Załącznik Nr 4 do zarządzenia Nr RZ.0050.308.2021
Burmistrza Miasta Pyskowice
z dnia 15 listopada 2021 r.

BIURO RADY MIEJSKIEJ
w Pyskowicach
wpłynęło dnia:
15. 11. 2021
PROJEKT
DRUK NR 371

UCHWAŁA NR .....

RADY MIEJSKIEJ W PYSKOWICACH

z dnia .....

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2022 - 2027

Na podstawie art. 226, 227, 228, 230 ust. 6, w związku z art. 2 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2021 r. poz. 305 z późn. zm.) na wniosek Burmistrza Miasta uchwala się, co następuje:

§ 1. Ustala się Wieloletnią Prognozę Finansową na lata 2022 – 2027, zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.
§ 2. Ustala się wykaz przedsięwzięć, zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.
§ 3. Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2022 – 2027 stanowią załącznik nr 3 do niniejszej uchwały.
§ 4. Upoważnia się Burmistrza Miasta:
1) do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć określonych w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały,
2) do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy,
3) do przekazania kierownikom jednostek organizacyjnych uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w pkt. 1 i 2.

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta.
§ 6. Z dniem 01 stycznia 2022 r. traci moc uchwała nr XXVI/253/2020 Rady Miejskiej w Pyskowicach z dnia 10.12.2020 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2021 – 2027 (z późn. zm.).
§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem 01 stycznia 2022 r.

Id: 0DAB9748-B787-4415-870F-B3E856C3586C. Podpisany

Wieloletnia prognoza finansowa [1)]

załącznik nr 1 do
zarządzenia nr .....
z dnia 2021-11-12

Wyszczególnienie	Dochody ogółem [x]	z tego:									
		Dochody bieżące [x]	z tego:						Dochody majątkowe [x]	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące [x 3)]	pozostałe dochody bieżące [4)]	w tym: z podatku od nieruchomości		ze sprzedaży majątku [x]	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
2022	104 846 631,52	83 707 459,54	18 950 186,00	1 128 017,00	16 197 419,00	14 217 670,00	33 214 167,54	11 839 286,00	21 139 171,98	12 000 000,00	1 174 120,74
2023	86 699 972,75	80 620 201,00	19 518 691,00	1 161 857,00	16 683 341,00	8 520 720,00	34 735 592,00	12 253 661,00	6 079 771,75	3 500 000,00	2 579 771,75
2024	87 240 322,00	84 240 322,00	20 299 438,00	1 208 331,00	17 350 674,00	8 861 548,00	36 520 331,00	12 682 539,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00
2025	90 188 733,00	87 188 733,00	21 009 918,00	1 250 622,00	17 957 947,00	9 171 702,00	37 798 544,00	13 126 428,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00
2026	92 368 451,00	89 368 451,00	21 535 165,00	1 281 887,00	18 406 895,00	9 400 994,00	38 743 510,00	13 585 852,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00
2027	94 602 662,00	91 602 662,00	22 073 544,00	1 313 934,00	18 867 067,00	9 636 018,00	39 712 099,00	14 061 357,00	3 000 000,00	3 000 000,00	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.

za organ wykonawczy Adam Michał Wójcik
Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2021.11.15

Id: 0DAB9748-B787-4415-870F-B3E856C3586C. Podpisany

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem [X]	z tego:										
		Wydatki bieżące [X]	w tym:							Wydatki majątkowe [X]	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji [X]	w tym:	wydatki na obsługę długu [X]	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym:
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy [X]		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) [X]	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy [X]	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy [X]			wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
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	109 525 458,15	90 548 964,90	41 624 963,00	0,00	0,00	277 784,81	0,00	126 660,51	0,00	18 976 493,25	7 659 808,62	914 100,00
2023	84 204 454,56	78 801 310,45	42 249 337,00	0,00	0,00	175 691,51	0,00	104 133,48	0,00	5 403 144,11	0,00	0,00
2024	84 877 758,60	79 389 322,40	42 883 077,00	0,00	0,00	135 857,03	0,00	81 629,69	0,00	5 488 436,20	0,00	0,00
2025	87 826 169,60	80 207 496,00	43 526 323,00	0,00	0,00	98 326,44	0,00	59 079,43	0,00	7 618 673,60	0,00	0,00
2026	90 005 887,60	82 417 683,00	44 179 218,00	0,00	0,00	60 834,50	0,00	36 552,41	0,00	7 588 204,60	0,00	0,00
2027	92 240 098,60	84 878 125,00	44 841 906,00	0,00	0,00	23 342,57	0,00	14 025,39	0,00	7 361 973,60	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: na pokrycie deficytu budżetu X	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych X 6)	w tym: na pokrycie deficytu budżetu X	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy X	w tym: 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	-4 678 826,63	0,00	7 171 386,03	0,00	0,00	114 303,32	114 303,32	7 057 082,71	4 564 523,31
2023	2 495 518,19	2 495 518,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	2 362 563,40	2 362 563,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	2 362 563,40	2 362 563,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	2 362 563,40	2 362 563,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	2 362 563,40	2 362 563,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu X	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych X	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu X 7)	w tym:		Spłaty 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 spłaty 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	2 492 559,40	2 492 559,40	1 332 960,00	0,00	1 332 960,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	2 495 518,19	2 495 518,19	1 332 960,00	0,00	1 332 960,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	2 362 563,40	2 362 563,40	1 332 960,00	0,00	1 332 960,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	2 362 563,40	2 362 563,40	1 332 960,00	0,00	1 332 960,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	2 362 563,40	2 362 563,40	1 332 960,00	0,00	1 332 960,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	2 362 563,40	2 362 563,40	1 332 960,00	0,00	1 332 960,00

