

**UCHWAŁA NR XXIII/193/2020  
RADY MIEJSKIEJ W PSZOWIE**

z dnia 18 grudnia 2020 r.

**w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Pszów**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 9 i 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. 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, art. 232 ust 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity: Dz.U. z 2019r., poz. 869 z późn.zm.).

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

**§ 1.** Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Miasta Pszów wraz z „Prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na rok 2021 i lata następne”, stanowiącym załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.

**§ 2.** Określa się „Wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2021 – 2024”, stanowiącym załącznik nr 2 do niniejszej uchwały.

**§ 3.** Przyjmuje się „Objaśnienia przyjętych wartości przedstawionych w uchwale w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Pszów, w tym w prognozie kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2021 - 2030 oraz relacji wynikającej z art. 243 ustawy o finansach publicznych”, stanowiącym załącznik nr 3 do niniejszej uchwały.

**§ 4. 1.** Upoważnia się Burmistrza Miasta Pszów do:

- 1) zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.
- 2) zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku bieżącym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

**§ 5.** Upoważnia się Burmistrza Miasta do przekazania kierownikom jednostek organizacyjnych Miasta uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w § 4 ust. 1 niniejszej uchwały.

**§ 6.** Upoważnia się Burmistrza Miasta do dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3, w związku ze zmianami w realizacji tego przedsięwzięcia, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową. Upoważnienie to obejmuje także upoważnienie do dokonywania zmian środków przeznaczonych na współfinansowanie realizacji przedsięwzięć, o których mowa w zdaniu pierwszym, w tym wkładu własnego beneficjenta, oraz wynikających z rozstrzygniętych konkursów, o których mowa w art. 38 ust. 1 pkt 1 ustawy o zasadach realizacji programów.

**§ 7.** Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta Pszów.

**§ 8.** Traci moc Uchwała Nr XI/104/2019 Rady Miejskiej w Pszowie z dnia 18 grudnia 2019 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Pszów z późniejszymi zmianami.

§ 9. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2021 r.

Przewodnicząca Rady  
Miejskiej w Pszowie

**Elżbieta Idziaczyk**

Prognoza kwoty długu i spłat zobowiązań na rok 2021 i lata następne

Lp.	Wyszczególnienie	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
<b>1</b>	<b>Dochody ogółem</b>	<b>63 133 363,00</b>	<b>63 090 203,00</b>	<b>64 397 588,00</b>	<b>66 162 675,00</b>	<b>67 977 320,00</b>	<b>69 676 752,00</b>	<b>71 418 671,00</b>	<b>73 204 138,00</b>	<b>75 034 241,00</b>	<b>76 910 097,00</b>
1.1	Dochody bieżące, z tego:	61 189 081,00	62 680 670,00	64 397 588,00	66 162 675,00	67 977 320,00	69 676 752,00	71 418 671,00	73 204 138,00	75 034 241,00	76 910 097,00
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	13 787 564,00	14 132 253,00	14 485 559,00	14 847 698,00	15 218 890,00	15 599 362,00	15 989 346,00	16 389 080,00	16 798 807,00	17 218 777,00
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	120 000,00	123 000,00	126 075,00	129 227,00	132 458,00	135 769,00	139 163,00	142 642,00	146 208,00	149 863,00
1.1.3	z subwencji ogólnej	14 483 207,00	14 990 119,00	15 514 773,00	16 057 790,00	16 619 813,00	17 035 308,00	17 461 191,00	17 897 721,00	18 345 164,00	18 803 793,00
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	19 452 675,00	19 756 022,00	20 249 923,00	20 756 171,00	21 275 075,00	21 806 952,00	22 352 126,00	22 910 929,00	23 483 702,00	24 070 795,00
1.1.5	pozostałe dochody bieżące, w tym:	13 345 635,00	13 679 276,00	14 021 258,00	14 371 789,00	14 731 084,00	15 099 361,00	15 476 845,00	15 863 766,00	16 260 360,00	16 666 869,00
1.1.5.1	z podatku od nieruchomości	4 826 593,00	4 947 258,00	5 070 939,00	5 197 712,00	5 327 655,00	5 460 846,00	5 597 367,00	5 737 301,00	5 880 734,00	6 027 752,00
1.2	Dochody majątkowe, w tym:	1 944 282,00	409 533,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	ze sprzedaży majątku	819 000,00	0,00	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	1 103 282,00	409 533,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>2</b>	<b>Wydatki ogółem</b>	<b>64 314 710,00</b>	<b>62 437 357,00</b>	<b>63 439 179,00</b>	<b>65 107 675,00</b>	<b>67 107 320,00</b>	<b>68 616 752,00</b>	<b>70 308 671,00</b>	<b>72 114 138,00</b>	<b>73 984 241,00</b>	<b>76 325 097,00</b>
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	60 196 538,00	61 518 482,00	63 056 444,00	64 632 855,00	66 248 676,00	67 904 893,00	69 602 515,00	71 342 578,00	73 126 142,00	74 954 296,00
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	25 472 748,00	26 129 751,00	26 782 995,00	27 452 570,00	28 138 884,00	28 842 356,00	29 563 415,00	30 302 500,00	31 060 063,00	31 836 565,00
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
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
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	316 286,00	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
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
2.1.3.3	pozostałe odsetki i dyskonto 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
2.2	Wydatki majątkowe, w tym:	4 118 172,00	918 875,00	382 735,00	474 820,00	858 644,00	711 859,00	706 156,00	771 560,00	858 099,00	1 370 801,00
2.2.1	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:	4 118 172,00	918 875,00	382 735,00	474 820,00	858 644,00	711 859,00	706 156,00	771 560,00	858 099,00	1 370 801,00
2.2.1.1	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	1 842 964,00	180 013,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>3</b>	<b>Wynik budżetu</b>	<b>-1 181 347,00</b>	<b>652 846,00</b>	<b>958 409,00</b>	<b>1 055 000,00</b>	<b>870 000,00</b>	<b>1 060 000,00</b>	<b>1 110 000,00</b>	<b>1 090 000,00</b>	<b>1 050 000,00</b>	<b>585 000,00</b>
3.1	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	0,00	652 846,00	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
<b>4</b>	<b>Przychody budżetu</b>	<b>2 434 676,72</b>	<b>584 427,04</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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
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
4.2	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych, w tym:	909 271,00	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	909 271,00	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:	1 525 405,72	584 427,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3.1	na pokrycie deficytu budżetu	272 076,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Lp.	Wyszczególnienie	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
4.4	Splaty 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
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
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
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
<b>5</b>	<b>Rozchody budżetu</b>	<b>1 253 329,72</b>	<b>1 237 273,04</b>	<b>958 409,00</b>	<b>1 055 000,00</b>	<b>870 000,00</b>	<b>1 060 000,00</b>	<b>1 110 000,00</b>	<b>1 090 000,00</b>	<b>1 050 000,00</b>	<b>585 000,00</b>
5.1	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:	1 253 329,72	1 237 273,04	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
5.1.1	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań, w tym:	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
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
5.1.1.3	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej splaty 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
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
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
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
5.1.1.4	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań	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 splatą długu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>6</b>	<b>Kwota długu, w tym:</b>	<b>9 015 682,04</b>	<b>7 778 409,00</b>	<b>6 820 000,00</b>	<b>5 765 000,00</b>	<b>4 895 000,00</b>	<b>3 835 000,00</b>	<b>2 725 000,00</b>	<b>1 635 000,00</b>	<b>585 000,00</b>	<b>0,00</b>
6.1	kwota długu, którego planowana splata dokona się z wydatków	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>7</b>	<b>Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>
7.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	992 543,00	1 162 188,00	1 341 144,00	1 529 820,00	1 728 644,00	1 771 859,00	1 816 156,00	1 861 560,00	1 908 099,00	1 955 801,00
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi	3 427 219,72	1 162 188,00	1 341 144,00	1 529 820,00	1 728 644,00	1 771 859,00	1 816 156,00	1 861 560,00	1 908 099,00	1 955 801,00
<b>8</b>	<b>Wskaźnik splaty zobowiązań</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>
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)	3,76%	3,53%	2,72%	2,79%	2,25%	2,54%	2,51%	2,34%	2,14%	1,14%
8.1_vROD_2020	8.1_vROD_2020	3,76%	3,53%	2,72%	2,79%	2,25%	2,54%	2,51%	2,34%	2,14%	1,14%
8.1_vROD_2026	8.1_vROD_2026	3,76%	3,53%	2,72%	2,79%	2,25%	2,54%	2,51%	2,34%	2,14%	1,14%
8.2	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	3,18%	3,35%	3,58%	3,84%	4,09%	4,02%	3,95%	3,88%	3,80%	3,74%
8.2_v2020	8.2_v2020	5,15%	3,35%	3,58%	3,84%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
8.2_v2026	8.2_v2026	3,18%	3,35%	3,58%	3,84%	4,09%	4,02%	3,95%	3,88%	3,80%	3,74%
8.3	Dopuszczalny limit splaty 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)	9,24%	6,41%	4,07%	4,03%	3,59%	4,50%	3,59%	3,72%	3,82%	3,88%
8.3.1	Dopuszczalny limit splaty 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)	9,24%	6,41%	4,07%	4,03%	3,59%	4,50%	3,59%	3,72%	3,82%	3,88%
8.4	Informacja o spełnieniu wskaźnika splaty 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

