

ZARZĄDZENIE NR 46/24
BURMISTRZA GMINY PNIEWY

z dnia 14 listopada 2024 r.

**w sprawie ustalenia projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy
Pniewy na lata 2025 – 2034**

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2024 r. poz. 1465 i 1572), oraz art. 230 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2024 r. poz.1530 i 1572) zarządzam, co następuje:

§ 1. Ustala się projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Pniewy na lata 2025 – 2034, w brzmieniu określonym w załączniku do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Pniewy podlega przedstawieniu Radzie Miejskiej Pniewy oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej celem zaopiniowania.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

PROJEKT

**UCHWAŁA NR
RADY MIEJSKIEJ PNIEWY**

z dnia

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Pniewy na lata 2025-2034

Na podstawie art. 226-228, art. 230 ust. 6 i art. 232 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2024 r. poz. 1530 i 1572) uchwała się, co następuje:

§ 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Pniewy na lata 2025-2034, zgodnie z załącznikiem nr 1.

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

§ 3. 1. Upoważnia się Burmistrza Gminy Pniewy do zaciągania zobowiązań:

1) związanych z realizacją wieloletnich przedsięwzięć do wysokości limitów określonych w załączniku nr 2;

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 Gminy Pniewy do przekazania uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w ust. 1 kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy.

3. Upoważnia się Burmistrza Gminy Pniewy 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 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 w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014-2020 (Dz. U. z 2020 r. poz. 818 i z 2019 r. poz. 2020).

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi.

§ 5. Traci moc Uchwała Nr LXI/486/23 Rady Miejskiej Pniewy z dnia 20 grudnia 2023 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Pniewy na lata 2024-2032 z późn.zm.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2025 r.

UZASADNIENIE

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Pniewy na lata 2025-2034

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 Pniewy 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 (Dz. U. 2013 poz. 83).

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Pniewy jest projekt uchwały budżetowej na 2025 rok, wartości planowane na koniec III kwartału 2024 roku, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Pniewy za lata 2018 - 2023 oraz Wytyczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja – 10 października 2024 r.). W pozycji dotyczącej przewidywanego wykonania w 2024 roku wprowadzono wartości, zgodnie z aktualnym planem budżetu Gminy Pniewy na dzień przygotowania projektu.

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. 2024 r. poz. 1530 i 1572) 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 2034. Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Pniewy została przygotowana na lata 2025-2034.

Założenia makroekonomiczne

Przy opracowaniu prognozy pozycji budżetowych Gminy Pniewy 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 Pniewy, 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 14 października 2024 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
2026	3,50%	3,10%	6,30%
2027	3,10%	2,60%	5,80%
2028	2,80%	2,50%	5,30%
2029	2,80%	2,50%	2,70%
2030	2,50%	2,50%	2,70%
2031	2,40%	2,50%	2,60%
2032	2,10%	2,50%	2,50%
2033	2,00%	2,50%	2,50%
2034	2,00%	2,50%	2,40%

Źródło: Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Aktualizacja – 14 października 2024 r. (www.mf.gov.pl), Warszawa 2024.

Prognozę oparto o następujące założenia:

- dla roku 2025 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;
- dla lat 2026-2034 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 Pniewy.

Zgodnie z przyjętym założeniem, dochody i wydatki bieżące w roku 2025 uwzględnione w WPF wynikają z wartości zawartych w projekcie budżetu na 2025 rok. Od 2026 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 Pniewy 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 Pniewy 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	2026	150,00%	0,00%
	2027-2030	100,00%	0,00%
	2031-2034	0,00%	100,00%
dochody z udziału w CIT	2026	150,00%	0,00%
	2027-2030	100,00%	0,00%
	2031-2034	0,00%	100,00%
subwencja ogólna	2026	150,00%	0,00%
	2027-2030	100,00%	0,00%
	2031-2034	0,00%	100,00%
dotacje bieżące	2026	150,00%	0,00%
	2027-2030	100,00%	0,00%
	2031-2034	0,00%	100,00%
pozostałe, w tym:	2026	150,00%	0,00%
	2027-2030	100,00%	0,00%
	2031-2034	0,00%	100,00%

Wyszczególnienie	Lata	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)
z podatku od nieruchomości	2026	150,00%	0,00%
	2027-2030	100,00%	0,00%
	2031-2034	0,00%	100,00%

Źródło: 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 2025 r. stawki podatku od nieruchomości oraz zasób nieruchomości Gminy Pniewy, który stanowi przedmiot opodatkowania. Wysokość wpływów z podatku od nieruchomości na 2025 r. ustalono więc na poziomie 17 852 448,00 zł, co stanowi 105,03% dochodów z tego tytułu planowanych do uzyskania na koniec 2024 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 2025 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 2025 roku dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie 920 000,00 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 2025 roku dochodów ze sprzedaży ma zapewnić sprzedaż nieruchomości, których wykaz zaprezentowano w poniższej tabeli.

