 2025-2026. Przeznaczona kwota w 2026 r. to 6 591 675,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Miejski w Pińczowie.
- 1.10. Zadanie pn. „**Przebudowa drogi wewnętrznej w Nowej Zagości wraz z wykonaniem przepustu skrzynkowego na cieku wodnym Struga Zagość**”. Lata realizacji 2025-2026. Przeznaczona kwota w 2026 r. to 250 000,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Miejski w Pińczowie.
- 1.11. Zadanie pn. „**Budowa drogi wewnętrznej wzdłuż ul. 3 Maja w Pińczowie**”. Lata realizacji 2025-2026. Przeznaczona kwota w 2026 r. to 1 100 000,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Miejski w Pińczowie.
- 1.12. Zadanie pn. „**Budowa infrastruktury technicznej dla Obszaru Ochrony Uzdrowskiej Pińczów**”. Lata realizacji 2025-2027. Przeznaczona kwota w 2026 r. to 106 534,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Miejski w Pińczowie.
- 1.13. Zadanie pn. „**Rozbudowa ulicy Leśnej w Pińczowie**”. Lata realizacji 2026-2027. Przeznaczona kwota w 2026 r. to 100 000,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Miejski w Pińczowie.
- 1.14. Zadanie pn. „**Budowa drogi Uzdrowsko-ulica Batalionów Chłopskich oznaczonej w planie zagospodarowania symbolem 3KDD**”. Lata realizacji 2026-2027. Przeznaczona kwota w 2026 r. to 150 000,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Miejski w Pińczowie.

1.15. Zadanie pn. „Przebudowa i modernizacja Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych w Gminie Pińczów”. Lata realizacji 2026-2028. Przeznaczona kwota w 2026 r. to 1 000 000,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Miejski w Pińczowie.

Uchwałą Nr XLI/425/2022 z dnia 27 kwietnia 2022 roku Rada Miejska w Pińczowie upoważniła Burmistrza Miasta i Gminy Pińczów do dokonywania zmian w uchwale budżetowej oraz wieloletniej prognozie finansowej w celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa.