

**UCHWAŁA NR XXXIV/286/2021  
RADY MIEJSKIEJ W PSZOWIE**

z dnia 21 grudnia 2021 r.

**w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Pszów**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4 i 15 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity: Dz. U. z 2021 r. poz. 1372 z późn.zm.) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 229, art. 230 ust. 1 i 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (tekst jednolity: Dz. U. z 2021r., poz. 305 z późn.zm.), Uchwały Nr XXIII/193/2020 Rady Miejskiej w Pszowie z dnia 18 grudnia 2020 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Pszów

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

§ 1. W Uchwale Nr XXIII/193/2020 Rady Miejskiej w Pszowie z dnia 18 grudnia 2020 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Pszów, dokonuje się zmian:

- 1) w załączniku nr 1 pn.: "Prognoza kwoty długu i spłat zobowiązań na rok 2021 i lata następne", zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały,
- 2) w załącznik nr 3 pn.: "Objaśnienia przyjętych wartości przedstawionych w uchwale w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Pszów, w tym w prognozie kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2021-2030 oraz relacji wynikającej z art. 243 ustawy o finansach publicznych", zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta Pszów.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodnicząca Rady Miejskiej w Pszowie

**Elżbieta Idziaczyk**

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

Lp.	Wyszczególnienie	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
<b>1</b>	<b>Dochody ogółem</b>	<b>66 698 292,95</b>	<b>62 659 664,00</b>	<b>64 397 588,00</b>	<b>66 162 675,00</b>	<b>67 977 320,00</b>	<b>69 676 752,00</b>	<b>71 418 671,00</b>	<b>73 204 138,00</b>	<b>75 034 241,00</b>	<b>76 910 097,00</b>
1.1	Dochody bieżące, z tego:	65 526 329,78	62 000 407,00	64 397 588,00	66 162 675,00	67 977 320,00	69 676 752,00	71 418 671,00	73 204 138,00	75 034 241,00	76 910 097,00
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	13 787 564,00	14 132 253,00	14 485 559,00	14 847 698,00	15 218 890,00	15 599 362,00	15 989 346,00	16 389 080,00	16 798 807,00	17 218 777,00
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	155 000,00	123 000,00	126 075,00	129 227,00	132 458,00	135 769,00	139 163,00	142 642,00	146 208,00	149 863,00
1.1.3	z subwencji ogólnej	17 322 760,00	14 990 119,00	15 514 773,00	16 057 790,00	16 619 813,00	17 035 308,00	17 461 191,00	17 897 721,00	18 345 164,00	18 803 793,00
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	19 802 459,49	19 075 759,00	20 249 923,00	20 756 171,00	21 275 075,00	21 806 952,00	22 352 126,00	22 910 929,00	23 483 702,00	24 070 795,00
1.1.5	pozostałe dochody bieżące, w tym:	14 458 546,29	13 679 276,00	14 021 258,00	14 371 789,00	14 731 084,00	15 099 361,00	15 476 845,00	15 863 766,00	16 260 360,00	16 666 869,00
1.1.5.1	z podatku od nieruchomości	2 199 243,00	4 947 258,00	5 070 939,00	5 197 712,00	5 327 655,00	5 460 846,00	5 597 367,00	5 737 301,00	5 880 734,00	6 027 752,00
1.2	Dochody majątkowe, w tym:	1 171 963,17	659 257,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	ze sprzedaży majątku	472 218,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	677 745,17	659 257,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>2</b>	<b>Wydatki ogółem</b>	<b>68 034 207,68</b>	<b>70 372 055,82</b>	<b>63 396 994,00</b>	<b>65 065 490,00</b>	<b>67 071 135,00</b>	<b>68 580 567,00</b>	<b>70 272 486,00</b>	<b>72 059 953,00</b>	<b>73 942 056,00</b>	<b>76 282 912,00</b>
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	62 658 491,98	60 045 956,00	63 056 444,00	64 632 855,00	66 248 676,00	67 904 893,00	69 602 515,00	71 342 578,00	73 126 142,00	74 954 296,00
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	26 538 651,56	26 129 751,00	26 782 995,00	27 452 570,00	28 138 884,00	28 842 356,00	29 563 415,00	30 302 500,00	31 060 063,00	31 836 565,00
2.1.2	z tytułu poręczeń i gwarancji, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2.1	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	321 307,00	276 858,00	241 442,00	213 424,00	180 954,00	154 521,00	121 887,00	87 622,00	53 357,00	19 091,00
2.1.3.1	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.2	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.3	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2	Wydatki majątkowe, w tym:	5 375 715,70	10 326 099,82	340 550,00	432 635,00	822 459,00	675 674,00	669 971,00	717 375,00	815 914,00	1 328 616,00
2.2.1	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:	5 375 715,70	10 326 099,82	340 550,00	432 635,00	822 459,00	675 674,00	669 971,00	717 375,00	815 914,00	1 328 616,00
2.2.1.1	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	1 890 732,00	395 414,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>3</b>	<b>Wynik budżetu</b>	<b>-1 335 914,73</b>	<b>-7 712 391,82</b>	<b>1 000 594,00</b>	<b>1 097 185,00</b>	<b>906 185,00</b>	<b>1 096 185,00</b>	<b>1 146 185,00</b>	<b>1 144 185,00</b>	<b>1 092 185,00</b>	<b>627 185,00</b>
3.1	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	0,00	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
<b>4</b>	<b>Przychody budżetu</b>	<b>2 589 244,45</b>	<b>8 968 184,86</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
4.1	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych, w tym:	346 972,18	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	346 972,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych, w tym:	974 943,47	7 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.1	na pokrycie deficytu budżetu	974 943,47	7 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy, w tym:	1 267 328,80	1 965 157,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3.1	na pokrycie deficytu budżetu	13 999,08	712 391,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.5	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.5.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>5</b>	<b>Rozchody budżetu</b>	<b>1 253 329,72</b>	<b>1 255 793,04</b>	<b>1 000 594,00</b>	<b>1 097 185,00</b>	<b>906 185,00</b>	<b>1 096 185,00</b>	<b>1 146 185,00</b>	<b>1 144 185,00</b>	<b>1 092 185,00</b>	<b>627 185,00</b>