Lp.	Wyszczególnienie	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
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
art15zoc_ZD	Relacja kwoty długu do dochodów ogółem	14,28%	12,33%	10,59%	8,71%	7,20%	5,50%	3,82%	2,23%	0,78%	0,00%
art15zoc_8.1_ROD	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 <u>bez art. 15zob ust. 1</u> przypadających na dany rok)	3,76%	3,53%	2,72%	2,79%	2,25%	2,54%	2,51%	2,34%	2,14%	1,14%
art15zoc_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 <u>bez art. 15zob ust. 1</u> , obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
art15zoc_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 <u>bez art. 15zob ust. 1</u> , obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
<b>9</b>	<b>Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>
9.1	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	191 427,00	7 885,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.1.1	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, w tym:	191 427,00	7 885,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.1.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	191 427,00	7 885,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	1 103 282,00	409 533,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2.1	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	1 103 282,00	409 533,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	1 103 282,00	409 533,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	211 799,00	8 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3.1	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	211 799,00	8 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	191 427,00	7 885,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	971 368,00	727 877,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4.1	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	971 368,00	727 877,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	701 416,00	409 533,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10</b>	<b>Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>
10.1	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy, z tego:	8 122 805,00	2 713 383,00	188 190,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.1	bieżące	4 389 633,00	1 985 506,00	188 190,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.2	majątkowe	3 733 172,00	727 877,00	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
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

Lp.	Wyszczególnienie	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
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
10.5	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia 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
10.6	Spłaty, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	1 253 329,72	1 237 273,04	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
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
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
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
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
10.7.3	wypłaty 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
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
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
10.10	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.11	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>11</b>	<b>Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>
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
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
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
<b>12</b>	<b>Stopnie niezachowania relacji określonych w art. 242-244 w przypadku określonym w ... ustawy</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>
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
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%
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%

### Wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2021 - 2024

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe					Limit zobowiązań
			od	do		2021	2022	2023	2024	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
<b>1.</b>	<b>Wydatki na przedsięwzięcia - ogółem (1.1.+1.2.+1.3.) z tego:</b>				<b>18 411 395</b>	<b>8 122 805</b>	<b>2 713 383</b>	<b>188 190</b>	<b>0</b>	<b>11 024 378</b>
1.a	- <i>wydatki bieżące</i>				11 944 364	4 389 633	1 985 506	188 190	0	6 563 329
1.b	- <i>wydatki majątkowe</i>				6 467 031	3 733 172	727 877	0	0	4 461 049
<b>1.1.</b>	<b>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:</b>				<b>2 167 617</b>	<b>984 968</b>	<b>736 177</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1 721 145</b>
1.1.1.	wydatki bieżące				33 900	13 600	8 300	0	0	21 900
1.1.1.1.	"Unieszkodliwianie odpadów zawierających azbest na terenie Miasta Pszów"	Miasto Pszów	2020	2022	33 900	13 600	8 300	0	0	21 900
1.1.2.	wydatki majątkowe				2 133 717	971 368	727 877	0	0	1 699 245
1.1.2.1.	"Poprawa efektywności energetycznej budynków mieszkalnych stanowiących zasób Miasta Pszów"	Miasto Pszów	2019	2022	1 272 646	298 310	547 864	0	0	846 174
1.1.2.2.	"Zagospodarowanie przestrzeni publicznej poprzez budowę dwóch placów zabaw na terenie Gminy Pszów"	Miasto Pszów	2019	2021	264 898	256 898	0	0	0	256 898
1.1.2.3.	"Unieszkodliwianie odpadów zawierających azbest na terenie Miasta Pszów"	Miasto Pszów	2020	2022	596 173	416 160	180 013	0	0	596 173
<b>1.2.</b>	<b>Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego</b>				<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe					Limit zobowiązań
			od	do		2021	2022	2023	2024	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
<b>1.3.</b>	<b>Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt. 1.1 i 1.2) z tego:</b>				<b>16 243 778</b>	<b>7 137 837</b>	<b>1 977 206</b>	<b>188 190</b>	<b>0</b>	<b>9 303 233</b>
1.3.1.	wydatki bieżące				11 910 464	4 376 033	1 977 206	188 190	0	6 541 429
1.3.1.1.	"Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych"	Miasto Pszów	2019	2021	8 030 757	3 229 514	0	0	0	3 229 514
1.3.1.2.	"Usługi doradcze w zakresie zastępstwa procesowego w sprawach związanych z rozliczeniem podatku VAT - Usługi zastępstwa procesowego"	Miasto Pszów	2019	2023	376 380	0	188 190	188 190	0	376 380
1.3.1.3.	"Remont ul. Żużlowej w Pszowie"	Miasto Pszów	2020	2022	1 438 443	462 381	428 490	0	0	890 871
1.3.1.4.	"Przygotowanie i opracowanie projektu miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego Miasta Pszów"	Miasto Pszów	2020	2021	11 000	8 000	0	0	0	8 000
1.3.1.5.	"Remont ulicy Cisowej i ulicy Łanowej w Pszowie"	Miasto Pszów	2020	2022	2 053 884	676 138	1 360 526	0	0	2 036 664
1.3.2.	wydatki majątkowe				4 333 314	2 761 804	0	0	0	2 761 804
1.3.2.1.	"Projekt Budowy Drogi Głównej Południowej na odcinku od drogi wojewódzkiej nr 935 w Rydułtowach do połączenia z ul. Wodzisławską w Mszanie"	Miasto Pszów	2013	2021	389 966	226 802	0	0	0	226 802
1.3.2.2.	"Przebudowa drogi powiatowej 5024S (ul. Traugutta) w Pszowie"	Miasto Pszów	2020	2021	1 362 502	550 002	0	0	0	550 002
1.3.2.3.	"Rozbudowa Przedszkola Nr 3 w Pszowie"	Miasto Pszów oraz P3	2019	2021	1 384 439	1 350 000	0	0	0	1 350 000
1.3.2.4.	"Budowa chodnika wraz z odwodnieniem w ciągu ul. Kraszewskiego w Pszowie"	Miasto Pszów	2018	2021	805 267	280 000	0	0	0	280 000
1.3.2.5.	"Przebudowa ul. Pszowskiej - bocznej"	Miasto Pszów	2020	2021	322 140	300 000	0	0	0	300 000
1.3.2.6.	"Rewitalizacja - przebudowa budynku łaźni kobiecej i maszyny wyciągowej szybu "Jan" wraz z zagospodarowaniem przyległego terenu - dokumentacja projektowa"	Miasto Pszów	2020	2021	69 000	55 000	0	0	0	55 000



Załącznik Nr 3  
do uchwały w sprawie  
wieloletniej prognozy finansowej  
Nr XXIII/193/2020  
Rady Miejskiej w Pszowie  
z dnia 18 grudnia 2020 roku

### **Objaśnienia przyjętych wartości w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2021-2030 Miasta Pszów**

Projekt uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Pszów, sporządzony na podstawie art. 226 ustawy o finansach publicznych, składa się z trzech części:

- 1) Załącznik Nr 1 określający w długookresowej perspektywie dochody i wydatki oraz przychody i rozchody budżetu, prognozę spłaty długu oraz spełnienie relacji o której mowa w art. 243 i 242 ustawy o finansach publicznych.
- 2) Załącznik Nr 2 przedstawiający wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2021-2024.
- 3) Załącznik Nr 3 objaśnienia przyjętych wartości w wieloletniej prognozie finansowej na lata 2021-2030 wskazujące na podstawy ujęcia w niej określonych wartości finansowych.

#### **Objaśnienia do Załącznika Nr 1.**

Podstawą wieloletniej prognozy jest projekt budżetu na **2021 rok**. W zakresie dochodów i wydatków bieżących na rok 2021, przyjęto zasadę ostrożnej oceny danych wynikających z analizy faktycznie wykonanych dochodów i wydatków w okresie dwóch ostatnich lat tj. 2018-2019 oraz za okres III kwartałów roku 2020 roku. Wartości przyjęte w WPF są zgodne z wartościami przyjętymi w budżecie Gminy.

#### **I. Dochody**

##### **Dochody bieżące**

Na rok 2021 zaplanowano **dochody bieżące** w wysokości 61 189 081,00 zł.

