

-PROJEKT-
UCHWAŁA Nr
Rady Miasta Imielin
z dnia

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2022 - 2026.

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz. U. z 2021 roku poz. 1372 z późn. zm.) oraz art. 228, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2021 roku poz. 305 z późn. zm.) - Rada Miasta Imielin

uchwała

§ 1

1. "Wieloletnią Prognozę Finansową" na lata 2022 – 2026, stanowiącą załącznik Nr 1 do niniejszej uchwały.
2. "Przedsięwzięcia WPF" stanowiące załącznik Nr 2 do niniejszej uchwały.
3. "Objaśnienia do wieloletniej prognozy finansowej na lata 2022-2026" stanowiącą załącznik Nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 2

Upoważnia się Burmistrza Miasta do:

1. zaciągania zobowiązań na wieloletnie przedsięwzięcia w granicach limitów kwot określonych na zobowiązania jak w załączniku nr 2 do uchwały,
2. zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy do łącznej kwoty 5.000.000,00 zł w każdym roku budżetowym,
3. przekazania uprawnień kierownikom gminnych jednostek budżetowych do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§ 3

Traci moc Uchwała Nr XXIV/171/2020 Rady Miasta Imielin z dnia 16 grudnia 2020 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2021 –2026.

§ 4

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta.

§ 5

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2022 roku.

Wnosi:

Burmistrz Miasta Imielin
mgr inż. Jan Chwiędacz

Wieloletnia prognoza finansowa ¹⁾

załącznik nr 1 do
zarządzenia nr Zarz Nr BM.3020.1.2021
z dnia 2021-11-12

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^X	Dochody bieżące ^X	z tego:								
			z tego:						Dochody majątkowe ^X	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	z podatku od nieruchomości		ze sprzedaży majątku ^X	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
2022	53 885 989,00	48 445 989,00	13 109 797,00	349 112,00	6 921 203,00	7 941 614,50	20 124 262,50	12 400 000,00	5 440 000,00	400 000,00	5 040 000,00
2023	49 766 360,00	46 907 738,00	13 503 090,00	360 000,00	7 156 524,00	4 566 755,00	21 321 369,00	12 600 000,00	2 858 622,00	400 000,00	2 458 622,00
2024	47 404 731,00	47 204 731,00	13 867 674,00	369 294,00	7 399 846,00	3 457 658,00	22 110 259,00	12 734 800,00	200 000,00	200 000,00	0,00
2025	48 880 908,56	48 680 908,56	14 214 366,00	378 526,00	7 658 840,00	3 544 099,00	22 885 077,56	13 053 170,00	200 000,00	200 000,00	0,00
2026	49 935 364,00	49 735 364,00	14 498 653,00	391 774,00	7 926 899,00	3 632 702,00	23 285 336,00	13 379 500,00	200 000,00	200 000,00	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:					
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
2.1.1	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
2022	58 960 539,00	45 504 539,00	17 911 325,00	0,00	0,00	140 300,00	0,00	0,00	0,00	13 456 000,00	0,00	0,00
2023	48 194 360,00	41 194 360,00	18 520 310,05	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	7 000 000,00	0,00	0,00
2024	44 852 907,00	42 718 551,32	19 150 000,59	0,00	0,00	210 000,00	0,00	0,00	0,00	2 134 355,68	0,00	0,00
2025	46 329 084,56	44 213 700,61	19 820 250,63	0,00	0,00	220 000,00	0,00	0,00	0,00	2 115 383,95	0,00	0,00
2026	48 431 540,00	46 161 180,13	20 315 756,87	0,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	2 270 359,87	0,00	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
2022	-5 074 550,00	1 152 000,00	6 226 550,00	4 679 472,00	3 527 472,00	0,00	0,00	1 547 078,00	1 547 078,00
2023	1 572 000,00	1 572 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	2 551 824,00	2 551 824,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	2 551 824,00	992 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 503 824,00	464 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	z tego:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	w tym:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	1 152 000,00	1 152 000,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	1 572 000,00	1 572 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	2 551 824,00	2 551 824,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	2 551 824,00	2 551 824,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 503 824,00	1 503 824,00	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		
	łącznie 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	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 179 472,00	0,00	2 941 450,00	2 941 450,00	
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	6 607 472,00	0,00	5 713 378,00	5 713 378,00	
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	4 055 648,00	0,00	4 486 179,68	4 486 179,68	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	1 503 824,00	0,00	4 467 207,95	4 467 207,95	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	3 574 183,87	3 574 183,87	

