

UCHWAŁA NR VII.62.2018
Rady Miasta Jastrzębie-Zdrój

z dnia 9 maja 2018 roku

w sprawie: zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Jastrzębie-Zdrój

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (jednolity tekst Dz.U. z 2017 roku poz. 1875 ze zmianami), art. 226, 227, 228, 229, 230 ust. 1 i 6 i art. 231 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (jednolity tekst Dz.U. z 2017 roku poz. 2077)

Rada Miasta Jastrzębie-Zdrój

u c h w a ł a :

§ 1

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta Jastrzębie-Zdrój wprowadzić następujące zmiany:

1. **Załącznik nr 1** „Wieloletnia Prognoza Finansowa” otrzymuje brzmienie określone w załączniku nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2

Objaśnienia zmian wartości Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Jastrzębie-Zdrój, zawarte w **Załączniku nr 2** do niniejszej uchwały.

§ 3

Wykonanie uchwały powierzyć Prezydentowi Miasta Jastrzębie-Zdrój.

§ 4

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

UZASADNIENIE:

Proponuje się zmienić Wieloletnią Prognozę Finansową w celu: dostosowania do zmienianej uchwały budżetowej Miasta Jastrzębie-Zdrój na 2018 rok, zaktualizowania prognozowanych budżetów kolejnych lat i związanych z tym skutków finansowych.

Wieloletnia prognoza finansowa 1)

załącznik nr 1 do
uchwały nr VII.62.2018
z dnia 2018-05-09

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	w tym:						Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	Podatki i opłaty ³⁾	w tym:	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2
2018	432 127 888,52	416 075 767,52	107 356 637,00	4 000 000,00	90 555 255,00	52 691 000,00	101 725 038,00	89 023 367,52	16 052 121,00	3 330 382,00	12 674 685,00
2019	432 952 839,00	418 651 124,00	107 356 637,00	8 000 000,00	91 573 090,00	53 296 947,00	101 134 422,00	87 280 722,00	14 301 715,00	0,00	14 301 715,00
2020	420 716 473,00	418 824 679,00	107 356 637,00	4 000 000,00	92 210 353,00	53 963 158,00	104 917 940,00	86 666 690,00	1 891 794,00	0,00	1 891 794,00
2021	419 098 309,00	419 098 309,00	107 356 637,00	4 000 000,00	92 887 688,00	54 637 698,00	105 852 023,00	84 952 928,00	0,00	0,00	0,00
2022	419 098 309,00	419 098 309,00	107 356 637,00	4 000 000,00	92 887 688,00	54 637 698,00	105 852 023,00	84 952 928,00	0,00	0,00	0,00
2023	419 098 309,00	419 098 309,00	107 356 637,00	4 000 000,00	92 887 688,00	54 637 698,00	105 852 023,00	84 952 928,00	0,00	0,00	0,00
2024	419 098 309,00	419 098 309,00	107 356 637,00	4 000 000,00	92 887 688,00	54 637 698,00	105 852 023,00	84 952 928,00	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 2013 r. poz. 885 z późn. zm.) 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 także dla lat wykraczających poza minimalny (4 letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.
3) W pozycji wykazuje się kwoty wszystkich podatków i opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego, a nie tylko podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:								Wydatki majątkowe ^x
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							
			z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	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 ⁴⁾	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:			
				wylączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy ^x	odsetki i dyskonto podlegające wylączeniu 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) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wylączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2
2018	497 670 321,52	410 866 156,52	627 441,00	0,00	0,00	1 220 188,00	1 166 614,00	0,00	0,00	86 804 165,00
2019	448 837 355,00	410 542 095,00	334 842,00	0,00	x	1 261 246,00	1 261 246,00	0,00	0,00	38 295 260,00
2020	418 752 367,00	411 827 461,00	333 652,00	0,00	x	1 253 204,00	1 253 204,00	0,00	0,00	6 924 906,00
2021	414 296 415,00	411 871 509,00	60 193,00	0,00	x	1 022 000,00	1 022 000,00	0,00	0,00	2 424 906,00
2022	414 062 415,00	411 637 509,00	60 193,00	0,00	x	788 000,00	788 000,00	0,00	0,00	2 424 906,00
2023	413 822 415,00	411 397 509,00	60 193,00	0,00	x	548 000,00	548 000,00	0,00	0,00	2 424 906,00
2024	413 576 415,00	411 151 509,00	60 193,00	0,00	x	302 000,00	302 000,00	0,00	0,00	2 424 906,00