**Dochody bieżące w latach 2022-2030** zostały zwaloryzowane wskaźnikiem przyjętym z *Wytężnych Ministerstwa Finansów, dotyczących stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw* zaktualizowanych w lipcu 2020 roku na poziomie 2,5%.

Prognoza dochodów na rok 2021 z poszczególnych tytułów przedstawia się następująco:

- **Udział w podatku dochodowym od osób fizycznych** - zaplanowano na podstawie pisma Ministra Finansów.

- **Udział w podatku dochodowym od osób prawnych** - oszacowano na podstawie planowanego wykonania 2020 roku oraz lat poprzednich.
- **Subwencja ogólna (w części oświatowej i wyrównawczej)** zaplanowano na podstawie pisma Ministra Finansów. W latach 2022-2025 dochody zostały zwaloryzowane wskaźnikiem skorygowanym do ostrożnego poziomu 3,5%. Korekta ta wynika z średniego rocznego wzrostu dochodów z tego tytułu o ok. 13% licząc od 2019 roku.
- **Dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące, w tym:**
  - Dotacje i środki m.in. na zadania własne, zlecone i powierzone przyjęto zgodnie z decyzją Wojewody Śląskiego, na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców Krajowego Biura Wyborczego oraz planowanej dotacji na utrzymanie dróg powiatowych.
  - Dotację celową na dofinansowanie zadań w zakresie wychowania przedszkolnego w wysokości skalkulowanej na podstawie danych SIO na dzień 30 września roku bazowego.
  - Środki otrzymane z państwowych funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych (Fundusz Dróg Samorządowych) przyjęto w oparciu o aktualną umowę na dofinansowanie remontu ulicy Żużlowej oraz planowane harmonogramy wnioskowania o zaliczki, a także w oparciu o złożony wniosek o dofinansowanie remontu ul. Cisowej i Łanowej z Fundusz Dróg Samorządowych. Realizacja uzależniona jest od otrzymania dofinansowania.
  - Dotacje i środki na finansowanie wydatków związanych z programami realizowanymi z udziałem środków unijnych – na realizację zadania pn. „Unieszkodliwianie odpadów zawierających azbest na terenie Miasta Pszów” oraz zadania pn. „Wielki Świat Małych odkrywców”.
- **Pozostałe dochody bieżące**, w tym: podatki zaplanowano na bazie ewidencji wymiarowej referatu. Podatek od nieruchomości zaplanowano przyjmując wzrost stawek średnio o 3,9% w stosunku do stawek obowiązujących w roku 2020, stawki podatku od środków transportowych pozostają bez zmian w stosunku do 2020 roku. Podatek rolny i leśny ustalono z uwzględnieniem Komunikatu Prezesa GUS w sprawie średniej ceny skupu żyta i drewna. Dochody z opłat zaplanowano zgodnie z wyliczeniami merytorycznie odpowiedzialnych za naliczenie oraz pobór opłat referatów oraz jednostek budżetowych.

### **Dochody majątkowe**

Na rok 2021 zaplanowano **dochody majątkowe** w wysokości 1 944 282,00 zł, w tym:

- **Dochody ze sprzedaży mienia** przyjęto kierując się zasadą ostrożności zgodnie z prognozą wpływów do budżetu miasta z tytułu sprzedaży nieruchomości opracowany przez referat Architektury, Inwestycji, Remontów i Nieruchomości. Planowany do sprzedaży jest budynek magazynu głównego. Nieruchomość ta została przejęta od SRK

umową darowizny z dnia 15.05.2019 r. nr 1791/2019. Nieruchomość ta położona jest w terenach inwestycyjnych umożliwiających prowadzenie działalności gospodarczej. Zainteresowanie tym terenem zgłosiły firmy, które złożyły w tej sprawie stosowne pisma. Zaplanowano również do sprzedaży 4 działki rolne przy ul. Ignacego Kraszewskiego (boczna) oraz 1 działkę przeznaczoną pod teren zieleni urządzonej, przy ulicy Bohaterów Westerplatte, a także część działki nr 380/28 położonej na Osiedlu Alojzego Biernackiego.

- **Dotacje i środki przeznaczone na inwestycje na lata 2021-2022** – dotacje z tytułu realizacji i refundacji wydatków następujących zadań:

„Unieszkodliwianie odpadów zawierających azbest na terenie Miasta Pszów” - 2021 - 395 352,00 zł, 2022 rok - 171 012,00 zł,

„Poprawa efektywności energetycznej budynków mieszkalnych stanowiących zasób Miasta Pszów” - 2021 rok - 129 874,00 zł, 2022 rok - 238 521,00 zł,

„Zagospodarowanie przestrzeni publicznej poprzez budowę dwóch placów zabaw na terenie Gminy Pszów” - 2021 rok - 176 190,00 zł,

„Modernizacja i rozbudowa oczyszczalni ścieków wraz z budową kanalizacji w Aglomeracji Pszów” 2021 refundacja wydatków za 2019 rok - 401 866,00 zł.

Dotacje ustalono na podstawie obowiązujących umów oraz złożonych wniosków o dofinansowanie realizacji inwestycji z udziałem środków unijnych.

## II. Wydatki

### Wydatki bieżące

Na rok 2021 zaplanowano **wydatki bieżące** w wysokości 60 196 538,00 zł.

**Wydatki bieżące w latach 2022-2030** zostały zwaloryzowane wskaźnikiem przyjętym z *Wytocznych Ministerstwa Finansów, dotyczących stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw* zaktualizowanych w lipcu 2020 roku na poziomie 2,5%.

Budżet na 2021 rok zakłada ograniczenie wydatków bieżących do poziomu pozwalającego spełnienie relacji, o których mowa w art. 242 ustawy o finansach publicznych. Wzrost wynagrodzeń wraz z pochodnymi spowodował, iż pozostałe wydatki bieżące uwzględniają tylko najważniejsze potrzeby i są ograniczone do minimum. Obejmują one w większości wydatki sztywne, które niezbędne są dla zapewnienia ciągłości działania jednostek organizacyjnych. Uwzględniają również wydatki ujęte w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej.