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	
	łączna 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	12 104 228,23	158 456,44	-6 841 505,36	-6 727 202,04
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	9 545 479,08	95 225,48	1 818 890,55	1 818 890,55
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	7 119 684,72	31 994,52	4 850 999,60	4 850 999,60
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	4 725 126,80	0,00	6 981 237,00	6 981 237,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	2 362 563,40	0,00	6 950 768,00	6 950 768,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	6 724 537,00	6 724 537,00

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
2022	1,98%	-9,20%	8,07%	6,76%	9,35%	TAK	TAK
2023	1,80%	2,85%	7,71%	5,60%	8,19%	TAK	TAK
2024	1,52%	6,70%	10,68%	4,82%	7,41%	TAK	TAK
2025	1,41%	9,12%	x	8,82%	8,82%	TAK	TAK
2026	1,32%	8,77%	x	1,42%	2,57%	TAK	TAK
2027	1,27%	8,23%	x	1,94%	3,10%	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			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2022	254 796,04	254 796,04	232 673,03	8 435 450,48	8 435 450,48	8 191 848,49	362 428,33	362 428,33	246 001,23
2023	0,00	0,00	0,00	2 579 771,75	2 579 771,75	2 492 670,61	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
2027	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						
		w tym:			z tego:					
			w tym:							
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	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
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	8 197 808,62	8 197 808,62	5 983 873,97	19 698 290,92	7 508 419,17	12 189 871,75	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	3 721 752,86	2 446 967,00	0,00	7 697 094,31	2 366 367,30	5 330 727,01	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	346 230,96	346 230,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	91 994,52	91 994,52	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	0,00
2027	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										
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydatki zmniejszające dług x	w tym:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań 9)
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka x	w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:					
						dokonywana w formie wydatku bieżącego x					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
2022	2 492 559,40	63 230,96	0,00	63 230,96	63 230,96	63 230,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	2 495 518,19	63 230,96	0,00	63 230,96	63 230,96	63 230,96	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2024	2 362 563,40	63 230,96	0,00	63 230,96	63 230,96	63 230,96	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	2 362 563,40	31 994,52	0,00	31 994,52	31 994,52	31 994,52	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	2 362 563,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	2 362 563,40	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.

Id: 0DAB9748-B787-4415-870F-B3E856C3586C. Podpisany

Przedsięwzięcia WPF

Załącznik nr 2 do
zarządzenia nr .....
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)**				**31 636 381,40**	**19 698 290,92**	**7 697 094,31**	**346 230,96**	**91 994,52**	**0,00**
1.a	**- wydatki bieżące**				**10 945 655,94**	**7 508 419,17**	**2 366 367,30**	**346 230,96**	**91 994,52**	**0,00**
1.b	**- wydatki majątkowe**				**20 690 725,46**	**12 189 871,75**	**5 330 727,01**	**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:**				**14 485 969,31**	**7 694 306,20**	**3 721 752,86**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
1.1.1	**- wydatki bieżące**				**61 500,00**	**17 571,45**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
1.1.1.5	Koordynacja prac, nadzór merytoryczny nad projektem pn. "Termomodernizacja byłego dworca kolejowego w Pyskowicach" -	Urząd Miejski	2020	2022	61 500,00	17 571,45	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	**- wydatki majątkowe**				**14 424 469,31**	**7 676 734,75**	**3 721 752,86**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
1.1.2.2	Trmomodernizacja byłego dworca kolejowego w Pyskowicach -	Urząd Miejski	2020	2023	2 330 061,03	1 174 120,74	1 121 500,29	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	Adaptacja i przebudowa byłego dworca kolejowego w Pyskowicach - nadanie obiektowi nowych funkcjonalności	Urząd Miejski	2020	2023	10 486 926,63	4 895 132,36	2 600 252,57	0,00	0,00	0,00
1.1.2.4	Termomodernizacja budynku mieszkalno-usługowego przy ul. Sikorskiego 83 w Pyskowicach - poprawa warunków termicznych obiektu	Urząd Miejski	2021	2022	1 305 746,11	1 305 746,11	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.5	Termomodernizacja budynku Osrodka Rozwiązywania Problemów Uzależnień przy ul. Koscielnej w Pyskowicach - poprawa warunków termicznych obiektu	Urząd Miejski	2021	2022	301 735,54	301 735,54	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**				**17 150 412,09**	**12 003 984,72**	**3 975 341,45**	**346 230,96**	**91 994,52**	**0,00**
1.3.1	**- wydatki bieżące**				**10 884 155,94**	**7 490 847,72**	**2 366 367,30**	**346 230,96**	**91 994,52**	**0,00**
1.3.1.3	Leasing operacyjny radiowozu dla Straży Miejskiej - realizacja zadań statutowych	Urząd Miejski	2021	2025	198 200,00	46 000,00	46 000,00	46 000,00	29 000,00	0,00
1.3.1.4	Leasing samochodu dla Ośrodka Pomocy Społecznej - realizacja zadań statutowych	Ośrodek Pomocy Społecznej	2019	2025	132 296,54	22 230,96	22 230,96	22 230,96	2 994,52	0,00
1.3.1.7	Opracowanie Studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego miasta Pyskowice -	Urząd Miejski	2020	2022	98 400,00	68 880,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.8	Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych pochodzących ze statutowej działalnosci gminy - zapewnienie warunków porządku i czystości	Urząd Miejski	2021	2022	270 291,60	36 012,60	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.9	Zimowe utrzymanie dróg gminnych na na terenie gminy - zachowanie przejezdności dróg na terenie gminy	Urząd Miejski	2021	2022	577 306,82	472 419,52	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.10	Kompleksowe ubezpieczenia majątkowe wraz z odpowiedzialnością cywilną i ubezpieczenia komunikacyjne -	Urząd Miejski	2021	2024	576 000,00	201 000,00	201 000,00	48 000,00	0,00	0,00