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
2022	3,19%	7,61%	8,60%	20,46%	25,66%	TAK	TAK
2023	4,19%	13,97%	14,91%	15,32%	20,52%	TAK	TAK
2024	6,31%	10,73%	11,19%	13,62%	18,82%	TAK	TAK
2025	6,14%	10,38%	x	11,57%	11,57%	TAK	TAK
2026	3,28%	7,77%	x	14,35%	16,49%	TAK	TAK

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
2022	0,00	0,00	0,00	4 654 000,00	4 654 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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
2022	5 040 000,00	5 040 000,00	0,00	11 769 000,00	639 000,00	11 130 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	6 072 000,00	572 000,00	5 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	572 000,00	572 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	572 000,00	572 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	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 wyłączenie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:				Wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączone 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 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:						
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
2022	1 072 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	992 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2024	912 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	912 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	464 000,00	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.

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
zarządzenia nr Zarz Nr BM.3020.1.2021
z dnia 2021-11-12

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				29 040 000,00	11 769 000,00	6 072 000,00	572 000,00	572 000,00	500 000,00
1.a	- wydatki bieżące				4 410 000,00	639 000,00	572 000,00	572 000,00	572 000,00	500 000,00
1.b	- wydatki majątkowe				24 630 000,00	11 130 000,00	5 500 000,00	0,00	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:				5 040 000,00	5 040 000,00	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				5 040 000,00	5 040 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Efektywna energia - montaż ogniw fotowoltaicznych na budynkach mieszkalnych w Gminie Imielin - poprawa stanu środowiska naturalnego poprzez ograniczenie emisji CO2	Urząd Miasta Imielin	2021	2022	5 040 000,00	5 040 000,00	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				24 000 000,00	6 729 000,00	6 072 000,00	572 000,00	572 000,00	500 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				4 410 000,00	639 000,00	572 000,00	572 000,00	572 000,00	500 000,00
1.3.1.1	Świadczenie usługi oświetlenia drogowego o podwyższonym standardzie na terenie miasta Imielin - zapewnienie ciągłej i sprawnej pracy systemu oświetlenia drogowego na terenie miasta Imielin	Urząd Miasta Imielin	2018	2026	4 200 000,00	572 000,00	572 000,00	572 000,00	572 000,00	500 000,00
1.3.1.2	Obsługa punktu informacyjnego programu "Czyste powietrze" - poprawa jakości powietrza w mieście	Urząd Miasta Imielin	2021	2022	60 000,00	22 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Miejscowe plany zagospodarowania przestrzennego rejon ul. Nowozachęty, ul. Imielińskiej i Cisowiec - Objęcie kolejnych terenów miasta mpzp	Urząd Miasta Imielin	2021	2022	150 000,00	45 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				19 590 000,00	6 090 000,00	5 500 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Budowa przedszkola wraz ze żłobkiem przy ul. Br Alberta w Imielinie - poprawa dostępności, jakości i efektywności wychowania przedszkolnego na terenie miasta	Urząd Miasta Imielin	2018	2023	19 000 000,00	5 500 000,00	5 500 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Przebudowa skrzyżowania drogi powiatowej 5918S ul. Nowozachęty z drogą gminną ul. Wandy w Imielinie - poprawa bezpieczeństwa ruchu pieszych i rowerzystów	Urząd Miasta Imielin	2021	2022	590 000,00	590 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1	5 630 000,00
1.a	0,00
1.b	5 630 000,00
1.1	5 040 000,00
1.1.1	0,00
1.1.2	5 040 000,00
1.1.2.1	5 040 000,00
1.2	0,00
1.2.1	0,00
1.2.2	0,00
1.3	590 000,00
1.3.1	0,00
1.3.1.1	0,00
1.3.1.2	0,00
1.3.1.3	0,00
1.3.2	590 000,00
1.3.2.1	0,00
1.3.2.2	590 000,00

**OBJAŚNIENIA
DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ
NA LATA 2022 - 2026**

Zgodnie z art. 226 ustawy o finansach publicznych Wieloletnia Prognoza Finansowa powinna być realistyczna i określać dla każdego roku objętego prognozą co najmniej dochody bieżące i majątkowe, wydatki bieżące i majątkowe w tym gwarancje i poręczenia, wynik budżetu, przeznaczenie nadwyżki albo sposób sfinansowania deficytu, przychody i rozchody, kwotę długu jednostki i sposób sfinansowania spłaty długu oraz objaśnienia przyjętych wartości.

