

ZARZĄDZENIE NR BM-SK.0050.92.2021
BURMISTRZA MIASTA PSZÓW

z dnia 10 listopada 2021 r.

**w sprawie projektu uchwały budżetowej na rok 2022 oraz projektu uchwały w sprawie Wieloletniej
Prognozy Finansowej.**

Na podstawie art. 30 ust. 1 pkt 2, art. 31 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity: Dz.U. z 2021 r. poz. 1372 z późn.zm.), art. 230 ust.2, art. 238 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (tekst jednolity: Dz.U. z 2021r., poz. 305 z późn.zm.).

BURMISTRZ MIASTA PSZÓW

zarządza, co następuje:

§ 1. 1. Przedłożyć projekt uchwały budżetowej na rok 2022 oraz:

- 1) uzasadnienie do projektu uchwały budżetowej,
- 2) materiały informacyjne.

2. Przedłożyć projekt uchwały Wieloletniej Prognozy Finansowej oraz objaśnienia przyjętych wartości, w wersji stanowiącej załącznik do projektu uchwały.

§ 2. Przedłożyć w ustawowym terminie projekt uchwały budżetowej na rok 2022, uzasadnienie do projektu uchwały budżetowej, materiały informacyjne oraz projekt uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej, Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Katowicach - celem zaopiniowania oraz Radzie Miejskiej w Pszowie.

§ 3. Wykonanie Zarządzenia powierza się Skarbnikowi Miasta.

§ 4. Zarządzenia wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Burmistrz Miasta

Czesław Krzystała

**UCHWAŁA NR
RADY MIEJSKIEJ W PSZOWIE
Z DNIA**

w sprawie budżetu Miasta Pszów na rok 2022

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt. 4, pkt 9, lit. "d", pkt. 10, art. 42, art. 51 ust. 1, art. 58 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (tekst jednolity – Dz.U. z 2021r., poz. 1372 z późn.zm.), art. 48, art. 89, art. 211, art. 212, art. 214, art. 215, art. 216, art. 217, art. 218, art. 219, art. 221, art. 222, art. 235, art. 236, art. 237, art. 239 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity - Dz.U. z 2021r., poz. 305 z późn.zm.).

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

§ 1. 1. Ustala się dochody budżetu Miasta Pszów w łącznej wysokości **56 798 140,67 zł**, w tym:

- 1) dochody bieżące w kwocie **54 384 791,00 zł**,
- 2) dochody majątkowe w kwocie **2 413 349,67 zł**.

2. Dochody, o których mowa w ust. 1 ujęte w układzie działów i paragrafów, z wyodrębnieniem dochodów bieżących i majątkowych, w tym w szczególności z tytułu dotacji środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych 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 przedstawia Załącznik nr 1.

§ 2. 1. Ustala się wydatki budżetu Miasta Pszów w łącznej wysokości **67 345 186,30 zł**, w tym:

- 1) wydatki bieżące w kwocie **54 374 609,30 zł**,
- 2) wydatki majątkowe w kwocie **12 970 577,00 zł**.

2. Wydatki, o których mowa w ust. 1 ujęte w układzie działów i rozdziałów, z wyodrębnieniem wydatków bieżących i majątkowych, grup wydatków oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r o finansach publicznych przedstawia Załącznik nr 2.

§ 3 Ustala się deficyt budżetu gminy w wysokości **10 547 045,63 zł**, który zostanie pokryty 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, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych w wysokości 7 947 300,00 zł,
- wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r o finansach publicznych w wysokości 2 596 717,81 zł,
- pożyczki zaciągniętej na rynku krajowym w wysokości 3 027,82 zł.

§ 4. 1. Ustala się plan przychodów Miasta Pszów w łącznej kwocie **11 802 838,67 zł**, jak w Załączniku nr 3.

2. Ustala się plan rozchodów Miasta Pszów w łącznej kwocie **1 255 793,04 zł**, jak w Załączniku nr 3.

§ 5 Ustala się plan dochodów i wydatków na zadania z zakresu administracji rządowej i innych zleconych gminie odrębnymi ustawami, zadań wykonywanych na mocy porozumień z organami administracji rządowej, zadań realizowanych w drodze umów lub porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego wraz z dochodami związanymi z realizacją zadań zleconych gminom, które podlegają przekazaniu do budżetu państwa zgodnie z Załącznikiem nr 4.

§ 6. Ustala się limit zobowiązań z tytułu:

- pożyczki w wysokości **3 027,82** zł na finansowanie planowanego deficytu budżetu Gminy w 2022 roku,
- kredytów i pożyczek zaciąganych na finansowanie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu Gminy w kwocie **1 000 000,00 zł**.

§ 7. 1. Tworzy się rezerwę ogólną w wysokości **174 000,00 zł**.

2. Tworzy się rezerwę celową z przeznaczeniem na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego w wysokości **140 000,00 zł**.

§ 8.1. Ustala się dochody z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych oraz wydatki na realizację zadań określonych w Gminnym Programie Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii w kwocie **289 419,00 zł**.

2. Ustala się dochody z tytułu opłat i kar pieniężnych z art. 402 ust. 4, 5 i 6 ustawy z dnia 27 kwietnia 2001 roku Prawo ochrony środowiska oraz wydatki na realizację zadań własnych związanych z ochroną środowiska w łącznej kwocie **10 000,00 zł**.

3. Ustala się dochody z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi w kwocie **4 457 700,00 zł**, które przeznaczone są na wydatki związane z funkcjonowaniem systemu gospodarowania odpadami komunalnymi.

4. Ustala się wydatki na realizację zadań określonych Ustawą z dnia 31 marca 2020 r. o zmianie ustawy o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych oraz niektórych innych ustaw w łącznej kwocie **7 947 300,00 zł**.

5. Ustala się dochody z tytułu opłat za korzystanie z przystanków komunikacyjnych przez przewoźników i operatorów w łącznej kwocie **2 000,00 zł**, które przeznaczone są na utrzymanie przystanków oraz na realizację zadań określonych Ustawą z dnia 16 grudnia 2010 r. o publicznym transporcie zbiorowym.

- zgodnie z załącznikiem nr 7

§ 9. Wydatki majątkowe wg. działów i rozdziałów planowane do wykonania w roku 2022, przedstawia Załącznik nr 5.

§ 10. Ustala się poziom dotacji do wydatkowania z budżetu Miasta Pszów, jak w Załączniku nr 6.

§ 11. Upoważnia się Burmistrza Miasta Pszów do:

1. Zaciągania zobowiązań, o których mowa w § 6.

2. Dokonywania zmian w budżecie Miasta, polegających na przeniesieniach w planie wydatków pomiędzy grupami wydatków, rozdziałami i paragrafami w ramach działu.

3. Przekazania upoważnień kierownikom gminnym jednostkom organizacyjnym do dokonywania przeniesień między rozdziałami i paragrafami w tym samym dziale klasyfikacji budżetowej, z wyłączeniem zmiany planu wynagrodzeń i pochodnych od wynagrodzeń.

4. Dokonywania zmian w planie dochodów i wydatków związanych ze:

a) zmianą kwot lub uzyskaniem płatności przekazywanych z budżetu środków europejskich, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu,

b) zmianami w realizacji przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu,

c) zwrotem płatności otrzymanych z budżetu środków europejskich.

5. Lokowania wolnych środków budżetowych na rachunkach w innych bankach niż w wybranych do prowadzenia bankowej obsługi budżetu Miasta.

§ 12. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta Pszów.

§ 13. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2022 i podlega publikacji w Dzienniku Urzędowym Województwa Śląskiego.

Plan dochodów Miasta Pszów na rok 2022

Załącznik Nr 1

Do projektu uchwały budżetowej Nr

Rady Miejskiej w Pszowie

z dnia

Dział	§	Nazwa	Plan
1	2	3	4
dochody bieżące			
600		Transport i łączność	328 386,20
	0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	2 000,00
	2170	Środki otrzymane z państwowych funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych	276 386,20
	2320	Dotacja celowa otrzymana z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	50 000,00
700		Gospodarka mieszkaniowa	364 520,00
	0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	10 000,00
	0550	Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	15 000,00
	0630	Wpływy z tytułu opłat i kosztów sądowych oraz innych opłat uiszczanych na rzecz Skarbu Państwa z tytułu postępowania sądowego i prokuratorskiego	400,00
	0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	320,00
	0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	335 600,00
	0830	Wpływy z usług	2 000,00
	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	600,00
	0970	Wpływy z różnych dochodów	600,00
710		Działalność usługowa	850,00
	2020	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	850,00
750		Administracja publiczna	147 720,00
	0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	40 000,00
	0970	Wpływy z różnych dochodów	800,00

Dział	§	Nazwa	Plan
1	2	3	4
	2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	106 920,00
751		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	3 200,00
	2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	3 200,00
752		Obrona narodowa	400,00
	2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	400,00
754		Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	600,00
	2320	Dotacja celowa otrzymana z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	600,00
756		Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	18 994 861,00
	0010	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	12 505 569,00
	0020	Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych	191 690,00
	0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	5 052 952,00
	0320	Wpływy z podatku rolnego	227 487,00
	0330	Wpływy z podatku leśnego	8 402,00
	0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	254 945,00
	0350	Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej	28 000,00
	0360	Wpływy z podatku od spadków i darowizn	30 000,00
	0410	Wpływy z opłaty skarbowej	35 000,00
	0430	Wpływy z opłaty targowej	9 397,00
	0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	289 419,00
	0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	5 000,00
	0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	357 000,00
758		Różne rozliczenia	16 001 849,00
	0970	Wpływy z różnych dochodów	120 000,00
	2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	15 881 849,00

Dział	§	Nazwa	Plan
1	2	3	4
801		Oświata i wychowanie	1 503 998,96
	0660	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	61 000,00
	0670	Wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego	330 000,00
	0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	9 400,00
	0830	Wpływy z usług	248 000,00
	0970	Wpływy z różnych dochodów	130 000,00
	2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	450 000,00
	2057	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	260 288,01
	2059	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	15 310,95
851		Ochrona zdrowia	535,00
	2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	535,00
852		Pomoc społeczna	602 347,00
	0830	Wpływy z usług	7 392,00
	2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	594 955,00
855		Rodzina	9 395 563,00
	2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	4 065 474,00

Dział	§	Nazwa	Plan
1	2	3	4
	2060	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym), związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci	5 330 089,00
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	6 539 960,84
	0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	4 457 700,00
	0630	Wpływy z tytułu opłat i kosztów sądowych oraz innych opłat uiszczanych na rzecz Skarbu Państwa z tytułu postępowania sądowego i prokuratorskiego	3 100,00
	0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	300,00
	0690	Wpływy z różnych opłat	10 000,00
	0830	Wpływy z usług	2 019 500,00
	0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	8 000,00
	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	3 550,00
	0970	Wpływy z różnych dochodów	1 500,00
	2057	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	29 310,84
	2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	7 000,00
926		Kultura fizyczna	500 000,00
	0830	Wpływy z usług	500 000,00
bieżące razem:			54 384 791,00
		w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	304 909,80

Dział	§	Nazwa	Plan
1	2	3	4
dochody majątkowe			
700		Gospodarka mieszkaniowa	1 597 261,79
	0760	Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności	22 000,00
	0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	1 200 000,00
	6257	Dotacja celowa w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	375 261,79
754		Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	20 000,00
	6280	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	20 000,00
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	796 087,88
	6257	Dotacja celowa w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	796 087,88
majątkowe razem:			2 413 349,67
		w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	1 171 349,67
Ogółem:			56 798 140,67
		w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	1 476 259,47