Id: 0DAB9748-B787-4415-870F-B3E856C3586C. Podpisany

L.p.	Limit 2027	Limit zobowiązań
1	0,00	17 901 809,28
1.a	0,00	8 763 808,08
1.b	0,00	9 138 001,20
1.1	0,00	6 967 769,60
1.1.1	0,00	0,00
1.1.1.5	0,00	0,00
1.1.2	0,00	6 967 769,60
1.1.2.2	0,00	0,00
1.1.2.3	0,00	5 360 287,95
1.1.2.4	0,00	1 305 746,11
1.1.2.5	0,00	301 735,54
1.2	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00
1.3	0,00	10 934 039,68
1.3.1	0,00	8 763 808,08
1.3.1.3	0,00	0,00
1.3.1.4	0,00	0,00
1.3.1.7	0,00	0,00
1.3.1.8	0,00	0,00
1.3.1.9	0,00	0,00
1.3.1.10	0,00	0,00

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						
1.3.1.12	Obsługa bankowa budżetu Gminy Pyskowice i jej jednostek organizacyjnych -	Urząd Miejski	2021	2025	400 000,00	100 000,00	120 000,00	120 000,00	60 000,00	0,00
1.3.1.13	Świadczenie usług pocztowych dla Urzędu Miejskiego w Pyskowicach -	Urząd Miejski	2021	2023	330 000,00	305 000,00	25 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.14	Odbiór, transport i zagospodarowanie odpadów komunalnych z nieruchomosci, na których zamieszkują mieszkańcy, zlokalizowanych w granicach administracyjnych Gminy Pyskowice -	Urząd Miejski	2021	2023	6 660 000,00	4 995 000,00	1 665 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.15	Odbiór, transport i zagospodarowanie odpadów komunalnych pochodzących ze statutowej działalności Gminy Pyskowice i jej jednostek organizacyjnych -	PYSKOWICE	2021	2023	265 212,90	238 080,60	27 132,30	0,00	0,00	0,00
1.3.1.16	Bożonarodzeniowa dekoracja miasta oświetleniem -	Urząd Miejski	2021	2022	120 000,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.17	Świadczenie usługi oświetleniowej polegającej na oświetleniu: ulic, placów, skwerów, otwartych parków i zieleńców oraz chodników i przejść dla pieszych na terenie gminy Pyskowice - zapewnienie prawidłowego funkcjonowania oświetlenia ulicznego	Urząd Miejski	2021	2023	306 000,00	280 500,00	25 500,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.18	Program zapobiegania bezdomnosci zwierząt na terenie gminy Pyskowice -	Urząd Miejski	2021	2023	90 000,00	82 500,00	7 500,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.19	Opróżnianie ulicznych koszy na odpady -	Urząd Miejski	2021	2023	204 000,00	190 000,00	14 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.20	Całoroczne utrzymanie chodników miejskich, ulic wewnetrznych oraz przystanków -	PYSKOWICE	2021	2023	320 000,00	220 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.21	Świadczenie usług dostępu do sieci Internetowej ul. Parkowa - monitoring parku miejskiego	Urząd Miejski	2021	2023	2 640,00	1 320,00	1 100,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.23	Usługa dostępu do sieci Internetowej dla łacza podstawowego Urzędu Miejskiego -	Urząd Miejski	2021	2023	3 808,08	1 904,04	1 904,04	0,00	0,00	0,00
1.3.1.24	Zapewnienie schronienia, opieki i pomocy osobom bezdomnym połączonej z usługami opiekuńczymi oraz wsparcie w wychodzeniu z bezdomnosci -	Urząd Miejski	2021	2024	330 000,00	110 000,00	110 000,00	110 000,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				6 266 256,15	4 513 137,00	1 608 974,15	0,00	0,00	0,00
1.3.2.12	Objęcie udziałów w Spółce Międzygminne Towarzystwo Budownictwa Sp. z o.o.. - budowa budynku mieszkalnego	Urząd Miejski	2020	2023	1 023 974,15	0,00	1 023 974,15	0,00	0,00	0,00
1.3.2.15	Budowa chodnika wraz z oświetleniem wzdłuż drogi powiatowej Nr 2905S ul. Gliwickiej w Pyskowicach - dokumentacja projektowa - poprawa bezpieczeństwa użytkowników ul. Gliwickiej, zwłaszcza w zakresie ruchu pieszego	Urząd Miejski	2021	2022	70 000,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.16	Przebudowa ul. Kard. Stefana Wyszyńskiego w Pyskowicach - poprawa bezpieczeństwa użytkowników drogi, upłynnienie ruchu samochodowego oraz rozwiązanie problemów wodnych	Urząd Miejski	2021	2022	3 300 000,00	3 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.17	Modernizacja budynku Urzędu Miejskiego w Pyskowicach - przebudowa pomieszczeń parteru budynku	Urząd Miejski	2021	2022	350 000,00	220 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.18	Modernizacja systemu ciepłowniczego miasta Pyskowice - podgrupa SWC - etap II - zabudowa węzłów cieplnych w budynkach Lompy 2A, 2B oraz wykonanie przyłacza i zabudowa węzła cieplnego w budynku Wojska polskiego 8A - poprawa efektywnosci dystrybucji ciepła	Urząd Miejski	2021	2022	352 000,00	352 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.19	Budowa kolumbarium na cmentarzu komunalnym w Pyskowicach - zwiekszenie liczby miejsc przeznaczonych do pochówku	Urząd Miejski	2021	2022	204 282,00	204 282,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.20	Wykonanie toalety przy ogródku jordanowskim - zwiekszenie dostepności toalet publicznych	Urząd Miejski	2021	2022	150 000,00	135 855,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Id: 0DAB9748-B787-4415-870F-B3E856C3586C. Podpisany