- **Wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane** – według stanu zatrudnienia na dzień 1 września 2020 roku z uwzględnieniem wzrostu płacy minimalnej, podwyżki wynagrodzeń dla nauczycieli.
- **Wydatki na obsługę długu** - w każdym roku kalkulowano odrębnie w oparciu o

harmonogramy spłat zaciąganych zobowiązań.

### **Wydatki majątkowe**

Na rok 2021 zaplanowano **wydatki majątkowe** w wysokości 4 118 172,00 zł, w tym w ramach zadań inwestycyjnych planowanych do realizacji przez gminę 2 275 208,00 zł w ramach dotacji na inwestycje 1 842 964,00 zł.

Zaplanowany poziom wydatków majątkowych w 2021 roku zapewnia realizację zadań ujętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej oraz inwestycji jednorocznych.

**Wydatki majątkowe** w latach 2021-2030 uwzględniają skutki przedsięwzięć ujętych w załączniku nr 2, a ponadto założono wydatki na poziomie zapewniającym równowagę budżetową (dochody ogółem + przychody = wydatki ogółem + rozchody).

### **III. Wynik budżetu**

Jako relacja między wydatkami a dochodami budżetu gminy w poszczególnych latach przedstawia się następująco:

- a) w roku 2021 zaplanowano deficyt w wysokości 1 181 347,00 zł, który zostanie sfinansowany z:
- wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych w wysokości 272 076,00 zł,
  - przychodami jednostek samorządu terytorialnego 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, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych w wysokości 909 271,00 zł,
- b) w latach 2022-2030 prognozuje się budżety nadwyżkowe. Nadwyżki budżetowe w tych latach planuje się przeznaczyć na spłatę zaciągniętych zobowiązań.

### **IV. Przychody budżetu**

Zaplanowane przychody uwzględniają wielkość wolnych środków wykonanych do końca 2019 roku (sprawozdanie RB NDS za III kwartał 2020 roku – 6 235 647,63 zł) minus wolne środki zaplanowane do wykorzystania w budżecie roku 2020 w wysokości 298 715,20 zł.

Oznacza to, że gmina posiada do dyspozycji wolne środki w wysokości 5 936 932,43 zł

- na rok 2021 zaplanowano przychody w wysokości 2 434 676,72 zł z tego:
  - w wysokości 1 525 405,72 z wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych z przeznaczeniem na spłatę pożyczek oraz wykup papierów wartościowych w wysokości 1 253 329,72 zł, a także sfinansowanie deficytu w wysokości 272 076,00 zł
  - w wysokości 909 271,00 z przychodów jednostek samorządu terytorialnego 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, o których mowa w

art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych z przeznaczeniem na sfinansowanie deficytu,

- na rok 2022 w wysokości 584 427,04 zł z wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych z przeznaczeniem na spłatę pożyczek oraz wykup papierów wartościowych.

Pozostała część wolnych środków na kwotę 3 827 099,67 zł stanowi zabezpieczenie spornych nadpłat z tytułu podatku od nieruchomości za budowle zlokalizowane w podziemnych wyrobiskach górniczych.

## **V. Rozchody budżetu**

Ustalono rozchody na lata 2021-2030 zgodnie z harmonogramem spłat zaciągniętych zobowiązań na podstawie zawartych umów.

Kwota spłat przypadająca na rok 2021 to 1 253 329,72 zł z tego:

- pożyczka WFOŚiGW 2017 r. kwota do spłaty 68 181,72 zł w 2021 roku,
- pożyczka WFOŚiGW 2018 r. kwota do spłaty 50 148,00 zł w 2021 roku,
- pożyczka WFOŚiGW 2019 r. kwota do spłaty 60 000,00 zł w 2021 roku,
- papiery wartościowe Bank PEKAO Warszawa kwota do spłaty 450 000,00 zł w 2021 roku,
- papiery wartościowe Bank PKO Warszawa kwota do spłaty 625 000,00 zł w 2021 roku,

## **VI. Kwota długu**

Kwota długu została ustalona na poszczególne lata do roku 2030. Kwota długu uwzględnia stan zobowiązań zaciągniętych w latach poprzednich zgodnie z harmonogramem ich spłaty. Nie zaplanowano nowych zobowiązań do zaciągnięcia.

Stan zadłużenia na koniec 2020 roku wyniesie 10 269 011,76 zł i składają się na niego następujące tytuły:

- pożyczka WFOŚiGW 2017 r. kwota do spłaty 102 272,76 zł w latach 2021-2022,
- pożyczka WFOŚiGW 2018 r. kwota do spłaty 141 739,00 zł w latach 2021-2023,
- pożyczka WFOŚiGW 2019 r. kwota do spłaty 460 000,00 zł w latach 2021-2028,
- papiery wartościowe Bank PEKAO Warszawa kwota do spłaty 1 150 000,00 zł w latach 2021 - 2023,
- papiery wartościowe Bank PKO Warszawa kwota do spłaty 8 415 000,00 zł w latach 2021- 2030.

Stan zadłużenia na koniec 2021 roku wyniesie 9 015 682,04 zł.

## VII. Relacje o których mowa w art. 242-244 ustawy o finansach publicznych.

Prognozowana różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi na lata 2021-2030 przedstawia się następująco:

2021 rok – 992 543,00 zł	2026 rok – 1 771 859,00 zł,
2022 rok – 1 162 188,00 zł	2027 rok – 1 816 156,00 zł,
2023 rok – 1 341 144,00 zł	2028 rok – 1 861 560,00 zł,
2024 rok – 1 529 820,00 zł	2029 rok – 1 908 099,00 zł,
2025 rok – 1 728 644,00 zł	2030 rok – 1 955 801,00 zł.