Lp.	Wyszczególnienie	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
5.1	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:	1 253 329,72	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 splaty zobowiązań, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.1	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.2	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej splaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy, z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3.1	środkami nowego zobowiązania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3.2	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3.3	innymi środkami	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.4	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2	Inne rozchody niezwiązane ze splatą długu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>6</b>	<b>Kwota długu, w tym:</b>	<b>9 362 654,22</b>	<b>8 109 889,00</b>	<b>7 109 295,00</b>	<b>6 012 110,00</b>	<b>5 105 925,00</b>	<b>4 009 740,00</b>	<b>2 863 555,00</b>	<b>1 719 370,00</b>	<b>627 185,00</b>	<b>0,00</b>
6.1	kwota długu, którego planowana splata dokona się z wydatków	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>7</b>	<b>Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>
7.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	2 867 837,80	1 954 451,00	1 341 144,00	1 529 820,00	1 728 644,00	1 771 859,00	1 816 156,00	1 861 560,00	1 908 099,00	1 955 801,00
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi	5 110 110,07	8 954 451,00	1 341 144,00	1 529 820,00	1 728 644,00	1 771 859,00	1 816 156,00	1 861 560,00	1 908 099,00	1 955 801,00
<b>8</b>	<b>Wskaźnik splaty zobowiązań</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>
8.1	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok)	3,44%	3,57%	2,81%	2,89%	2,33%	2,61%	2,58%	2,45%	2,22%	1,22%
8.1_vROD_2020	8.1_vROD_2020	3,44%	3,57%	2,81%	2,89%	2,33%	2,61%	2,58%	2,45%	2,22%	1,22%
8.1_vROD_2026	8.1_vROD_2026	3,44%	3,57%	2,81%	2,89%	2,33%	2,61%	2,58%	2,45%	2,22%	1,22%
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)	7,01%	5,20%	3,58%	3,84%	4,09%	4,02%	3,95%	3,88%	3,80%	3,74%
8.2_v2020	8.2_v2020	8,04%	5,20%	3,58%	3,84%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
8.2_v2026	8.2_v2026	7,01%	5,20%	3,58%	3,84%	4,09%	4,02%	3,95%	3,88%	3,80%	3,74%
8.3	Dopuszczalny limit splaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)	9,24%	7,38%	5,65%	5,61%	4,21%	5,31%	4,40%	4,53%	4,08%	3,88%
8.3.1	Dopuszczalny limit splaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)	10,51%	8,65%	6,92%	5,61%	4,21%	5,75%	4,85%	4,53%	4,08%	3,88%
8.4	Informacja o spełnieniu wskaźnika splaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
8.4.1	Informacja o spełnieniu wskaźnika splaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
art15zoc_ZD	Relacja kwoty długu do dochodów ogółem	14,04%	12,94%	11,04%	9,09%	7,51%	5,75%	4,01%	2,35%	0,84%	0,00%
art15zoc_8.1_ROD	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń <b>bez art. 15zob ust. 1</b> przypadających na dany rok)	3,44%	3,57%	2,81%	2,89%	2,33%	2,61%	2,58%	2,45%	2,22%	1,22%