L.p.	Limit 2027	Limit zobowiązań
1.3.1.12	0,00	400 000,00
1.3.1.13	0,00	330 000,00
1.3.1.14	0,00	6 660 000,00
1.3.1.15	0,00	0,00
1.3.1.16	0,00	120 000,00
1.3.1.17	0,00	306 000,00
1.3.1.18	0,00	90 000,00
1.3.1.19	0,00	204 000,00
1.3.1.20	0,00	320 000,00
1.3.1.21	0,00	0,00
1.3.1.23	0,00	3 808,08
1.3.1.24	0,00	330 000,00
1.3.2	0,00	2 170 231,60
1.3.2.12	0,00	0,00
1.3.2.15	0,00	70 000,00
1.3.2.16	0,00	242 094,60
1.3.2.17	0,00	350 000,00
1.3.2.18	0,00	352 000,00
1.3.2.19	0,00	204 282,00
1.3.2.20	0,00	135 855,00

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						
1.3.2.21	Wykonanie dokumentacji projektowej budowy chodnika przy ul. Traugutta i Czechowickiej w Pyskowicach - poprawa bezpieczeństwa pieszych	Urząd Miejski	2021	2022	31 000,00	31 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.22	Opracowanie dokumentacji projektowej modernizacji sieci ciepłowniczej - poprawa efektywności dystrybucji ciepła	Urząd Miejski	2021	2022	70 000,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.23	Rozbudowa drogi wojewódzkiej polegająca na budowie dwóch zatok przystankowych wraz z chodnikiem, przejściem dla pieszych, sygnalizacją świetlną i oświetleniem na drodze wojewódzkiej nr 901 - ul. Gliwickiej w rejonie skrzyżowania z ul. Nasienną w Pyskowicach - poprawa bezpieczeństwa pieszych	Urząd Miejski	2021	2023	715 000,00	130 000,00	585 000,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2027	Limit zobowiązań
1.3.2.21	0,00	31 000,00
1.3.2.22	0,00	70 000,00
1.3.2.23	0,00	715 000,00

Id: 0DAB9748-B787-4415-870F-B3E856C3586C. Podpisany

Załącznik nr 3
do uchwały nr .....
z dnia .....

Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2022 – 2027

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Pyskowice sporządzona została do roku 2027, tj. do roku, który jest ostatnim rokiem planowanej spłaty zaciągniętych zobowiązań.

Przyjmując założenia do opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2022-2027 oparto się przede wszystkim na wskaźnikach makroekonomicznych określonych przez Ministra Finansów w dokumencie „Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw" (aktualizacja z sierpnia 2021 r.).
Wykorzystano także dane historyczne, wzięto pod uwagę wykonanie budżetu miasta za trzy kwartały 2021 r. Jednak wydaje się, że dla celów planistycznych, w obecnej sytuacji zmian systemowych, dane historyczne w zakresie dochodów mają raczej niewielkie znaczenie.

Wykazane w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2022-2027 wartości dla roku 2022 są zgodne z projektem uchwały budżetowej na 2022 rok (w uzasadnieniu do projektu budżetu miasta na 2022 r. omówiono prognozowane wielkości dochodów oraz planowane kwoty wydatków).