4) W pozycji wykazuje się kwoty dla lat budżetowych 2013-2018.

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	Przychody budżetu ^x	z tego:							
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^x	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ⁵⁾ ^x	w tym:
				na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
2018	-65 542 433,00	65 786 863,00	65 584 173,00	65 542 433,00	0,00	0,00	0,00	0,00	202 690,00	0,00
2019	-15 884 516,00	16 085 533,00	16 085 533,00	15 884 516,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 964 106,00	4 173 592,00	4 173 592,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	4 801 894,00	1 198 106,00	1 198 106,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	5 035 894,00	964 106,00	964 106,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	5 275 894,00	724 106,00	724 106,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	5 521 894,00	478 106,00	478 106,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5) W pozycji wykazuje się w szczególności kwoty przychodów z tytułu prywatyzacji majątku oraz spłaty pożyczek udzielonych ze środków jednostki.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu ^x	z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	Kwota długu ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi				Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁷⁾ , a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi ⁸⁾ o wydatki	
			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	z tego:							
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x						kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy ⁶⁾ ^x
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2	6	7	8.1	8.2
2018	244 430,00	244 430,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30 338 715,00	0,00	5 209 611,00	70 793 784,00
2019	201 017,00	201 017,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30 137 698,00	0,00	8 109 029,00	24 194 562,00
2020	6 137 698,00	6 137 698,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24 000 000,00	0,00	6 997 218,00	11 170 810,00
2021	6 000 000,00	6 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18 000 000,00	0,00	7 226 800,00	8 424 906,00
2022	6 000 000,00	6 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 000 000,00	0,00	7 460 800,00	8 424 906,00
2023	6 000 000,00	6 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 000 000,00	0,00	7 700 800,00	8 424 906,00
2024	6 000 000,00	6 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 946 800,00	8 424 906,00

6) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej (Dz.U. poz. 1456 oraz z 2013 r. poz. 1199) oraz kwoty wykupu obligacji pochodowych.

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczy w szczególności powiększenia o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych, zgodnie z art. 242 ustawy.

8) Pomniejszenie wydatków bieżących, zgodnie z art. 36 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, dotyczy lat 2013-2015.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań								
	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń ⁹⁾ , obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony 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 3 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 ustawowych 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 ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
2018	0,47%	0,47%	0,00	0,47%	1,98%	8,26%	10,74%	TAK	TAK
2019	0,42%	0,42%	0,00	0,42%	1,87%	6,45%	8,93%	TAK	TAK
2020	1,84%	1,84%	0,00	1,84%	1,66%	2,48%	4,96%	TAK	TAK
2021	1,69%	1,69%	0,00	1,69%	1,72%	1,84%	1,84%	TAK	TAK
2022	1,63%	1,63%	0,00	1,63%	1,78%	1,75%	1,75%	TAK	TAK
2023	1,58%	1,58%	0,00	1,58%	1,84%	1,72%	1,72%	TAK	TAK
2024	1,52%	1,52%	0,00	1,52%	1,90%	1,78%	1,78%	TAK	TAK

9) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej oraz wyłączenia związane z emisją obligacji przychodowych. Identyczne wyłączenia dotyczą pozycji 9.6.1.