Przygotowany dokument zawiera część opisową i tabelaryczną Wieloletniej Prognozy Finansowej, w tym:

- I. Objąsnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2022 - 2026,
- II. Objąsnienia do zaplanowanych przedsięwzięć,

I. Objąsnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2022 - 2026.

Wieloletnia Prognoza Finansowa została przygotowana zgodnie z wartościami przyjętymi do projektu budżetu miasta na 2022 rok z uwzględnieniem:

- 1 - wyznaczenia okresu Wieloletniej Prognozy Finansowej wraz z prognozą długu i spłat zobowiązań,
- 2 - wykazu przedsięwzięć bieżących i inwestycyjnych, w układzie wynikającym z ustawy o finansach publicznych.

Wieloletnia Prognoza Finansowa na 2022 rok w poszczególnych podstawowych wierszach wskazujących dochody, wydatki, przychody, rozchody i wynik budżetu, przedstawia się następująco:

Nazwa	Plan WPF na 2022 rok
1) Plan dochodów budżetu miasta ogółem	53.885.989,00
a) dochody bieżące	48.445.989,00
b) dochody majątkowe, w tym:	5.440.000,00
- dochody ze sprzedaży majątku	400.000,00
2) Plan wydatków ogółem	58.960.539,00
a) Plan wydatków bieżących, w tym;	45.504.539,00
- wydatki bieżące na projekty realizowane przy udziale środków europejskich o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2	0,00
- wydatki objęte limitem art. 226 ust 3 ufp	639.000,00
b) plan wydatków majątkowych	13.456.000,00
- w tym wydatki majątkowe na projekty realizowane przy udziale środków europejskich o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2	5.040.000,00
- w tym wydatki objęte limitem art. 226 ust.3 ufp	11.130.000,00
3) Nadwyżka z lat ubiegłych	0,00
4) Wolne środki, o których mowa w art. 217	1.547.078,00
5) Pożyczki i kredyty zaciągnięte na rynku krajowym	4.679.472,00
6) Wydatki na obsługę długu – spłata rat pożyczki	1.152.000,00
7) Wydatki na obsługę długu – spłata odsetek	140.300,00
8) Wynik budżetu w wysokości	-5.074.550,00

Przygotowany projekt uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2022 – 2026 oprócz wartości wymienionych w wyżej wymienionej tabeli zawiera również spełnienie relacji wynikających z obowiązującej ustawy o finansach publicznych w zakresie planowanej łącznej kwoty spłat zobowiązań do dochodów oraz maksymalnego dopuszczalnego wskaźnika spłaty zadłużenia.

W planowanych dochodach przyjęto wartości proponowane do projektu budżetu na 2022 rok na podstawie wykonania za 10 miesięcy 2021 roku oraz na podstawie informacji przekazanych przez instytucje zewnętrzne. W planie dochodów majątkowych zaplanowano sprzedaż działek budowlanych na terenie miasta.

Dochody bieżące jakie miasto planuje pozyskać są dość ustabilizowane. Przyjęto prognozę dochodów z podatków lokalnych, udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych i prawnych oraz innych dochodów na podstawie przewidywanego wykonania za 10 miesięcy 2021 rok oraz na podstawie przesłanych informacji i decyzji, które powinny zostać zrealizowane w roku 2022. W następnych latach prognozuje się ich nieznaczny wzrost biorąc pod uwagę wytyczne dotyczące stosowanych jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw.

Dochody majątkowe planowane w latach 2022 i następnych będą na bieżąco wprowadzane do budżetu zgodnie z podpisywanymi umowami. Ponadto Gmina planuje zaciągnąć pożyczkę w wysokości 640.000,00 zł z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska w Katowicach na realizację Programu Ograniczenia Niskiej Emisji w roku 2022, kredyt bankowy na prowadzone inwestycje oraz na pokrycie planowanego deficytu.

W planie wydatków majątkowych ujęte zostały zadania określone w załączniku planowanych do realizacji przedsięwzięć oraz pozostałych wydatków majątkowych których realizacja zaplanowana jest w okresie jednego roku budżetowego.

