

**UCHWAŁA NR XXIX/206/2013
RADY MIEJSKIEJ W PSZOWIE
Z DNIA 27 MARZEC 2013 ROKU**

w sprawie: **zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miasta Pszów na lata 2013 - 2019**

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 2001 r., Nr 142, poz. 1591 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 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity: Dz.U. Nr 157, poz. 1240 z późn.zm.) w związku z art. 85, art. 121 ust. 8 i art. 122 ust. 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. - Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz.U. Nr 157, poz. 1241 z późn.zm.) oraz Uchwały Nr XXVII/188/2013 Rady Miejskiej w Pszowie z dnia 23 stycznia 2013 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miasta Pszów na lata 2013 - 2019.

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

§ 1

W uchwale Nr XXVII/188/2013 Rady Miejskiej w Pszowie z dnia 23 stycznia 2013 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miasta Pszów na lata 2013 - 2019, dokonuje się zmian:

- 1) w załączniku nr 1 pn.: "Prognoza kwoty długu i spłat zobowiązań na rok 2013 i lata następne", stanowiącym załącznik nr 1 do niniejszej uchwały,
- 2) w załączniku nr 2 pn.: "Objaśnienia przyjętych wartości przedstawionych w uchwale w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2013 - 2019 Gminy Pszów, w tym w prognozie kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2013 - 2019 oraz relacji wynikającej z art. 243 ustawy o finansach publicznych", stanowiącym załącznik nr 2 do niniejszej uchwały,
- 3) w załączniku nr 3 pn.: "Wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2013 - 2016", stanowiący załącznik nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 2

W § 3 Uchwały XXVII/188/2013 Rady Miejskiej w Pszowie z dnia 23 stycznia 2013 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miasta Pszów na lata 2013 – 2019, dokonuje się następującej zmiany:

- uchyla się ust. 2

§ 3

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta Pszów.

§ 4

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Prognoza kwoty długu i spłat zobowiązań na rok 2013 i lata następne