DOCHODY

Dochody bieżące

Dochody bieżące zostały podzielone na cztery grupy. Poniżej przedstawiono sposób planowania dochodów w poszczególnych grupach.

1. Udział we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i prawnych.
Wysokość dochodów na 2022 r. z tytułu **udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych (PIT) oraz udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych (CIT)** została określona na podstawie informacji otrzymanej z Ministerstwa Finansów.
W kolejnych latach prognozy przyjęto następujące wzrosty: 3% w 2023 r., 3,9% w 2024 r., 3,5% w 2025 r. oraz 2,5% w latach 2026-2027. W wyliczeniach oparto się na wskaźniku wzrostu PKB oraz dynamice realnej wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej, ogłoszonych przez Ministra Finansów w dokumencie „Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych ……".

2. Subwencja ogólna.
Wysokość **subwencji ogólnej** na rok 2022 ustalono na podstawie informacji otrzymanej z Ministerstwa Finansów

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2021.11.15

Id: 0DAB9748-B787-4415-870F-B3E856C3586C. Podpisany

W latach 2023-2027 założono wzrost subwencji ogólnej od 3,9% do 2,5%. W subwencji ogólnej największą składową, bo stanowiącą 85,16% całości jest subwencja oświatowa, która zgodnie z zawiadomieniem Ministra Finansów w 2022 r. wzrośnie o 4,7%. Natomiast w latach 2020-2021 subwencja oświatowa wzrosła odpowiednio o 5% i 2,8%. Z tych danych wynika, że subwencja oświatowa w latach 2020-2022 wzrasta corocznie średnio o 4,2%. W związku z powyższym wydaje się, że przyjęcie wskaźników wzrostu wskazanych na wstępie jest założeniem realnym.

3. Dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące.

Dochody z tytułu **dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące** zaplanowano na 2022 r. na podstawie informacji dysponentów przekazujących dotacje i środki.

W roku 2023 dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące zaplanowano na poziomie niższym niż w 2022 r., ponieważ w 2022 r. wypłatę świadczenia wychowawczego 500+ przejmie Zakład Ubezpieczeń Społecznych i gmina od 2023 r. nie będzie otrzymywać dotacji z tego tytułu. W pozostałym okresie objętym prognozą przyjęto założenie, że dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące będą wzrastały w następujący sposób: 3,9% w 2024 r., 3,5% w 2025 r. oraz 2,5% w latach 2026-2027.

4. Pozostałe dochody bieżące.

W zakresie **pozostałych dochodów bieżących** w poszczególnych latach prognozy założono następujące wzrosty: 4,5% w 2023 r., 5,1% w 2024 r. 3,5% w 2025 r. oraz 2,5% w latach 2026-2027.

Wśród **pozostałych dochodów bieżących** wymienić należy dochody z tytułu **podatków lokalnych** (podatek od nieruchomości, podatek od środków transportowych, podatek rolny, podatek leśny). Przyjęto, że w poszczególnych latach prognozy dochody z podatków lokalnych będą wzrastały rok do roku o 3,5%. Jest to wprawdzie wskaźnik wyższy niż wskaźnik inflacji, który kształtuje maksymalne stawki podatku od nieruchomości i podatku od środków transportowych (głównych źródeł dochodów w tej grupie), ale w przyjętym wskaźniku wzrostu uwzględniono prowadzone inwestycje budowlane oraz rozwijające się w mieście budownictwo mieszkaniowe.

Ponadto w grupie pozostałych dochodów mieszczą się **dochody pobierane przez urzędy skarbowe** Są to podatek od czynności cywilnoprawnych, podatek od spadków i darowizn, karta podatkowa. Wykonanie tych dochodów za 10 m-cy 2021 r. już jest wyższe niż wykonanie za 2020 r. Szacuje się, że do końca bieżącego roku wykonie to będzie wyższe od wykonania 2020 r. o około 20%. W związku z powyższym w kolejnych latach prognozy założono wzrosty rok do roku na poziomie 5%.

W grupie pozostałych dochodów bieżących mieszczą się jeszcze **opłaty** (między innymi opłata skarbowa, opłata za zajęcie pasa drogowego). Podstawą do ustalenia ich wielkości dla roku 2022 było przewidywane wykonanie za rok 2021.

Wykonanie tych dochodów za 10 m-cy 2021 r. jest porównywalne do wykonania za 2020 r. i wyższe niż wykonanie za 2019 r. o 7,9%. Szacuje się, że do końca bieżącego roku wykonie to będzie wyższe od wykonania 2020 r. o około 18,2%. W związku z powyższym w kolejnych latach prognozy założono wzrosty rok do roku na poziomie 5%.

Również w pozostałych niewymienionych jeszcze dochodach mieszczących się w grupie pozostałych dochodów bieżących odnotowujemy wzrosty rok do roku.

W związku z powyższym wydaje się, że przyjęcie wskazanych na wstępie wskaźników wzrostów dotyczących pozostałych dochodów bieżących jest założeniem realnym.