Tabela 3. Wykaz nieruchomości planowanych do sprzedaży w 2025 roku

Położenie nieruchomości (obręb geodezyjny)	Nr działki	Powierzchnia	Wartość netto	Planowany dochód
Zamorze	dz.50/13	0,1595 ha	111 650,00 zł	113 890,00 zł
Zamorze	dz.50/15	0,1432 ha	100 240,00 zł	102 260,00 zł
Zamorze	dz.50/44,50/17	0,1527 ha	106 890,00 zł	109 030,00 zł
Zamorze	dz.50/55	0,1096 ha	76 720,00 zł	78 260,00 zł
Zamorze	dz.50/33	0,1197 ha	83 790,00 zł	85 470,00 zł
Zajączkowo	dz.218/10	0,3547 ha	152 521,00 zł	156 080,00 zł
Pniewy ul.Zamorska	dz.914/8	0,0662 ha	52 960,00 zł	55 010,00 zł
Pniewy ul.Dworcowa	lokal mieszkalny	23,60 m ²	84 016,00 zł	25 200,00 zł
Pniewy ul.Krótką	lokal mieszkalny	46,63 m ²	172 997,30 zł	86 500,00 zł
Pniewy ul.Krótką	lokal mieszkalny	58,40 m ²	216 664,00 zł	108 300,00 zł
Suma				920 000,00 zł

Źródło: Opracowanie własne.

W 2025 roku zaplanowano dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje w wysokości 7 143 555,91 zł, które wiążą się z uzyskaniem bezwrotnego dofinansowania na realizację zadań przedstawionych m.in. w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej. Dotacje obejmują środki na realizację niżej wymienionych zadań:

Tabela 4. Wykaz planowanych dotacji majątkowych w 2025 roku

L.p.	Nazwa zadania	Fundusz / Program	Przyznane dotacje majątkowe ujęte w budżecie 2025
1.	Technik na topie - rozwój kształcenia i szkolenia zawodowego w Technikum w Zespole Szkół im. E. Szczanieckiej w Pniewach	Program Fundusze Europejskie dla Wielkopolski na lata 2021-2027)	912 655,91 zł
2.	Zmiana sposobu użytkowania pomieszczeń Biblioteki Publicznej MiG Centrum Kultury Pniewy na przedszkole	Rządowy Fundusz Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych	2 450 000,00 zł
3.	Modernizacja oświetlenia ulicznego na terenie Pniew	Rządowy Fundusz Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych	370 000,00 zł
4.	Program Priorytetowy "Ciepłe Mieszkanie"	Program Priorytetowy "Ciepłe Mieszkanie" NFOŚiGW	1 700 000,00 zł
5.	Program Priorytetowy "Ciepłe Mieszkanie II"	Program Priorytetowy "Ciepłe Mieszkanie" NFOŚiGW	1 412 000,00 zł
6.	Modernizacja kompleksu sportowego Moje Boisko - Orlik 2012 przy ul. Krótkiej w Pniewach	Program modernizacji kompleksów sportowych Moje Boisko - Orlik 2012 - dotacja Ministerstwa Sportu i Turystyki	298 900,00 zł
Suma			7 143 555,91 zł

Źródło: Opracowanie własne.

W dochodach majątkowych zaplanowano także wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności nieruchomości w wysokości 10 000,00 zł.

2. Wydatki

Prognozy wydatków Gminy Pniewy 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 na poręczenia i gwarancje;
3. wydatki związane z obsługą zadłużenia, w tym odsetki i dyskonto;
4. pozostałe wydatki bieżące.

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się wydatków budżetu Gminy Pniewy 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 5. Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy wydatków bieżących

Wyszczególnienie	Lata	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)	Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej
wynagrodzenia i pochodne	2026-2034	0,00%	75,00%	25,00%
inne	2026-2034	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 2025 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu. W 2025 r. w budżecie Gminy Pniewy wydatki na wynagrodzenia pochodne od wynagrodzeń zabezpieczono w wysokości 52 292 470,00 zł, co stanowi zmianę w stosunku do przewidywanego wykonania na koniec 2024 r. o kwotę 2 833 845,87 zł. W latach 2026-2034 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

Gmina Pniewy udzieliła poręczeń, które obowiązują do 2036 r.

W tabeli poniżej przedstawiono szczegółową informację dotyczącą wartości poręczeń w podziale na poszczególne lata.

Tabela 6. Poręczenia udzielone przez Gminę Pniewy

Rok	Wysokość udzielonego poręczenia [zł]	Rok	Wysokość udzielonego poręczenia [zł]
2025	540 000,00	2031	218 000,00
2026	230 000,00	2032	219 500,00
2027	212 000,00	2033	213 500,00
2028	210 000,00	2034	216 000,00
2029	213 000,00	2035	25 000,00
2030	215 000,00	2036	4 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

Wydatki na obsługę zadłużenia

Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie oprocentowania wynikającego z zawartych umów z uwzględnieniem aktualnych stawek WIBOR w całym okresie spłaty do czasu zapadalności (w przypadku zobowiązań historycznych).

W prognozie WPF uwzględniono koszty obsługi zobowiązań planowanych do zaciągnięcia również w oparciu o aktualne stawki WIBOR powiększone o średni poziom marży banków (bazując na zobowiązaniach historycznych) i prowizje.

Tabela 7. Odsetki i inne koszty na obsługę długu Gminy Pniewy

Rok	Odsetki i inne koszty [zł]	Rok	Odsetki i inne koszty [zł]
2025	1 305 000,00	2030	737 000,00
2026	1 402 000,00	2031	598 000,00
2027	1 201 000,00	2032	518 000,00
2028	1 019 000,00	2033	350 000,00
2029	871 000,00	2034	175 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

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 Pniewy na lata 2025-2034.