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej ¹⁰⁾	w tym na:	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych							
		Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego ¹¹⁾	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki inwestycyjne kontynuowane ¹²⁾	Nowe wydatki inwestycyjne ¹³⁾	Wydatki majątkowe w formie dotacji
						bieżące	majątkowe			
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6
2018	0,00	0,00	173 471 654,22	25 059 049,00	81 197 055,00	4 799 136,00	76 397 919,00	73 589 812,00	6 876 150,00	1 696 600,00
2019	0,00	0,00	177 109 755,00	24 470 075,00	39 289 652,00	2 919 298,00	36 370 354,00	36 363 054,00	1 232 206,00	0,00
2020	1 964 106,00	1 964 106,00	179 210 504,00	24 705 305,00	7 010 564,00	2 010 564,00	5 000 000,00	5 000 000,00	1 224 906,00	0,00
2021	4 801 894,00	4 801 894,00	181 231 758,00	24 943 476,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 724 906,00	0,00
2022	5 035 894,00	5 035 894,00	181 231 758,00	24 943 476,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 724 906,00	0,00
2023	5 275 894,00	5 275 894,00	181 231 758,00	24 943 476,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 724 906,00	0,00
2024	5 521 894,00	5 521 894,00	181 231 758,00	24 943 476,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 724 906,00	0,00

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

11) W pozycji wykazuje się kwoty wydatków w ramach zadań własnych klasyfikowanych w dziale 750- Administracja publiczna w rozdziałach właściwych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego (rozdziały od 75017 do 75023).

12) W pozycji wykazuje się wartość inwestycji rozpoczętych co najmniej w poprzednim roku budżetowym, którego dotyczy kolumna.

13) W pozycji wykazuje się wartość nowych inwestycji, które planuje się rozpocząć w roku, którego dotyczy kolumna.

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	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:		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:		Wydatki 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:	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotów dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:			
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania 14)			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania			
Lp	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2
2018	4 184 367,00	4 018 031,00	2 407 634,00	12 674 684,00	12 359 865,00	10 028 673,00	5 065 092,00	4 495 465,00	4 083 766,00
2019	2 482 371,00	2 426 649,00	877 046,00	14 301 715,00	13 836 436,00	9 169 245,00	2 919 298,00	2 026 559,00	1 943 036,00
2020	1 795 951,00	1 777 536,00	72 122,00	1 891 794,00	1 692 658,00	0,00	2 010 564,00	1 705 414,00	0,00
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

14) W pozycji 12.1.1.1, 12.2.1.1, 12.3.2, 12.4.2., 12.5.1, 12.6.1, 12.7.1 oraz 12.8.1. wykazuje się wyłącznie kwoty wynikające z umów na realizację programu, projektu lub zadania zawartych na dzień uchwalenia prognozy, a nieplanowanych do zawarcia w okresie prognozy.

Wyszczególnienie									
	Wydatki 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:	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	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:	Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ¹⁵⁾	w tym:	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:
		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1
2018	33 041 276,00	17 989 729,00	32 682 512,00	15 621 174,00	15 387 790,00	11 926 642,00	11 926 642,00	0,00	0,00
2019	11 948 854,00	8 643 646,00	4 025 573,00	3 671 498,00	1 243 682,00	1 243 682,00	1 243 682,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	305 150,00	165 424,00	165 424,00	165 424,00	0,00	0,00
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

15) Przez program, projekt lub zadanie finansowane w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, należy rozumieć także taki program, projekt lub zadanie przynoszące dochód, dla których poziom finansowania ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, ustala się po odliczeniu zdyskontowanego dochodu obliczanego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącymi takiego programu, projektu lub zadania.

Wyszczególnienie			Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku						
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	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. z 2013 r. poz. 217, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania							
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	Dane uzupełniające o długu i jego spłacie						
	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) ^x
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 ^x	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego ^x	wpłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
2018	244 430,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	201 017,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	6 137 698,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	6 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	6 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	6 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	6 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

* 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 zostanie automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2015 r. poz. 92). Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 9.6–9.6.1 i pozycji z sekcji 16.