Lp.	Wyszczególnienie	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
art15zoc_8.4	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń <b>bez art. 15zob ust. 1</b> , obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
art15zoc_8.4.1	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń <b>bez art. 15zob ust. 1</b> , obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
<b>9</b>	<b>Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>
9.1	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	193 193,60	7 885,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.1.1	Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	193 193,60	7 885,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.1.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	193 193,60	7 885,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	517 185,17	409 533,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2.1	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	517 185,17	409 533,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	517 185,17	409 533,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	210 010,00	8 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3.1	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	210 010,00	8 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	190 972,00	7 885,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	715 085,00	2 764 313,00	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:	589 007,50	2 760 813,00	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	542 272,37	639 257,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10</b>	<b>Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>
10.1	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy, z tego:	7 237 067,00	15 018 680,00	4 261 548,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.1	bieżące	3 960 465,00	4 698 338,00	4 261 548,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.2	majątkowe	3 276 602,00	10 320 342,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.2	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.3	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.4	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.5	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.6	Spłaty, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	1 253 329,72	1 255 793,04	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	0,00
10.7.1	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w pkt 10.7.3.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2.1	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r., w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Lp.	Wyszczególnienie	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
10.7.2.1.1	dokonywana w formie wydatku bieżącego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.3	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.8	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.9	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.10	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.11	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

**Objaśnienia przyjętych wartości przedstawionych w uchwale w sprawie  
Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Pszów, w tym w prognozie  
kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2021 – 2030 oraz relacji wynikającej  
z art. 243 ustawy o finansach publicznych**

Dokonane zmiany w przedmiotowej uchwale są następstwem dokonanych zmian w budżecie Miasta Pszów na rok 2021. W związku z tym, zmianie ulega załącznik nr 1 pn.: „Prognoza kwoty długu i spłat zobowiązań na rok 2021 i lata następne” oraz załącznik nr 2 pn.: „Wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2021-2024”.

**I. W załączniku nr 1 pn.: „Prognoza kwoty długu i spłat zobowiązań na rok 2021 i lata następne” wprowadzono aktualne dane uwzględniające proponowane zmiany w budżecie na sesji 21 grudnia br., w tym:**

1. **Dochody w roku 2021** zwiększono o kwotę 1 962 843,00 zł jako per saldo zmian, w tym:
  - dochody bieżące zwiększono o kwotę 2 486 368,00 zł jako per saldo zmian, w tym:
    - z subwencji ogólnej zwiększono o kwotę 2 563 113,00 zł,
    - z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące zwiększono o kwotę 309 221,60 zł,
    - pozostałe dochody bieżące zmniejszono o kwotę 385 966,60 zł, w tym: z podatku od nieruchomości zmniejszono o kwotę 376 484,00 zł.
  - dochody majątkowe zmniejszono o kwotę 523 525,00 zł jako per saldo zmian, w tym:
    - z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na inwestycje zmniejszono o kwotę 523 525,00 zł.
2. **Wydatki w roku 2021** zwiększono o kwotę 1 005 535,00 zł jako per saldo zmian, w tym:
  - **wydatki bieżące** zwiększono o kwotę 1 005 535,00 zł jako per saldo zmian, w tym:
    - wynagrodzenia i składki od nich naliczane zwiększa się o kwotę 431 250,00 zł,
    - wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań zwiększa się o kwotę 565 185,00 zł,
    - świadczenia na rzecz osób fizycznych zwiększa się o kwotę 9 100,00 zł.
3. **Wynik budżetu w roku 2021** na skutek planowanych zmian w dochodach i wydatkach deficyt został zmniejszony o kwotę 957 308,00 zł.
4. **W przychodach** budżetu dokonuje się następujących zmian:
  - wskutek zmiany wielkości deficytu zmniejszono o kwotę 957 308,00 zł wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r o finansach publicznych.
5. **Relacje, o których mowa w art. 242-244 ustawy o finansach publicznych.**

Wprowadzone zmiany w WPF pozwalają zachować spełnienie relacji z art. 242 oraz 243 ustawy o finansach publicznych.

6. Jeżeli przed sesją wprowadzone zostaną w budżecie zmiany zarządzeniem Burmistrza Miasta, przedłożona zostanie – uaktualniona w roku 2021 – nowa wersja WPF, która zastąpi wersję projektu uchwały w sprawie zmian w WPF.

## **UZASADNIENIE**

do projektu uchwały w sprawie zmian WPF na rok 2021

Zmianie ulega załącznik nr 1 w sprawie „Prognozy kwoty długu na rok 2021 i lata następne”;

Zmianie ulega załącznik nr 2 w sprawie „Objaśnienia przyjętych wartości przedstawionych w uchwale w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Pszów, w tym w prognozie kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2021 - 2030 oraz relacji wynikającej z art. 243 ustawy o finansach publicznych”;