Lp.	Wyszczególnienie	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
1	Dochody ogółem	36 118 317,00	29 737 545,00	29 067 545,00	27 994 921,00	27 994 921,00	27 994 921,00	27 994 921,00
1.1	Dochody bieżące, w tym:	30 141 521,00	28 967 545,00	28 967 545,00	27 994 921,00	27 994 921,00	27 994 921,00	27 994 921,00
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	10 805 038,00	10 606 039,00	10 607 036,00	10 569 347,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	100 000,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.3	podatki i opłaty, w tym:	7 405 339,00	7 415 338,00	7 416 339,00	7 316 543,00	0,00	0,00	0,00
1.1.3.1	z podatku od nieruchomości	5 210 836,00	5 216 836,00	5 216 836,00	5 198 631,00	0,00	0,00	0,00
1.1.4	z subwencji ogólnej	6 665 471,00	6 655 472,00	6 655 473,00	6 569 111,00	0,00	0,00	0,00
1.1.5	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	3 547 538,00	3 500 539,00	3 501 538,00	3 341 536,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Dochody majątkowe, w tym:	5 976 796,00	770 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	ze sprzedaży majątku	643 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	5 316 796,00	670 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Wydatki ogółem	36 593 835,00	28 554 992,00	27 972 384,00	26 962 478,00	27 351 749,00	27 572 701,00	27 572 681,00
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	28 661 215,00	28 154 992,00	27 972 384,00	26 962 478,00	26 962 749,00	26 962 749,00	26 962 749,00
2.1.1	z tytułu poręczeń i gwarancji, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.1.1	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitów spłaty zobowiązań określonych w art. 243 ust. 3 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240, z późn. zm.) lub art. 169 ust. 3 pkt 2 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 249, poz. 2104, z późn. zm)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	308 188,00	252 407,00	182 759,00	117 214,00	66 209,00	35 151,00	35 151,00
2.1.3.1	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy lub art. 169 ust. 1 ufp z 2005 r..	308 188,00	252 407,00	182 759,00	117 214,00	66 209,00	35 151,00	35 151,00
2.2	Wydatki majątkowe	7 932 620,00	400 000,00	0,00	0,00	389 000,00	609 952,00	609 932,00
3	Wynik budżetu	-475 518,00	1 182 553,00	1 095 161,00	1 032 443,00	643 172,00	422 220,00	422 240,00
4	Przychody budżetu	3 223 533,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych, w tym:	475 518,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3.1	na pokrycie deficytu budżetu	475 518,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu, w tym:	2 748 015,00	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
5	Rozchody budżetu	2 748 015,00	1 182 553,00	1 095 161,00	1 032 443,00	643 172,00	422 220,00	422 240,00
5.1	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:	2 748 015,00	1 182 553,00	1 095 161,00	1 032 443,00	643 172,00	422 220,00	422 240,00
5.1.1	łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 pkt 1 ustawy (lub art. 169 ust. 3 pkt 1 ufp z 2005 r.), art. 121a ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. – Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1241, z późn. zm.) oraz art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw związanych z realizacją ustawy budżetowej (Dz.U. poz. 1456), w tym:	1 800 000,00	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 pkt 1 ustawy lub art. 169 ust. 3 pkt 1 ufp z 2005 r.	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kwota długu	4 797 789,00	3 615 236,00	2 520 075,00	1 487 632,00	844 460,00	422 240,00	0,00
6.1	Łączna kwota wyłączeń z ograniczeń długu określonych w art. 170 ust. 3 ufp z 2005 r. oraz w art. 36 ustawy o zmianie niektórych ustaw związanych z realizacją ustawy budżetowej, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.1.1	kwota wyłączeń z ograniczeń długu określonych w art. 170 ust. 3 ufp z 2005 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Lp.	Wyszczególnienie	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
6.2	Wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem określony w art. 170 ufp z 2005 r., bez uwzględniania wyłączeń określonych w pkt 6.1.	13,28%	12,16%	8,67%	5,31%	3,02%	1,51%	0,00%
6.3	Wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem, o którym mowa w art. 170 ufp z 2005 r., po uwzględnieniu wyłączeń określonych w pkt 6.1.	13,28%	12,16%	8,67%	5,31%	3,02%	1,51%	0,00%
7	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	x	x	x	x	x	x	x
8.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	1 480 306,00	812 553,00	995 161,00	1 032 443,00	1 032 172,00	1 032 172,00	1 032 172,00
8.2	Różnica między dochodami bieżącymi, powiększonymi o nadwyżkę budżetową określoną w pkt 4.1. i wolne środki określone w pkt 4.2. a wydatkami bieżącymi, pomniejszonym o wydatki określone w pkt 2.1.2.	1 480 306,00	812 553,00	995 161,00	1 032 443,00	1 032 172,00	1 032 172,00	1 032 172,00
9	Wskaźnik spłaty zobowiązań	x	x	x	x	x	x	x
9.1	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 169 ust. 1 ufp z 2005 r. do dochodów ogółem, bez uwzględnienia wyłączeń określonych w pkt 5.1.1.	8,46%	4,83%	4,40%	4,11%	2,53%	1,63%	1,63%
9.2	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 169 ust. 1 ufp z 2005 r. do dochodów ogółem, po uwzględnieniu wyłączeń przypadających na dany rok określonych w pkt 5.1.1.	3,48%	4,83%	4,40%	4,11%	2,53%	1,63%	1,63%
9.3	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów ogółem, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględniania wyłączeń przypadających na dany rok określonych w pkt 5.1.1.	8,46%	4,83%	4,40%	4,11%	2,53%	1,63%	1,63%
9.4	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów ogółem, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu wyłączeń przypadających na dany rok określonych w pkt 5.1.1.	3,48%	4,83%	4,40%	4,11%	2,53%	1,63%	1,63%
9.5	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
9.6	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów ogółem, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń przypadających na dany rok określonych w pkt 5.1.1.	3,48%	4,83%	4,40%	4,11%	2,53%	1,63%	1,63%
9.6.1	Wskaźnik jednoroczny (prawa strona wzoru z art. 243)	5,88%	3,07%	3,77%	3,69%	3,69%	3,69%	3,69%
9.7	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń określonych w art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw związanych z realizacją ustawy budżetowej, obliczony w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	9,33%	8,02%	3,73%	4,24%	3,51%	3,72%	3,69%
9.7.1	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń określonych w art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw związanych z realizacją ustawy budżetowej, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	10,07%	8,76%	4,47%	4,24%	3,51%	3,72%	3,69%
9.8	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń określonych w pkt 5.1.1., obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Spełniona	Spełniona	Nie spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
9.8.1	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń określonych w pkt 5.1.1., obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
10	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej, w tym na:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1	Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych	x	x	x	x	x	x	x
11.1	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	3 999 541,00	3 859 086,00	3 859 086,00	3 859 086,00	3 859 086,00	3 859 086,00	3 859 086,00
11.2	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego	4 993 161,00	4 893 298,00	4 893 298,00	4 893 298,00	4 893 298,00	4 893 298,00	4 893 298,00
11.3	Wydatki objęte limitem art. 226 ust. 3 ustawy, z tego:	7 314 775,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.3.1	bieżące	428 504,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.3.2	majątkowe	6 886 271,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.4	Wydatki inwestycyjne kontynuowane	6 886 271,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.5	Nowe wydatki inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.6	Wydatki majątkowe w formie dotacji	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Lp.	Wyszczególnienie	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
12	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
12.1	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy, w tym:	516 490,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	516 490,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.1.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	516 490,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.2	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy, w tym:	5 000 487,00	670 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.2.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	5 000 487,00	670 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.2.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	5 000 487,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.3	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	428 504,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.3.1	w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	369 622,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.3.2	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	428 504,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.4	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	5 782 129,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.4.1	w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	4 594 284,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.4.2	Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	5 782 129,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku	x	x	x	x	x	x	x
13.1	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.2	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz.U. Nr 112, poz. 654, z późn. zm.)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.3	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.4	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.5	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.6	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.7	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
14	Dane uzupełniające o długi i jego spłacie	x	x	x	x	x	x	x
14.1	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.2	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3	Wydatki zmniejszające dług, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3.1	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w pkt 14.3.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3.2	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych w państwowy dług publiczny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3.3	wyплаты z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.4	Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	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 na lata 2013 – 2019 Gminy Pszów, w tym w prognozie
kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2013 – 2019 oraz relacji wynikającej z art. 243
ustawy o finansach publicznych**