W planie wydatków bieżących opracowanej wieloletniej prognozy finansowej zabezpieczono podstawowe funkcjonowanie miasta. Zabezpieczono wydatki na obsługę długu wynikającego z zaciągniętych w latach 2018 - 2019 pożyczek na realizację programu ograniczenia niskiej emisji oraz na dofinansowanie ostatniego etapu budowy kanalizacji.

Na 2022 rok planuje się deficyt w wysokości -5.074.550,00 złotych, który planuje się pokryć kredytem bankowym i wolnymi środkami.

Od roku 2023 zmniejszone zostały dochody z tytułu dotacji oraz wydatki bieżące. Jest to związane z przeniesieniem obsługi programów 500+ i 300+ do Zakładu Ubezpieczeń Społecznych, a dotychczas prowadzonych przez Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Imielinie. W roku 2022 planuje się również zmniejszone wpływy i wydatki z tego tytułu gdyż obsługa będzie prowadzona przez Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Imielinie tylko do 30 czerwca 2022.

Plan rozchodów w WPF obejmuje lata 2022-2026 i dotyczy spłat pożyczek zaciągniętych na realizację programu ograniczenia niskiej emisji w latach 2018 - 2019 oraz na dofinansowanie budowy ostatniego etapu kanalizacji oraz kredytu bankowego planowanego do zaciągnięcia w roku 2022. Spłatę w 2022 roku planuje się w wysokości 1.152.000,00 złotych. Spłatę pożyczek planuje się finansować z dochodów własnych gminy.

W planie dochodów bieżących oraz wydatków bieżących ujęte zostały w ogólnej kwocie dochody i wydatki związane z realizacją zadań własnych, zleconych z zakresu administracji rządowej a także zadań wykonywanych na mocy zawartych porozumień. Wieloletnią Prognozę Finansową w układzie tabelarycznym przedstawia załącznik nr 1 do projektu uchwały.

Prognozowaną nadwyżkę na lata 2023-2026 przeznacza się na spłatę zaciągniętych kredytów i pożyczek.

Obecna sytuacja makroekonomiczna państwa nie przyczyniała się zbyt do obniżenia dochodów bieżących zaplanowanych do osiągnięcia w br roku. Podjęto kroki w celu wygenerowania oszczędności na wydatkach bieżących co pozwoliło utrzymać Gminie płynność finansową. Ponadto stosowne zmiany budżetu 2021 zostaną przedstawione Radzie w projekcie uchwały w sprawie zmian budżetu na 2021 rok na sesji listopadowej, w tym zwiększenie dochodów bieżących z otrzymanej subwencji wyrównującej co pozwoli na uwolnienie wolnych środków dotychczas zaangażowanych w budżecie na 2021 i przeznaczenie ich na pokrycie deficytu w roku 2022.

II. Objasnienia do zaplanowanych przedsięwzięć.

Przedsięwzięcia wykazane w załączniku do Wieloletniej Prognozy Finansowej, znajdują odzwierciedlenie w prognozie planu wydatków bieżących i majątkowych budżetu miasta na 2022 rok.

Projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej na 2022 rok obejmuje następujące przedsięwzięcia bieżące:

wydatki na zadania pozostałe:

1) przedsięwzięcie „Świadczenie usługi oświetlenia drogowego o podwyższonym standardzie na terenie miasta Imielin” realizowany przez Urząd Miasta Imielin. Zadanie realizowane jest w latach 2018-2026. Łączne nakłady na to zadanie wynoszą 4.200.000,00 zł, z czego w 2022 – 572.000,00 zł, w 2023 – 572.000,00 zł, w 2024 – 572.000,00 zł, w 2025 – 572.000,00 zł, w 2026 – 500.000,00 zł. Limit zobowiązań na to zadanie wynosi 0,00 zł, gdyż umowa na to zadanie została podpisana w 2018 roku. Zadanie realizowane jest w całości ze środków własnych miasta. Celem jest zapewnienie ciągłej

i sprawnej pracy systemu oświetlenia drogowego na terenie miasta Imielin poprzez wykonanie kompleksowej usługi oświetlenia drogowego o podwyższonym standardzie - oświetlenie ledowe.