W każdym z wymienionych lat zostaje spełniona relacja z art. 242 ustawy o finansach publicznych.

Różnica pomiędzy planowanym a dopuszczalnym poziomem indywidualnego wskaźnika spłaty zadłużenia w latach 2021-2030 przedstawia się następująco:

W roku 2021 rok - 3,76 przy dopuszczalnym wskaźniku 9,24	różnica: 5,48
W roku 2022 rok - 3,53 przy dopuszczalnym wskaźniku 6,41	różnica: 2,88
W roku 2023 rok – 2,72 przy dopuszczalnym wskaźniku 4,07	różnica: 1,35
W roku 2024 rok – 2,79 przy dopuszczalnym wskaźniku 4,03	różnica: 1,24
W roku 2025 rok – 2,25 przy dopuszczalnym wskaźniku 3,59	różnica: 1,34
W roku 2026 rok – 2,54 przy dopuszczalnym wskaźniku 4,50	różnica: 1,96
W roku 2027 rok – 2,51 przy dopuszczalnym wskaźniku 3,59	różnica: 1,08
W roku 2028 rok – 2,34 przy dopuszczalnym wskaźniku 3,72	różnica: 1,38
W roku 2029 rok – 2,14 przy dopuszczalnym wskaźniku 3,82	różnica: 1,68
W roku 2030 rok – 1,14 przy dopuszczalnym wskaźniku 3,88	różnica: 2,74

W prognozowanych latach spłaty zadłużenia gminy do 2030 roku została spełniona relacja określona w art. 243 ustawy o finansach publicznych przekraczając 1 pkt procentowy w każdym roku prognozy.

Należy wspomnieć, iż nie ujęto w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2021-2030 spornych kwoty nadpłat z tytułu podatku od nieruchomości za budowle zlokalizowane w podziemnych wyrobiskach górniczych w wysokości 11 354 958,76 zł. W spornej sprawie 19 sierpnia 2019 r. złożony został pozew do Sądu Okręgowego w Katowicach. Mimo, iż Miasto Pszów jest formalnie zobowiązane do zwrotu nadpłat w wysokości 11 354 958,76 zł istnieją podstawy do twierdzenia, że obecnie nie istnieje podmiot, któremu nadpłaty te miały być zwrócone, co rozstrzygnie sąd powszechny.

## Objaśnienia do Załącznika Nr 2

W załączniku Nr 2 przedstawiono wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2021-2024. Termin realizacji żadnego z ujętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej przedsięwzięć i programów nie przekracza roku 2024.

### 1. Programy, projekty lub zadania.

#### 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.

##### 1.1.1. Wydatki bieżące.

*1.1.1.1. Projekt realizowany przez Miasto Pszów w ramach RPO WSL 2014-2020 - „Unieszkodliwianie odpadów zawierających azbest na terenie Miasta Pszów”.*

Przedmiotem projektu jest likwidacja szkodliwego oddziaływania azbestu na środowisko poprzez usunięcie i unieszkodliwienie wyrobów zawierających azbest z terenu Miasta Pszów.

W ramach projektu planuje się, iż Miasto będzie udzielało granty osobom fizycznym, które są właścicielami/współwłaścicielami lub użytkownikami wieczystymi budynku położonego na terenie Miasta Pszów, w poniższych wysokościach i na następujące prace:

- demontaż wyrobów i materiałów budowlanych zawierających azbest z dachu budynków mieszkalnych lub niemieszkalnych oraz transport i unieszkodliwienie tychże wyrobów: 100% kosztów kwalifikowanych, ale nie więcej niż 25,00 zł/ za m<sup>2</sup> powierzchni dachu, z którego usunięto wyroby azbestowe,

- odtworzenie pokryć dachowych budynków mieszkalnych lub niemieszkalnych uszkodzonych w wyniku prac związanych z demontażem wyrobów zawierających azbest maksymalna wartość dofinansowania dla zadania obejmującego jeden Wniosek o przyznanie grantu to 100,00 zł/ za 1m<sup>2</sup> powierzchni odtworzonego pokrycia dachu.

Okres realizacji: 2020 – 2022 r.

Całkowita wartość projektu po stronie wydatków bieżących wynosi 33 900,00 zł, nakłady na to zadanie to kwota 13 600,00 zł na rok 2021 z tego planowane dofinansowanie 12 920,00 zł. Realizacja uzależniona od otrzymania dofinansowania.

## 1.1.2. Wydatki majątkowe.

### *1.1.2.1. Projekt realizowany przez Miasto Pszów w ramach POiŚ 2014-2020. - „Poprawa efektywności energetycznej budynków mieszkalnych stanowiących zasób Miasta Pszów”.*

W ramach projektu planowana jest termomodernizacja budynków mieszkalnych będących w zasobach Miasta Pszów tj.:

- 1) budynków przy ul. Traugutta 5 i 7,
- 2) budynku przy ul. Pszowskiej 565.

Planowany termin realizacji projektu to lata 2019 - 2022, w tym przygotowanie i złożenie projektu w roku 2019 r., rzeczowa realizacja inwestycji w latach 2020 – 2022.

W roku 2020 termomodernizacja budynku mieszkalnego przy ul. Traugutta 5 i 7, w tym wykonanie docieplenia ścian zewnętrznych, poddasza oraz stropu piwnicy. Ponadto w ramach w/w inwestycji przewidziano również wymianę stolarki okiennej w piwnicy.

W latach 2021-2022 planuje się termomodernizację budynku mieszkalnego przy ul. Pszowskiej 565, w tym wykonanie docieplenia ścian zewnętrznych oraz dachu i poddasza, wymianę stolarki okiennej oraz częściową wymianę drzwi wewnętrznych, wymianę drzwi zewnętrznych do budynku. Dodatkowo przewiduje się wymianę starych pieców kaflowych na kotły grzewcze gazowe 2-funkcyjne kondensacyjne dla 6 mieszkań oraz 3 pomieszczeń usługowych.