Plan wydatków Miasta Pszów na rok 2022

Załącznik Nr 2

Do projektu uchwały budżetowej Nr

Rady Miejskiej w Pszowie

z dnia

Dział	Rozdział	Nazwa	Plan	Z tego:														
				Wydatki bieżące	wydatki jednostek budżetowych,	z tego:			dotacje na zadania bieżące	świadczenia na rzecz osób fizycznych;	wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	wyплаты z tytułu poręczeń i gwarancji	obsługa długu	Wydatki majątkowe	inwestycje i zakupy inwestycyjne	z tego:		
						wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań;	w tym:								na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3,	zakup i objęcie akcji i udziałów	Wnieсение wkładów do spółek prawa handlowego
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	
010		Rolnictwo i łowiectwo	10 090,00	10 090,00	10 090,00	0,00	10 090,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	01008	Melioracje wodne	1 000,00	1 000,00	1 000,00	0,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	01030	Izby rolnicze	7 090,00	7 090,00	7 090,00	0,00	7 090,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	01095	Pozostała działalność	2 000,00	2 000,00	2 000,00	0,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
020		Leśnictwo	1 000,00	1 000,00	1 000,00	0,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	02001	Gospodarka leśna	1 000,00	1 000,00	1 000,00	0,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
600		Transport i łączność	3 260 821,20	2 407 180,20	996 386,20	46 000,00	950 386,20	1 410 794,00	0,00	0,00	0,00	0,00	853 641,00	853 641,00	0,00	0,00	0,00	
	60004	Lokalny transport zbiorowy	1 410 794,00	1 410 794,00	0,00	0,00	0,00	1 410 794,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	60013	Drogi publiczne wojewódzkie	215 401,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	215 401,00	215 401,00	0,00	0,00	0,00	
	60014	Drogi publiczne powiatowe	550 000,00	50 000,00	50 000,00	46 000,00	4 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	
	60016	Drogi publiczne gminne	1 082 626,20	944 386,20	944 386,20	0,00	944 386,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	138 240,00	138 240,00	0,00	0,00	0,00	
	60020	Funkcjonowanie przystanków komunikacyjnych	2 000,00	2 000,00	2 000,00	0,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
700		Gospodarka mieszkaniowa	10 461 435,00	351 145,00	351 145,00	0,00	351 145,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 110 290,00	10 110 290,00	268 638,00	0,00	0,00	
	70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	10 385 425,00	275 135,00	275 135,00	0,00	275 135,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 110 290,00	10 110 290,00	268 638,00	0,00	0,00	
	70007	Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	76 010,00	76 010,00	76 010,00	0,00	76 010,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
710		Działalność usługowa	7 850,00	7 850,00	2 850,00	0,00	2 850,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	71015	Nadzór budowlany	5 000,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	71035	Cmentarze	2 850,00	2 850,00	2 850,00	0,00	2 850,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
750		Administracja publiczna	6 542 120,00	6 542 120,00	6 386 208,00	4 934 626,00	1 451 582,00	0,00	155 912,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	75011	Urzędy wojewódzkie	106 920,00	106 920,00	106 920,00	106 565,00	355,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	75022	Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)	153 812,00	153 812,00	5 000,00	0,00	5 000,00	0,00	148 812,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	75023	Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	5 408 561,00	5 408 561,00	5 402 061,00	4 292 261,00	1 109 800,00	0,00	6 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	75075	Promocja jednostek samorządu terytorialnego	92 300,00	92 300,00	92 300,00	2 000,00	90 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	75085	Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego	593 928,00	593 928,00	593 328,00	518 300,00	75 028,00	0,00	600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	75095	Pozostała działalność	186 599,00	186 599,00	186 599,00	15 500,00	171 099,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Dział	Rozdział	Nazwa	Plan	Z tego:														
				Wydatki bieżące	z tego:										Wydatki majątkowe	z tego:		
					wydatki jednostek budżetowych,	z tego:		dotacje na zadania bieżące	świadczenia na rzecz osób fizycznych;	wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	wyплаты z tytułu poręczeń i gwarancji	obsługa długu	inwestycje i zakupy inwestycyjne	w tym:		zakup i objęcie akcji i udziałów	Wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego	
						wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań;							na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3,				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	
751		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	3 200,00	3 200,00	3 200,00	3 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75101	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	3 200,00	3 200,00	3 200,00	3 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
752		Obrona narodowa	400,00	400,00	400,00	0,00	400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75212	Pozostałe wydatki obronne	400,00	400,00	400,00	0,00	400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
754		Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	183 258,00	152 200,00	92 200,00	17 600,00	74 600,00	48 000,00	12 000,00	0,00	0,00	0,00	31 058,00	31 058,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75405	Komendy powiatowe Policji	6 000,00	6 000,00	6 000,00	0,00	6 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75412	Ochotnicze straże pożarne	157 658,00	126 600,00	66 600,00	17 600,00	49 000,00	48 000,00	12 000,00	0,00	0,00	0,00	31 058,00	31 058,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75414	Obrona cywilna	3 600,00	3 600,00	3 600,00	0,00	3 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75421	Zarządzanie kryzysowe	16 000,00	16 000,00	16 000,00	0,00	16 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
757		Obsługa długu publicznego	284 225,00	284 225,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	284 225,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75702	Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki	284 225,00	284 225,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	284 225,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
758		Różne rozliczenia	314 000,00	314 000,00	314 000,00	0,00	314 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75818	Rezerwy ogólne i celowe	314 000,00	314 000,00	314 000,00	0,00	314 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
801		Oświata i wychowanie	20 112 301,35	19 535 301,35	19 205 847,20	16 692 700,00	2 513 147,20	5 000,00	48 833,00	275 621,15	0,00	0,00	577 000,00	577 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	80101	Szkoły podstawowe	11 792 194,35	11 515 194,35	11 205 873,20	10 024 795,00	1 181 078,20	5 000,00	28 700,00	275 621,15	0,00	0,00	277 000,00	277 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	80104	Przedszkola	6 367 176,00	6 067 176,00	6 050 176,00	4 968 428,00	1 081 748,00	0,00	17 000,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	80107	Świetlice szkolne	391 928,00	391 928,00	391 328,00	370 702,00	20 626,00	0,00	600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	80113	Dowożenie uczniów do szkół	125 000,00	125 000,00	125 000,00	0,00	125 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	80146	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	77 207,00	77 207,00	77 207,00	0,00	77 207,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	80148	Stołówki szkolne i przedszkolne	511 512,00	511 512,00	508 979,00	481 491,00	27 488,00	0,00	2 533,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Dział	Rozdział	Nazwa	Plan	Z tego:														
				Wydatki bieżące	z tego:										Wydatki majątkowe	z tego:		
					wydatki jednostek budżetowych,	z tego:		dotacje na zadania bieżące	świadczenia na rzecz osób fizycznych;	wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	wyплаты z tytułu poręczeń i gwarancji	obsługa długu	inwestycje i zakupy inwestycyjne	w tym:		zakup i objęcie akcji i udziałów	Wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego	
						wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań;							na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3,				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	
	80149	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego	315 038,00	315 038,00	315 038,00	315 038,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	80150	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	532 246,00	532 246,00	532 246,00	532 246,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
851		Ochrona zdrowia	105 135,00	105 135,00	105 135,00	47 220,00	57 915,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85149	Programy polityki zdrowotnej	10 000,00	10 000,00	10 000,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85154	Przeciwdziałanie alkoholizmowi	73 497,00	73 497,00	73 497,00	44 850,00	28 647,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85195	Pozostała działalność	21 638,00	21 638,00	21 638,00	2 370,00	19 268,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
852		Pomoc społeczna	2 106 419,00	2 106 419,00	1 131 765,00	736 247,00	395 518,00	22 000,00	952 654,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85202	Domy pomocy społecznej	300 000,00	300 000,00	300 000,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85205	Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie	4 000,00	4 000,00	4 000,00	0,00	4 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85213	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	15 418,00	15 418,00	15 418,00	0,00	15 418,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85214	Zasilki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	364 691,00	364 691,00	10 000,00	0,00	10 000,00	0,00	354 691,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Dział	Rozdział	Nazwa	Plan	Z tego:														
				Wydatki bieżące	z tego:										Wydatki majątkowe	z tego:		
					wydatki jednostek budżetowych,	z tego:		dotacje na zadania bieżące	świadczenia na rzecz osób fizycznych;	wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	wyплаты z tytułu poręczeń i gwarancji	obsługa długu	inwestycje i zakupy inwestycyjne	w tym:		zakup i objęcie akcji i udziałów	Wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego	
						wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań;							na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3,				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	
	85215	Dodatki mieszkaniowe	145 500,00	145 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	145 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85216	Zasiłki stałe	161 117,00	161 117,00	0,00	0,00	0,00	0,00	161 117,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85219	Ośrodki pomocy społecznej	801 847,00	801 847,00	797 347,00	736 247,00	61 100,00	0,00	4 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85228	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	70 000,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85230	Pomoc w zakresie dożywiania	216 846,00	216 846,00	0,00	0,00	0,00	0,00	216 846,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85295	Pozostała działalność	27 000,00	27 000,00	5 000,00	0,00	5 000,00	22 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
854		Edukacyjna opieka wychowawcza	3 500,00	3 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85415	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	3 500,00	3 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
855		Rodzina	9 982 635,00	9 982 635,00	1 020 145,00	701 109,00	319 036,00	40 000,00	8 922 490,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85501	Świadczenie wychowawcze	5 337 339,00	5 337 339,00	52 556,00	45 306,00	7 250,00	0,00	5 284 783,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85502	Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	4 067 000,00	4 067 000,00	431 293,00	399 043,00	32 250,00	0,00	3 635 707,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85503	Karta Dużej Rodziny	6 000,00	6 000,00	6 000,00	0,00	6 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85504	Wspieranie rodziny	501 572,00	501 572,00	499 572,00	256 760,00	242 812,00	0,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85513	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	30 724,00	30 724,00	30 724,00	0,00	30 724,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85516	System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	40 000,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Dział	Rozdział	Nazwa	Plan	Z tego:														
				Wydatki bieżące	z tego:										Wydatki majątkowe	z tego:		
					wydatki jednostek budżetowych,	z tego:			dotacje na zadania bieżące	świadczenia na rzecz osób fizycznych;	wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	wyплаты z tytułu poręczeń i gwarancji	obsługa długu	inwestycje i zakupy inwestycyjne		w tym:		
						wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań;	na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3,								zakup i objęcie akcji i udziałów	Wnieście wkładów do spółek prawa handlowego	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	11 636 816,75	10 458 228,75	10 378 936,00	3 588 259,00	6 790 677,00	0,00	64 796,00	14 496,75	0,00	0,00	1 178 588,00	1 178 588,00	905 088,00	0,00	0,00	
	90001	Gospodarka ściekowa i ochrona wód	837 900,00	807 900,00	807 900,00	0,00	807 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	
	90002	Gospodarka odpadami komunalnymi	4 457 700,00	4 457 700,00	4 457 700,00	171 488,00	4 286 212,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	90003	Oczyszczanie miast i wsi	2 500,00	2 500,00	2 500,00	0,00	2 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	90004	Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	115 500,00	75 500,00	75 500,00	0,00	75 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40 000,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	90005	Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	219 000,00	19 000,00	19 000,00	7 000,00	12 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	90013	Schroniska dla zwierząt	33 000,00	33 000,00	33 000,00	0,00	33 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	90015	Oświetlenie ulic, placów i dróg	738 000,00	738 000,00	738 000,00	0,00	738 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	90017	Zakłady gospodarki komunalnej	3 753 627,00	3 753 627,00	3 688 831,00	3 409 771,00	279 060,00	0,00	64 796,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	90026	Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	565 911,75	14 496,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 496,75	0,00	0,00	551 415,00	551 415,00	551 415,00	0,00	0,00	0,00
	90095	Pozostała działalność	913 678,00	556 505,00	556 505,00	0,00	556 505,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	357 173,00	357 173,00	353 673,00	0,00	0,00	0,00
921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1 558 900,00	1 338 900,00	25 900,00	2 400,00	23 500,00	1 313 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	220 000,00	220 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	92109	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	840 000,00	840 000,00	0,00	0,00	0,00	840 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	92116	Biblioteki	465 000,00	465 000,00	0,00	0,00	0,00	465 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	92195	Pozostała działalność	253 900,00	33 900,00	25 900,00	2 400,00	23 500,00	8 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	220 000,00	220 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
926		Kultura fizyczna	771 080,00	771 080,00	611 080,00	0,00	611 080,00	150 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	92601	Obiekty sportowe	605 180,00	605 180,00	605 180,00	0,00	605 180,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	92605	Zadania w zakresie kultury fizycznej	165 900,00	165 900,00	5 900,00	0,00	5 900,00	150 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wydatki ogółem:			67 345 186,30	54 374 609,30	40 636 287,40	26 769 361,00	13 866 926,40	2 993 794,00	10 170 185,00	290 117,90	0,00	284 225,00	12 970 577,00	12 970 577,00	1 173 726,00	0,00	0,00	

Plan przychodów i rozchodów na rok 2022

Załącznik Nr 3

Do projektu uchwały budżetowej Nr

Rady Miejskiej w Pszowie

z dnia

Nazwa	§	Przychody	§	Rozchody
1. Przychody 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	905	7 947 300,00		
2. Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	950	3 852 510,85		
3. Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym, w tym:	952	3 027,82		
- pożyczka		3 027,82		
4. Wykup innych papierów wartościowych			982	1 075 000,00
5. Spłaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów, w tym:			992	180 793,04
- pożyczki				180 793,04
Ogółem:		11 802 838,67		1 255 793,04

Plan dochodów i wydatków na zadania z zakresu administracji rządowej i innych zleconych gminie odrębnymi ustawami, zadań wykonywanych na mocy porozumień z organami administracji rządowej, zadań realizowanych w drodze umów lub porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego wraz z dochodami związanymi z realizacją zadań zleconych gminom, które podlegają przekazaniu do budżetu państwa

Załącznik Nr 4

Do projektu uchwały budżetowej Nr

Rady Miejskiej w Pszowie

z dnia

Dział	Rozdział	Nazwa	Plan dochodów	Kwota dochodów do odprowadzenia do budżetu państwa	Kwota dochodów do odprowadzenia do budżetu państwa	Plan wydatków	z tego:		
				§ 0690	§ 0980		wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	świadczenia na rzecz osób fizycznych
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Zadania z zakresu administracji rządowej i innych zleconych jst odrębnymi ustawami			9 506 618,00	662,00	120 000,00	9 506 618,00	554 484,00	31 644,00	8 920 490,00
750		Administracja publiczna	106 920,00	602,00	0,00	106 920,00	106 565,00	355,00	0,00
	75011	Urzędy wojewódzkie	106 920,00	602,00	0,00	106 920,00	106 565,00	355,00	0,00
751		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	3 200,00	0,00	0,00	3 200,00	3 200,00	0,00	0,00
	75101	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	3 200,00	0,00	0,00	3 200,00	3 200,00	0,00	0,00
752		Obrona narodowa	400,00	0,00	0,00	400,00	0,00	400,00	0,00
	75212	Pozostałe wydatki obrotne	400,00	0,00	0,00	400,00	0,00	400,00	0,00
851		Ochrona zdrowia	535,00	0,00	0,00	535,00	370,00	165,00	0,00
	85195	Pozostała działalność	535,00	0,00	0,00	535,00	370,00	165,00	0,00
855		Rodzina	9 395 563,00	60,00	120 000,00	9 395 563,00	444 349,00	30 724,00	8 920 490,00
	85501	Świadczenie wychowawcze	5 330 089,00	0,00	0,00	5 330 089,00	45 306,00	0,00	5 284 783,00
	85502	Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	4 034 750,00	0,00	120 000,00	4 034 750,00	399 043,00	0,00	3 635 707,00
	85503	Karta Dużej Rodziny	0,00	60,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Dział	Rozdział	Nazwa	Plan dochodów	Kwota dochodów	Kwota dochodów	Plan wydatków	z tego:		
				do odprowadzenia	do odprowadzenia		wynagrodzenia i	wydatki związane z	świadczenia na rzecz
				do budżetu państwa	do budżetu państwa				
1	2	3	4	§ 0690	§ 0980	7	8	9	10
	85513	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne, zgodnie z przepisami ustawy o świadczeniach rodzinnych oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów, zgodnie z przepisami ustawy z dnia 4 kwietnia 2014 r. o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów	30 724,00	0,00	0,00	30 724,00	0,00	30 724,00	0,00
Zadania wykonywane na mocy porozumień z organami administracji rządowej			850,00	0,00	0,00	850,00	0,00	850,00	0,00
710		Działalność usługowa	850,00	0,00	0,00	850,00	0,00	850,00	0,00
	71035	Cmentarze	850,00	0,00	0,00	850,00	0,00	850,00	0,00
Zadania realizowane w drodze umów lub porozumień między jst			50 600,00	0,00	0,00	50 600,00	46 000,00	4 600,00	0,00
600		Transport i łączność	50 000,00	0,00	0,00	50 000,00	46 000,00	4 000,00	0,00
	60014	Drogi publiczne powiatowe	50 000,00	0,00	0,00	50 000,00	46 000,00	4 000,00	0,00
754		Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	600,00	0,00	0,00	600,00	0,00	600,00	0,00
	75414	Obrona cywilna	600,00	0,00	0,00	600,00	0,00	600,00	0,00
Ogółem:			9 558 068,00	662,00	120 000,00	9 558 068,00	600 484,00	37 094,00	8 920 490,00

Plan wydatków majątkowych

Załącznik Nr 5

Do projektu uchwały budżetowej Nr

Rady Miejskiej w Pszowie

z dnia

Dział	Rozdział	Nazwa	Planowana wartość inwestycji
600		Transport i łączność	853 641,00
	60013	Drogi publiczne wojewódzkie	215 401,00
	60014	Drogi publiczne powiatowe	500 000,00
	60016	Drogi publiczne gminne	138 240,00
700		Gospodarka mieszkaniowa	10 110 290,00
	70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	10 110 290,00
754		Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	31 058,00
	75412	Ochotnicze straże pożarne	31 058,00
801		Oświata i wychowanie	577 000,00
	80101	Szkoły podstawowe	277 000,00
	80104	Przedszkola	300 000,00
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 178 588,00
	90001	Gospodarka ściekowa i ochrona wód	30 000,00
	90004	Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	40 000,00
	90005	Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	200 000,00
	90026	Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	551 415,00
	90095	Pozostała działalność	357 173,00
921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	220 000,00
	92195	Pozostała działalność	220 000,00
		Ogółem:	12 970 577,00

Zestawienie planowanych kwot dotacji udzielonych z budżetu Miasta Pszów w roku 2021

Załącznik Nr 6

Do projektu uchwały budżetowej Nr

Rady Miejskiej w Pszowie

z dnia

Dział	Rozdział	Nazwa	Kwota dotacji	
			podmiotowej	celowej
Jednostki sektora finansów publicznych			1 305 000,00	2 136 195,00
600		Transport i łączność	0,00	2 126 195,00
	60004	Lokalny transport zbiorowy	0,00	1 410 794,00
	60013	Drogi publiczne wojewódzkie	0,00	215 401,00
	60014	Drogi publiczne powiatowe	0,00	500 000,00
710		Działalność usługowa	0,00	5 000,00
	71015	Nadzór budowlany	0,00	5 000,00
801		Oświata i wychowanie	0,00	5 000,00
	80101	Szkoły podstawowe	0,00	5 000,00
921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1 305 000,00	0,00
	92109	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	840 000,00	0,00
	92116	Biblioteki	465 000,00	0,00
Jednostki spoza sektora finansów publicznych			0,00	1 049 415,00
754		Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	0,00	48 000,00
	75412	Ochotnicze straże pożarne	0,00	48 000,00
852		Pomoc społeczna	0,00	22 000,00
	85295	Pozostała działalność	0,00	22 000,00
855		Rodzina	0,00	40 000,00
	85516	System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	0,00	40 000,00
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	0,00	781 415,00
	90001	Gospodarka ściekowa i ochrona wód	0,00	30 000,00
	90005	Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	0,00	200 000,00
	90026	Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	0,00	551 415,00
921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	0,00	8 000,00
	92195	Pozostała działalność	0,00	8 000,00
926		Kultura fizyczna	0,00	150 000,00
	92605	Zadania w zakresie kultury fizycznej	0,00	150 000,00
		Ogółem:	1 305 000,00	3 185 610,00

Dochody i wydatki związane ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu gminy, wynikających z odrębnych ustaw na rok 2022

Załącznik Nr 7

Do projektu uchwały budżetowej Nr

Rady Miejskiej w Pszowie

z dnia

Dochody z opłat za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych oraz wydatki na realizację zadań określonych w Gminnym Programie Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii na rok 2022			
Dział	Rozdział	Nazwa	Plan
		DOCHODY	289 419,00
756		DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, OD OSÓB FIZYCZNYCH I OD INNYCH JEDNOSTEK NIEPOSIADAJĄCYCH OSOBOWOŚCI PRAWNEJ ORAZ WYDATKI ZWIĄZANE Z ICH POBOREM	289 419,00
		Dochody bieżące, w tym:	289 419,00
		- wpływy z opłat za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych	289 419,00
		WYDATKI	289 419,00
851		OCHRONA ZDROWIA	73 497,00
	85154	<u>Przeciwdziałanie alkoholizmowi</u>	<u>73 497,00</u>
		Wydatki bieżące, w tym:	73 497,00
		- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	44 850,00
		- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	28 647,00
855		RODZINA	215 922,00
	85504	<u>Wspieranie rodziny</u>	<u>215 922,00</u>
		Wydatki bieżące, w tym:	215 922,00
		- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	177 860,00
		- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	37 462,00
		- świadczenia na rzecz osób fizycznych	600,00

Dział	Rozdział	Nazwa	Plan
Dochody z tytułu opłat i kar, o których mowa w ustawie prawo ochrony środowiska oraz wydatki na zadania określone w w/w ustawie			
Dział	Rozdział	Nazwa	Plan
		DOCHODY	10 000,00
900		GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	10 000,00
		Dochody bieżące, w tym:	10 000,00
		- wpływy z różnych opłat	10 000,00
		WYDATKI	10 000,00
900		GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	10 000,00
	90001	<u>Gospodarka ściekowa i ochrona wód</u>	<u>10 000,00</u>
		Wydatki majątkowe, w tym:	10 000,00
		- inwestycje i zakupy inwestycyjne, w tym: dotacja dla mieszkańców gminy - budowa przyłączy do kanalizacji sanitarnej	10 000,00
Dochody z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi wynikające z ustawy o utrzymaniu w czystości i porządku w gminach oraz wydatki na zadania określone w w/w ustawie			
Dział	Rozdział	Nazwa	Plan
		DOCHODY	4 457 700,00
900		GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	4 457 700,00
		Dochody bieżące, w tym:	4 457 700,00
		- opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi	4 457 700,00
		WYDATKI	4 457 700,00
900		GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	4 457 700,00
	90002	<u>Gospodarka odpadami komunalnymi</u>	<u>4 457 700,00</u>
		Wydatki bieżące, w tym:	4 457 700,00
		- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	171 488,00
		- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	4 286 212,00

Dział	Rozdział	Nazwa	Plan
Wydatki na realizację zadań określonych Ustawą z dnia 31 marca 2020 r. o zmianie ustawy o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych oraz niektórych innych ustaw			
Dział	Rozdział	Nazwa	Plan
		WYDATKI	7 951 300,00
700		GOSPODARKA MIESZKANIOWA	7 947 300,00
	<u>70005</u>	<u>Gospodarka gruntami i nieruchomościami</u>	<u>7 947 300,00</u>
		Wydatki majątkowe, w tym:	7 947 300,00
		na zadanie pn. "Rewitalizacja - przebudowa budynku łaźni kobiecej, maszyny wyciągowej oraz wieży szybu "Jan" wraz z zagospodarowaniem przyległego terenu" (finansowane z przychodów z § 905)	7 947 300,00
Dochody z opłat za korzystanie z przystanków komunikacyjnych przez przewoźników i operatorów, które przeznaczone są na utrzymanie przystanków oraz na realizację zadań określonych Ustawą z dnia 16 grudnia 2010 r. o publicznym transporcie zbiorowym			
Dział	Rozdział	Nazwa	Plan
		DOCHODY	2 000,00
600		TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	2 000,00
		Dochody bieżące, w tym:	2 000,00
		- wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	2 000,00
		WYDATKI	2 000,00
600		TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	2 000,00
	<u>60020</u>	<u>Funkcjonowanie przystanków komunikacyjnych</u>	<u>2 000,00</u>
		Wydatki bieżące, w tym:	2 000,00
		- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	2 000,00

UZASADNIENIE
DO PROJEKTU UCHWAŁY BUDŻETOWEJ
NA ROK 2022

I. WPROWADZENIE

Przygotowany i przedstawiony projekt budżetu Miasta Pszów na rok 2022 opracowany został na podstawie materiałów planistycznych, zgodnie z zasadami wynikającymi z ustawy o finansach publicznych, z uwzględnieniem zapisów z uchwały Nr XVII/151/2020 Rady Miejskiej w Pszowie z dnia 24 czerwca 2020 r. w sprawie: trybu prac nad projektem uchwały budżetowej.