Ustawą z 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej (Dz. U z 2012 r. poz. 1456) ustawodawca wprowadził także zmiany w zakresie przepisów kształtujących instytucje wieloletniej prognozy finansowej (WPF), tym samym podkreślając znaczenie WPF, jako jednego z zasadniczych źródeł wiedzy o projektowanych parametrach finansowych budżetów j.s.t. poprzez rozbudowanie obowiązków informacyjnych.

Wprowadzone zmiany w WPF dotyczą:

1) zmiany okresu obowiązywania WPF

- WPF obejmuje okres roku budżetowego raz co najmniej trzech kolejnych lat.

Prognozę kwoty długu, stanowiącą część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania, tzn. że okres obowiązywania WPF nie został uzależniony od okresu, na jaki planowane są przedsięwzięcia,

2) zmiany w katalogu przedsięwzięć i reguł zaciągania zobowiązań wieloletnich:

- w znaczeniu przepisów ustawy o finansach publicznych nie będą przedsięwzięciami:

- * umowy poręczenia,
- * umowy, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki, i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy;

3) objaśnienia:

- podkreślono duże znaczenie sporządzanych objaśnień (załącznik nr 2 do WPF). Objaśnienia są jedynym miejscem, w którym JST może wyjaśnić zmiany w poziomie planowanych dochodów, wydatków, co ma szczególne znaczenie w sytuacji istotnych zwiększeń lub zmniejszeń tych parametrów finansowych;

4) wzór wieloletniej prognozy finansowej:

- zgodnie z dodanym do ustawy o finansach publicznych art. 230b pkt 1 Minister Finansów, w drodze Rozporządzenia (Rozp. M.F. z dnia 10 stycznia 2013 r., poz. 86) określił wzór wieloletniej prognozy finansowej oraz wzór załącznika do uchwały w sprawie WPF specyfikującego przedsięwzięcia.

Zgodnie z art. 37 ust. 1 ustawy o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, jednostki samorządowe zobowiązane zostały do dostosowania uchwał w sprawie WPF lub ich zmian do wymogów wynikających z art. 226 ust.1 i art. 227 ust 1 uofp do 31 marca 2013 r.

Jak wynika z § 4 Rozporządzenia M.F uchwały w sprawie WPF oraz zmiany i zarządzenia w sprawie WPF, j.s.t. przekazuje do regionalnej izby obrachunkowej w formie dokumentu elektronicznego, opatrując te dokumenty bezpiecznym podpisem elektronicznym weryfikowanym przy pomocy kwalifikowanego certyfikatu.

Na podstawie przedstawionych (w skrótowym zarysie) ustawowych zmian, Gmina Pszów dokonała stosownych zmian w uchwale w sprawie WPF.

Prognoza kwoty długu i spłat zobowiązań na rok 2013 i lata następne.

Dokonano odpowiedniej klasyfikacji dochodów budżetowych, zgodnie z rozporządzeniem, aktualizując plan roku bieżącego z uwzględnieniem stosownych zmian w uchwale budżetowej

W roku 2014 i latach następnych, dochody ogółem nie uległy zmianie, natomiast w zakresie wydatków dokonano zmian.

