

**UCHWAŁA NR XVI/139/2020
RADY MIEJSKIEJ W PSZOWIE**

z dnia 27 maja 2020 r.

w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Pszów

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4 i 15 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity: Dz. U. z 2020r., poz. 713) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 229, art. 230 ust. 1 i 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (tekst jednolity: Dz. U. z 2019r., poz. 869 z późn.zm.), Uchwały Nr XI/104/2019 Rady Miejskiej w Pszowie z dnia 18 grudnia 2019 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Pszów

**RADA MIEJSKA w Pszowie
uchwała, co następuje:**

§ 1. W Uchwale Nr XI/104/2019 Rady Miejskiej w Pszowie z dnia 18 grudnia 2019 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Pszów, dokonuje się zmian:

- 1) w załączniku nr 1 pn.: "Prognoza kwoty długu i spłat zobowiązań na rok 2020 i lata następne", zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały,
- 2) w załącznik nr 3 pn.: "Objaśnienia przyjętych wartości przedstawionych w uchwale w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Pszów, w tym w prognozie kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2020-2030 oraz relacji wynikającej z art. 243 ustawy o finansach publicznych", zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta Pszów.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodnicząca Rady
Miejskiej w Pszowie

Elżbieta Idziaczyk

Prognoza kwoty długu i spłat zobowiązań na rok 2020 i lata następne

Lp.	Wyszczególnienie	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
1	Dochody ogółem	65 789 788,34	61 604 478,20	63 235 883,85	63 993 876,00	65 593 723,00	67 233 565,00	68 914 404,00	70 637 264,00	72 403 195,00	74 213 274,00	76 068 606,00
1.1	Dochody bieżące, z tego:	59 756 572,34	61 374 604,20	62 897 362,85	63 993 876,00	65 593 723,00	67 233 565,00	68 914 404,00	70 637 264,00	72 403 195,00	74 213 274,00	76 068 606,00
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	13 979 885,00	14 334 285,00	14 692 642,00	15 059 958,00	15 436 457,00	15 822 368,00	16 217 927,00	16 623 375,00	17 038 959,00	17 464 933,00	17 901 556,00
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	140 000,00	143 500,00	147 088,00	150 765,00	154 534,00	158 397,00	162 357,00	166 416,00	170 576,00	174 840,00	179 211,00
1.1.3	z subwencji ogólnej	12 376 994,00	12 799 480,00	13 119 467,00	13 447 454,00	13 783 640,00	14 128 231,00	14 481 437,00	14 843 473,00	15 214 560,00	15 594 924,00	15 984 797,00
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	19 804 739,34	20 142 385,20	20 634 337,85	20 674 275,00	21 191 132,00	21 720 910,00	22 263 933,00	22 820 531,00	23 391 044,00	23 975 820,00	24 575 216,00
1.1.5	pozostałe dochody bieżące, w tym:	13 454 954,00	13 954 954,00	14 303 828,00	14 661 424,00	15 027 960,00	15 403 659,00	15 788 750,00	16 183 469,00	16 588 056,00	17 002 757,00	17 427 826,00
1.1.5.1	z podatku od nieruchomości	4 910 608,00	5 033 373,00	5 159 207,00	5 288 187,00	5 420 392,00	5 555 902,00	5 694 800,00	5 837 170,00	5 983 099,00	6 132 676,00	6 285 993,00
1.2	Dochody majątkowe, w tym:	6 033 216,00	229 874,00	338 521,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	ze sprzedaży majątku	450 500,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	5 542 716,00	129 874,00	238 521,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Wydatki ogółem	65 789 788,34	61 604 478,20	62 393 791,85	63 035 467,00	64 538 723,00	66 363 565,00	67 854 404,00	69 527 264,00	71 313 195,00	73 163 274,00	75 483 606,00
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	58 725 074,34	60 153 693,20	61 645 928,85	62 711 155,00	64 278 934,00	65 885 907,00	67 533 055,00	69 221 381,00	70 951 916,00	72 725 714,00	74 543 857,00
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	24 367 628,00	24 936 092,00	25 559 494,00	26 198 481,00	26 853 443,00	27 524 779,00	28 212 898,00	28 918 220,00	29 641 176,00	30 382 205,00	31 141 760,00
2.1.2	z tytułu poręczeń i gwarancji, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2.1	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	353 000,00	313 672,00	276 858,00	241 442,00	213 424,00	180 954,00	154 521,00	121 887,00	87 622,00	53 357,00	19 091,00
2.1.3.1	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)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.2	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2	Wydatki majątkowe, w tym:	7 064 714,00	1 450 785,00	747 863,00	324 312,00	259 789,00	477 658,00	321 349,00	305 883,00	361 279,00	437 560,00	939 749,00
2.2.1	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:	7 064 714,00	1 450 785,00	747 863,00	324 312,00	259 789,00	477 658,00	321 349,00	305 883,00	361 279,00	437 560,00	939 749,00
2.2.1.1	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	2 148 269,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Wynik budżetu	0,00	0,00	842 092,00	958 409,00	1 055 000,00	870 000,00	1 060 000,00	1 110 000,00	1 090 000,00	1 050 000,00	585 000,00
3.1	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	0,00	0,00	842 092,00	958 409,00	1 055 000,00	870 000,00	1 060 000,00	1 110 000,00	1 090 000,00	1 050 000,00	585 000,00
4	Przychody budżetu	1 220 119,00	1 253 329,00	395 180,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych, w tym:	12 133,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy, w tym:	1 207 986,00	1 253 329,00	395 180,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.5	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.5.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Rozchody budżetu	1 220 119,00	1 253 329,00	1 237 272,00	958 409,00	1 055 000,00	870 000,00	1 060 000,00	1 110 000,00	1 090 000,00	1 050 000,00	585 000,00
5.1	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:	1 220 119,00	1 253 329,00	1 237 272,00	958 409,00	1 055 000,00	870 000,00	1 060 000,00	1 110 000,00	1 090 000,00	1 050 000,00	585 000,00