II. PRZYJĘTE WIELKOŚCI BUDŻETOWE

Omawiane w dalszej części założenia do planowanych dochodów i wydatków, a także przychodów i rozchodów skutkują przyjęciem następujących wielkości budżetowych:

➤ Dochody	-	56 798 140,67 zł
➤ Przychody	-	11 802 838,67 zł
RAZEM:	-	68 600 979,34 zł
➤ Wydatki	-	67 345 186,30 zł
➤ Rozchody	-	1 255 793,04 zł
RAZEM:	-	68 600 979,34 zł

1. Planowane dochody

Zaplanowane na rok 2022 dochody w kwocie **56 798 140,67 zł**, w tym: bieżące w kwocie **54 384 791,00 zł** oraz dochody majątkowe w kwocie **2 413 349,67 zł**.

Źródła prognozowanych dochodów zgodnie z ustawą o dochodach jednostek samorządu terytorialnego z dnia 13 listopada 2003 r. przedstawiają się następująco:

➤ Dochody własne	-	28 533 623,00 zł,
➤ Subwencje	-	15 881 849,00 zł,
➤ Dotacje celowe z Budżetu Państwa i jst	-	10 921 720,15 zł,
➤ Dotacje z Budżetu Unii Europejskiej	-	1 460 948,52 zł.

(w tym: dochody bieżące w wysokości 289 598,85 zł i dochody majątkowe w wysokości 1 171 349,67 zł)

1.1. Dochody własne

Struktura rodzajowa planowanych dochodów własnych:

➤ Dochody z podatków	-	5 958 786,00 zł,
➤ Dochody z opłat	-	5 268 636,00 zł,
➤ Udziały w podatkach stanowiących dochód Budżetu Państwa	-	12 697 259,00 zł,
➤ Pozostałe dochody	-	4 608 942,00 zł.

(w tym: dochody bieżące w wysokości 3 386 942,00 zł i dochody majątkowe w wysokości 1 222 000,00 zł)

1.1.1. Dochody z podatków - zaplanowano na bazie ewidencji wymiarowej referatu podatkowego z uwzględnieniem stopnia ściągłości w latach poprzednich w wysokości **5 958 786,00 zł**. Przyjmuje się wzrost stawek dla podatku od nieruchomości średnio o 3,6% w stosunku do stawek obowiązujących w roku 2021, nadal nie osiągają one maksymalnych ustawowo stawek podatkowych w podatku od nieruchomości co spowoduje **ujemne skutki dla budżetu o 389 857,21 zł**.

W celu utrzymania korzystnych warunków prowadzenia działalności gospodarczej w zakresie transportu drogowego stawki podatku od środków transportowych na rok 2022 pozostają również poniżej maksymalnych stawek ustawowych powodując **ubytek dochodów gminy o 298 247,00 zł**. Dochody z tego tytułu zaplanowano na bazie ewidencji wymiarowej referatu podatkowego z uwzględnieniem stopnia ściągłości w latach poprzednich w wysokości **254 945,00 zł**. Podatek rolny i leśny ustalono z uwzględnieniem Komunikatu Prezesa GUS w sprawie średniej ceny skupu żyta i drewna będących podstawą ustalenia wysokości ww. podatków. Dochody z tego tytułu zaplanowano w wysokości **235 889,00 zł**.

Podatek od czynności cywilnoprawnych, od spadków i darowizn oraz od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej oszacowano na podstawie planowanego wykonania 2021 roku oraz lat poprzednich Dochody z tego tytułu zaplanowano w wysokości **415 000,00 zł**.

1.1.2. Dochody z opłat - zaplanowano zgodnie z wyliczeniami merytorycznie odpowiedzialnych za naliczenie oraz pobór opłat referatów oraz jednostek budżetowych. Zalicza się tu opłaty targowe, opłaty skarbowe, wpływ z tytułu opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych, pozostałe wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw, opłaty z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości, z tytułu opłat komorniczych i kosztów upomnień. Do grupy tej zaliczono również opłatę za gospodarowanie odpadami oszacowaną

na kwotę 4 457 700,00 zł, co stanowi 85 % dochodów z tego źródła. Łącznie dochody te oszacowano na kwotę **5 268 636,00 zł**, w tym: dochody realizowane przez gminne jednostki budżetowe.

- Przedszkola - opłata za korzystanie z wychowania przedszkolnego oraz za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego - 391 000,00 zł.

1.1.3. Udział gminy w podatkach dochodowych - dochody te oszacowano na łączną kwotę **12 697 259,00 zł**, w tym: udział w podatku dochodowym od osób fizycznych zaplanowano w wysokości **12 505 569,00 zł** na podstawie pisma Ministra Finansów informującego o planowanej kwocie dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego. Mimo, iż w 2022 roku wzrasta procentowy udział gmin w podatku od osób fizycznych o 0,11 p.proc. prognozowana kwota udziału dla Gminy Pszów zmniejszyła się w stosunku do planowanych udziałów w roku 2021 o 1 281 995,00 zł. Zmiany przepisów w tym zakresie gwarantują stabilność zaplanowanej kwoty, która zgodnie z pismem ma być przekazywana do gmin w 12 równych ratach, jednak znaczny spadek tego dochodu spowodował zmniejszenie wyniku operacyjnego do 10 181,70 zł. Poziom dochodów z tytułu udziału gminy we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych (CIT) zaplanowano na kwotę **191 690,00 zł** na podstawie pisma Ministra Finansów informującego o planowanej kwocie dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego.

1.1.4. Pozostałe dochody

Na **dochody bieżące** składają się: wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych będących własnością gminy, odsetki od nieterminowych wpłat, wpływy z usług, pozostałe dochody np. VAT naliczony do odliczenia w łącznej wysokości **3 386 942,00 zł**.

Znaczna część tych dochodów realizowana jest przez gminne jednostki budżetowe w wysokości 3 060 485,00 zł.

- Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej realizuje planowane dochody z najmu mieszkań komunalnych tj. 124 150,00 zł, a także lokali z przeznaczeniem na działalność gospodarczą tj. 101 450,00 zł, wpływy z usług (lodowisko tj. 500 000,00 zł, odbiór ścieków tj. 1 830 000,00 zł, szalety miejskie), pozostałe dochody na łączną kwotę 2 873 350,00 zł.
- Szkoły Podstawowe i Przedszkola – wpływy z najmu i usług (żywienie w stołówkach szkolnych tzw. „wkład do kotła”) w wysokości 248 000,00 zł.
- Ośrodek Pomocy Społecznej – wpływy z usług opłata za pobyt matki w domu pomocy społecznej wysokości 7 392,00 zł.

Na **dochody majątkowe** składają się wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności w wysokości 22 000,00 zł oraz wpływy ze sprzedaży składników majątkowych w łącznej wysokości 1 200 000,00 zł. Nieruchomości przewidziane do sprzedaży to nieruchomość gruntowa położona w obrębie Krzyżkowic przy ul Oskara Kolberga składająca się z 18 działek o łącznej powierzchni 2,9489 ha pod zabudowę mieszkaniową

jednorodzinną. Zaplanowano również do sprzedaży 3 działki rolne położone w południowo-wschodniej części Pszowa (granicząca z Radlinem) o łącznej powierzchni 0,8012 ha.

1.2. Subwencje przyjęto w oparciu o zawiadomienie Ministra Finansów, na które składają się:

- **subwencja ogólna części oświatowej** wynosi **8 232 135,00 zł** jest większa od planu roku 2021 jedynie o kwotę 72 818,00 zł. Według otrzymanego pisma z Ministerstwa Finansów w kwocie części oświatowej subwencji ogólnej w planie na rok 2022 zostały uwzględnione skutki finansowe zmiany zakresu zadań oświatowych, z których najważniejsze to:
 - wzrost liczby dzieci posiadających orzeczenia o potrzebie kształcenia specjalnego,
 - skutki finansowe zmiany liczby etatów nauczycieli oraz awansu zawodowego nauczycieli.
 - wzrost kwoty odpisu na ZFŚS dla nauczycieli.

Wzrost ten jest nieadekwatny do zwiększonych kosztów realizacji zadań oświatowych – łączna dopłata miasta do zadań subwencionowanych wyniesie **7 014 793,00 zł (46%)** liczone wydatki szkół oraz proporcjonalnie wydatki przypadające na dzieci sześciolatnie w przedszkolach, na które gmina otrzymuje subwencję. Kwota dopłaty wzrosła 1 mln zł (0,4%) w stosunku do roku 2021.

- **subwencja wyrównawcza w części kwoty podstawowej (tzw. janosikowe)**, wynosi **7 649 714,00 zł**; jest większa od planu roku 2020 o kwotę 1 396 177,00 zł. Zgodnie z art. 20 ust. 2 ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, kwotę podstawową otrzymują gminy, w których dochód podatkowy na jednego mieszkańca w gminie, jest niższy od 92% średniego dochodu podatkowego na jednego mieszkańca kraju. Dla roku 2022 wskaźnik liczony jest na podstawie danych za 2020 r. (dochód podatkowy przypadający na 1 mieszkańca kraju tzw. wskaźnik Gg to 2 122,33 zł, a dochód podatkowy przypadający na jednego mieszkańca Pszowa tzw. wskaźnik G to 1 251,05 zł tj. 58,95% wskaźnika krajowego. Wskaźnik ten z roku na rok spada. W stosunku do roku poprzedniego spadek wyniósł 105,00 zł tj. 5,68%. Wzrost subwencji wyrównawczej w roku 2022 jak i w latach 2019-2022 wynika również z przekazania w tych latach w depozyt sądowy środków z tytułu nadpłat podatku od budowli (wzrost wyrobisk górniczych), który traktowany był jako zmniejszenie dochodów z tytułu podatku od nieruchomości.

1.3. Dotacje celowe - wielkość dotacji celowych na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej przyjęto na podstawie pisma Wojewody Śląskiego o wysokości dotacji celowych na realizację zadań zleconych, własnych i powierzonych na podstawie porozumień z organami administracji rządowej na rok 2022 oraz zgodnie z pismem Krajowego Biura Wyborczego, Delegatura w Bielski Białej zaplanowane na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców, a także na zadania związane z realizacją, współfinansowaniem programów Unii Europejskiej. Przyjęto również do planu dotacje

celową na dofinansowanie zadań w zakresie wychowania przedszkolnego w wysokości skalkulowanej na podstawie danych SIO na dzień 30 września roku bazowego oraz kwoty dotacji na dziecko w wieku od 2,5 do 5 lat, art. 109 ustawy z dnia 27 października 2017 r. o finansowaniu zadań oświatowych. Ponadto przyjęto środki z Funduszu Dróg Samorządowych. Łączna kwota dotacji **10 921 720,15 zł**, w tym na zadania majątkowe 20 000,00 zł

- zadania z zakresu administracji rządowej i zlecone - 9 506 618,00 zł,
- zadania własne - 1 044 955,00 zł,
- zadania realizowane na podstawie porozumień z organami administracji rządowej - 850,00 zł,
- zadania realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego - 50 600,00 zł,
- zadania realizowane z państwowych funduszy celowych - 276 386,20 zł,
- zadania realizowane z WFOŚiGW - 27 000,00 zł,
(w tym: dochody bieżące 7 000,00 zł, dochody majątkowe 20 000,00 zł)
- dotacja celowa z BP na realizację projektów współfinansowanych z UE - 15 310,95 zł.

1.4. Dotacje z Budżetu Unii Europejskiej - zaplanowano dotacje i środki, o których mowa w art. 5 ust 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych.

- Zadania bieżące – na łączną kwotę **289 598,85 zł**
 - dotacja na projekt pn.: „Unieszkodliwianie odpadów zawierających azbest na terenie Miasta Pszów” w kwocie 29 310,84 zł,
 - dotacja na projekt pn.: „Innowacje edukacyjne w Szkole Podstawowej nr 2 w Pszowie” w kwocie 260 288,01 zł.
- Zadania majątkowe – na łączną kwotę **1 171 349,67 zł**
 - dotacja na projekt pn.: „Poprawa efektywności energetycznej budynków mieszkalnych stanowiących zasób Miasta Pszów” w wysokości 375 261,79 zł,
 - dotacja na projekt pn.: „Zagospodarowanie przestrzeni publicznej poprzez budowę dwóch placów zabaw na terenie Gminy Pszów” w wysokości 229 724,00 zł,
 - dotacja na projekt pn.: „Unieszkodliwianie odpadów zawierających azbest na terenie Miasta Pszów” w wysokości 566 363,88 zł.

2. Planowane przychody – zaplanowano przychody w wysokości **11 802 838,67 zł** z następujących źródeł:

- z zaciągniętych pożyczek na rynku krajowym (WFOŚiGW w Katowicach na docieplenie ściany zewnętrznej w budynku OSP Pszów) w wysokości **3 027,82 zł** (II transza pożyczki zgodnie z umową z dnia 18 maja 2021r.)

- 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 **7 947 300,00 zł** jako niewykorzystane środki z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych. Przychód ten zaplanowano uwzględniając wielkość niewykorzystanych środków pieniężnych wykonanych do końca 2020 roku. (sprawozdanie RB NDS za III kwartał 2021 roku – wykonanie: 8 922 243,47 zł z tego: 8 909 271,00 zł RFIL oraz 12 972,47 zł z opłat za wydawanie zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych) minus środki pieniężne zaplanowane do wykorzystania w budżecie roku 2021 (stan na 30 października 2021 roku) w wysokości 974 943,47 zł. (961 971,00 zł RFIL oraz 12 972,47 zł z opłat za wydawanie zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych) Oznacza to, że gmina posiada do dyspozycji na 30 października 2021 roku niewykorzystane środki pieniężne na rachunku bieżącym budżetu, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych w wysokości 7 947 300,00 zł.

- z wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych w wysokości **3 852 510,85 zł**. Przychód ten zaplanowano uwzględniając wielkość wolnych środków wykonanych do końca 2020 roku (sprawozdanie RB NDS za III kwartał 2021 roku – 6 846 299,66 zł) minus wolne środki zaplanowane do wykorzystania w budżecie roku 2021 w kwocie 2 224 636,80 zł (stan 30 października 2021 roku). Oznacza to, że gmina posiada do dyspozycji na 30 października 2021 roku wolne środki w wysokości 4 621 662,86 zł.

3. Planowane wydatki – zaplanowano na rok 2022 wydatki w kwocie **67 345 186,30 zł**, w tym: wydatki bieżące w kwocie **54 374 609,30 zł** oraz wydatki majątkowe w kwocie **12 970 577,00 zł**.

Założenia do planu wydatków:

- Ograniczenie wydatków bieżących do poziomu pozwalającego spełnienie relacji, o których mowa w art. 242 ustawy o finansach publicznych,
- Zapewnienie finansowania programów i projektów unijnych kontynuowanych i noworozpoczynanych,
- Ustalenie poziomu wydatków inwestycyjnych zapewniających realizację zadań ujętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej.
- W związku ze zmianą Rozporządzenia Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej zmieniające rozporządzenie w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych w tzw.

rozdziałach usługowych ujmuje się wydatki bezpośrednio związane ze świadczeniem usług publicznych, o których mowa w tych rozdziałach. Natomiast w rozdziałach właściwych dla danej jednostki wykazuje się jedynie wydatki związane z utrzymaniem stanowisk pracy przez co rozumie się wszystkie wydatki bieżące, zarówno płacowe jak i rzeczowe niezbędne do poniesienia w celu zorganizowania stanowisk pracy i zapewnienia wykonywania obowiązków przez pracowników zatrudnionych w jednostce. Wyjątek stanowią rozdziały właściwe dla oświaty tj. 80101, 80104, 80107, 80148, 80149, 80150, ponadto gospodarka odpadami komunalnymi tj. 90002, oraz rozdziały w których wykazuje się wydatki finansowane z dotacji umożliwiając tym samym prawidłowe rozliczenia dotacji np.: 60014, 75101, 85219, oraz dział 855.