Dochody majątkowe

Wśród prognozowanych **dochodów majątkowych w 2022 r.** zaplanowano następujące dochody:

1 174 120,74 zł – dofinansowanie środkami unijnymi i środkami z budżetu państwa projektu Termomodernizacja byłego dworca kolejowego w Pyskowicach,

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2021.11.15

Id: 0DAB9748-B787-4415-870F-B3E856C3586C. Podpisany

6 419 244,06 zł – dofinansowanie środkami unijnymi projektu Adaptacja byłego dworca kolejowego w Pyskowicach,

213 716,19 zł – dofinansowanie środkami unijnymi i środkami z budżetu państwa projektu Termomodernizacja budynku Ośrodka Rozwiązywania Problemów Uzależnień przy ul. Kościelnej 13,

427 380,49 zł – dofinansowanie środkami unijnymi i środkami z budżetu państwa projektu Termomodernizacja budynku mieszkalno-usługowego przy ul. Sikorskiego 83,

200 989,00 zł – dofinansowanie środkami unijnymi projektu Modernizacja skateparku,

543 721,50 zł – dotacja z Górnośląsko-Zagłębiowskiej Metropolii w ramach Programu „Działania na rzecz ograniczenia niskiej emisji" przeznaczona na dofinansowanie Modernizacji systemu ciepłowniczego miasta Pyskowice,

160 000,00 zł – dochody z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności,

12 000 000,00 zł – wpływy ze sprzedaży mienia. Zaplanowano sprzedaż następujących wydzielonych nieruchomości:

- nieruchomość zabudowana przy ul. Oświęcimskiej 30 (200 000,00 zł)
- teren przy ul. Poznańskiej/Szpitalnej (pow. 2,5 ha, wartość rynkowa 200 zł/m^2, szacunkowa wartość nieruchomości 5 000 000,00 zł)
- teren w rejonie ul. Lokalnej za ul. Malinową (pow. 6 ha, wartość rynkowa 100 zł/m^2, szacunkowa wartość nieruchomości 6 000 000,00 zł)

Ponadto zaplanowano wyodrębnienie i zbycie na rzecz dotychczasowych najemców około 40 lokali mieszkalnych (800 000,00 zł).

Uzyskanie tak wysokich dochodów ze sprzedaży majątku jest możliwe, z uwagi na zainteresowanie takimi nieruchomościami. Ponadto wszystkie ww. nieruchomości są na takim etapie przygotowania do sprzedaży, że bardzo szybko będzie możliwe ogłoszenie przetargów na ich zbycie.

W kolejnych latach prognozy poza dochodami ze sprzedaży mienia, które omówiono w dalszej części, zaplanowano także dochody z tytułu **dofinansowanie środkami unijnymi i środkami z budżetu państwa** dwóch projektów dotyczących budynku byłego dworca kolejowego w Pyskowicach tj. Termomodernizacja byłego dworca kolejowego w Pyskowicach oraz Adaptacja byłego dworca kolejowego w Pyskowicach. Zaplanowano również dochody z tytułu realizacji w 2022 r. dwóch innych projektów również finansowanych środkami unijnymi: Termomodernizacja budynku mieszkalno-usługowego przy ul. Sikorskiego 83 w Pyskowicach oraz Termomodernizacja budynku Ośrodka Rozwiązywania Problemów Uzależnień przy ul. Koscielnej 13 w Pyskowicach. Będą to wpływy wynikające z końcowych wniosków o płatność.

Z analizy dokonanej przez Wydział Gospodarki Nieruchomościami i Rolnictwa Urzędu Miejskiego w Pyskowicach wynika, że w kolejnych latach prognozy **do sprzedaży** przeznaczone zostaną niżej wymienione nieruchomości:

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2021.11.15

Id: 0DAB9748-B787-4415-870F-B3E856C3586C. Podpisany

w 2023 r. tereny położone przy przedłużeniu ul. Królowej Bony (skrzyżowanie z ul. Lokalną),
działki przy ul. Stefana Batorego (od skrzyżowania z ul. Jana III Sobieskiego),
szacowany dochód – 3 500 000,00 zł
w 2024 r. działki budowlane (osiedle na północ od ul. Wieczorka i w głębi ul. Krokusów),
tereny komercyjne przy ul. Świerkowej,
szacowany dochód – 4 500 000,00 zł
w 2025 r. działki budowlane (uruchomienie terenów na północ od ul. Lokalnej),
tereny komercyjne przy ul. Granicznej,
szacowany dochód – 5 800 000,00 zł
w 2026 r. działki budowlane (tereny na północ od ul. Lokalnej),
tereny komercyjne w głębi ul. Poznańskiej,
szacowany dochód – 3 300 000,00 zł
w 2027 r. działki budowlane (tereny na północ od ul. Lokalnej),
tereny komercyjne w głębi ul. Poznańskiej
szacunkowy dochód – 4 100 000,00 zł.

Jednak w celu zapewnienia realności prognozy założono, że dochody z tytułu sprzedaży mienia wyniosą 3 500 000,00 zł w 2023 r. oraz 3 000 000,00 zł w pozostałym okresie objętym prognozą.

WYDATKI

Poziom wydatków w poszczególnych latach prognozy zdeterminowany jest możliwościami finansowymi Miasta wynikającymi ze spełnienia relacji zrównoważenia wydatków bieżących z art.242 oraz wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art.243 ustawy o finansach publicznych.