** Należy wskazać jedną z następujących podstaw prawnych: art. 240a ust. 4 / art. 240a ust. 8 / art. 240b ustawy określającą procedurę jaką objęta jest jednostka samorządu terytorialnego.

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne (prognoza kwoty długu). 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 dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej. W przypadku, gdy kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia wykraczają poza okres prognozy kwoty długu to pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się do ostatniego roku, na który ustalono limit wydatków na realizację przedsięwzięć wieloletnich.

16) Pozycje sekcji 15 są wykazywane wyłącznie przez jednostki samorządu terytorialnego emitujące obligacje przychodowe.

17) Pozycje sekcji 16 wykazują wyłącznie jednostki objęte procedurą wynikającą z art. 240a lub art. 240b ustawy

Załącznik nr 2
do Uchwały Nr VII.62.2018
Rady Miasta Jastrzębie-Zdrój
z dnia 9 maja 2018 roku

Objaśnienia zmian wartości Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Jastrzębie-Zdrój

W związku ze zmianami budżetu wynikającymi z projektu uchwały Rady Miasta przygotowanej na sesję nadzwyczajną w miesiącu maju, zmianami wynikającymi z podjętych zarządzeń oraz wnioskami złożonymi przez dysponentów budżetu zachodzi konieczność aktualizacji informacji zawartych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta Jastrzębie-Zdrój. Wobec powyższego wprowadza się następujące zmiany:

Załącznik nr 1 „Wieloletnia Prognoza Finansowa” proponuje się zmienić w sposób następujący:

1. Zwiększyć planowane dochody bieżące budżetu Miasta o kwotę 1 278 021,27 zł,
2. Zwiększyć planowane wydatki budżetu Miasta o kwotę 1 278 021,27 zł, w tym wydatki bieżące o kwotę 1 289 337,27 zł, a wydatki majątkowe zmniejszyć o kwotę 11 316,00 zł,

Zmiany wprowadzone w budżecie Miasta 2018 roku oraz wnioski złożone przez dysponentów mają wpływ na kształt przyszłych budżetów, tzn.:

Dochody bieżące z tytułu udziału Miasta w podatku dochodowym od osób fizycznych zostają zwiększone każdorocznie o kwotę 356 637 zł. Zmiana wynika z dostosowania wstępnie planowanej kwoty do ostatecznego zawiadomienia Ministra Rozwoju i Finansów.

Limit wydatków majątkowych:

W 2019 roku limit nie uległ zmianom, tzn. na pozostałe przedsięwzięcia wieloletnie wynosi 24 421 500 zł, na przedsięwzięcia wieloletnie realizowane z udziałem środków z budżetu Unii Europejskiej wynosi 11 948 854 zł oraz na przyszłe potrzeby inwestycyjne Miasta wynosi 1 924 906 zł.

Podobnie w 2020 roku limity nie uległy zmianom. Na pozostałe przedsięwzięcia limit wynosi 5 000 000 zł, a na przyszłe potrzeby inwestycyjne Miasta wynosi 1 924 906 zł.

W latach 2021-2024 limity wydatków na przyszłe potrzeby inwestycyjne Miasta nie ulegają zmianie.

Wynik budżetu:

W 2019 roku deficyt Miasta, w wyniku wprowadzonych zmian, zmniejszył się o kwotę 435 190 zł i wynosi 15 884 516 zł. Stanowi to 3,67% dochodów. Planowany deficyt finansowany będzie przychodami wewnętrznymi pochodzącymi z nadwyżki z lat ubiegłych.

Od 2020 roku budżet Miasta osiąga nadwyżkę budżetową, która przeznaczona zostanie na spłatę długu.

Przychody:

W 2019 roku nadwyżka z lat ubiegłych zostaje zmniejszona o kwotę 435 190 zł i wynosi 16 085 533 zł. Przeznaczona zostanie na sfinansowanie planowanego deficytu oraz na spłatę zaciągniętego długu w wysokości 201 017 zł.