2) przedsięwzięcie pn "Obsługa punktu informacyjnego programu "Czyste powietrze" realizowane przez Urząd Miasta Imielin w latach 2021-2022. Łączne nakłady na to zadanie wynoszą 60.000,00 zł z czego

w roku 2022 - 22.000,00 zł. Limit zobowiązań wynosi 0,00 zł. Zadanie jest realizowane ze środków Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska w Katowicach. Celem przedsięwzięcia jest poprawa jakości powietrza na terenie Gminy.

3) przedsięwzięcie pn. "Miejscowe plany zagospodarowania przestrzennego rejon ul. Nowozachęty, ul. Imielińskiej i Cisowiec" realizowanego w latach 2021-2022 przez Urząd Miasta Imielin o łącznych nakładach 150.000,00 zł, z czego w roku 2022 - 45.000,00 zł. Celem przedsięwzięcia jest objęcie kolejnych terenów miasta mpzp. Limit zobowiązań wynosi 0,00 zł, gdyż umowa na to zadanie została podpisana. Pierwotnie w.w. plany miały zostać sporządzone w roku 2021, ale w związku z przedłużającym się terminem uzgodnień i wydaniem opinii zostaje wydłużony na rok 2022.

W wykazie przedsięwzięć majątkowych ujęte zostały następujące zadania:

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:

1) przedsięwzięcie pn. "Efektywna energia - montaż ogniw fotowoltaicznych na budynkach mieszkalnych w Gminie Imielin" realizowanego w latach 2021 - 2022 przez Urząd Miasta Imielin o łącznych nakładach 5.040.000,00 zł z czego w roku 2022 - 5.040.000,00 zł. Celem przedsięwzięcia jest poprawa stanu środowiska naturalnego poprzez ograniczenie emisji CO2. Limit zobowiązań na to zadanie wynosi 5.040.000,00 zł. Umowa na to zadanie zostanie podpisana po złożeniu wymaganych dokumentów.

wydatki na zadania pozostałe:

1) przedsięwzięcie „Budowa przedszkola wraz ze żłobkiem przy ul. Br. Alberta w Imielinie” realizowane przez Urząd Miasta Imielin. Przedsięwzięcie będzie realizowane w latach 2018-2023. Łączne nakłady na to zadanie wynoszą 19.000.000,00 zł, z czego w roku 2022 - 5.500.000,00 zł; w 2023 - 5.500.000,00 zł. Limit zobowiązań na to zadanie wynosi 0,00 zł, gdyż umowa na to zadanie została podpisana w roku 2020. Zadanie planuje się realizować ze środków własnych miasta oraz pozyskanych ze źródeł zewnętrznych. Celem jest poprawa dostępności, jakości i efektywności wychowania przedszkolnego oraz utworzenie żłobka miejskiego na terenie miasta.

2) przedsięwzięcie majątkowe pn. "Przebudowa skrzyżowania drogi powiatowej 5918S ul. Nowozachęty z drogą gminną ul. Wandy w Imielinie" realizowane przez Urząd Miasta Imielin w latach 2021-2022. Łączne nakłady na to zadanie wynoszą 590.000,00 zł, z czego w roku 2022 - 590.000,00 zł. Środki na to zadanie stanowią pomoc finansową udzielaną z budżetu miasta dla Powiatu. Limit zobowiązań na to zadanie wynosi 590.000,00 zł. Celem jest poprawa bezpieczeństwa ruchu pieszych i rowerzystów. Zadanie planuje się zrealizować przy udziale środków własnych.

Łączne nakłady finansowe na przedsięwzięcia do realizacji w latach 2022-2026 roku planuje się w wysokości 29.040.000,00 złotych.

Łączny limit zobowiązań na przedsięwzięcia do realizacji w latach 2022-2026 wynosi 5.630.000,00 zł.

Projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej nie przewiduje udzielania gwarancji i poręczeń. Kształtowanie się wykazu przedsięwzięć po wprowadzeniu zmian w układzie tabelarycznym zawierającym:

- nazwę i cel przedsięwzięcia,
- okres realizacji i łączne nakłady finansowe,
- łączne nakłady finansowe,
- limity wydatków w poszczególnych latach,
- limit zobowiązań.

przedstawia załącznik nr 2.

Przygotowany projekt uchwały oraz objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej i planowanych przedsięwzięć bieżących i majątkowych przedstawiony zostaje Radzie Miasta Imielin oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej celem zaopiniowania.