

**w sprawie zmiany Uchwały Nr XIII/100/2019 Rady Miejskiej w Szczyrku
z dnia 23 grudnia 2019 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy
Szczyrk na lata 2020 – 2023**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2020 r. poz 713), oraz art. 226, 227, 228, 229, 230, 232 ust. 1 i 6 i art. 231 i art. 232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity Dz.U. z 2019 roku poz 869 ze zmianami)

Uchwała się co następuje:

§ 1.

W uchwale nr XIII/100/2019 r Rady Miejskiej w Szczyrku z dnia 23 grudnia 2019 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Szczyrk na lata 2020 – 2023 załącznik nr 1 otrzymuje brzmienie jak załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2.

Wprowadza się objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej prognozy Finansowej na lata 2020-2023, które otrzymują brzmienie jak załącznik nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3.

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta Szczyrk.

§ 4.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

**Przewodniczący
Rady Miejskiej w Szczyrku
mgr Borys Matlak**

Załącznik nr 1 do Uchwały Rady Miejskiej w Szczyрку Nr XVIII/137/2020 z dnia 23 czerwca 2020 r. w sprawie: uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Szczyрку na lata 2020-2024

Lp	Wyszczególnienie	Dochody ogółem x	Dochody bieżące x	z tego:						z tego:		w tym:	
				1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
					dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i przeznaczonych na cele bieżące x 3)	pozostałe dochody bieżące 4)	z podatku od nieruchomości	Dochody majątkowe x	ze sprzedaży majątku	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
2020		34 088 005,75	33 405 105,75		6 470 006,00	400 000,00	2 794 017,00	8 805 604,86	14 935 477,89	8 785 000,00	682 900,00	600 000,00	74 900,00
2021		34 535 000,00	33 135 000,00		6 470 000,00	400 000,00	2 830 000,00	8 484 000,00	14 951 000,00	8 785 000,00	1 400 000,00	0,00	1 400 000,00
2022		33 285 000,00	33 285 000,00		6 470 000,00	400 000,00	2 830 000,00	8 484 000,00	15 101 000,00	8 785 000,00	0,00	0,00	0,00
2023		33 485 000,00	33 485 000,00		6 470 000,00	400 000,00	2 830 000,00	8 484 000,00	15 301 000,00	8 785 000,00	0,00	0,00	0,00
2024		33 485 000,00	33 485 000,00		6 470 000,00	400 000,00	2 830 000,00	8 484 000,00	15 301 000,00	8 785 000,00	0,00	0,00	0,00

1) Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, 1622 i 1649), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

3) W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnym zasada wykonywania budżetu jednostki wynikającym z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

4) W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

z tego:											
Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	Wydatki bieżące ^x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:				Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:			Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym:
							odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu 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 odselek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x			
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2020	37 633 920,65	33 376 423,17	12 177 430,00	0,00	0,00	40 000,00	0,00	0,00	4 257 497,48	4 207 147,48	237 577,00
2021	36 021 600,00	32 556 000,00	12 660 000,00	0,00	0,00	30 000,00	0,00	0,00	3 485 600,00	3 465 600,00	0,00
2022	33 500 000,00	32 591 000,00	13 010 000,00	0,00	0,00	30 000,00	0,00	0,00	909 000,00	909 000,00	0,00
2023	34 143 634,88	33 041 134,88	13 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 102 500,00	1 102 500,00	0,00
2024	33 485 000,00	33 100 000,00	13 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	385 000,00	385 000,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	z tego:								
		w tym:	Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	w tym:		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	w tym:		
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)			na pokrycie deficytu budżetu x	na pokrycie deficytu budżetu x		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x		
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	
2020	-3 545 914,90	0,00	4 076 539,90	192 500,00	192 500,00	3 081 049,78	2 550 424,78	802 990,12	802 990,12	
2021	-1 486 600,00	0,00	1 629 193,75	0,00	0,00	1 629 193,75	1 486 600,00	0,00	0,00	
2022	-215 000,00	0,00	372 625,00	0,00	0,00	372 625,00	215 000,00	0,00	0,00	
2023	-658 634,88	0,00	763 125,00	0,00	0,00	763 125,00	658 634,88	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	60 156,25	0,00	0,00	60 156,25	0,00	0,00	0,00	

5) Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określienia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

6) W pozycji należy ująć środki pieniężne z tytułu planu budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				z tego:				
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)	na pokrycie deficytu budżetu x	Rozchody budżetu x	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań x	w tym:	
								w tym:	
								w tym:	
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	530 625,00	530 625,00	438 000,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	142 593,75	142 593,75	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	157 625,00	157 625,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	104 490,12	104 490,12	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	60 156,25	60 156,25	0,00	0,00	0,00

7) W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:							Kwota długu x	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z faktu spłaty zobowiązań, w tym:				Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	6	6.1				7.1	7.2
	z tego:			innymi środkami								
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy									
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.2	6	6.1	7.1	7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi		
2020	438 000,00	0,00	0,00	438 000,00	0,00	464 865,12	0,00	28 682,58	3 912 722,48	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi		
2021	x	x	x	x	0,00	322 271,37	0,00	579 000,00	2 208 193,75			
2022	x	x	x	x	0,00	164 646,37	0,00	694 000,00	1 066 625,00			
2023	x	x	x	x	0,00	60 156,25	0,00	443 865,12	1 206 990,12			
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	385 000,00	445 156,25			

8) Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia w szczegółowości o przychody określone w art. 217 ust. 2 pkt 5 ustawy.

Wskaźnik spłaty zobowiązań								
Wyszczególnienie	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 wyłączeń ustawowych przypadających na dany rok) ^x	8.2		8.3	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych w oparciu o plan 3. kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
	Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
	2020	0,54%	0,21%	2,65%	27,33%	32,09%	TAK	TAK
	2021	0,70%	2,47%	2,47%	7,16%	11,92%	TAK	TAK
	2022	0,76%	2,92%	2,92%	3,13%	7,89%	TAK	TAK
	2023	0,42%	1,78%	1,78%	2,68%	2,68%	TAK	TAK
	2024	0,24%	1,54%	1,54%	2,39%	2,39%	TAK	TAK

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
Wyszczególnienie	w tym:			w tym:			w tym:		
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	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 i 3 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydanki 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:
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2020	655 323,86	655 323,86	646 121,80	0,00	0,00	0,00	639 469,59	639 469,59	604 402,72
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	w tym:			Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań z tytułu współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy					
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2020	406 800,00	406 800,00	0,00	2 410 569,55	539 599,07	1 870 970,48	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	3 465 600,00	3 465 600,00	1 400 000,00	3 839 194,00	373 594,00	3 465 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
Wyszczególnienie	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wyłączające wyłączenie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydatki zmniejszające dług x	w tym:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:				wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x
						dokonywana w formie wydatku bieżącego x	w tym:			
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	
2020	530 625,00	974 970,48	0,00	974 970,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	106 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
2022	109 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
2023	56 365,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	

Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania długie, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Przewodniczący
Rady Miejskiej w Szczyrku
mgr Borys Matlak

**OBJAŚNIENIA PRZYJĘTYCH WARTOŚCI DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY
FINANSOWEJ
NA LATA 2020 -2024**

I. Przyjęto wskaźnik wzrostu dochodów bieżących od 102% do 103% .

Zwiększa się dochody bieżące o 9 729 zł z tytułu dzierżaw i najmu, z tytułu dotacji o 44 956,50 zł oraz zmniejsza się dochody bieżące z tytułu subwencji oświatowej o 36 612 zł.

II. W latach 2019-2024 planuje się wzrost wydatków bieżących od 114% do 116%.

Zwiększa się wydatki bieżące o kwotę 54 685,50 zł, w tym 44 956,50 zł na wydatki finansowane środkami unijnymi.

Przewodniczący
Rady Miejskiej w Szczyrku
mgr Borys Matlak