W 2020 roku nadwyżka z lat ubiegłych zostaje zmniejszona o kwotę 439 620 zł i wynosi 4 173 592 zł. Przeznaczona zostanie na spłatę części zaciągniętego długu.

W latach 2021-2024 nadwyżka z lat ubiegłych zostaje co roku zmniejszona o kwotę 444 156 zł i wynosi:

- w 2021 roku: 1 198 106 zł,
- w 2022 roku: 964 106 zł,
- w 2023 roku: 724 106 zł,
- w 2024 roku: 478 106 zł.

Nadwyżka w latach 2020-2024 przeznaczona zostanie na spłatę części zaciągniętego długu.

Relacje, o których mowa w art. 242-244 ustawy o finansach publicznych, w tym informacja o stopniu niezachowania tych relacji w przypadkach, o których mowa w art. 240a ust. 4 i 8 oraz art. 240b” - w całym okresie objętym Wieloletnią Prognozą Finansową Miasto Jastrzębie-Zdrój **spełnia relacje**, o których mowa w art. 242-244 ustawy o finansach publicznych.

W **załączniku nr 3** „Objaśnienia przyjętych wartości w Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta Jastrzębie-Zdrój” zmienić treść działu „I. Prognoza dochodów” w następujący sposób:

w pkt 4 „**Wpływy z podatków gromadzonych przez urzędy skarbowe, dotacje otrzymywane od innych jednostek samorządu terytorialnego oraz dochody związane z prowadzeniem powiatowego zasobu geodezyjnego i kartograficznego**” dodać zapis: „bez uwzględniania zdarzeń jednorazowych”,

w pkt 10 „**Wpływy z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT)**” zmienić zapis w następujący sposób:

- zmienić zapis z: „dochody z tego źródła zdeterminowane są w głównej mierze przekształceniami w podmiocie górnictwym mającym siedzibę na terenie Miasta, które mają diametralny wpływ na wartość przekazywanych zaliczek na podatek dochodowy do urzędu skarbowego, a tym samym na wykonanie dochodów Miasta z tego tytułu. Od 2019 roku założono stałą wartość w wysokości planu na 2018 rok ustaloną w wysokości zbliżonej do kwot wynikających z zawiadomienia Ministra Rozwoju i Finansów. Zaznaczyć jednak należy, że w przypadku zmiany przepisów prawa w zakresie podatku dochodowego od osób fizycznych (np. podwyższenia kwoty wolnej od podatku) konieczna będzie korekta przyjętych wartości. O przedmiotowej korekcie może zdecydować także wielkość należnego udziału dla Miasta w stosunku do podatku w skali całego kraju oszacowanego na podstawie wyliczeń ministerialnych” na zapis: „dochody z tego źródła zdeterminowane są w głównej mierze przekształceniami w podmiocie górnictwym mającym siedzibę na terenie Miasta, które mają diametralny wpływ na wartość przekazywanych zaliczek na podatek dochodowy do urzędu skarbowego, a tym samym na wykonanie dochodów Miasta z tego tytułu. Od 2019 roku założono

stałą wartość w wysokości planu na 2018 rok ustaloną w wysokości wynikającej z ostatecznego zawiadomienia Ministra Rozwoju i Finansów. Zaznaczyć jednak należy, że w przypadku zmiany przepisów prawa w zakresie podatku dochodowego od osób fizycznych (np. podwyższenia kwoty wolnej od podatku) konieczna będzie korekta przyjętych wartości. O przedmiotowej korekcie może zdecydować także wielkość należnego udziału dla Miasta w stosunku do podatku w skali całego kraju oszacowanego na podstawie wyliczeń ministerialnych”.

Ponadto w dziale „II. Prognoza wydatków” zmienić zapis w pkt 2 „Dotacje udzielane z budżetu Miasta” poprzez dodanie zapisu: „Nie uwzględnia się wpływu zdarzeń jednorazowych”.