3. Wynik budżetu

W budżecie na 2025 r. zaplanowano ujemną różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami budżetowymi. Wynik budżetu planuje się na poziomie -4 732 600,00 zł, a jego pokrycie ze środków z zaciąganej pożyczki i emisji papierów wartościowych.

W kolejnych latach 2026 – 2034 planuje się nadwyżkę budżetową.

Fakt prognozowania w oparciu o dane makroekonomiczne o niewielkiej zmienności powoduje zrównoważony i stabilny wzrost dochodów oraz wydatków bieżących.

Tabela 8. Wynik budżetu Gminy Pniewy

Rok	Dochody [zł]	Wydatki [zł]	Wynik budżetu [zł]
2025	106 611 655,49	111 344 255,49	-4 732 600,00
2026	103 711 349,00	100 699 949,00	3 011 400,00
2027	106 926 401,00	104 575 001,00	2 351 400,00
2028	109 920 341,00	107 568 941,00	2 351 400,00
2029	112 998 110,00	110 646 710,00	2 351 400,00
2030	115 823 063,00	113 893 163,00	1 929 900,00
2031	118 718 640,00	116 938 640,00	1 780 000,00
2032	121 686 607,00	119 426 607,00	2 260 000,00
2033	124 728 772,00	122 228 772,00	2 500 000,00
2034	127 846 992,00	125 346 992,00	2 500 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

4. Przychody

W okresie objętym prognozą zaplanowano przychody budżetowe.

W przychodach 2025 r. ujęta jest kwota 8 504 000,00 zł., na którą składa się:

1. spłata udzielonej pożyczki – 4 000,00 zł;
2. zaciągnięcie pożyczki w WFOŚiGW w Poznaniu – 2 300 000,00 zł, ze spłatą w latach 2026 - 2032;
3. emisja papierów wartościowych o wartości – 6 200 000,00 zł, z terminem wykupu w latach 2030 - 2033.

Przychody budżetowe zaplanowano również w latach następnych:

- w 2026 r. emisję papierów wartościowych w wysokości 1 000 000,00 zł z wykupem w 2034 r.
- w 2027 r. emisję papierów wartościowych w wysokości 1 500 000,00 zł z wykupem w 2034 r.

5. Rozchody

W okresie prognozy planuje się rozchody budżetowe. Rozchody Gminy Pniewy obejmują spłaty rat kapitałowych pożyczek i wykup papierów wartościowych.

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

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2026-2034. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Tabela 9. Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Pniewy

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2025	3 771 400,00	0,00	3 771 400,00
2026	3 871 400,00	140 000,00	4 011 400,00
2027	3 571 400,00	280 000,00	3 851 400,00
2028	2 071 400,00	280 000,00	2 351 400,00
2029	2 071 400,00	280 000,00	2 351 400,00
2030	949 900,00	980 000,00	1 929 900,00
2031	-	1 780 000,00	1 780 000,00
2032	-	2 260 000,00	2 260 000,00
2033	-	2 500 000,00	2 500 000,00
2034	-	2 500 000,00	2 500 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

Tabela 9a. Spłata zaciągniętych zobowiązań Gminy Pniewy

Rok	SGB Poznań	SGB Poznań	BGK Warszawa	BGK Warszawa	WFOŚiGW Poznań	RAZEM
2025	2 400 000,00	800 000,00	500 000,00	0,00	71 400,00	3 771 400,00
2026	2 000 000,00	800 000,00	1 000 000,00	0,00	71 400,00	3 871 400,00
2027	-	1 000 000,00	2 500 000,00	0,00	71 400,00	3 571 400,00
2028	-	-	-	2 000 000,00	71 400,00	2 071 400,00
2029	-	-	-	2 000 000,00	71 400,00	2 071 400,00
2030	-	-	-	700 000,00	249 900,00	949 900,00

Źródło: Opracowanie własne.

Tabela 9b. Spłata planowanych do zaciągnięcia zobowiązań Gminy Pniewy

Rok	WFOŚiGW Poznań zaciągnięcie w 2025 r.	Planowana emisja obligacji w 2025 r.	Planowana emisja obligacji w 2026 r.	Planowana emisja obligacji w 2027 r.	RAZEM
2025	0,00	0,00	-	-	0,00
2026	140 000,00	0,00	0,00	-	140 000,00
2027	280 000,00	0,00	0,00	0,00	280 000,00
2028	280 000,00	0,00	0,00	0,00	280 000,00
2029	280 000,00	0,00	0,00	0,00	280 000,00
2030	280 000,00	700 000,00	0,00	0,00	980 000,00
2031	280 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	1 780 000,00
2032	760 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	2 260 000,00
2033	-	2 500 000,00	0,00	0,00	2 500 000,00
2034	-	-	1 000 000,00	1 500 000,00	2 500 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

6. Kwota długu

Prognozę poziomu zadłużenia na kolejne lata sporządzono przy uwzględnieniu planowanego poziomu zadłużenia na koniec 2024 r., który wyniesie 16 306 900,00 zł.