3.1. Struktura wydatków wg. grup i rodzajów działalności

Struktura planowanych wydatków według poszczególnych grup przedstawia się następująco:

➤ Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	-	26 769 361,00 zł,
➤ Wydatki na zadania statutowe	-	13 866 926,40 zł,
➤ Dotacje na zadania bieżące	-	2 993 794,00 zł,
➤ Świadczenia na rzecz osób fizycznych	-	10 170 185,00 zł,
➤ wydatki bieżące na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	-	290 117,90 zł,
➤ Obsługa długu	-	284 255,00 zł,
➤ Wydatki majątkowe	-	12 970 577,00 zł,
w tym: na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3,	-	1 173 726,00 zł.

3.2. Struktura planowanych wydatków według poszczególnych rodzajów działalności przedstawia się następująco:

3.2.1. Oświata - największy udział w wydatkach bieżących stanowią wydatki zaplanowane w dziale oświaty i wychowanie, wraz z rozdziałem świetlice szkolne gdzie zaplanowano kwotę **19 535 301,35 zł** co stanowi 35,93 % planowanych ogółem wydatków bieżących. W ramach tej kwoty zabezpieczone zostaną wszystkie wydatki związane z funkcjonowaniem czterech szkół podstawowych wraz ze świetlicami i stołówkami szkolnymi, czterech przedszkoli wraz z oddziałem w Krzyżkowicach, dowożenie uczniów do szkół – **125 000,00 zł** zakup usług od innych jst w związku z uczęszczaniem dzieci zamieszkałych w Pszowie do przedszkoli prowadzonych przez te jst – **180 000,00 zł** oraz partycypowanie w kosztach lekcji religii – **5 000,00 zł**. Na wynagrodzenia i pochodne w tych działach

zaplanowano kwotę **16 692 700,00 zł** (*dział ten mimo, że jest w kategorii działań usługowych obejmuje również wydatki związane z utrzymaniem stanowisk pracy*). Planowane podwyżki dla nauczycieli, zwiększenie minimalnego wynagrodzenia do kwoty 3 010,00 zł, w sposób istotny obciążają wydatki bieżące. Pozostała kwota przeznaczona jest na pokrycie niezbędnych kosztów bieżącego utrzymania, remontów, odpisów na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych i pozostałych wydatków. Planowana jest również realizacja projektu współfinansowanego z środków unijnych na kwotę **275 621,15 zł** Wydatki majątkowe w wysokości **577 000,00 zł** zaplanowano na budowę wewnętrznej instalacji gazu wraz z przebudową kotłowni i zabudową kotłów gazowych w SP4 w Pszowie oraz budowę parkingu w Przedszkolu Nr 3 w Pszowie.

3.2.2. Lokalny transport zbiorowy – zaplanowano ogółem pomoc finansową na ten cel w wysokości **1 410 794,00 zł** (*rozdział usługowy 60004 bez wydatków na utrzymanie stanowisk pracy*).

3.2.3. Drogi publiczne wojewódzkie i powiatowe – zaplanowano ogółem na ten cel **765 401,00 zł** z tego 215 401,00 zł na pomoc finansową w związku z realizacją projektu Budowy Drogi Głównej Południowej na odcinku od drogi wojewódzkiej nr 935 w Rydułtowach do połączenia z ul. Wodzisławską w Mszanie, 500 000,00 zł na pomoc finansową dla powiatu wodzisławskiego na realizację inwestycji w drogach powiatowych tj. na ul. Kraszewskiego, Karola Miarki, Bohaterów Westerplatte, 50 000 zł wydatki związane z porozumieniem zawartym z Powiatem Wodzisławskim na letnie i zimowe utrzymanie nawierzchni chodników i dróg powiatowych (*rozdziały usługowe bez wydatków na utrzymanie stanowisk pracy wyjątek stanowi rozdział 60014 drogi publiczne powiatowe gdzie rozliczana jest dotacja na utrzymanie dróg powiatowych realizowana przez pracowników ZGKiM rozliczana m.in. roboczogodzinami*).

3.2.4. Drogi publiczne gminne – zaplanowano ogółem na ten cel **1 082 626,20 zł** z tego na finansowanie wydatków bieżących utrzymania dróg, w tym na: remonty dróg, chodników, oznakowania pionowego, zimowego utrzymania dróg realizowane przez ZGKiM w wysokości 97 800,00 zł, realizowane przez UM Pszów – 330 200,00 zł. Gmina otrzymała dofinansowanie z Funduszu Dróg Samorządowych na remont ul. Żużłowej wydatki na ten cel w roku 2022 wynoszą 436 386,20 zł. Dodatkowo zaplanowano 80 000,00 zł na remont odnogi ulicy Żużłowej. W ramach wydatków majątkowych zaplanowano zabezpieczenie skarpy przy ul. P.O.W. w Pszowie na kwotę 15 000,00 zł oraz na poprawę bezpieczeństwa ruchu drogowego na przejściach dla pieszych poprzez modernizację przejścia dla pieszych na ulicy Konopnickiej i Sportowej w Pszowie łącznie na kwotę 123 240,00 zł. Na realizację tej inwestycji Gmina Pszów otrzymała dotację w 2021 roku z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg (*rozdział usługowy 60016 bez wydatków na utrzymanie stanowisk pracy*).

3.2.5. Gospodarka mieszkaniowa – zaplanowano łącznie na ten cel **10 461 435,00 zł** z tego wydatki bieżące w wysokości 351 145,00 zł. Istotnym wydatkiem jest ochrona mienia przejętego przez miasto

od SRK, sporządzanie dokumentacji związanej z regulacją stanów prawnych nieruchomości, w tym zajętych pod drogi na terenie Miasta Pszów, koszty sporządzania operatów szacunkowych, ogłoszeń prasowych, opłat i składek, zakupu energii. Wydatki na utrzymanie i obsługę mieszkań komunalnych użyczonych ZGKIM – 76 010,00 zł. Zaplanowane wydatki majątkowe w gospodarce gruntami i nieruchomościami planuje się przeznaczyć na kontynuację przedsięwzięcia tj. poprawę efektywności energetycznej komunalnego budynku mieszkalnego wraz z jego gruntowną modernizacją przy ul. Pszowskiej. Koszt tej inwestycji w roku 2022 wynosi 2 162 990,00 zł, w tym wkład miasta 1 787 728,21 zł. Ponadto 7 947 300,00 zł planuje się przeznaczyć na rewitalizację - przebudowę budynku łaźni kobiecej, maszyny wyciągowej oraz wieży szybu "Jan" wraz z zagospodarowaniem przyległego terenu (*rozdział usługowy 70005, 70007 bez wydatków na utrzymanie stanowisk pracy. Dotychczasowe utrzymanie stanowisk pracy ujęto w rozdziale 90017 tj. Zakłady Gospodarki Komunalnej i Mieszkalniowej*).

3.2.5. Administracja publiczna – zaplanowano łącznie kwotę **6 542 120,00 zł**, w tym finansowane z dotacji celowej na zadania zlecone 106 920,00 zł. Wydatki bieżące obejmują zadania z zakresu administracji rządowej zlecone gminie, utrzymanie Rady Miejskiej i Urzędu Miasta, wydatki na promocję Miasta oraz wspólną obsługę jednostek samorządu terytorialnego (utrzymanie Zespołu Placówek Oświaty w Pszowie, sklasyfikowane jest w dziale 750 - administracja publiczna) (*rozdział usługowy 75075 promocja i 75095 bez wydatków na utrzymanie stanowisk pracy. Ujęto w tych rozdziałach jedynie umowy zlecenia związane z wykonywaniem usług publicznych. W rozdziałach podmiotowych 75011, 75023, 75085 ujęto jedynie wydatki związane z utrzymaniem stanowisk pracy również z dotacji*).

3.2.6. Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa – zaplanowano łącznie kwotę **183 258,00 zł** z tego na wydatki bieżące 152 200,00 zł - to głównie dotacje celowe dla OSP w Pszowie w wysokości 24 000,00 zł i w Krzyżkowicach w wysokości 24 000,00 zł, a także pozostałe wydatki ponoszone na rzecz OSP bezpośrednio przez UM Pszów w wysokości 104 200,00 zł. Wpłata na państwowy fundusz celowy na zwiększenia patroli policji w Mieście Pszów wynosi 6 000,00 zł (*rozdział usługowy bez wydatków na utrzymanie stanowisk pracy. Ujęto w rozdziale 75412 jedynie umowy zlecenia związane z wykonywaniem usług publicznych tj. wynagrodzenie dla osób pełniących obowiązki konserwatora sprzętu bojowego OSP*). Zaplanowane wydatki majątkowe w wysokości 31 058,00 zł w ramach tego działu planuje się przeznaczyć na zadania pn: „Poprawa efektywności energetycznej budynku Ochotniczej Straży Pożarnej w Pszowie”

3.2.7. Obsługa długu – zabezpieczono środki w wysokości **284 255,00 zł** na spłatę odsetek od samorządowych papierów wartościowych i zaciągniętych pożyczek.

3.2.8. Rezerwy – ustalono w kwocie **314 000,00 zł** z tego: rezerwa ogólna w wysokości 174 000,00 zł, rezerwa celowa na zarządzanie kryzysowe w wysokości 140 000,00 zł.

3.2.9. Ochrona zdrowia – zaplanowano wydatki w wysokości **105 135,00 zł** związane z realizacją Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych i Narkotykowych, organizacją Dni Promocji Zdrowia, a także z programem polityki zdrowotnej (*rozdziały usługowe bez wydatków na utrzymanie stanowisk pracy. Ujęto w tych rozdziałach jedynie umowy zlecenia związane z wykonywaniem usług publicznych*).

3.2.10. Pomoc Społeczna – na pomoc społeczną oraz pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej w ramach wydatków bieżących zaplanowano kwotę **2 106 419,00 zł** z tego wydatki w kwocie 602 347,00 zł zostaną sfinansowane dotacją z budżetu państwa. Wydatki te dotyczą:

- odpłatność za pobyt podopiecznych w domu pomocy społecznej	-	300 000,00 zł,
- przeciwdziałanie przemocy w rodzinie	-	4 000,00 zł,
- składki zdrowotne dla osób pobierający niektóre świadczenia	-	15 418,00 zł,
- zasiłki i pomoc w naturze oraz składki emerytalno-rentowe	-	364 691,00 zł,
- dodatki mieszkaniowe	-	145 500,00 zł,
- zasiłki stałe	-	161 117,00 zł,
- utrzymanie Ośrodka Opieki Społecznej	-	801 847,00 zł,
- świadczenia w formie usług opiekuńczych dla podopiecznych	-	70 000,00 zł,
- pomoc w zakresie dożywiania	-	216 846,00 zł,
- pozostałe zadania	-	27 000,00 zł.

(rozdziały usługowe bez wydatków na utrzymanie stanowisk pracy. Jedynie w rozdziale 85219 Ośrodki Pomocy Społecznej ujęto wydatki na utrzymanie stanowisk pracy - rozliczenie dotacji).

3.2.11. Rodzina – zaplanowano wydatki **9 982 635,00 zł**, w tym finansowane z dotacji celowej na zadania zlecone **9 395 563,00 zł**. Zaplanowane wydatki są zdecydowanie mniejsze w stosunku do lat poprzednich w związku ze zmianą przepisów związaną z przejściem przez ZUS obowiązku wypłaty niektórych świadczeń. Kwota ta przeznaczona jest na dokończenie wypłaty świadczenia wychowawczego (500+) oraz „dobry start”, a także na wypłatę świadczenia rodzinnego, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego oraz karty dużej rodziny. W ramach wspierania rodziny zaplanowano wydatki na odpłatność za pobyt dzieci w pieczy zastępczej w wysokości 200 000,00 zł, pozostałe wydatki Ośrodka Pomocy Społecznej 85 650,00 zł oraz utrzymanie Świetlicy Środowiskowej w wysokości 215 922,00 zł (która pokrywana jest w całości z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych). Dotacje celową na system opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 dla podmiotów prowadzących żłobki przewidziano w wysokości 40 000,00 zł. Dotacja wynosi 100,00 zł miesięcznie na dziecko będące mieszkańcem Pszowa (*rozdziały usługowe bez wydatków na utrzymanie stanowisk pracy. Ujęto jedynie wydatki na utrzymanie stanowisk pracy w celu prawidłowego rozliczenia środków na zadania zlecone*).

3.2.12. Gospodarka komunalna i ochrona środowiska – zaplanowano wydatki w wysokości **11 636 816,75 zł**, w tym wydatki bieżące, które zostaną przeznaczone na:

- utrzymanie oczyszczalni ścieków wraz z infrastrukturą - 807 900,00 zł,
(rozdział usługowy 90001 bez wydatków na utrzymanie stanowisk pracy. Wydatki te zostały ujęte w rozdziale właściwym dla ZGKiM tzn. 90017)
- Gospodarka odpadami komunalnymi - 4 457 700,00 zł,
(rozdział usługowy 90002 stanowiący wyjątek z uwagi na przyjęte rozwiązania ustawowe - z wydatkami na utrzymanie stanowisk pracy)
- utrzymanie zieleni i oczyszczanie miasta, ochrona powietrza - 97 000,00 zł,
(rozdziały usługowe wyjątek stanowi rozdział 90005 gdzie gmina otrzymuje na wynagrodzenia pracowników dotację)
- schronisko dla zwierząt, sterylizacja bezdomnych zwierząt - 33 000,00 zł,
- oświetlenie ulic placów i dróg - 738 000,00 zł,
- Zakład Gospodarki Komunalnej - 3 753 627,00 zł,
(Rozdział podmiotowy 90017 właściwy dla Zakładu Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej ujęto w nim wydatki związane z utrzymaniem stanowisk pracy również te dotychczas ujmowane w innych rozdziałach tzn.: 70005 gospodarowanie nieruchomościami, 90001 gospodarka ściekowa i ochrona wód, 92601 obiekty sportowe)
- unieszkodliwianie odpadów zawierających azbest - 14 496,75 zł,
- pozostała działalność - 556 505,00 zł.

W ramach wydatków majątkowych zaplanowano 1 178 588,00 zł z tego na:

- dofinansowanie do budowy przyłączy do kanalizacji sanitarnej - 30 000,00 zł,
- zakup przemysłowej rozdrabniarki do gałęzi (ZGKiM) - 40 000,00 zł.
- dofinansowanie do wymiany kotłów w budynkach mieszkalnych - 200 000,00 zł,
- unieszkodliwianie odpadów zawierających azbest - 551 415,00 zł,
- budowę dwóch placów zabaw - 357 173,00 zł,

3.2.13. Kultura i ochrona dziedzictwa Narodowego – zaplanowano wydatki w wysokości **1 558 900,00 zł**. W ramach wydatków bieżących przeznaczone są na dotacje podmiotowe dla instytucji kultury: MOK – 840 000,00 zł, Biblioteka 465 000,00 zł oraz dotacja celowe na zadanie w zakresie upowszechniania kultury i ochrony dziedzictwa narodowego – 8 000,00 zł oraz pozostałe wydatki – 25 900,00 zł.

W ramach wydatków majątkowych zaplanowano 220 000,00 zł na zadanie inwestycyjne pn.: „Przebudowa wejścia do Miejskiego Ośrodka Kultury wraz z jego zadaniem”.

3.2.14. Kultura fizyczna – zaplanowano wydatki w wysokości **771 080,00 zł** z tego:

- utrzymanie lodowiska - 574 180,00 zł,
(rozdziały usługowe 92601 obiekty sportowe wydatki na utrzymanie miejsc pracy zaplanowano w rozdziale podmiotowym 90017 własnym dla Zakładu Gospodarki Komunalnej i Mieszkańcowej który prowadzi ten obiekt)
- utrzymanie boiska Orlik bez wydatków na animatorów - 31 000,00 zł,
- dotacje celowe na zadania w zakresie kultury fizycznej - 150 000,00 zł,
- organizacja imprez sportowych - 15 900,00 zł.

4. Planowane rozchody zaplanowano w wysokości **1 255 793,04 zł** z przeznaczeniem na spłatę:

- rat długoterminowych pożyczek z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska w Katowicach w wysokości **180 793,04 zł**,
- wykup papierów wartościowych w wysokości **1 075 000,00 zł**.

III. PLANOWANY WYNIK WYKONANIA BUDŻETU

Projekt budżetu Miasta Pszów na rok 2022 jest deficytowy. Planowane dochody budżetowe wynoszą **56 798 140,67 zł**, a wydatki budżetowe wynoszą **67 345 186,30 zł**. Deficyt jako różnica pomiędzy dochodami a wydatkami budżetu wyniesie **10 547 045,63 zł** i zostanie pokryty przychodami z wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt. 6 ustawy o finansach publicznych, z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych oraz z zaciągniętych pożyczek na rynku krajowym. Wysoki planowany deficyt budżetowy związany z planowanymi inwestycjami w znacznej kwocie ok 8 mln zł pokryty zostanie z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych. Gmina realizując inwestycje w przeważającej części współfinansowane ze środków zewnętrznych, zapewniając wkład własny.