Okres realizacji: 2019 – 2022 r.

Całkowita wartość projektu wynosi 1 272 646,00 zł, nakłady na to zadanie to kwota 298 310,00 zł na rok 2021 z tego planowane dofinansowanie 129 874,00 zł.

### *1.1.2.2. Projekt planowany do złożenia przez Miasto Pszów w ramach PROW 2014-2020. - „Zagospodarowanie przestrzeni publicznej poprzez budowę dwóch placów zabaw na terenie Gminy Pszów”.*

W ramach projektu planowana jest budowa dwóch placów zabaw tj.:

- 1) przy boisku „Orlik” - ul. Kraszewskiego,
- 2) przy OSP Krzyżkowice – ul. O. Kolberga.

Planowany termin realizacji projektu to lata 2019 - 2021, w tym:

- opracowanie projektów budowlanych w roku 2019,
- złożenie projektu w ramach ogłoszonego naboru PROW 2014-2020 w roku 2020,
- rzeczowa realizacja w roku 2021 r.

Okres realizacji: 2019 – 2021 r. Całkowita wartość projektu wynosi 264 898,00 zł, nakłady na to zadanie to kwota 256 898,00 zł na rok 2021 z tego planowane dofinansowanie 176 190,00 zł. Realizacja uzależniona od otrzymania dofinansowania.



*1.1.2.3. Projekt realizowany przez Miasto Pszów w ramach RPO WSL 2014-2020 - „Unieszkodliwienie odpadów zawierających azbest na terenie Miasta Pszów”.*

Przedmiotem projektu jest likwidacja szkodliwego oddziaływania azbestu na środowisko poprzez usunięcie i unieszkodliwienie wyrobów zawierających azbest z terenu Miasta Pszów.

W ramach projektu planuje się, iż Miasto będzie udzielało granty osobom fizycznym, które są właścicielami/współwłaścicielami lub użytkownikami wieczystymi budynku położonego na terenie Miasta Pszów, w poniższych wysokościach i na następujące prace:

- demontaż wyrobów i materiałów budowlanych zawierających azbest z dachu budynków mieszkalnych lub niemieszkalnych oraz transport i unieszkodliwienie tychże wyrobów: 100% kosztów kwalifikowanych, ale nie więcej niż 25 zł/ za m<sup>2</sup> powierzchni dachu, z którego usunięto wyroby azbestowe,

- odtworzenie pokryć dachowych budynków mieszkalnych lub niemieszkalnych uszkodzonych w wyniku prac związanych z demontażem wyrobów zawierających azbest maksymalna wartość dofinansowania dla zadania obejmującego jeden Wniosek o przyznanie grantu to 100 zł/ za 1m<sup>2</sup> powierzchni odtworzonego pokrycia dachu.

Okres realizacji: 2020 – 2022 r.

Całkowita wartość projektu po stronie wydatków majątkowych wynosi 596 173,00 zł, nakłady na to zadanie to kwota 416 160,00 zł na rok 2021 z tego planowane dofinansowanie 395 352,00 zł. Realizacja uzależniona od otrzymania dofinansowania.

## **1.2. Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego.**

Nie posiadamy takich projektów/zadań.

## **1.2. Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe.**

### **1.3.1. Wydatki bieżące.**

*1.3.1.1. Projekt/zadanie realizowany przez Miasto Pszów pn.: „Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych”.*

W ramach niniejszego zadania planuje się odbieranie i zagospodarowanie odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości.

Okres realizacji 2019 – 2021. Całkowita wartość zadania wynosi 8 030 757,00 zł, nakłady na to zadanie to kwota 3 229 514,00 zł na rok 2021.

*1.3.1.2. Projekt/zadanie realizowany przez Miasto Pszów pn.: „Usługi doradcze w zakresie zastępstwa procesowego w sprawach związanych z rozliczeniem podatku VAT- Usługi zastępstwa procesowego”.*

Okres realizacji 2019 – 2023. Całkowita wartość zadania wynosi 376 380,00 zł, brak nakładów na to zadanie w 2021 r.

*1.3.1.3. Projekt/zadanie realizowany przez Miasto Pszów pn.: „Remont ul. Żużłowej w Pszowie”.*

W ramach niniejszego zadania planuje się remont istniejącej nawierzchni jezdni wraz z podbudową oraz zabezpieczeniu rurami osłonowymi istniejącej sieci teletechnicznej oraz elektrycznej niskiego napięcia.

Zakres opracowania obejmuje remont drogi gminnej nr 597034s (ulicy Żużłowej) w Pszowie o łącznej długości ok. 1332mb. Początek odcinka przyjęto na granicy działek nr 226/11 i 234/26. Koniec odcinka przyjęto na wysokości posesji nr 3, w km ok. 0+809,31 (do granicy działki nr 234/26 i 780/26). Dodatkowo, w zakres opracowania wchodzi cztery „odgałęzienia” ulicy Żużłowej.

Okres realizacji 2020 – 2022. Całkowita wartość zadania wynosi 1 438 443,00 zł, nakłady na to zadanie to kwota 462 381,00 zł na rok 2021 z tego planowane dofinansowanie 278 916,00 zł.

*1.3.1.4. Projekt/zadanie realizowany przez Miasto Pszów pn.: „Przygotowanie i opracowanie projektu miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego Miasta Pszów”.*

W ramach niniejszego zadania planuje się opracowanie projektu miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego Miasta Pszów, dla obszaru obejmującego część działki nr 34, obręb Pszów, karta mapy 4, o powierzchni ok. 3,33 ha, który został wyłączony z opracowania planu dla całości Miasta na wniosek mieszkańców.

Okres realizacji 2020 – 2021. Całkowita wartość zadania wynosi 11 000,00 zł, nakłady na to zadanie to kwota 8 000,00 zł na rok 2021.