Na koniec 2025 roku po spłacie rat kapitału pożyczki (71 400,00 zł), wykupu obligacji (3 700 000,00 zł) oraz zaciągnięciu pożyczki (2 300 000,00 zł) i emisji obligacji (6 200 000,00 zł) zadłużenie wynosić będzie 21 035 500,00 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 2025 roku wyniesie 22,82%.

Tabela 10. Informacja o wysokości kwoty długu w latach 2025-2033

Rok	Planowana kwota długu na koniec roku [zł]	Podstawa wskaźnika* [zł]	Relacja
2025	21 035 500,00	92 176 293,78	22,82%
2026	18 024 100,00	96 032 513,00	18,77%
2027	15 672 700,00	99 009 521,00	15,83%
2028	13 321 300,00	101 781 788,00	13,09%
2029	10 969 900,00	104 631 678,00	10,48%
2030	9 040 000,00	107 247 470,00	8,43%
2031	7 260 000,00	109 928 657,00	6,60%
2032	5 000 000,00	112 676 874,00	4,44%
2033	2 500 000,00	115 493 796,00	2,16%

*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. Finansowanie spłaty długu.

W 2025 roku spłatę długu planuje się ze środków emisji obligacji (3 767 400,00 zł) i spłaty udzielonej pożyczki (4 000,00 zł)

W latach 2026 i 2027 na spłatę zobowiązań planuje się przeznaczyć uzyskaną nadwyżkę budżetową i środki z emisji obligacji.

W latach 2028 - 2034 na spłatę długu przeznaczają się nadwyżkę budżetową.

8. Relacja z art. 242 ustawy o finansach publicznych

W budżecie na 2025 r. zaplanowano dodatnią różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami bieżącymi. W związku z powyższym, Gmina Pniewy zachowuje relację określoną w art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

Tabela 11. Wynik budżetu bieżącego Gminy Pniewy

Rok	Dochody bieżące [zł]	Wydatki bieżące [zł]	Wynik budżetu bieżącego [zł]	Wynik budżetu bieżącego, skorygowany o środki [zł]
2025	98 538 099,58	97 592 411,00	945 688,58	949 688,58
2026	103 711 349,00	100 516 607,00	3 194 742,00	3 194 742,00
2027	106 926 401,00	103 343 135,00	3 583 266,00	3 583 266,00
2028	109 920 341,00	106 100 482,00	3 819 859,00	3 819 859,00
2029	112 998 110,00	108 619 861,00	4 378 249,00	4 378 249,00
2030	115 823 063,00	111 220 518,00	4 602 545,00	4 602 545,00
2031	118 718 640,00	113 897 670,00	4 820 970,00	4 820 970,00
2032	121 686 607,00	116 627 065,00	5 059 542,00	5 059 542,00
2033	124 728 772,00	119 394 691,00	5 334 081,00	5 334 081,00
2034	127 846 992,00	122 219 724,00	5 627 268,00	5 627 268,00

Źródło: Opracowanie własne.

9. 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 Pniewy przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 12. 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)
2025	5,56%	12,21%	TAK	12,38%	TAK
2026	5,88%	9,71%	TAK	9,88%	TAK
2027	5,32%	8,18%	TAK	8,36%	TAK
2028	3,52%	6,13%	TAK	6,31%	TAK
2029	3,28%	4,44%	TAK	4,62%	TAK
2030	2,69%	3,43%	TAK	3,61%	TAK
2031	2,36%	3,59%	TAK	3,76%	TAK
2032	2,66%	4,50%	TAK	4,50%	TAK
2033	2,65%	4,84%	TAK	4,84%	TAK
2034	2,44%	4,91%	TAK	4,91%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Pniewy spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2024 r. jak i w oparciu o kolumnę „2024 przewidywane wykonanie”.

10. Przedsięwzięcia

Szczegółowe dane dotyczące przedsięwzięć zostały zawarte w załączniku nr 2 do projektu uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Pniewy na lata 2025 - 2034. Gmina Pniewy planuje realizację zadań wieloletnich w latach 2025-2032.

Podstawą do sporządzenia wykazu przedsięwzięć na lata 2025 – 2032 był wykaz przedsięwzięć do uchwały nr VII/55/24 Rady Miejskiej Pniewy z dnia 30 października 2024 r. o zmianie uchwały w sprawie WPF Gminy Pniewy na lata 2024 – 2032.

Wprowadzono zmiany polegające na:

- usunięciu zadań realizowanych do 2024 r.
- aktualizacji limitów zobowiązań
- dodaniu jednego zadania w ramach wydatków bieżących pn.

„Dzierżawa części infrastruktury oświetleniowej służącej modernizacji”

z okresem realizacji 2025 – 2030 i limitem wydatków w kwocie.104 427,00 zł, z czego:

13 923,60 zł w 2025 r., po 20 885,40 zł w latach 2026 - 2029 i 6 961,80 zł w 2030 r.

11. Informacje dodatkowe

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.