Rozchody budżetowe w wysokości 1 255 793,04 zł, zostaną sfinansowane w całości przychodami z wolnych środków o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt.6 ustawy o finansach publicznych.

Istotne znaczenie dla stabilizacji finansowej Miasta Pszów i jego rozwoju ma wysokość nadwyżki operacyjnej, która na rok 2022 została zaplanowana na bardzo niskim poziomie w wysokości 10 181,70 zł. Coraz większy udział procentowy w wydatkach bieżących wynagrodzeń wraz z pochodnymi związany z podwyższaniem minimalnego wynagrodzenia oraz zmian zaplanowanych w tzw. Polskim Ładzie, wzrost cen za energię elektryczną oraz pozostałych wydatków na zakup usług nie pozwala na planowanie nadwyżki operacyjnej na zadawalającym poziomie. Aby zbilansować budżet na poziomie wydatków i dochodów bieżących wydatki uwzględniają jedynie najważniejsze potrzeby. Obejmują one w większości wydatki sztywne, które niezbędne są dla zapewnienia ciągłości działania jednostek organizacyjnych. Na taką sytuację wpływ ma również spadek dochodów z tytułu udziału w dochodzie podatkowym od osób fizycznych. Gmina otrzyma środki na uzupełnienie subwencji ogólnej,

ale środki zgodnie z wyjaśnieniami Ministerstwa Finansów stanowią dochód roku 2021 nie będą zatem rekompensowały ubytku dochodów z PIT roku 2022. Środki te zmniejszą skumulowaną stratę z lat poprzednich. Rosnący koszt utrzymania oświaty, który nie zostanie pokryty z subwencji oświatowej to problem, który trudny jest dla gminy od wielu lat a jego negatywne skutki mają tendencję rosnącą.

Sprawy zwrotu nadpłat w podatku od nieruchomości od wyrobisk górniczych mają aktualnie największy wpływ na finanse naszego miasta. W dniu 20 maja 2020 r. Sąd Okręgowy w Katowicach I Wydział Cywilny postanowił odrzucić pozew Burmistrza Miasta Pszów z dnia 19 sierpnia 2019 r. w zakresie żądania głównego i ewentualnego: o ustalenie nieistnienia jakiegokolwiek prawa pozwanej Spółki Przejmującej, do składników majątku podatnika jako Spółki Dzielonej, przysługujących Spółce Dzielonej w dniu jej podziału, dokonanego w oparciu o Plan Podziału, z którymi to składnikami majątku pozostawałoby w związku prawo do nadpłaty w podatku od nieruchomości (za budowle zlokalizowane w podziemnych wyrobiskach górniczych) zapłaconym na rzecz organu podatkowego, ewentualnie o ustalenie nieistnienia wierzytelności pozwanej Spółki wobec Gminy Pszów, jako zwrotu (nienależnego) świadczenia stanowiącego nadpłatę w podatku od nieruchomości zapłaconego przez podatnika na podstawie decyzji Burmistrza Miasta Pszów. Na postanowienie o odrzuceniu pozwu, Burmistrz Miasta Pszów w dniu 3 lipca 2020 r. złożył zażalenie do Sądu Apelacyjnego w Katowicach. Zażalenie zostało oddalone w dniu 30 listopada 2020 r. W dniu 29 marca 2021 roku Burmistrz Miasta Pszów złożył skargę kasacyjną. Sąd najwyższy 19 lipca 2021 roku na posiedzeniu niejawnym w Izbie Cywilnej przyjął skargę kasacyjną do rozpoznania. W związku z powyższym Miasto Pszów jest formalnie zobowiązany do zwrotu nadpłat w wysokości **7 547 340,29 zł** (12 498 016,86 zł – Depozyty 4 950 676,57 zł). Gmina jednak stoi na stanowisku, iż istnieją podstawy do twierdzenia, że obecnie nie istnieje podmiot, któremu nadpłaty wraz z oprocentowaniem miałyby być zwrócone. Organ podatkowy – Burmistrz Miasta Pszów prowadzi, w tym zakresie postępowanie podatkowe, w ramach którego zwrócił się z pozwem do sądu powszechnego na podstawie art. 199a par. 3 O.p. oraz 1891 k.p.c. Dopóki sprawa przed sądem powszechnym nie zostanie definitywnie rozstrzygnięta, a w konsekwencji postępowanie podatkowe w przedmiocie zwrotu nadpłat wraz z oprocentowaniem pozostaje w toku, gmina stara się w ramach swoich możliwości finansowych przy zachowaniu relacji wszystkich wskaźników zwracać swoje ewentualne zobowiązania z tytułu nadpłat poprzez złożenie w depozyt sądowy następujących kwot: za rok 2005 – 1 099 638,10 zł depozyt złożony w 2018 roku ponowiony w 2019 roku, za rok 2006 i 2011 – 2 136 198,57 zł depozyt złożony w 2019 roku, za rok 2003 – 1 714 839,90 zł złożony w 2020 roku. Łącznie w depozycie sądowym – 4 950 676,57 zł. Gmina planuje w tym roku złożenie kolejnego depozytu sądowego, w tym celu na czerwcowej oraz październikowej sesji Rady Miasta obniżono planowane dochody z tytułu podatku od nieruchomości od osób prawnych.

Wydatki związane z realizacją zadań określonych w gminnym programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych i przeciwdziałania narkomani finansowanych dochodami z tytułu zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych

Material informacyjny

Dział	Rozdział	Nazwa	Plan
		DOCHODY	289 419,00
756		DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, OD OSÓB FIZYCZNYCH I OD INNYCH JEDNOSTEK NIEPOSIADAJĄCYCH OSOBOWOŚCI PRAWNEJ ORAZ WYDATKI ZWIĄZANE Z ICH POBOREM	289 419,00
	75618	<u>Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw</u>	<u>289 419,00</u>
		Dochody bieżące, w tym:	289 419,00
		- wpływy z opłat za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych	289 419,00
		WYDATKI	289 419,00
851		OCHRONA ZDROWIA	73 497,00
	85154	<u>Przeciwdziałanie alkoholizmowi</u>	<u>73 497,00</u>
		Wydatki bieżące, w tym:	73 497,00
		- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	44 850,00
		- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	28 647,00
855		RODZINA	215 922,00
	85504	<u>Wspieranie rodziny</u>	<u>215 922,00</u>
		Wydatki bieżące, w tym:	215 922,00
		- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	177 860,00
		- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	37 462,00
		- świadczenia na rzecz osób fizycznych	600,00

Wydatki związane z funkcjonowaniem systemu gospodarowania odpadami komunalnymi finansowane dochodami z tytułu opłat za gospodarowane odpadami komunalnymi

Material informacyjny

Dział	Rozdział	Nazwa	Plan
		DOCHODY	4 457 700,00
900		GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	4 457 700,00
		Dochody bieżące, w tym:	4 457 700,00
		- opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi	4 457 700,00
		WYDATKI	4 457 700,00
900		GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	4 457 700,00
	<u>90002</u>	<u>Gospodarka odpadami komunalnymi</u>	<u>4 457 700,00</u>
		Wydatki bieżące, w tym:	4 457 700,00
		- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	171 488,00
		- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	4 286 212,00

ZAKRES RZECZOWY I FINANSOWY PLANOWANYCH INWESTYCJI

Material informacyjny

Dział	Rozdział	Zakres rzeczowy zadań inwestycyjnych i remontowych	Planowana wartość inwestycji
600		TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	853 641,00
	60013	<u>Drogi publiczne wojewódzkie</u>	<u>215 401,00</u>
		<i>I. Inwestycje, w tym:</i>	215 401,00
		1. Pomoc finansowa dot. zadania "Projekt Budowy Drogi Głównej Południowej na odcinku od drogi wojewódzkiej nr 935 w Rydułtowach do połączenia z ul. Wodzisławską w Mszanie" - przedsięwzięcie	215 401,00
	60014	<u>Drogi publiczne powiatowe</u>	<u>500 000,00</u>
		<i>I. Inwestycje, w tym:</i>	500 000,00
		1. Pomoc finansowa dot. zadania "Przebudowa drogi powiatowej (ul. Kraszewskiego, K. Miarki, Bohaterów Westerplatte) w Pszowie"	500 000,00
	60016	<u>Drogi publiczne gminne</u>	<u>138 240,00</u>
		<i>I. Inwestycje, w tym:</i>	138 240,00
		1. Zabezpieczenie skarpy przy ul. POW w Pszowie	15 000,00
		2. Poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego na przejściach dla pieszych poprzez modernizację przejścia dla pieszych na ulicy Konopnickiej w Pszowie - przedsięwzięcie	59 970,00
		3. Poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego na przejściach dla pieszych poprzez przebudowę przejścia dla pieszych na ulicy Sportowej w Pszowie - przedsięwzięcie	63 270,00
700		GOSPODARKA MIESZKANIOWA	10 110 290,00
	70005	<u>Gospodarka gruntami i nieruchomościami</u>	<u>10 110 290,00</u>
		<i>I. Inwestycje, w tym:</i>	10 110 290,00
		1. Poprawa efektywności energetycznej budynków mieszkalnych stanowiących zasób Miasta Pszów wraz z przebudową budynku położonego przy ul. Pszowskiej 565 - przedsięwzięcie	2 162 990,00
		2. Rewitalizacja - przebudowa budynku łaźni kobiecej, maszyny wyciągowej oraz wieży szybu "Jan" wraz z zagospodarowaniem przyległego terenu - przedsięwzięcie	7 947 300,00
754		BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA	31 058,00
	75412	<u>Ochotnicze straże pożarne</u>	<u>31 058,00</u>
		<i>I. Inwestycje, w tym:</i>	31 058,00
		1. Poprawa efektywności energetycznej budynku Ochotniczej Straży Pożarnej w Pszowie - przedsięwzięcie	31 058,00
801		OŚWIATA I WYCHOWANIE	577 000,00
	80101		<u>277 000,00</u>
		<i>I. Inwestycje, w tym:</i>	277 000,00
		1. Budowa wewnętrznej instalacji gazu wraz z przebudową kotłowni i zabudową kotłów gazowych w SP3 w Pszowie	7 000,00
		2. Budowa wewnętrznej instalacji gazu wraz z przebudową kotłowni i zabudową kotłów gazowych w SP4 w Pszowie - przedsięwzięcie	270 000,00

Dział	Rozdział	Zakres rzeczowy zadań inwestycyjnych i remontowych	Planowana wartość inwestycji
	80104	<u>Przedszkola</u> <i>I. Inwestycje, w tym:</i> 1. Budowa parkingu w Przedszkolu Nr 3 w Pszowie	<u>300 000,00</u> 300 000,00 300 000,00
900		GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	1 178 588,00
	90001	<u>Gospodarka ściekowa i ochrona wód</u> <i>I. Inwestycje, w tym:</i> 1. Dofinansowanie do: budowy przyłączy do kanalizacji sanitarnej	<u>30 000,00</u> 30 000,00
	90004	<u>Utrzymanie zieleni w miastach i gminach</u> <i>I. Inwestycje, w tym:</i> 1. Zakup rozdrabniarki do gałęzi	<u>40 000,00</u> 40 000,00
	90005	<u>Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu</u> <i>I. Inwestycje, w tym:</i> 1. Ograniczenie niskiej emisji dla Miasta Pszów poprzez wymianę kotłów w budynkach mieszkalnych	<u>200 000,00</u> 200 000,00 200 000,00
	90026	<u>Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami</u> <i>I. Inwestycje, w tym:</i> 1. Unieszkodliwianie odpadów zawierających azbest na terenie Miasta Pszów - przedsięwzięcie	<u>551 415,00</u> 551 415,00
	90095	<u>Pozostała działalność</u> <i>I. Inwestycje, w tym:</i> 1. Zagospodarowanie przestrzeni publicznej poprzez budowę dwóch placów zabaw na terenie Gminy Pszów - przedsięwzięcie	<u>357 173,00</u> 357 173,00 357 173,00
921		KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO	220 000,00
	92195	<u>Pozostała działalność</u> <i>I. Inwestycje, w tym:</i> 1. Przebudowa wejścia do Miejskiego Ośrodka Kultury wraz z jego zadaszeniem - przedsięwzięcie	<u>220 000,00</u> 220 000,00 220 000,00
		OGÓLEM:	12 970 577,00

Uszczegółowienie planowanych dotacji udzielanych z budżetu gminy

Material informacyjny

Lp.	Dział	Rozdział	Nazwa zadania	Kwota dotacji	
				podmiotowej	celowej
I.	Jednostki sektora finansów publicznych			1 305 000,00	2 136 195,00
1	600	60004	Wpłaty gmin na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin dot. lokalnego transportu zbiorowego	0,00	1 360 794,00
2	600	60004	Udzielenie pomocy finansowej Powiatowi Wodzisławskiemu na realizację publicznego transportu zbiorowego	0,00	50 000,00
3	600	60013	Udzielenie pomocy finansowej dot. Projektu Budowy Drogi Głównej Południowej na odcinku od drogi wojewódzkiej nr 935 w Rydułtowach do połączenia z ul. Wodzisławską w Mszanie	0,00	215 401,00
4	600	60014	Udzielenie pomocy finansowej dla powiatu dot. Przebudowa drogi powiatowej (ul. Kraszewskiego, K. Miarki, Bohaterów Westerplatte) w Pszowie	0,00	500 000,00
5	710	71015	Udzielenie dotacji celowej na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących dot. nadzoru budowlanego na terenie Miasta Pszów	0,00	5 000,00
6	801	80101	Udzielenie dotacji jako partycypacja w kosztach organizowanej nauki religii Kościoła Ewangelicko-Augsburskiego dla dzieci szkół podstawowych z Pszowa w punkcie katechetycznym w Wodzisławiu Śl.	0,00	5 000,00
7	921	92109	Dotacja dla Miejskiego Ośrodka Kultury w Pszowie	840 000,00	0,00
8	921	92116	Dotacja dla Miejskiej Biblioteki Publicznej w Pszowie	465 000,00	0,00
II.	Jednostki spoza sektora finansów publicznych			0,00	1 049 415
1	754	75412	Dotacja dla OSP na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych w zakresie ochrony przeciwpożarowej	0,00	48 000,00
2	852	85295	Zadania w zakresie pomocy społecznej na rzecz osób i rodzin zagrożonych wykluczeniem społecznym	0,00	22 000,00
3	855	85516	Dotacja celowa na opiekę nad dziećmi w wieku do lat 3 - na dziecko będące mieszkańcem Pszowa	0,00	40 000,00
4	900	90001	Dotacja na dofinansowanie dot. budowy przyłączy do kanalizacji sanitarnej	0,00	30 000,00
5	900	90005	Dotacja na dofinansowanie dot. Ograniczenia niskiej emisji dla Miasta Pszów poprzez wymianę kotłów w budynkach mieszkalnych	0,00	200 000,00
6	900	90026	Dotacja na dofinansowanie dot. Unieszkodliwianie odpadów zawierających azbest na terenie Miasta Pszów	0,00	551 415,00

Lp.	Dział	Rozdział	Nazwa zadania	Kwota dotacji	
				podmiotowej	celowej
7	921	92195	Zadania w zakresie upowszechniania kultury i ochrony dziedzictwa narodowego	0,00	8 000,00
8	926	92605	Zadania w zakresie upowszechniania kultury fizycznej do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego oraz stowarzyszeniom	0,00	150 000,00
			OGÓŁEM:	1 305 000,00	3 185 610,00

dotacje na zadania bieżące	2 993 794,00
dotacje na zadania majątkowe	1 496 816,00
	4 490 610,00

**UCHWAŁA NR
RADY MIEJSKIEJ W PSZOWIE
Z DNIA**

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 2021 r. poz., 1372 z późn.zm.) 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 2021r., poz. 305 z późn.zm.).

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

§ 1. Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Miasta Pszów wraz z „Prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na rok 2022 i lata następne”, stanowiącym załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. Określa się „Wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2022 – 2025”, 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 2022 – 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 XXIII/193/2020 Rady Miejskiej w Pszowie z dnia 18 grudnia 2020 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Pszów z późniejszymi zmianami.

§ 9. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2022 r.