W latach 2014 – 2016 zwiększono wydatki bieżące o kwoty nadwyżek budżetowych ustalonych w uchwale pierwotnej WPF na rok bieżący i lata następne. Od roku 2017 oprócz wydatków bieżących wprowadzono również wydatki majątkowe. Celem dokonania tych zmian w poszczególnych latach było zrównoważenie budżetu.

Wykaz przedsięwzięć.

W zakresie załącznika - Wykaz przedsięwzięć - w załączniku tym dodano dodatkową rubrykę dotyczącą limitu zobowiązań. Obejmuje ona łączną sumę wydatków od roku 2013 do roku obejmującego przedsięwzięcie. Pozostały zakres danych przedstawiony w tym załączniku nie uległ zmianie (do uchwały pierwotnej).

Wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2013 - 2016

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limity wydatków w poszczególnych latach				Limit zobowiązań
			od	do		2013	2014	2015	2016	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1.	Wydatki na przedsięwzięcia - ogółem (1.1.+1.2.+1.3.) z tego:				11 539 558	7 314 775	400 000	0	0	7 714 775
	- wydatki bieżące				1 697 900	428 504	0	0	0	428 504
	- wydatki majątkowe				9 841 658	6 886 271	400 000	0	0	7 286 271
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:				10 013 707	6 217 133	0	0	0	6 217 133
1.1.1.	wydatki bieżące				1 697 900	428 504	0	0	0	428 504
1.1.1.1.	„Aktywizacja społeczna i zawodowa pozostających bez pracy podopiecznych OPS w Gminie Pszów” - zdobycie nowych lub zwiększenia dotychczasowych kwalifikacji zawodowych, poprawy relacji w rodzinie i najbliższym otoczeniu	Ośrodek Pomocy Społecznej w Pszowie	2008	2013	875 952	141 531	0	0	0	141 531
1.1.1.2.	„Integracja dzieci - szansą na równy start” - wyrównywanie szans edukacyjnych i zapewnienie wysokiej jakości usług edukacyjnych świadczonych w systemie oświaty	Zespół Obsługi Placówek Oświaty w Pszowie	2011	2013	652 154	236 093	0	0	0	236 093
1.1.1.3.	„Indywidualizacja gwarancją lepszego jutra – dodatkowe zajęcia dla uczniów klas I-III w szkołach podstawowych w Pszowie” - wyrównywanie szans edukacyjnych dzieci z Gminy Miasta Pszów w ramach indywidualizacji procesu kształcenia	Zespół Obsługi Placówek Oświaty w Pszowie	2012	2013	169 794	50 880	0	0	0	50 880

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limity wydatków w poszczególnych latach				Limit zobowiązań
			od	do		2013	2014	2015	2016	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1.1.2.	wydatki majątkowe				8 315 807	5 788 629	0	0	0	5 788 629
1.1.2.1.	„Budowa kanalizacji w ciągu drogi wojewódzkiej nr 933 od stacji CPN do granicy z Wodzisławiem Śląskim” - uregulowanie gospodarki wodno - ściekowej na obszarze granicznym oraz włączeniem gospodarstw domowych i przedsiębiorstw	Gmina Miasto Pszów	2012	2013	1 979 563	1 381 669	0	0	0	1 381 669
1.1.2.2.	"Poprawa jakości i funkcjonalności przestrzeni publicznej Pszowa poprzez kompleksową rewitalizację centrum miasta" - rewitalizacja ścisłego centrum miasta, przyległy park oraz sąsiednią działkę byłego kina Apollo	Gmina Miasto Pszów	2010	2013	6 336 244	4 406 960	0	0	0	4 406 960
1.2.	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego				0	0	0	0	0	0
1.3.	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt. 1.1 i 1.2) z tego:				1 525 851	1 097 642	400 000	0	0	1 497 642
1.3.1.	wydatki majątkowe				1 525 851	1 097 642	400 000	0	0	1 497 642
1.3.1.1.	"Budowa boiska przy Szkole Podstawowej nr 2 w Pszowie, obręb Pszowskie Doly"	Gmina Miasto Pszów	2012	2014	417 361	15 000	400 000	0	0	415 000
1.3.1.2.	"Termomodernizacja budynku Ochotniczej Straży Pożarnej w Pszowie"	Gmina Miasto Pszów	2012	2013	742 640	719 946	0	0	0	719 946
1.3.1.3.	"Modernizacja budynku komunalnego przy ul. Skwary 6 - modernizacja instalacji c.o. i wymiana źródła ciepła"	Gmina Miasto Pszów	2012	2013	365 850	362 696	0	0	0	362 696