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

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

Załącznik nr 1

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	
2025	106 611 655,49	98 538 099,58	42 526 402,96	3 210 249,31	12 149 405,51	7 295 805,80	33 356 236,00	17 852 448,00	8 073 555,91	920 000,00	7 143 555,91	
2026	103 711 349,00	103 711 349,00	44 759 039,00	3 378 787,00	12 787 249,00	7 678 836,00	35 107 438,00	18 789 702,00	0,00	0,00	0,00	
2027	106 926 401,00	106 926 401,00	46 146 569,00	3 483 529,00	13 183 654,00	7 916 880,00	36 195 769,00	19 372 183,00	0,00	0,00	0,00	
2028	109 920 341,00	109 920 341,00	47 438 673,00	3 581 068,00	13 552 796,00	8 138 553,00	37 209 251,00	19 914 604,00	0,00	0,00	0,00	
2029	112 998 110,00	112 998 110,00	48 766 956,00	3 681 338,00	13 932 274,00	8 366 432,00	38 251 110,00	20 472 213,00	0,00	0,00	0,00	
2030	115 823 063,00	115 823 063,00	49 986 130,00	3 773 371,00	14 280 581,00	8 575 593,00	39 207 388,00	20 984 018,00	0,00	0,00	0,00	
2031	118 718 640,00	118 718 640,00	51 235 783,00	3 867 705,00	14 637 596,00	8 789 983,00	40 187 573,00	21 508 618,00	0,00	0,00	0,00	
2032	121 686 607,00	121 686 607,00	52 516 678,00	3 964 398,00	15 003 536,00	9 009 733,00	41 192 262,00	22 046 333,00	0,00	0,00	0,00	
2033	124 728 772,00	124 728 772,00	53 829 595,00	4 063 508,00	15 378 624,00	9 234 976,00	42 222 069,00	22 597 491,00	0,00	0,00	0,00	
2034	127 846 992,00	127 846 992,00	55 175 335,00	4 165 096,00	15 763 090,00	9 465 850,00	43 277 621,00	23 162 428,00	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	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
2025	111 344 255,49	97 592 411,00	52 292 470,00	540 000,00	0,00	1 305 000,00	0,00	0,00	0,00	13 751 844,49	13 751 844,49	3 137 154,00
2026	100 699 949,00	100 516 607,00	54 331 876,00	230 000,00	0,00	1 402 000,00	0,00	0,00	0,00	183 342,00	183 342,00	0,00
2027	104 575 001,00	103 343 135,00	56 179 160,00	212 000,00	0,00	1 201 000,00	0,00	0,00	0,00	1 231 866,00	1 231 866,00	0,00
2028	107 568 941,00	106 100 482,00	57 976 893,00	210 000,00	0,00	1 019 000,00	0,00	0,00	0,00	1 468 459,00	1 468 459,00	0,00
2029	110 646 710,00	108 619 861,00	59 455 304,00	213 000,00	0,00	871 000,00	0,00	0,00	0,00	2 026 849,00	2 026 849,00	0,00
2030	113 893 163,00	111 220 518,00	60 971 414,00	215 000,00	0,00	737 000,00	0,00	0,00	0,00	2 672 645,00	2 672 645,00	0,00
2031	116 938 640,00	113 897 670,00	62 510 942,00	218 000,00	0,00	598 000,00	0,00	0,00	0,00	3 040 970,00	3 040 970,00	0,00
2032	119 426 607,00	116 627 065,00	64 073 716,00	219 500,00	0,00	518 000,00	0,00	0,00	0,00	2 799 542,00	2 799 542,00	0,00
2033	122 228 772,00	119 394 691,00	65 675 559,00	213 500,00	0,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00	2 834 081,00	2 834 081,00	0,00
2034	125 346 992,00	122 219 724,00	67 301 029,00	216 000,00	0,00	175 000,00	0,00	0,00	0,00	3 127 268,00	3 127 268,00	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
2025	-4 732 600,00	0,00	8 504 000,00	8 500 000,00	4 732 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	3 011 400,00	3 011 400,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	2 351 400,00	2 351 400,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	2 351 400,00	2 351 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	2 351 400,00	2 351 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	1 929 900,00	1 929 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	1 780 000,00	1 780 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	2 260 000,00	2 260 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	2 500 000,00	2 500 000,00	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	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	z tego:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2025	4 000,00	0,00	0,00	0,00	3 771 400,00	3 771 400,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	4 011 400,00	4 011 400,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	3 851 400,00	3 851 400,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	2 351 400,00	2 351 400,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	2 351 400,00	2 351 400,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 929 900,00	1 929 900,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	1 780 000,00	1 780 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	2 260 000,00	2 260 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00	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
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21 035 500,00	0,00	945 688,58	949 688,58
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	18 024 100,00	0,00	3 194 742,00	3 194 742,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	15 672 700,00	0,00	3 583 266,00	3 583 266,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	13 321 300,00	0,00	3 819 859,00	3 819 859,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	10 969 900,00	0,00	4 378 249,00	4 378 249,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	9 040 000,00	0,00	4 602 545,00	4 602 545,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	7 260 000,00	0,00	4 820 970,00	4 820 970,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	5 000 000,00	0,00	5 059 542,00	5 059 542,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	2 500 000,00	0,00	5 334 081,00	5 334 081,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	5 627 268,00	5 627 268,00