Wydatki bieżące

Wydatki bieżące dla roku 2022 omówiono w uzasadnieniu do projektu budżetu miasta na 2022 r.

Dla roku 2023 zaplanowano wydatki bieżące w kwocie 78 801 310,45 zł, co stanowi 94,36% kwoty wydatków bieżących zaplanowanych dla roku 2022 r. skorygowanych o wydatki związane z wypłatą świadczenia wychowawczego 500+ (w 2022 r. wypłata tych świadczeń zostanie przejęta przez Zakład Ubezpieczeń Społecznych).
Przyjęcie powyższego mechanizmu planowania wysokości środków na wydatki bieżące wynika z analizy wykonania planu wydatków bieżących w latach 2018 – 2020, które przedstawiono w tabeli poniżej:

Rok	Plan wydatków bieżących	Wykonanie wydatków bieżących	% wykonania
2018	74 090 605,78	70 353250,20	94,95
2019	84 135 892,89	79 346 351,18	94,30
2020	95 778 616,58	89 174 459,73	93,10

Z danych zawartych w tabeli wynika, że zaplanowane w poszczególnych latach środki na wydatki bieżące nie są w pełni wykorzystywane. Ponadto procentowe wykonanie planu wydatków bieżących z roku na rok ulega ciągłemu obniżaniu. Rezultaty takie są efektem systematycznie wdrażanej racjonalizacji wydatków bieżących.
Wydaje się zatem, że przyjęcie wskazanego na wstępie mechanizmu planowania wysokości

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2021.11.15

Id: 0DAB9748-B787-4415-870F-B3E856C3586C. Podpisany

wydatków bieżących i zaplanowanie w 2023 r. środków na wydatki bieżące w kwocie 78 801 310,45 zł, zabezpieczy prawidłowe funkcjonowanie jednostek organizacyjnych i realizację zadań gminy. Z pewnością nie będzie to zadanie łatwe, ale nie niemożliwe. Gdyby jednak tak zaplanowane środki okazały się niewystarczające z przyczyn, których dzisiaj nie jesteśmy w stanie przewidzieć, konieczna będzie zmiana budżetu.
W kolejnych latach prognozy założono wzrosty od 1% do 3,%. Zabezpieczone w takiej wysokości środki i kontynuowanie zasady racjonalnego i oszczędnego wydatkowania środków zapewnią funkcjonowanie jednostek organizacyjnych oraz realizację zadań gminy.

Wśród wydatków bieżących mieszczą się wydatki na **wynagrodzenia i składki od nich naliczane,** które w kolejnych latach prognozy zaplanowano z nieznacznymi wzrostami zapewniającymi wypłatę wszystkich elementów wynagrodzeń, z uwzględnieniem skutków zmiany wysokości dodatku za wieloletnią pracę, konieczności wypłaty odpraw emerytalnych i nagród jubileuszowych. Wzrost ten w stosunku rok do roku wynosi 1,5%.

Kolejną grupą wydatków bieżących są wydatki na **obsługę długu.** Wydatki te zaplanowano w wysokości zapewniającej zapłatę odsetek od kredytu zaciągniętego w Banku Spółdzielczym w Gliwicach, dwóch kredytów zaciągniętych w Banku PKO BP oraz dwóch pożyczek zaciągniętych w WFOŚiGW w Katowicach. Zgodnie z zawartymi umowami oprocentowanie kredytów na dzień sporządzania objaśnień wynosi odpowiednio 1,87 %, 1,19 %, 1,69 %, pożyczek 3%.

Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe dla roku 2022 omówiono w uzasadnieniu do projektu budżetu na 2022 r.
W kolejnych latach objętych prognozą zabezpieczono środki na realizację zadań inwestycyjnych ujętych w wykazie przedsięwzięć wieloletniej prognozy finansowej.

Ponadto przewiduje się realizację inwestycji jednorocznych, bez wskazania konkretnych zadań. Przeznaczenie planowanych wydatków majątkowych będzie określone w późniejszym okresie.

WYNIK BUDŻETU

Wynik budżetu stanowiący różnicę pomiędzy dochodami a wydatkami tylko w 2022 r. jest ujemny (deficyt) i wynosi 4 678 826,63 zł. Planowany ujemny wynik finansowy w 2022 r. sfinansowany zostanie przychodami pochodzącymi z wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku budżetu gminy wynikających z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych (4 564 523,31 zł) oraz przychodami pochodzącymi z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach (114 303,32 zł).

W kolejnych latach prognozy planowany wynik budżetu jest dodatni (nadwyżka). Nadwyżki budżetowe planuje się przeznaczyć na spłatę zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek.

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2021.11.15

Id: 0DAB9748-B787-4415-870F-B3E856C3586C. Podpisany

PRZYCHODY

W okresie objętym prognozą tylko w 2022 r. zaplanowano przychody w kwocie 7 171 386,03 zł. Źródłem tych przychodów będą:

1. wolne środki, o których mowa w art. 217 ust 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych, kwota 7 057 082,71 zł
2. niewykorzystane środki pieniężne na rachunku bieżącym budżetu, wynikające z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach, które nie zostały zaangażowane w budżecie 2021 r., kwota 114 303,32 zł.