Załącznik nr 1
do projektu Uchwały w sprawie
wieloletniej prognozy finansowej
Nr
Rady Miejskiej w Pszowie
z dnia

Prognoza kwoty długu i spłat zobowiązań na rok 2022 i lata następne

Lp.	Wyszczególnienie	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
1	Dochody ogółem	56 798 140,67	57 784 657,00	58 979 120,00	61 043 390,00	63 179 909,00	65 328 026,00	67 483 852,00	69 575 851,00	71 593 550,00
1.1	Dochody bieżące, z tego:	54 384 791,00	56 984 657,00	58 979 120,00	61 043 390,00	63 179 909,00	65 328 026,00	67 483 852,00	69 575 851,00	71 593 550,00
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	12 505 569,00	12 968 275,00	13 422 165,00	13 891 941,00	14 378 159,00	14 867 016,00	15 357 628,00	15 833 714,00	16 292 892,00
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	191 690,00	198 783,00	205 740,00	212 941,00	220 394,00	227 887,00	235 407,00	242 705,00	249 743,00
1.1.3	z subwencji ogólnej	15 881 849,00	17 057 106,00	17 654 105,00	18 271 999,00	18 911 519,00	19 554 511,00	20 199 810,00	20 826 004,00	21 429 958,00
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	11 191 319,00	11 605 398,00	12 011 587,00	12 431 993,00	12 867 113,00	13 304 595,00	13 743 647,00	14 169 700,00	14 580 621,00
1.1.5	pozostałe dochody bieżące, w tym:	14 614 364,00	15 155 095,00	15 685 523,00	16 234 516,00	16 802 724,00	17 374 017,00	17 947 360,00	18 503 728,00	19 040 336,00
1.1.5.1	z podatku od nieruchomości	5 052 952,00	5 239 911,00	5 423 308,00	5 613 124,00	5 809 583,00	6 007 109,00	6 205 344,00	6 397 710,00	6 583 244,00
1.2	Dochody majątkowe, w tym:	2 413 349,67	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	ze sprzedaży majątku	1 200 000,00	800 000,00	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	1 191 349,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Wydatki ogółem	67 345 186,30	56 784 063,00	57 881 935,00	60 137 205,00	62 083 724,00	64 181 841,00	66 339 667,00	68 483 666,00	70 966 365,00
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	54 374 609,30	55 954 538,00	57 430 774,00	58 828 737,00	60 268 498,00	61 738 713,00	63 244 869,00	64 789 535,00	66 373 673,00
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	26 769 361,00	27 572 442,00	28 316 898,00	29 024 820,00	29 750 440,00	30 494 201,00	31 256 556,00	32 037 970,00	32 838 919,00
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
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
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	284 225,00	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
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
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
2.2	Wydatki majątkowe, w tym:	12 970 577,00	829 525,00	451 161,00	1 308 468,00	1 815 226,00	2 443 128,00	3 094 798,00	3 694 131,00	4 592 692,00
2.2.1	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:	12 970 577,00	829 525,00	451 161,00	1 308 468,00	1 815 226,00	2 443 128,00	3 094 798,00	3 694 131,00	4 592 692,00
2.2.1.1	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	1 496 816,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Wynik budżetu	-10 547 045,63	1 000 594,00	1 097 185,00	906 185,00	1 096 185,00	1 146 185,00	1 144 185,00	1 092 185,00	627 185,00
3.1	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	0,00	1 000 594,00	1 097 185,00	906 185,00	1 096 185,00	1 146 185,00	1 144 185,00	1 092 185,00	627 185,00
4	Przychody budżetu	11 802 838,67	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:	3 027,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.1	na pokrycie deficytu budżetu	3 027,82	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:	7 947 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.1	na pokrycie deficytu budżetu	7 947 300,00	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:	3 852 510,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3.1	na pokrycie deficytu budżetu	2 596 717,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Lp.	Wyszczególnienie	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
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
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
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
5	Rozchody budżetu	1 255 793,04	1 000 594,00	1 097 185,00	906 185,00	1 096 185,00	1 146 185,00	1 144 185,00	1 092 185,00	627 185,00
5.1	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:	1 255 793,04	1 000 594,00	1 097 185,00	906 185,00	1 096 185,00	1 146 185,00	1 144 185,00	1 092 185,00	627 185,00
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
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
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
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
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
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
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
5.1.1.4	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań	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
6	Kwota długu, w tym:	8 109 889,00	7 109 295,00	6 012 110,00	5 105 925,00	4 009 740,00	2 863 555,00	1 719 370,00	627 185,00	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
7	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	x	x	x	x	x	x	x	x	x
7.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	10 181,70	1 030 119,00	1 548 346,00	2 214 653,00	2 911 411,00	3 589 313,00	4 238 983,00	4 786 316,00	5 219 877,00
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi	7 957 481,70	1 030 119,00	1 548 346,00	2 214 653,00	2 911 411,00	3 589 313,00	4 238 983,00	4 786 316,00	5 219 877,00
8	Wskaźnik spłaty zobowiązań	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)	3,57%	2,74%	2,79%	2,24%	2,49%	2,44%	2,29%	2,07%	1,13%
8.1_vROD	8.1_vROD_2020	3,57%	2,74%	2,79%	2,24%	2,49%	2,44%	2,29%	2,07%	1,13%
8.1_vROD	8.1_vROD_2026	3,57%	2,74%	2,79%	2,24%	2,49%	2,44%	2,29%	2,07%	1,13%
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)	0,65%	2,80%	3,75%	4,93%	6,09%	7,13%	8,05%	8,73%	9,19%
8.2_v2020	8.2_v2020	3,43%	4,56%	3,75%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
8.2_v2026	8.2_v2026	0,65%	2,80%	3,75%	4,93%	6,09%	7,13%	8,05%	8,73%	9,19%
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)	8,32%	6,00%	5,01%	3,91%	4,95%	4,34%	4,47%	4,77%	5,93%
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)	7,59%	5,27%	4,29%	3,91%	4,64%	4,03%	4,16%	4,77%	5,93%
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

Lp.	Wyszczególnienie	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
art15zoc_2	Relacja kwoty długu do dochodów ogółem	14,28%	12,30%	10,19%	8,36%	6,35%	4,38%	2,55%	0,90%	0,00%
art15zoc_8	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 bez art. 15zob ust. 1 przypadających na dany rok)	3,57%	2,74%	2,79%	2,24%	2,49%	2,44%	2,29%	2,07%	1,13%
art15zoc_8	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 bez art. 15zob ust. 1 , obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
art15zoc_8	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 bez art. 15zob ust. 1 , obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	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
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	304 909,80	21 000,00	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:	304 909,80	21 000,00	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	289 598,85	19 833,23	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	1 171 349,67	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:	1 171 349,67	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	1 171 349,67	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	290 117,90	53 924,10	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:	290 117,90	21 000,00	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	274 059,42	19 833,23	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	3 071 578,00	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:	1 173 726,00	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	981 910,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych	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:	16 946 629,10	5 115 472,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.1	bieżące	5 068 052,10	4 315 472,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.2	majątkowe	11 878 577,00	800 000,00	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
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

Lp.	Wyszczególnienie	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
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
10.6	Spłaty, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	1 255 793,04	1 000 594,00	1 097 185,00	906 185,00	1 096 185,00	1 146 185,00	1 144 185,00	1 092 185,00	627 185,00
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
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
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
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
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
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
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
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
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
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
11	Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych	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
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
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
12	Stopnie niezachowania relacji określonych w art. 242-244 w przypadku określonym w ... ustawy	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
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%
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%

Załącznik nr 2
do projektu Uchwały w sprawie
wieloletniej prognozy finansowej
Nr
Rady Miejskiej w Pszowie
z dnia

Wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2022 - 2025

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe					Limit zobowiązań
			od	do		2022	2023	2024	2025	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1.	Wydatki na przedsięwzięcia - ogółem (1.1.+1.2.+1.3.) <i>z tego:</i>				24 670 117,20	16 946 629,10	5 115 472,10	0,00	0,00	22 062 101,20
1.a	- <i>wydatki bieżące</i>				10 473 337,20	5 068 052,10	4 315 472,10	0,00	0,00	9 383 524,20
1.b	- <i>wydatki majątkowe</i>				14 196 780,00	11 878 577,00	800 000,00	0,00	0,00	12 678 577,00
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:				4 589 574,00	3 361 695,90	53 924,10	0,00	0,00	3 415 620,00
1.1.1.	wydatki bieżące				369 642,00	290 117,90	53 924,10	0,00	0,00	344 042,00
1.1.1.1.	"Unieszkodliwianie odpadów zawierających azbest na terenie Miasta Pszów"	Miasto Pszów	2020	2022	40 096,75	14 496,75	0,00	0,00	0,00	14 496,75
1.1.1.2.	"Innowacje edukacyjne w Szkole Podstawowej nr 2 w Pszowie"	SP2	2022	2023	329 545,25	275 621,15	53 924,10	0,00	0,00	329 545,25
1.1.2.	wydatki majątkowe				4 219 932,00	3 071 578,00	0,00	0,00	0,00	3 071 578,00
1.1.2.1.	"Poprawa efektywności energetycznej budynków mieszkalnych stanowiących zasób Miasta Pszów wraz z przebudową budynku położonego przy ul. Pszowskiej 565"	Miasto Pszów	2019	2022	2 887 772,00	2 162 990,00	0,00	0,00	0,00	2 162 990,00
1.1.2.2.	"Zagospodarowanie przestrzeni publicznej poprzez budowę dwóch placów zabaw na terenie Gminy Pszów"	Miasto Pszów	2019	2022	364 585,00	357 173,00	0,00	0,00	0,00	357 173,00
1.1.2.3.	"Unieszkodliwianie odpadów zawierających azbest na terenie Miasta Pszów"	Miasto Pszów	2020	2022	967 575,00	551 415,00	0,00	0,00	0,00	551 415,00

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe					Limit zobowiązań
			od	do		2022	2023	2024	2025	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1.2.	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego				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:				20 080 543,20	13 584 933,20	5 061 548,00	0,00	0,00	18 646 481,20
1.3.1.	wydatki bieżące				10 103 695,20	4 777 934,20	4 261 548,00	0,00	0,00	9 039 482,20
1.3.1.1	"Remont ul. Żużlowej w Pszowie"	Miasto Pszów	2020	2022	1 496 339,20	436 386,20	0,00	0,00	0,00	436 386,20
1.3.1.2	"Remont ul. Żużlowej bocznej - odcinek od nr 33 do nr 33c"	Miasto Pszów	2021	2022	83 700,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	80 000,00
1.3.1.3	"Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych"	Miasto Pszów	2021	2023	8 513 424,00	4 256 712,00	4 256 712,00	0,00	0,00	8 513 424,00
1.3.1.4	"Usługa Eco Harmonogram - system harmonogramów wywozu odpadów z terenu gminy z aplikacją użytkowo-edukacyjną dla mieszkańca"	Miasto Pszów	2021	2023	7 280,00	3 360,00	3 360,00	0,00	0,00	6 720,00
1.3.1.5	"Serwis i aktualizacja oprogramowania umożliwiającego odbiór i przetwarzanie danych w czasie rzeczywistym z urządzeń GPS przedsiębiorcy odbierającego odpady z terenu Miasta Pszowa"	Miasto Pszów	2021	2023	2 952,00	1 476,00	1 476,00	0,00	0,00	2 952,00
1.3.2.	wydatki majątkowe				9 976 848,00	8 806 999,00	800 000,00	0,00	0,00	9 606 999,00
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	2022	389 966,00	215 401,00	0,00	0,00	0,00	215 401,00
1.3.2.2	"Rewitalizacja - przebudowa budynku łaźni kobiecej i maszyny wyciągowej szybu "Jan" wraz z zagospodarowaniem przyległego terenu"	Miasto Pszów	2020	2023	8 814 000,00	7 947 300,00	800 000,00	0,00	0,00	8 747 300,00
1.3.2.3	"Poprawa efektywności energetycznej budynku Ochotniczej Straży Pożarnej w Pszowie"	Miasto Pszów	2020	2022	130 431,00	31 058,00	0,00	0,00	0,00	31 058,00
1.3.2.4	"Przebudowa wejścia do Miejskiego Ośrodka Kultury wraz z jego zadaszeniem"	Miasto Pszów	2021	2022	222 600,00	220 000,00	0,00	0,00	0,00	220 000,00
1.3.2.5	"Budowa wewnętrznej instalacji gazu wraz z przebudową kotłowni i zabudową kotłów gazowych w SP4 w Pszowie"	Miasto Pszów	2021	2022	293 881,00	270 000,00	0,00	0,00	0,00	270 000,00
1.3.2.6	"Poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego na przejściach dla pieszych poprzez modernizację przejścia dla pieszych na ulicy Konopnickiej w Pszowie"	Miasto Pszów	2021	2022	61 470,00	59 970,00	0,00	0,00	0,00	59 970,00
1.3.2.7	"Poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego na przejściach dla pieszych poprzez przebudowę przejścia dla pieszych na ulicy Sportowej w Pszowie"	Miasto Pszów	2021	2022	64 500,00	63 270,00	0,00	0,00	0,00	63 270,00

Załącznik Nr 3
do projektu uchwały w sprawie
wieloletniej prognozy finansowej
Nr
Rady Miejskiej w Pszowie
z dnia

Objaśnienia przyjętych wartości w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2022-2030 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 2022-2025.
- 3) Załącznik Nr 3 objaśnienia przyjętych wartości w wieloletniej prognozie finansowej na lata 2022-2030 wskazujące na podstawy ujęcia w niej określonych wartości finansowych.

Objaśnienia do Załącznika Nr 1.

Wartości przyjęte w WPF w kolumnie 2022 roku są zgodne z wartościami przyjętymi w budżecie Gminy. Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Pszów jest projekt uchwały budżetowej na 2022 rok, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Pszów za lata 2015 - 2020, wartości planowane na koniec III kwartału 2021 roku oraz Wytyczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja – sierpień 2021 r.). W kolumnie pomocniczej dotyczącej przewidywanego wykonania w 2021 roku wprowadzono wartości, zgodnie z aktualnym planem budżetu Gminy Pszów na dzień przygotowania projektu.

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tj. Dz. U. z 2021 r. poz. 305 z późn.zm.) zakłada, iż wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych. Z ust. 2 powołanego artykułu wynika, iż prognozę kwoty długu, stanowiącą integralną część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres, na który zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązanie. Na dzień podjęcia uchwały, spłatę zobowiązań przewiduje się do roku 2030. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Pszów została przygotowana na lata 2022-2030.

Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. Nie planuje się także wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, które przekraczałyby okres prognozy kwoty długu.

Założenia makroekonomiczne

Przy opracowaniu prognozy pozycji budżetowych Gminy Pszów wykorzystano dwa podstawowe mierniki koniunktury gospodarczej – produkt krajowy brutto (PKB) oraz wskaźnik inflacji (CPI). Na ich podstawie oszacowano wartości dochodów i wydatków Gminy Pszów w latach 2023-2030.

Zgodnie z zaleceniami Ministra Finansów, prognozę wskazanych pozycji oparto o wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Ostatnia dostępna aktualizacja ww. wytycznych miała miejsce 31 sierpnia 2021 r., a dane wynikające z powołanego dokumentu prezentuje tabela 1.

Tabela 1. Dane makroekonomiczne przyjęte do wyliczeń prognozy

Wskaźnik	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
PKB	4,60%	3,70%	3,50%	3,50%	3,50%	3,40%	3,30%	3,10%	2,90%
Inflacja	3,30%	3,00%	2,70%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%

Źródło: Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Aktualizacja – 31 sierpnia 2021 r., (www.mf.gov.pl), Warszawa 2021.

Prognozę oparto o następujące założenia:

- 1) dla roku 2022 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;
- 2) dla lat 2023-2030 prognozę wykonano poprzez indeksację o wskaźniki dynamiki inflacji dla wydatków budżetu oraz dynamiki PKB dla dochodów budżetu.

I. Dochody

Dochody bieżące

Na rok 2022 zaplanowano **dochody bieżące** w wysokości 54 384 791,00 zł.

Prognoza dochodów z poszczególnych tytułów przedstawia się następująco:

- **Udział w podatku dochodowym od osób fizycznych** – w roku 2022 zaplanowano na podstawie pisma Ministra Finansów. W latach 2023-2030 wzięto pod uwagę założony wskaźnik PKB.
- **Udział w podatku dochodowym od osób prawnych** – w roku 2022 zaplanowano na podstawie pisma Ministra Finansów. W latach 2023-2030 wzięto pod uwagę założony wskaźnik PKB.

- **Subwencja ogólna (w części oświatowej i wyrównawczej)** w roku 2022 zaplanowano na podstawie pisma Ministra Finansów. W roku 2023 dochody z tego tytułu zostały zwaloryzowane wskaźnikiem skorygowanym do ostrożnego poziomu 7,4%. Korekta ta wynika z średniego rocznego wzrostu dochodów z tego tytułu o ok. 12% licząc od 2019 roku. Ponadto, Prezydent podpisał ustawę zmieniającą zasady ustalania dochodów jednostek samorządu terytorialnego. Nowelizacja wprowadza nową część subwencji ogólnej dla gmin tj. część rozwojową. W dalszych latach tj. 2024-2030 prognozy założono wzrost kwoty otrzymywanych dotychczas subwencji w oparciu o prognozowany wskaźnik PKB.
- **Dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące, w tym:**
 - Dotacje i środki m.in. na zadania własne, zlecone i powierzone przyjęto w 2022 zgodnie z decyzją Wojewody Śląskiego, na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców Krajowego Biura Wyborczego oraz planowanej dotacji na utrzymanie dróg powiatowych.
 - Dotacje 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 2022 w oparciu o aktualną umowę na dofinansowanie remontu ulicy Żużlowej oraz planowane harmonogramy wnioskowania o zaliczki.
 - 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 „Innowacje edukacyjne w Szkole Podstawowej nr 2 w Pszowie”

W latach 2023-2030 wzięto pod uwagę założony wskaźnik PKB.
- **Pozostałe dochody bieżące**, w tym: podatki zaplanowano na bazie ewidencji wymiarowej referatu. Podatek od nieruchomości zaplanowano przyjmując wzrost stawek średnio o 3,6% w stosunku do stawek obowiązujących w roku 2021, stawki podatku od środków transportowych pozostają bez zmian w stosunku do 2021 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. W latach 2023-2030 wzięto pod uwagę założony wskaźnik PKB.