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
2025	5,56%	2,57%	x	12,21%	12,38%	TAK	TAK
2026	5,88%	4,43%	x	9,71%	9,88%	TAK	TAK
2027	5,32%	4,83%	x	8,18%	8,36%	TAK	TAK
2028	3,52%	4,75%	x	6,13%	6,31%	TAK	TAK
2029	3,28%	5,02%	x	4,44%	4,62%	TAK	TAK
2030	2,69%	4,98%	x	3,43%	3,61%	TAK	TAK
2031	2,36%	4,93%	x	3,59%	3,76%	TAK	TAK
2032	2,66%	4,95%	x	4,50%	4,50%	TAK	TAK
2033	2,65%	4,92%	x	4,84%	4,84%	TAK	TAK
2034	2,44%	4,90%	x	4,91%	4,91%	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
2025	1 030 853,80	1 030 853,80	823 418,51	912 655,91	912 655,91	912 655,91	1 124 064,00	1 124 064,00	823 418,51
2026	343 400,00	343 400,00	267 088,89	0,00	0,00	0,00	403 400,00	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

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
2025	1 313 794,16	1 313 794,16	912 655,91	20 752 962,92	8 486 601,76	12 266 361,16	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	5 824 354,63	5 765 902,63	58 452,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	1 237 617,26	100 847,26	1 136 770,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	1 252 769,40	91 157,40	1 161 612,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	91 157,40	91 157,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	77 233,80	77 233,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	70 272,00	70 272,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	64 416,00	64 416,00	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

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⁾			
			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:		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				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x			Wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^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
2025	3 771 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	3 871 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	3 571 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	2 071 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	2 071 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	949 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	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 splaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