Na kwotę 7 057 082,71 zł wolnych środków składają się:

1. wolne środki które nie zostały zaangażowane w budżecie roku 2021, kwota 1 669 025,04 zł (wg Rb-NDS za III kw. 2021 r.)
2. dofinansowanie z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg, kwota 1 789 699,67 zł na realizację zadania inwestycyjnego „Przebudowa ul. Kard. Stefana Wyszyńskiego" środki wpłyną do budżetu w 2021 r.
3. środki na uzupełnienie subwencji ogólnej w 2021 r., kwota 3 598 358,00 zł.

ROZCHODY

W kolejnych latach objętych prognozą w rozchodach budżetu zaplanowano środki w wysokości umożliwiającej spłatę zaciągniętych w latach poprzednich kredytów, pożyczek.

W roku 2022 zaplanowano rozchody w kwocie 2 492 559,40 zł, która przeznaczona zostanie na spłatę niżej wymienionych kredytów i pożyczek:

1. kredyt zaciągnięty w 2017 r. w Banku Spółdzielczym w Gliwicach na pokrycie deficytu budżetu – spłata do 2027 r. – 202 563,40 zł
2. kredyt zaciągnięty w 2018 r. w banku PKO BP na pokrycie deficytu budżetu – spłata do 2027 r. – 560 000,00 zł
3. kredyt zaciągnięty w 2019 r. w banku PKO BP na pokrycie deficytu budżetu – spłata do 2027 r. – 1 600 000,00 zł
4. pożyczka zaciągnięta w 2017 r. w WFOSiGW w Katowicach na realizację zadania „Budowa przydomowych oczyszczalni" – spłata do 2023 r. – 15 428,00 zł
5. pożyczka zaciągnięta w 2018 r. w WFOŚiGW w Katowicach na realizację zadania „Program ograniczenia niskiej emisji" – spłata do 2023 r. – 114 568,00 zł.

KWOTA DŁUGU

Wykazane na koniec poszczególnych okresów zadłużenie stanowi pozostałą do spłaty kwotę zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz umów leasingu samochodów dla: Ośrodka Pomocy Społecznej z 2019 r. oraz Komendy Straży Miejskiej z 2021 r.

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2021.11.15

Id: 0DAB9748-B787-4415-870F-B3E856C3586C. Podpisany

Prognoza kwoty długu na 31.12.2022 r. ustalona została w wysokości 12 104 228,23 zł. Na kwotę długu składają się:

1. 1 012 817,00 zł – pozostały do spłaty kredyt z 2017 r. (BS – Gliwice)
2. 2 800 000,00 zł – pozostały do spłaty kredyt z 2018 r. (PKO BP)
3. 8 000 000,00 zł – pozostały do spłaty kredyt z 2019 r. (PKO BP)
4. 18 379,00 zł – pozostała do spłaty pożyczka z 2017 r. (WFOŚiGW)
5. 114 575,79 zł – pozostała do spłaty pożyczka z 2018 r. (WFOŚiGW)
6. 47 456,44 zł – umowa leasingu samochodu dla OPS z 2019 r.
7. 111 000,00 zł – umowa leasingu samochodu dla KSM z 2021 r.

Ostateczna spłata długu objętego prognozą nastąpi w 2027 r.

RELACJE, O KTÓRYCH MOWA W ART. 242 I 243 USTAWY O FINANSACH PUBLICZNYCH

We wszystkich latach objętych prognozą spełniony został warunek wynikający z art. 242 ustawy o finansach publicznych. W 2022 r. źródłem pokrycia wydatków bieżących przewyższających dochody bieżące będą wolne środki wynikające z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych oraz niewykorzystane środki pieniężne na rachunku bieżącym budżetu, wynikające z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach.
Natomiast w latach 2023 - 2027 dochody bieżące przewyższać będą planowane wydatki bieżące.

Spełniony również został wskaźnik spłaty zobowiązań, określony w art. 243 ustawy tj. zachowana została prawidłowa relacja wskaźnika spłaty zobowiązań – w całym okresie objętym prognozą coroczny wskaźnik spłaty zobowiązań nie przekracza dopuszczalnego wskaźnika.
Obciążenia te aktualnie wynoszą:

- w roku 2022 – 1,98 %, przy dopuszczalnym wskaźniku 9,35 %
- w roku 2023 – 1,80 %, przy dopuszczalnym wskaźniku 8,19 %
- w roku 2024 – 1,52 %, przy dopuszczalnym wskaźniku 7,41 %
- w roku 2025 – 1,41 %, przy dopuszczalnym wskaźniku 8,82 %
- w roku 2026 – 1,32 %, przy dopuszczalnym wskaźniku 2,57 %
- w roku 2027 – 1,27 %, przy dopuszczalnym wskaźniku 3,10 %

Wykazane w poszczególnych latach prognozy ustawowe wyłączenia z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych, wynikają ze spłaty zaciągniętego w 2019 r. kredytu na pokrycie wkładu własnego w związku z realizacją projektów finansowanych środkami unijnymi.

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2021.11.15

Id: 0DAB9748-B787-4415-870F-B3E856C3586C. Podpisany