Dochody majątkowe

Na rok 2022 zaplanowano **dochody majątkowe** w wysokości 2 413 349,67 zł, w tym:

- **Dochody ze sprzedaży mienia** w 2022 przyjęto kierując się zasadą ostrożności zgodnie z prognozą wpływów do budżetu miasta z tytułu sprzedaży nieruchomości opracowany przez referat Architektury, Inwestycji, Remontów i Nieruchomości. Nieruchomości przewidziane do sprzedaży to nieruchomość gruntowa położona w obrębie Krzyżkowic przy ul Oskara Kolberga składająca się z 18 działek o łącznej powierzchni 2,9489 ha pod zabudowę mieszkaniową jednorodzinną. Zaplanowano również do sprzedaży 3 działki rolne położone w południowo wschodniej części Pszowa (granicząca z Radlinem) o łącznej powierzchni 0,8012 ha.

Rok 2023 Nieruchomość planowana do sprzedaży to budynek magazynu głównego. Nieruchomość ta została przejęta od SRK umową darowizny z dnia 15.05.2019 r. nr 1791/2019. Sprzedaż tej nieruchomości została odroczone w czasie ze względu na prowadzone w tym terenie prace inwestycyjne związanych z rewitalizacją budynku łaźni, szybu Jan oraz przyległego terenu pokopalnianego.

- **Dotacje i środki przeznaczone na inwestycje na lata 2022-2023** – dotacje z tytułu realizacji i refundacji wydatków następujących zadań:

„Unieszkodliwianie odpadów zawierających azbest na terenie Miasta Pszów” –
2022 rok - 566 363,88 zł,

„Poprawa efektywności energetycznej budynków mieszkalnych stanowiących zasób Miasta Pszów”-
2022 rok - 375 261,79 zł,

„Zagospodarowanie przestrzeni publicznej poprzez budowę dwóch placów zabaw na terenie Gminy Pszów” - 2022 rok - 229 724,00 zł,

„Poprawa efektywności energetycznej budynku Ochotniczej Straży Pożarnej w Pszowie”- 2022 rok - 20 000,00 zł.

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

W latach 2024-2030 nie zaplanowano dochodów majątkowych.

II. Wydatki

Wydatki bieżące

Na rok 2022 zaplanowano **wydatki bieżące** w wysokości 54 374 609,30 zł.

Budżet na 2022 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. Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2022 przyjęto projekt budżetu. W latach 2023-2030 dokonano indeksacji wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w oparciu o wagi wskaźników inflacji.

Podobne założenia przyjęto w przypadku prognozowania pozostałych wydatków bieżących.

- **Wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane** – na rok 2022 według stanu zatrudnienia na dzień 1 września 2021 roku z uwzględnieniem wzrostu płacy minimalnej.
- **Wydatki na obsługę długu** - w każdym roku kalkulowano odrębnie w oparciu o harmonogramy spłat zaciąganych zobowiązań.

Wydatki majątkowe

Na rok 2022 zaplanowano **wydatki majątkowe** w wysokości 12 970 577,00 zł, w tym w ramach zadań inwestycyjnych planowanych do realizacji przez gminę 11 473 761,00 zł oraz w ramach dotacji na inwestycje 1 496 816,00 zł.

Zaplanowany poziom wydatków majątkowych w 2022 roku zapewnia realizację zadań ujętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej oraz inwestycji jednorocznych.

Wydatki majątkowe w latach 2023-2030 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:

- w roku 2022 zaplanowano deficyt w wysokości 10 547 045,63 zł sfinansowany wolnymi środkami o których mowa w art.217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych w wysokości 2 596 717,81zł, niewykorzystanymi środkami pieniężnymi na rachunku bieżącym budżetu, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych w wysokości 7 947 300,00 zł oraz zaciągniętą pożyczką na rynku krajowym w wysokości 3 027,82 zł
- w latach 2023-2030 prognozuje się budżety nadwyżkowe. Fakt prognozowania w oparciu o dane makroekonomiczne o niewielkiej zmienności powoduje wzrost dochodów oraz wydatków bieżących, któremu można przypisać cechy statystyczne. Nadwyżki budżetowe w tych latach planuje się przeznaczyć na spłatę zaciągniętych zobowiązań.

IV. Przychody budżetu

Planowane przychody składają się z:

- Rok 2022 z zaciągniętych pożyczek na rynku krajowym (WFOŚiGW w Katowicach na docieplenie ściany zewnętrznej w budynku OSP Pszów) w wysokości **3 027,82 zł** (II transza pożyczki zgodnie z umową z dnia 18 maja 2021r.),
- wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych. Przychód ten zaplanowano uwzględniając wielkość wolnych środków wykonanych do końca 2020 roku (sprawozdanie RB NDS za III kwartał 2021 roku – 6 846 299,66) minus wolne środki zaplanowane do wykorzystania w budżecie roku 2021 w kwocie 2 224 636,80 zł (stan 30 października 2021 roku). Oznacza to, że gmina posiada do dyspozycji na 30 października 2021 roku wolne środki w wysokości 4 621 662,86 zł.
 - na rok 2022 zaplanowano przychody w wysokości **3 852 510,85 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 w wysokości 1 255 793,04 zł, a także sfinansowanie deficytu w wysokości 2 596 717,81 zł,
 - w latach 2023-2030 nie planuje się przychodów z wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych.

Pozostała do dyspozycji część wolnych środków to kwota 769 152,01 zł.

- Rok 2022 - 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 **7 947 300,00 zł** jako niewykorzystane środki z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych. Przychód ten zaplanowano uwzględniając wielkość niewykorzystanych środków pieniężnych wykonanych do końca 2020 roku (sprawozdanie RB NDS za III kwartał 2021 roku – wykonanie: 8 922 243,47 z tego: 8 909 271,00 RFIL oraz 12 972,47 zł z opłat za wydawanie zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych) minus środki pieniężne zaplanowane do wykorzystania w budżecie roku 2021 (stan na 30 października 2021 roku) w wysokości 974 942,47 zł. (961 971,00 zł RFIL oraz 12 972,47 z opłat za wydawanie zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych) Oznacza to, że gmina posiada do dyspozycji na 30 października 2021 roku niewykorzystane środki pieniężne na rachunku bieżącym budżetu, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych w wysokości 7 947 300,00 zł, które w całości zostaną wprowadzone do budżetu w roku 2022.

V. Rozchody budżetu

Ustalono rozchody na lata 2022-2030 zgodnie z harmonogramem spłat zaciągniętych zobowiązań na podstawie zawartych umów.

Kwota spłat przypadająca na rok 2022 to 1 255 793,04 zł z tego:

- pożyczka WFOŚiGW 2017 r. kwota do spłaty 34 091,04 zł w 2022 roku,
- pożyczka WFOŚiGW 2018 r. kwota do spłaty 68 182,00 zł w 2022 roku,
- pożyczka WFOŚiGW 2019 r. kwota do spłaty 60 000,00 zł w 2022 roku,
- pożyczka 1 WFOŚiGW 2021 r. kwota do spłaty 18 000,00 zł w 2022 roku,
- pożyczka 2 WFOŚiGW 2021 r. kwota do spłaty 520,00 zł w 2022 roku,
- papiery wartościowe Bank PEKAO Warszawa kwota do spłaty 450 000,00 zł w 2022 roku,
- papiery wartościowe Bank PKO Warszawa kwota do spłaty 625 000,00 zł w 2022 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 2021 roku wyniesie 9 362 654,22 zł i składają się na niego następujące tytuły:

- pożyczka WFOŚiGW 2017 r. kwota do spłaty 34 091,04 zł w roku 2022,
- pożyczka WFOŚiGW 2018 r. kwota do spłaty 91 591,00 zł w latach 2022 - 2023,
- pożyczka WFOŚiGW 2019 r. kwota do spłaty 400 000,00 zł w latach 2022 - 2028,
- pożyczka (1) WFOŚiGW 2021 r. kwota do spłaty 300 000,00 zł w latach 2022 - 2028,
- pożyczka (2) WFOŚiGW 2021 r. kwota do spłaty 46 972,18 zł w latach 2022 - 2030,
- papiery wartościowe Bank PEKAO Warszawa kwota do spłaty 700 000,00 zł w latach 2022 - 2023,
- papiery wartościowe Bank PKO Warszawa kwota do spłaty 7 790 000,00 zł w latach 2022 - 2030.

Stan zadłużenia na koniec 2022 roku z uwzględnieniem otrzymania II transzy pożyczki (2) WFOŚiGW 2021 w wysokości 3 027,82 zł wyniesie 8 109 889,00 zł.

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

Prognozowana różnica między dochodami bieżącymi, a wydatkami bieżącymi z uwzględnieniem wskaźników makroekonomicznych na lata 2022-2030 przedstawia się następująco:

2022 rok –	10 181,00 zł,	2027 rok –	3 589 313,00 zł,
2023 rok –	1 030 119,00 zł,	2028 rok –	4 238 983,00 zł,
2024 rok –	1 548 346,00 zł,	2029 rok –	4 786 316,00 zł,
2025 rok –	2 214 653,00 zł,	2030 rok –	5 219 877,00 zł.
2026 rok –	2 911 411,00 zł,		

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

Zgodnie z art. 243 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tj. Dz.U. z 2019 r. poz. 869 z późn.zm.) od 1 stycznia 2014 r. obowiązuje indywidualny wskaźnik zadłużenia dla samorządów. Według przepisów roczna wartość splat zobowiązań i ich obsługi do planowanych dochodów bieżących pomniejszonych o dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące nie może przekroczyć wskaźnika maksymalnej obsługi zadłużenia uwzględniającego wyłączenia wskazane w art. 243 ust. 3, 3a oraz 3b powyższej ustawy.

Od 1 stycznia 2020 r. wskaźnik faktycznej obsługi zadłużenia został uzupełniony o umowy, które wywołują skutki ekonomiczne podobne do kredytu, pożyczki, depozytu czy emisji papierów wartościowych (zaciągnięte po 1 stycznia 2019 roku). Włączenie do wskaźnika obsługi zadłużenia ww. umów dotyczy zarówno splaty rat, jak również wydatków bieżących na ich obsługę (odsetki, prowizje, opłaty).

Natomiast na podstawie art. 15zob ust. 2 ustawy z dnia 2 marca 2020 r. o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych, ustalając relacje ograniczającą wysokość splaty długu JST:

1. na lata 2020-2025 wydatki bieżące budżetu tej jednostki podlegają pomniejszeniu o wydatki bieżące na obsługę długu;

2. na rok 2021 i lata kolejne wydatki bieżące budżetu tej jednostki podlegają pomniejszeniu o wydatki bieżące poniesione w 2020 r. w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

Kształt indywidualnego wskaźnika obsługi zadłużenia został obliczony zgodnie z wytycznymi dla okresów dostosowawczych, tj.:

1. na lata 2020-2025 w oparciu o art. 9 ust. 1 ustawy z dnia 14 grudnia 2018 r. o zmianie ustawy o finansach publicznych oraz niektórych innych ustaw;

2. od roku 2026 w oparciu o art. 9 ust. 2 ustawy z dnia 14 grudnia 2018 r. o zmianie ustawy o finansach publicznych oraz niektórych innych ustaw.

Ponadto, zgodnie art. 7 pkt 1 Ustawy z dnia 14 października 2021 r. o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych ustaw, jednostki samorządu terytorialnego do dnia 31 grudnia 2021 r. mogą dokonać wyboru okresu 3-letniego bądź 7-letniego dla ustalania relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych dla lat 2022-2025.

Różnica pomiędzy planowanym (wg. przewidywanego wykonania 2021) a dopuszczalnym poziomem indywidualnego wskaźnika spłaty zadłużenia przy wyborze 7 lat (średnia arytmetyczna) w latach 2022-2030 przedstawia się następująco:

W roku 2022 rok – 3,57 %	przy dopuszczalnym wskaźniku 9,38 %	różnica: 5,81 %
W roku 2023 rok – 2,74 %	przy dopuszczalnym wskaźniku 7,58 %	różnica: 4,84 %
W roku 2024 rok – 2,79 %	przy dopuszczalnym wskaźniku 7,32 %	różnica: 4,53 %
W roku 2025 rok – 2,24 %	przy dopuszczalnym wskaźniku 6,88 %	różnica: 4,64 %
W roku 2026 rok – 2,49 %	przy dopuszczalnym wskaźniku 4,64 %	różnica: 2,15 %
W roku 2027 rok – 2,44 %	przy dopuszczalnym wskaźniku 4,03 %	różnica: 1,59 %
W roku 2028 rok – 2,29 %	przy dopuszczalnym wskaźniku 4,16 %	różnica: 1,87 %
W roku 2029 rok – 2,07 %	przy dopuszczalnym wskaźniku 4,77 %	różnica: 2,70 %
W roku 2030 rok – 1,13 %	przy dopuszczalnym wskaźniku 5,93 %	różnica: 4,80 %

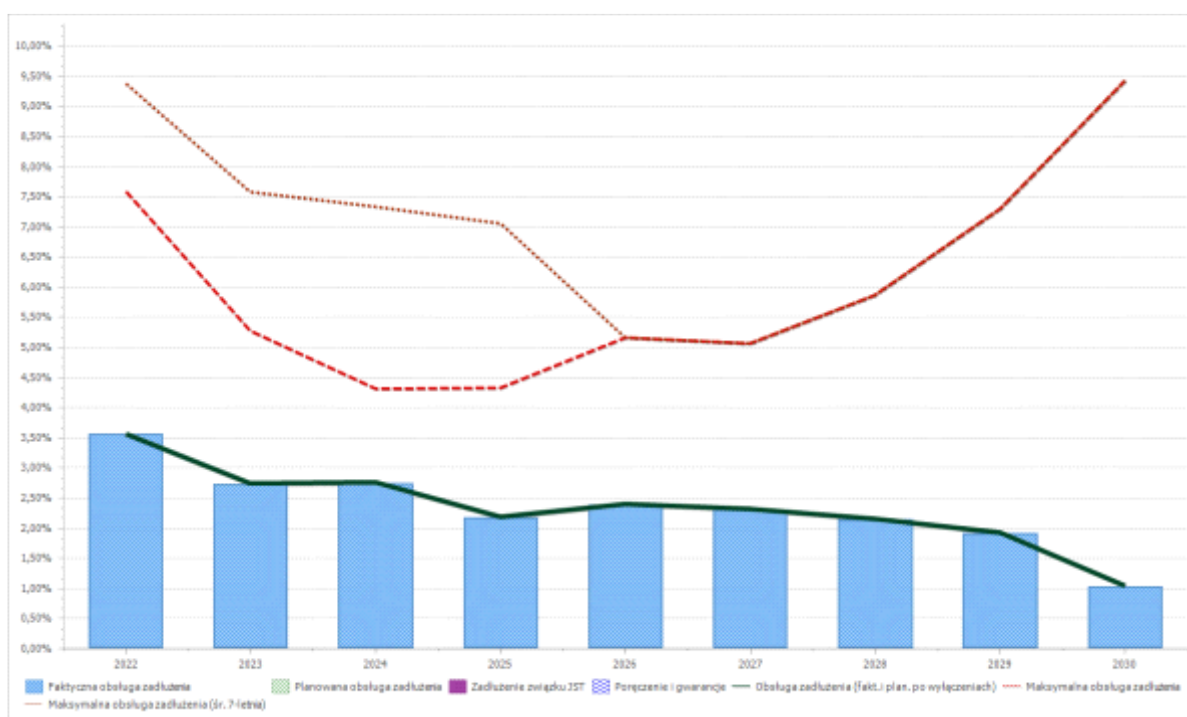
Różnica pomiędzy planowanym (wg. przewidywanego wykonania 2021) a dopuszczalnym poziomem indywidualnego wskaźnika spłaty zadłużenia przy wyborze 3 lat (średnia arytmetyczna) w latach 2022-2030 przedstawia się następująco:

W roku 2022 rok – 3,57 %	przy dopuszczalnym wskaźniku 7,59 %	różnica: 4,02 %
W roku 2023 rok – 2,74 %	przy dopuszczalnym wskaźniku 5,27 %	różnica: 2,53 %
W roku 2024 rok – 2,79 %	przy dopuszczalnym wskaźniku 4,29 %	różnica: 1,50 %
W roku 2025 rok – 2,24 %	przy dopuszczalnym wskaźniku 3,91 %	różnica: 1,67 %
W roku 2026 rok – 2,49 %	przy dopuszczalnym wskaźniku 4,64 %	różnica: 2,15 %
W roku 2027 rok – 2,44 %	przy dopuszczalnym wskaźniku 4,03 %	różnica: 1,59 %

W roku 2028 rok – 2,29 % przy dopuszczalnym wskaźniku 4,16 % różnica: 1,87 %
W roku 2029 rok – 2,07 % przy dopuszczalnym wskaźniku 4,77 % różnica: 2,70 %
W roku 2030 rok – 1,13 % przy dopuszczalnym wskaźniku 5,93 % różnica: 4,80 %

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

Graficzne przedstawienie relacji prezentuje wykres poniżej.