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

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				44 239 065,10	20 752 962,92	5 824 354,63	1 237 617,26	1 252 769,40	91 157,40
1.a	- wydatki bieżące				26 098 218,33	8 486 601,76	5 765 902,63	100 847,26	91 157,40	91 157,40
1.b	- wydatki majątkowe				18 140 846,77	12 266 361,16	58 452,00	1 136 770,00	1 161 612,00	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:				3 735 961,65	2 437 858,16	403 400,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				2 402 167,49	1 124 064,00	403 400,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Rozwój Wielkopolskiej Sieci Centrów Usług Społecznych na lata 2023-2026 - zwiększenie dostępu do szerokiej i kompleksowej oferty usług społecznych dla mieszkańców	Centrum Usług Społecznych w Pniewach	2024	2026	2 046 178,49	768 075,00	403 400,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	Europejskie umiejętności (zadanie w ramach ERASMUS+) - zagraniczny wyjazd edukacyjny do Włoch	ZESPÓŁ SZKÓŁ IM. EMILII SZCZANIECKIEJ W PNIEWACH	2024	2025	311 955,00	311 955,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.3	Technik na topie - rozwój kształcenia i szkolenia zawodowego w Technikum w Zespole Szkół im. E.Szczanieckiej w Pniewach - utworzenie ośrodka egzaminacyjnego dla technikum mechatronicznego	URZĄD MIEJSKI	2024	2025	44 034,00	44 034,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				1 333 794,16	1 313 794,16	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Nasze wiejskie centrum kultury - zapewnienie dostępności w świetlicy wiejskiej w Dębnie - remont w celu zapewnienia dostępu dla osób ze szczególnymi potrzebami	URZĄD MIEJSKI	2024	2025	30 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Technik na topie - rozwój kształcenia i szkolenia zawodowego w Technikum w Zespole Szkół im. E.Szczanieckiej w Pniewach - utworzenie ośrodka egzaminacyjnego dla technikum mechatronicznego	URZĄD MIEJSKI	2024	2025	1 303 794,16	1 303 794,16	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				40 503 103,45	18 315 104,76	5 420 954,63	1 237 617,26	1 252 769,40	91 157,40
1.3.1	- wydatki bieżące				23 696 050,84	7 362 537,76	5 362 502,63	100 847,26	91 157,40	91 157,40
1.3.1.1	Zezwolenie na wyłączenie gruntów rolnych z produkcji pod budowę budynku gospodarczo - garażowego w Koninie - spłata zobowiązania	URZĄD MIEJSKI	2018	2027	6 007,72	529,86	529,86	529,86	0,00	0,00
1.3.1.2	Umowa najmu gruntu w Lubosinie na cele rekreacyjno- wypoczynkowe - zaspokojenie potrzeb mieszkańców	URZĄD MIEJSKI	2020	2026	1 465,42	238,41	238,41	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Obsługa emisji obligacji serii A20 - H20 - zapewnienie terminowości w spełnianiu zobowiązań wynikających z obligacji	URZĄD MIEJSKI	2020	2027	29 120,00	4 160,00	4 160,00	4 160,00	0,00	0,00
1.3.1.4	Uruchomienie i prowadzenie punktu konsultacyjno-informacyjnego w ramach programu "Czyste powietrze" - promocja rozwiązań zmniejszających zużycie energii	URZĄD MIEJSKI	2021	2025	134 807,44	35 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit zobowiązań
1	77 233,80	70 272,00	64 416,00	21 997 028,16
1.a	77 233,80	70 272,00	64 416,00	12 666 401,00
1.b	0,00	0,00	0,00	9 330 627,16
1.1	0,00	0,00	0,00	2 841 258,16
1.1.1	0,00	0,00	0,00	1 527 464,00
1.1.1.1	0,00	0,00	0,00	1 171 475,00
1.1.1.2	0,00	0,00	0,00	311 955,00
1.1.1.3	0,00	0,00	0,00	44 034,00
1.1.2	0,00	0,00	0,00	1 313 794,16
1.1.2.1	0,00	0,00	0,00	10 000,00
1.1.2.2	0,00	0,00	0,00	1 303 794,16
1.2	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	77 233,80	70 272,00	64 416,00	19 155 770,00
1.3.1	77 233,80	70 272,00	64 416,00	11 138 937,00
1.3.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.4	0,00	0,00	0,00	35 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029
			Od	Do						
1.3.1.5	Sporządzenie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego dla terenu położonego w miejscowości Rudka (w części terenu, dla której planowane jest wprowadzenie zakazu) - ustalenie przeznaczenia terenu	URZĄD MIEJSKI	2021	2025	34 440,00	34 440,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.6	Wykonanie projektu miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego dla terenu eksploatacji kruszywa naturalnego w miejscowości Psarskie - ustanowienie planistycznego prawa miejscowego dla nowych terenów	URZĄD MIEJSKI	2021	2025	15 867,00	11 070,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.7	Najem pomieszczeń w budynku przy ul. Wolności 2 w Pniewach - zaspokajanie zbiorowych potrzeb wspólnoty, w szczególności potrzeb niesamodzielnych osób starszych	Centrum Usług Społecznych w Pniewach	2024	2032	626 592,00	70 272,00	70 272,00	70 272,00	70 272,00	70 272,00
1.3.1.8	Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych z terenu Gminy Pniewy oraz prowadzenie Punktu Zbierania Odpadów Komunalnych w latach 2023,2024 - wypełnienie obowiązków zawartych w ustawie o utrzymaniu czystości i porządku w gminach	URZĄD MIEJSKI	2023	2025	9 537 048,00	397 377,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.9	Bankowa obsługa budżetu Gminy Pniewy - zapewnienie obsługi bankowej	URZĄD MIEJSKI	2023	2025	110 808,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.10	PESEL-NET BSM - zapewnienie Strażnikom Miejskim Gminy Pniewy korzystania z danych z Systemów Rejestrów Państwowych	URZĄD MIEJSKI	2023	2025	7 134,00	705,20	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.11	Świadczenie usług opiekuńczych w Rodzinnym Domu Pomocy w Pniewach przy ul. Wolności 2, utworzonego w ramach programu Ministerstwa Rodziny i Polityki Społecznej "Rozwój Rodziny Domów Pomocy" - zapewnienie opieki dla osób ze szczególnymi potrzebami	Centrum Usług Społecznych w Pniewach	2024	2025	1 248 000,00	624 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.12	Wykonanie projektu planu ogólnego Gminy Pniewy - wypełnienie obowiązków wynikających z ustawy o planowaniu i zagospodarowaniu przestrzennym	URZĄD MIEJSKI	2024	2025	220 000,00	220 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.13	Ubezpieczenie mienia na lata 2024-2025 - ochrona mienia	URZĄD MIEJSKI	2024	2025	387 729,46	193 864,73	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.14	Sporządzenie projektu zmiany miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego terenu zabudowy mieszkaniowej w rejonie ul.Wronieckiej i Słowińskiej w Pniewach - aktualizacja polityki przestrzennej gminy	URZĄD MIEJSKI	2023	2025	9 840,00	4 920,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.15	Sporządzenie projektu zmiany miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego dla terenu położonego w rejonie ulic Strzeleckiej i Pogodnej w Pniewach - aktualizacja polityki przestrzennej gminy	URZĄD MIEJSKI	2023	2025	13 530,00	13 