*1.3.1.5. Projekt/zadanie realizowany przez Miasto Pszów pn.: „Remont ulicy Cisowej i ulicy Łanowej w Pszowie”.*

W ramach niniejszego zadania planuje się wymianę istniejącej nawierzchni jezdni wraz z podbudową. Wyremontowane drogi będą posiadały takie same parametry techniczne i użytkowe na całej długości tj. jednorodna podbudowa, nawierzchnia bitumiczna oraz krawężniki na ławie betonowej. Roboty budowlane będą prowadzone w obrębę dwóch skrzyżowań tj. skrzyżowanie ul. Cisowej i ul. Łanowej oraz skrzyżowanie ul. Łanowej z bocznym fragmentem.

Okres realizacji 2020 – 2022. Całkowita wartość zadania wynosi 2 053 884,00 zł, nakłady na to zadanie to kwota 676 138,00 zł na rok 2021 z tego planowane dofinansowanie 338 069,00 zł. Realizacja uzależniona od otrzymania dofinansowania.

### 1.3.2. Wydatki majątkowe.

*1.3.2.1. Projekt/zadanie dofinansowany przez Miasto Pszów pn.: „Projekt Budowy Drogi Głównej Południowej na odcinku od drogi wojewódzkiej nr 935 w Rydułtowach do połączenia z ul. Wodzisławską w Mszanie”.*

Założeniem projektu jest polepszenie jakości połączeń drogowych gmin poprzez budowę drogi „głównej południowej” jest warunkiem podniesienia atrakcyjności gospodarczej terenu, stworzenia warunków rozwoju produkcyjnej alternatywy dla restrukturyzowanego górnictwa.

Okres realizacji: 2013 - 2021.

Miasto Pszów udziela pomocy finansowej w ramach tego zadania w roku 2021 w wysokości 226 802,00 zł. Koszt całkowity dofinansowana to 389 966,00 zł.

*1.3.2.2. Projekt/zadanie dofinansowany przez Miasto Pszów pn.: „Przebudowa drogi powiatowej nr 5024S (ul. Traugutta) w Pszowie”.*

W ramach niniejszego zadania planowana jest przebudowa jezdni oraz budowa chodnika i ścieżki rowerowej na odcinku o łącznej długości 873 mb.

Okres realizacji: 2020 - 2021. Całkowita wartość pomocy finansowej dla Powiatu w ramach tego zadania wynosi 1 362 502,00 zł, nakłady na to zadanie to kwota 550 002,00 zł na rok 2021.

*1.3.2.3. Projekt/zadanie realizowany przez Miasto Pszów i Przedszkole Nr 3 pn.: „Rozbudowa Przedszkola Nr 3 w Pszowie”.*

W ramach niniejszego zadania planowana jest rozbudowa o dwa oddziały przedszkolne, istniejącego Przedszkola nr 3 w Pszowie przy ul. Władysława Andersa 16, wraz z wewnętrznymi instalacjami wodno-kanalizacyjnymi, c.o., wentylacją gazową i elektryczną, modernizacją obecnych toalet oraz niezbędną przebudową przyłącza wodociągowego, gazowego i fragmentu sieci wodociągowej. Pierwsze wyposażenie nowo powstałego skrzydła budynku przedszkolnego.

Okres realizacji: 2019 - 2021. Całkowita wartość zadania wynosi 1 384 439,00 zł, nakłady na to zadanie to kwota 1 350 000,00 zł na rok 2021.

*1.3.2.4. Projekt/zadanie dofinansowane przez Miasto Pszów pn.: „Budowa chodnika wraz z odwodnieniem w ciągu ul. Kraszewskiego w Pszowie”.*

W ramach niniejszego zadania jest budowa chodnika wraz z odwodnieniem w ciągu ulicy Kraszewskiego w Pszowie. Okres realizacji: 2018 - 2021.

Całkowita wartość pomocy finansowej dla Powiatu w ramach tego zadania wynosi 805 267,00 zł, nakłady na to zadanie to kwota 280 000,00 zł na rok 2021.

*1.3.2.5. Projekt/zadanie realizowany przez Miasto Pszów pn.: „Przebudowa ul. Pszowskiej - bocznej”.*

W ramach niniejszego zadania jest wykonanie jezdni o nawierzchni rozbitnej z kostki betonowej, odprowadzenie wód opadowych wzdłuż krawężnika oraz na końcu odcinka drogi zlokalizowane zostanie odwodnienie liniowe z odprowadzeniem wody do studni. Okres realizacji: 2020 - 2021.

Całkowita wartość zadania wynosi 322 140,00 zł, nakłady na to zadanie to kwota 300 000,00 zł na rok 2021.

*1.3.2.6. Projekt/zadanie realizowany przez Miasto Pszów pn.: „Rewitalizacja - przebudowa budynku łaźni kobiecej i maszyny wyciągowej szybu "Jan" wraz z zagospodarowaniem przyległego terenu - dokumentacja projektowa”.*

W ramach niniejszego zadania w roku 2020 sporządzona została dokumentacja koncepcji przebudowy budynku łaźni kobiecej i maszyny wyciągowej szybu „Jan” wraz z zagospodarowaniem przyległego terenu, która została zaakceptowana przez połączone komisje Rady Miasta. Ze względu na pojawiającą się możliwość pozyskania środków na realizację wykonanej koncepcji wymagane jest opracowanie dokumentacji projektowej. Stanowić będzie ona podstawę do ubiegania się o pozwolenie na budowę oraz w wypadku uzyskania środków na realizację zadania. Będzie to pierwszy krok w kierunku rozpoczęcia procesu ratowania obiektów przejętych przez Miasto po byłej kopalni KWK „ANNA” przez ich rewitalizację i nadanie im nowej funkcji przy zachowaniu ich dotychczasowego charakteru.

Okres realizacji: 2020 - 2021.

Całkowita wartość zadania wynosi 69 000,00 zł, nakłady na to zadanie to kwota 55 000,00 zł na rok 2021.