Lp.	Wyszczególnienie	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
5.1.1	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.1	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.2	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy, z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3.1	środkami nowego zobowiązania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3.2	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3.3	innymi środkami	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kwota długu, w tym:	10 269 010,00	9 015 681,00	7 778 409,00	6 820 000,00	5 765 000,00	4 895 000,00	3 835 000,00	2 725 000,00	1 635 000,00	585 000,00	0,00
6.1	kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
7.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	1 031 498,00	1 220 911,00	1 251 434,00	1 282 721,00	1 314 789,00	1 347 658,00	1 381 349,00	1 415 883,00	1 451 279,00	1 487 560,00	1 524 749,00
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki	2 251 617,00	2 474 240,00	1 251 434,00	1 282 721,00	1 314 789,00	1 347 658,00	1 381 349,00	1 415 883,00	1 451 279,00	1 487 560,00	1 524 749,00
8	Wskaźnik spłaty zobowiązań	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
8.1	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)	3,94%	3,80%	3,58%	2,77%	2,86%	2,31%	2,60%	2,58%	2,40%	2,20%	1,17%
	8.1_vROD_2020	3,94%	3,80%	3,58%	2,77%	2,86%	2,31%	2,60%	2,58%	2,40%	2,20%	1,17%
	8.1_vROD_2026	3,94%	3,80%	3,58%	2,77%	2,86%	2,31%	2,60%	2,58%	2,40%	2,20%	1,17%
8.2	Wskaźnik jednoroczny określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	2,93%	3,72%	3,62%	3,52%	3,44%	3,36%	3,29%	3,22%	3,14%	3,07%	3,00%
	8.2_v2020	3,18%	3,20%	3,20%	2,96%	2,96%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
	8.2_v2026	2,93%	3,72%	3,62%	3,52%	3,44%	3,36%	3,29%	3,22%	3,14%	3,07%	3,00%
8.3	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)	8,28%	7,20%	3,86%	3,19%	3,12%	3,04%	3,76%	3,41%	3,45%	3,37%	3,29%
8.3.1	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)	9,75%	8,67%	5,32%	3,19%	3,12%	3,04%	4,42%	3,41%	3,45%	3,37%	3,29%
8.4	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	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
8.4.1	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	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
9	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x

Lp.	Wyszczególnienie	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
10	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
10.1	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy, z tego:	9 582 799,00	5 180 112,00	1 387 653,00	125 460,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.1	bieżące	3 933 085,00	4 069 302,00	839 789,00	125 460,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.2	majątkowe	5 649 714,00	1 110 810,00	547 864,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.2	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.3	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.4	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.5	Kwota zobowiązań wynikających z przejścia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.6	Spłaty, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	1 220 119,00	1 253 329,00	1 237 272,00	958 409,00	1 055 000,00	870 000,00	1 060 000,00	1 110 000,00	1 090 000,00	1 050 000,00	585 000,00
10.7	Wydatki zmniejszające dług, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.1	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w pkt 10.7.3.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2.1	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ,w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2.1.1	dokonywana w formie wydatku bieżącego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.3	wyплаты z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.8	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.9	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
11.1	Środki z przedsięwzięcia gromadzone na rachunku bankowym, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.1.1	środki na zaspokojenie roszczeń obligatariuszy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.2	Wydatki bieżące z tytułu świadczenia emitenta należnego obligatariuszom, nieuwzględniane w limicie spłaty zobowiązań	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Stopień niezachowania relacji określonych w art. 242-244 w przypadku określonym w ... ustawy	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
12.1	Stopień niezachowania relacji zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w poz. 7.2.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.2	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 8.4.	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
12.3	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 8.4.1.	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%

**Objaśnienia przyjętych wartości przedstawionych w uchwale w sprawie
Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Pszów, w tym w prognozie
kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2020 – 2030 oraz relacji wynikającej
z art. 243 ustawy o finansach publicznych**

Dokonane zmiany w przedmiotowej uchwale są następstwem dokonanych zmian w budżecie Miasta Pszów na rok 2020. W związku z tym, zmianie ulega załącznik nr 1 pn.: „Prognoza kwoty długu i spłat zobowiązań na rok 2020 i lata następne”.

1. W załączniku nr 1 pn.: „Prognoza kwoty długu i spłat zobowiązań na rok 2020 i lata następne” dokonuje się następujących zmian:

- 1) w kol. 2020 dokonuje się aktualizacji w pozycji 4.2 w związku z wprowadzeniem niewykorzystanych środków pieniężnych, o którym mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych w wysokości 12 133,00 zł,
- 2) w kol. 2020 dokonuje się aktualizacji w pozycji 4.3 w związku zmniejszeniem wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o kwotę 12 133,00 zł,
- 3) jeżeli przed sesją wprowadzone zostaną w budżecie zmiany zarządzeniem Burmistrza Miasta, przedłożona zostanie – uaktualniona w roku 2020 – nowa wersja WPF, która zastąpi wersję projektu uchwały w sprawie zmian w WPF.