530,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.16	Sporządzenie projektu zmiany miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego terenu aktywizacji gospodarczej w Pniewach między ul.Poznańską a obwodnicą miasta - aktualizacja polityki przestrzennej gminy	URZĄD MIEJSKI	2023	2025	11 070,00	5 535,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.17	Sporządzenie projektu zmiany miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego dla działek nr 136/2, 136/3 i 136/33 w miejscowości Turowo - aktualizacja polityki przestrzennej gminy	URZĄD MIEJSKI	2023	2025	8 610,00	4 305,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.18	Sporządzenie projektu miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego w sąsiedztwie działki o nr ewid. 159 w Zamorzu - ustanowienie planistycznego prawa miejscowego dla nowych terenów	URZĄD MIEJSKI	2023	2025	9 840,00	9 840,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.19	Dowozy i odwozy uczniów niepełnosprawnych z miejsc zamieszkania do Zespołu Szkół Specjalnych im. Jana Brzechwy w Szamotułach w roku szkolnym 2024/2025 - organizacja dowozu i odwozu uczniów niepełnosprawnych	URZĄD MIEJSKI	2024	2025	355 320,00	207 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit zobowiązań
1.3.1.5	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.6	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.7	70 272,00	70 272,00	64 416,00	0,00
1.3.1.8	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.9	0,00	0,00	0,00	5 000,00
1.3.1.10	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.11	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.12	0,00	0,00	0,00	220 000,00
1.3.1.13	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.14	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.15	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.16	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.17	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.18	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.19	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029
			Od	Do						
1.3.1.20	Automatyzacja systemu powiadomień alarmowych OSP - poprawa ochrony przeciwpożarowej	URZĄD MIEJSKI	2024	2026	7 084,80	1 416,96	1 416,96	0,00	0,00	0,00
1.3.1.21	Zimowe utrzymanie dróg gminnych na terenie miasta i gminy Pniewy w sezonie 2024/2025 - zapewnienie bezpieczeństwa mieszkańcom Gminy Pniewy	URZĄD MIEJSKI	2024	2025	260 000,00	225 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.22	Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych z terenu Gminy Pniewy oraz prowadzenie Punktu Zbierania Odpadów Komunalnych w latach 2025,2026 - wypełnienie obowiązków zawartych w ustawie o utrzymaniu czystości i porządku w gminach	URZĄD MIEJSKI	2025	2026	10 400 000,00	5 200 000,00	5 200 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.23	Zapewnienie uczniom niepełnosprawnym z Gminy Pniewy bezpłatnego transportu i opieki w czasie przewozu do Specjalnego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego w Międzychodzie w roku szkolnym 2024/2025 - organizacja dowozu i odwozu uczniów niepełnosprawnych	URZĄD MIEJSKI	2024	2025	18 700,00	10 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.24	Sporządzenie projektu miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego terenu górniczego - złoża kruszywa naturalnego w miejscowości Zajączkowo - ustanowienie planistycznego prawa miejscowego dla nowych terenów	URZĄD MIEJSKI	2024	2025	8 610,00	8 610,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.25	Bankowa obsługa budżetu Gminy Pniewy - zapewnienie obsługi bankowej	URZĄD MIEJSKI	2025	2027	130 000,00	60 000,00	65 000,00	5 000,00	0,00	0,00
1.3.1.26	Dzierżawa części infrastruktury oświetleniowej służącej modernizacji - poprawa efektywności energetycznej oświetlenia drogowego	URZĄD MIEJSKI	2025	2030	104 427,00	13 923,60	20 885,40	20 885,40	20 885,40	20 885,40
1.3.2	- wydatki majątkowe				16 807 052,61	10 952 567,00	58 452,00	1 136 770,00	1 161 612,00	0,00
1.3.2.1	Zmiana sposobu użytkowania pomieszczeń Biblioteki Publicznej MiG Centrum Kultury Pniewy na przedszkole - zapewnienie potrzeb mieszkańców	URZĄD MIEJSKI	2021	2025	3 778 391,95	3 555 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	"Rewitalizacja linii kolejowej nr 368 Międzychód - Szamotuły" w ramach Programu Uzupelniania Lokalnej i Regionalnej Infrastruktury Kolejowej - Kolej+ do 2029 roku - uzupełnienie sieci kolejowej o połączenie miejscowości o populacji powyżej 10 tysięcy osób nieposiadających dostępu do kolei, likwidacja obszarów wykluczonych komunikacyjnie	URZĄD MIEJSKI	2023	2028	2 405 314,00	25 154,00	48 452,00	1 136 770,00	1 161 612,00	0,00
1.3.2.3	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej we wsi Konin - zaspokojenie potrzeb mieszkańców	URZĄD MIEJSKI	2022	2025	3 415 987,66	3 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Program Priorytetowy "Ciepłe Mieszkanie" - poprawa jakości powietrza poprzez wymianę źródeł ciepła i poprawę efektywności energetycznej w lokalach mieszkalnych na terenie Gminy Pniewy	URZĄD MIEJSKI	2023	2025	3 475 000,00	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Renowacja budynku starej poczty i hotelu w Pniewach etap I - dokumentacja projektowa - zmiana sposobu użytkowania	URZĄD MIEJSKI	2021	2026	182 446,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Program Priorytetowy "Ciepłe Mieszkanie II" - poprawa jakości powietrza poprzez wymianę źródeł ciepła i poprawę efektywności energetycznej w lokalach mieszkalnych na terenie Gminy Pniewy	URZĄD MIEJSKI	2024	2025	2 489 500,00	1 412 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Modernizacja kompleksu sportowego Moje Boisko - Orlik 2012 przy ul. Krótkiej w Pniewach - poprawa stanu technicznego obiektu, sprzyjającego rozwojowi fizycznemu dzieci i młodzieży	URZĄD MIEJSKI	2024	2025	597 913,00	597 913,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Modernizacja oświetlenia ulicznego na terenie Pniew - poprawa efektywności energetycznej (obniżenie energochłonności lamp)	URZĄD MIEJSKI	2024	2025	462 500,00	462 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit zobowiązań
1.3.1.20	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.21	0,00	0,00	0,00	225 000,00
1.3.1.22	0,00	0,00	0,00	10 400 000,00
1.3.1.23	0,00	0,00	0,00	10 900,00
1.3.1.24	0,00	0,00	0,00	8 610,00
1.3.1.25	0,00	0,00	0,00	130 000,00
1.3.1.26	6 961,80	0,00	0,00	104 427,00
1.3.2	0,00	0,00	0,00	8 016 833,00
1.3.2.1	0,00	0,00	0,00	634 420,00
1.3.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	0,00	0,00	0,00	3 200 000,00
1.3.2.4	0,00	0,00	0,00	1 700 000,00
1.3.2.5	0,00	0,00	0,00	10 000,00
1.3.2.6	0,00	0,00	0,00	1 412 000,00
1.3.2.7	0,00	0,00	0,00	597 913,00
1.3.2.8	0,00	0,00	0,00	462 500,00