Jak pokazuje wykres dopuszczalny poziom indywidualnego wskaźnika spłaty zadłużenia przy wyborze 7 lat (średnia arytmetyczna) jest dla Gminy Pszów korzystniejszy, dlatego organ wykonawczy dokonał zgodnie art. 7 pkt 1 Ustawy z dnia 14 października 2021 r. o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych ustaw wyboru okresu 7-letniego dla ustalania relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych dla lat 2022-2025.

Należy wspomnieć, iż do czasu rozstrzygnięcia sporu przez sądami powszechnymi co do następstwa prawnego, gmina nie ujmuje w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2022-2030 spornych kwoty nadpłat z tytułu podatku od nieruchomości za budowle

zlokalizowane w podziemnych wyrobiskach górniczych w wysokości **7 547 340,29 zł** (12 498 016,86 zł – Depozyty 4 950 676,57 zł).

Objaśnienia do Załącznika Nr 2

W załączniku Nr 2 przedstawiono wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2022-2025. Termin realizacji żadnego z ujętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej przedsięwzięć i programów nie przekracza roku 2025.

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 pn.: „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 Miasto udziela 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 m² 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 1m² powierzchni odtworzonego pokrycia dachu.

Okres realizacji: 2020 – 2022 r.

Całkowita wartość projektu po stronie wydatków bieżących wynosi 40 096,75 zł, nakłady na to zadanie to kwota 14 496,75 zł na rok 2022 z tego planowane dofinansowanie 13 771,41 zł.

1.1.1.2. Projekt realizowany przez SP2 w ramach RPO WSL 2014-2020 pn.: „Innowacje edukacyjne w Szkole Podstawowej nr 2 w Pszowie”.

Przedmiotem projektu jest zwiększenie jakości edukacji ogólnej w Szkole Podstawowej nr 2 w Pszowie, który zostanie osiągnięty poprzez organizację zajęć wyrównawczych, warsztatów i kół zainteresowań rozwijających kompetencje kluczowe uczniów, zajęć prowadzonych metodą eksperymentu, zajęć dla uczniów ze specjalnymi potrzebami edukacyjnymi, doposażenie szkoły oraz szkolenia dla nauczycieli.

W projekcie weźmie udział 109 uczniów (w tym 48 dziewczynek) oraz 10 nauczycieli (w tym 10 kobiet). Realizacja projektu pozwoli na zwiększenie kompetencji kluczowych minimum 93 (41Dz i 52Ch) uczniów oraz zwiększenie kompetencji 9 (9K) nauczycieli. Ponadto planuje się wdrożenie nowych form i metod nauczania w oparciu o system chmurowy edukacji z wykorzystaniem narzędzi TIK.

Okres realizacji: 2022 – 2023 r.

Całkowita wartość projektu po stronie wydatków bieżących wynosi 329 545,25 zł, nakłady na to zadanie to kwota 275 621,15 zł na rok 2022 z tego planowane dofinansowanie 275 598,96 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 pn.: „Poprawa efektywności energetycznej budynków mieszkalnych stanowiących zasób Miasta Pszów”.

Projekt swym zakresem obejmuje budynki komunalne stanowiące zasób Miasta Pszów położone w Pszowie przy ul. Traugutta 5 i 7 oraz przy ul. Pszowskiej 565.

W roku 2020 zrealizowano pierwszy zakres projektu związany z termomodernizacją budynku mieszkalnego przy ul. Traugutta 5 i 7, obejmujący wykonanie docieplenia ścian zewnętrznych, poddasza wraz z wymianą stolarki okiennej w piwnicy.

Drugi zakres projektu polega na poprawie efektywności energetycznej budynku komunalnego stanowiącego zasób Miasta Pszów położonego przy ul. Pszowskiej 565 wraz z jego niezbędną przebudową.

W ramach zadania dla budynku położonego przy ul. Pszowskiej 565 w I półroczu roku 2021 zlecono aktualizację kosztorysu inwestorskiego co pozwoliło w III kwartale ogłosić przetarg, wyłonić wykonawcę robót i rozpocząć prace. Z końcem roku 2021 wykonany zostanie na obiekcie nowy stropodach wraz z jego termomodernizacją poprzedzony całkowitą rozbiórką starego wraz z rozbiórką istniejących kominów, odtworzone zostaną przez nadmurowanie kominy, wykonanie montażu instalacji piorunochronnej oraz docieplenie od spodu stropu nad piwnicą.

W roku 2022 zakres prac przewiduje prace rozbiórkowe wewnątrz obiektu, wykonanie nowych instalacji elektrycznych, wod.-kan., c.o. wraz z instalacją gazową i montażem kotłów gazowych,

wymianę stolarki okiennej, wymianę stropów pomiędzy kondygnacjami, wykonanie przebudowy klatki schodowej, wykonanie nowych kominów, kompletny remont pomieszczeń na kondygnacjach oraz prace związane z termomodernizacją ściany podwórzowej i frontowej budynku.

Zakończenie prac zaplanowano na grudzień 2022 roku.

Okres realizacji: 2019 – 2022 r.

Całkowita wartość projektu wynosi 2 887 772,00 zł, nakłady na to zadanie to kwota 2 162 990,00 zł na rok 2022 z tego planowane dofinansowanie 228 342,00 zł.

1.1.2.2. Projekt planowany do złożenia przez Miasto Pszów w ramach PROW 2014-2020 pn.: „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.

Z końcem roku 2020 sporządzona została dokumentacja projektowa na budowę dwóch placów zabaw na podstawie której opracowano i złożono projekt w ramach ogłoszonego naboru PROW.

W III kwartale roku 2021 zawarto umowę na przyznanie pomocy w formie środków finansowych na realizację przedmiotowego zadania. Z końcem roku 2021 ogłoszono przetarg i wyłoniono wykonawcę robót. Planowane zakończenie zadania to I półrocze 2022 roku, kiedy to mają zostać skompletowane i złożone dokumenty niezbędne do rozliczenia środków zewnętrznych na ten cel.

Okres realizacji: 2019 – 2022 r. Całkowita wartość projektu wynosi 364 585,00 zł, nakłady na to zadanie to kwota 357 173,00 zł na rok 2022 z tego planowane dofinansowanie 229 724,00 zł.

1.1.2.3. Projekt realizowany przez Miasto Pszów w ramach RPO WSL 2014-2020 pn.: „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 Miasto udziela 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 m² 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 1m²

powierzchni odtworzonego pokrycia dachu.

Okres realizacji: 2020 – 2022 r.

Całkowita wartość projektu po stronie wydatków majątkowych wynosi 967 575,00 zł, nakłady na to zadanie to kwota 551 415,00 zł na rok 2022 z tego planowane dofinansowanie 523 844,25 zł.

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.: „Remont ul. Żużłowej w Pszowie”.

W 2022 roku w ramach niniejszego zadania planuje się wykonanie etapu 3, który obejmuje obręb działki nr 196/26 ewid. od ul. Kolberga 75 do ul. Żużłowej 8, obręb działki nr 220/11 ewid. od ul. Kolberga 127 w stronę ul. Żużłowej oraz obręb działki o nr ewid. 234/26 od ul. Żużłowej 55 do ul. Żużłowej 63. W ramach przedmiotowych etapów realizowany jest remont istniejącej nawierzchni jezdni wraz z podbudową oraz zabezpieczeniu rurami osłonowymi istniejącej sieci teletechnicznej oraz elektrycznej niskiego napięcia.

Zakres całego 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 „odgałężenia” ulicy Żużłowej.

Okres realizacji 2020 – 2022. Całkowita wartość zadania wynosi 1 496 339,20 zł, nakłady na to zadanie to kwota 436 386,20 zł na rok 2022 z tego planowane dofinansowanie 276 386,20 zł.

1.3.1.2. Projekt/ zadanie realizowany przez Miasto Pszów pn.: „Remont ul. Żużłowej bocznej - odcinek od nr 33 do nr 33c”.

W ramach niniejszego zadania planuje się remont istniejącej nawierzchni jezdni wraz z podbudową oraz wymianą krawężników.

Początek odcinka przyjęto na granicy działek nr 234/26 i 252/24. Koniec odcinka przyjęto na wysokości posesji nr 33c.

Okres realizacji 2021 – 2022. Całkowita wartość zadania wynosi 83 700,00 zł, nakłady na to zadanie to kwota 80 000,00 zł na rok 2022.

1.3.1.3. *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 2021 – 2023. Całkowita wartość zadania wynosi 8 513 424,00 zł, nakłady na to zadanie to kwota 4 256 712,00 zł na rok 2022.

1.3.1.4. *Projekt/zadanie realizowany przez Miasto Pszów pn.: „Usługa Eco Harmonogram - system harmonogramów wywozu odpadów z terenu gminy z aplikacją użytkowo-edukacyjną dla mieszkańca”.*

W ramach niniejszego zadania planuje się wykonanie usługi Eco Harmonogram dot. systemu harmonogramów wywozu odpadów z terenu gminy z aplikacją użytkowo-edukacyjną dla mieszkańca.

Okres realizacji 2021 – 2023. Całkowita wartość zadania wynosi 7 280,00 zł, nakłady na to zadanie to kwota 3 360,00 zł na rok 2022.

1.3.1.5. *Projekt/zadanie realizowany przez Miasto Pszów pn.: „Serwis i aktualizacja oprogramowania umożliwiającego odbiór i przetwarzanie danych w czasie rzeczywistym z urządzeń GPS przedsiębiorcy odbierającego odpady z terenu Miasta Pszowa”.*

W ramach niniejszego zadania planuje się serwis i aktualizację oprogramowania umożliwiającego odbiór i przetwarzanie danych w czasie rzeczywistym z urządzeń GPS przedsiębiorcy odbierającego odpady z terenu Miasta Pszowa.

Okres realizacji 2021 – 2023. Całkowita wartość zadania wynosi 2 952,00 zł, nakłady na to zadanie to kwota 1 476,00 zł na rok 2022.

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 - 2022.

Miasto Pszów udziela pomocy finansowej w ramach tego zadania w roku 2022 w wysokości 215 401,00 zł. Koszt całkowity dofinansowana to 389 966,00 zł.

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

W ramach niniejszego zadania planowana jest przebudowa budynku łaźni kobiecej i maszyny wyciągowej szybu "Jan" wraz z zagospodarowaniem przyległego terenu.

W I półroczu 2021 roku pozyskano środki zewnętrzne z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych na realizację zadania. Bazując na opracowanej w roku 2020 koncepcji przebudowy budynku łaźni kobiecej i maszyny wyciągowej szybu „Jan” wraz z zagospodarowaniem przyległego terenu, w III kwartale 2021 roku sporządzona została kompletna dokumentacja projektowa na podstawie której otrzymano decyzję o pozwoleniu na budowę. Z końcem roku 2021 ogłoszony zostanie przetarg i wyłoniony wykonawca na realizację pierwszego etapu projektu jakim jest stan surowy zamknięty budynku wraz z wieżą widokową szybu Jan.

Zakończenie pierwszego etapu robót planuje się na IV kwartał 2022 roku kiedy to ma nastąpić przekazanie części obiektu pod zarząd Biblioteki co pozwoli ubiegać się o pozyskanie dodatkowych środków zewnętrznych. Z końcem roku 2022 planuje się ogłosić kolejny przetarg i wyłonić wykonawcę na realizację drugiego etapu robót czyli prac związanych z wykończeniem wnętrza budynku oraz kompleksowym zagospodarowaniem terenu. Planuje się zakończenie inwestycji pod koniec 2023 roku.

Okres realizacji 2020 – 2023. Całkowita wartość zadania wynosi 8 814 000,00 zł, nakłady na to zadanie to kwota 7 947 300,00 zł na rok 2022.

1.3.2.3. Projekt/zadanie dofinansowany przez Miasto Pszów pn.: „Poprawa efektywności energetycznej budynku Ochotniczej Straży Pożarnej w Pszowie”.

W ramach niniejszego zadania planowana jest inwestycja polegająca na poprawie efektywności energetycznej budynku składająca się z II etapów czyli wymiana istniejącego źródła ciepła jakim jest piec opalany węglem na piece gazowe będący I etapem na rok 2021 oraz docieplenie ściany południowej budynku wełną mineralną grubości 15cm będący II etapem na rok 2022.

W roku 2021 w drodze przetargu wyłoniono wykonawcę robót dla całego zadania. W IV kwartale 2021 roku zrealizowano i zakończono cały zakres I etapu zadania który obejmował kompleksową modernizację systemu grzewczego w obiekcie. Z części istniejącej łazienki wydzielono nową kotłownię, w której zainstalowano nowy układ ogrzewania z dwoma piecami gazowymi. W tym też okresie rozpoczęto prace związane z II etapem zadania czyli dociepleniem wełną mineralną ściany południowej budynku. Zakres przewiduje docieplenie ściany wełną mineralną gr. 15cm wraz z wykończeniem ściany tynkiem strukturalny. Zakończenie robót a tym samym zakończenie całego zadania przewiduje się na I kwartał 2022 roku.

Okres realizacji 2020 – 2022. Całkowita wartość zadania wynosi 130 431,00 zł, nakłady na to zadanie to kwota 31 058,00 zł na rok 2022.

1.3.2.4. Projekt/zadanie dofinansowany przez Miasto Pszów pn.: „Przebudowa wejścia do Miejskiego Ośrodka Kultury wraz z jego zadaszaniem”.

W ramach niniejszego zadania planowana jest przebudowa istniejącego wejścia w zakresie schodów zewnętrznych wraz z konstrukcją nowego zadaszania do Miejskiego Ośrodka Kultury w Pszowie.

Zadanie ma na celu poprawę bezpieczeństwa użytkownika obiektu ze względu na zły stan techniczny schodów wejściowych jak również przewiduje się przedłużenie istniejącego zadaszania celem zasłonięcia większego obszaru głównego wejścia do budynku. W IV kwartale 2021 roku wyłoniono wykonawcę na sporządzenie kompletnej dokumentacji projektowej. W 2022 roku planuje się realizację zadania. Okres realizacji 2021 – 2022. Całkowita wartość zadania wynosi 222 600,00 zł, nakłady na to zadanie to kwota 220 000,00 zł na rok 2022.

1.3.2.5. Projekt/zadanie dofinansowany przez Miasto Pszów pn.: „Budowa wewnętrznej instalacji gazu wraz z przebudową kotłowni i zabudową kotłów gazowych w SP4 w Pszowie”.

Zadanie polega na wymianie istniejącego źródła ciepła w Szkole Podstawowej Nr 4 jakim jest kocioł opalany węglem na kotły gazowe.

W IV kwartale 2021 roku sporządzona została ekspertyza techniczna możliwości lokalizacji kotłowni gazowej w budynku co pozwoliło otrzymać pozytywną opinię Wojewódzkiego Komendanta Straży Pożarnej w Katowicach. Na tej podstawie zlecono opracowanie dokumentacji projektowej nowej kotłowni wraz z instalacją gazową centralnego ogrzewania.

Ze względu na trwające prace z budową sieci gazowej w mieście wykonanie przyłącza gazowego do budynku przewidziano na I półrocze 2022 roku. Wtedy też przewiduje się realizację przedmiotowego zadania.

Okres realizacji 2021 – 2022. Całkowita wartość zadania wynosi 293 881,00 zł, nakłady na to zadanie to kwota 270 000,00 zł na rok 2022.

1.3.2.6. Projekt/zadanie dofinansowany przez Miasto Pszów pn.: „Poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego na przejściach dla pieszych poprzez modernizację przejścia dla pieszych na ulicy Konopnickiej w Pszowie”.

W ramach niniejszego zadania planowana jest przebudowa przejścia dla pieszych, która będzie polegała na wyniesieniu przejścia dla pieszych oraz zamontowaniu dodatkowego oświetlenia przejścia dla pieszych. Przejście znajduje się w terenie intensywnej zabudowy wielorodzinnej i jednorodzinnej, gdzie dzieci chodzą do szkoły podstawowej a mieszkańcy do centrum Pszowa. Wyniesienie i oświetlenie przejścia przyczyni się do zwiększenia widoczności pieszych i poprawy bezpieczeństwa. W 2021 zlecono wykonanie projekt organizacji ruchu oraz z końcem roku zostaną podpisane umowy z wykonawcą zadania.

Okres realizacji 2021 – 2022. Całkowita wartość zadania wynosi 61 470,00 zł, nakłady na to zadanie to kwota 59 970,00 zł na rok 2022.

1.3.2.7. Projekt/zadanie dofinansowany przez Miasto Pszów pn.: „Poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego na przejściach dla pieszych poprzez przebudowę przejścia dla pieszych na ulicy Sportowej w Pszowie”.

W ramach niniejszego zadania planowana jest przebudowa przejścia dla pieszych, która będzie polegała na wyniesieniu przejścia dla pieszych oraz zamontowaniu dodatkowego oświetlenia przejścia dla pieszych. Przejście jest w terenie intensywnej zabudowy, gdzie dzieci chodzą do szkoły i na obiekty sportowe a mieszkańcy do centrum Pszowa. Wyniesienie i oświetlenie przejścia przyczyni się do poprawy widoczności pieszych i bezpieczeństwa. W 2021 zlecono wykonanie projekt organizacji ruchu oraz z końcem roku zostaną podpisane umowy z wykonawcą zadania.

Okres realizacji 2021 – 2022. Całkowita wartość zadania wynosi 64 500,00 zł, nakłady na to zadanie to kwota 63 270,00 zł na rok 2022.