

ZARZĄDZENIE NR .....206/2015  
PREZYDENTA MIASTA ŚWIĘTOCHŁOWICE  
z dnia .....04.05.2015r.

w sprawie: zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Świętochłowice na lata 2015-2027.

Na podstawie art. 30 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2013 r., poz. 594) oraz art. 229 i 232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r., poz. 885 z późn. zm.) oraz uchwały Nr IV/18/14 Rady Miejskiej w Świętochłowicach z dnia 19 grudnia 2014 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Świętochłowice na lata 2015-2027

zarządzam, co następuje:

§ 1

Dokonać zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej przyjętej uchwałą Nr IV/18/14 Rady Miejskiej w Świętochłowicach z dnia 19 grudnia 2014 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Świętochłowice na lata 2015-2027 w sposób określony w załączniku do niniejszego zarządzenia oraz poprzez wprowadzenie zmian w objaśnieniach przyjętych wartości.

§ 2

Wykonanie Zarządzenia powierza się Skarbnikowi Miasta.

§ 3

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

SKARBNIK MIASTA

Agata Slezak

RADCA PRAWNY  
Andrzej Krzypek  
nr wpisu 41924

Z up. Prezydenta Miasta  
Pierwszy Zastępca Prezydenta Miasta

Bartosz Karcz

## **OBJAŚNIENIA WARTOŚCI PRZYJĘTYCH DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ MIASTA ŚWIETOCHŁOWICE NA LATA 2015-2027**

Wieloletnia Prognoza Finansowa została przygotowana w oparciu o:

- art. 226 - 232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r., poz. 885 z późn. zm.),
- rozporządzenie Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2013 r. poz. 86 z późn. zm.) Wieloletnia Prognoza Finansowa obejmuje okres do roku 2027.

Okres objęty Wieloletnią Prognozą Finansową obejmuje rok budżetowy oraz 3 kolejne lata. Limity wydatków na poszczególne rodzaje przedsięwzięć określono do 2020 roku.

Dodatkowo całkowitą spłatę zaciągniętych przez Miasto zobowiązań z tytułu pożyczek, kredytów oraz obligacji zaplanowano do 2027 roku, a co za tym idzie prognoza kwoty długu obejmuje okres do 2027 roku (od roku 2019 do 2027 uzupełniona jest jedynie w pozycjach niezbędnych do wyliczenia indywidualnego wskaźnika zadłużenia).

Wieloletnia Prognoza Finansowa została sporządzona zgodnie z wymogami prawnymi w szczególności określonej wzorem ustalonym przez Ministra Finansów w rozporządzeniu z dnia 10 stycznia 2013 r. Wieloletnia Prognoza Finansowa przekazywana jest Regionalnej Izbie Obrachunkowej w wersji elektronicznej, podpisanej kwalifikowanym podpisem elektronicznym, za pośrednictwem wskazanego przez Ministra Finansów oprogramowania.

Przystępując do sporządzenia Wieloletniej Prognozy Finansowej oparto się na analizie realizacji wielkości budżetowych w latach poprzednich. Dodatkowo WPF oparto na realistycznym poziomie dochodów, a co za tym idzie możliwości realizacji wydatków na lata objęte prognozą.

Dane dotyczące kwot dochodów i wydatków bieżących w zakresie roku 2015 są zgodne z projektem budżetu na 2015 rok i w zakresie części dochodów wynikają z zawiadomień przekazanych przez Ministra Finansów i Wojewodę Śląskiego. Natomiast konstruując wielkości dotyczące kolejnych lat przyjęto zasadę, iż dochody bieżące oraz wydatki bieżące w stosunku do roku poprzedniego w przybliżeniu wzrastają od 2% do 3%. W szczególności w kolejnych latach 2016-2018:

- kolumna 1.1.1 - dochody z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych (prognozowane przez Ministerstwo Finansów na 2015 rok) w kolejnych latach wzrastają o ok. 2% w stosunku do roku poprzedzającego,
- kolumna 1.1.2 - dochody z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób prawnych – ustalono na stałym poziomie,
- kolumna 1.1.3 - podatki i opłaty. Kwota obejmuje dochody planowane w budżecie w działach 75601, 75615, 75616, 75618 i wzrasta o ok. 2% rocznie, z tego podatek od nieruchomości (kolumna 1.1.3.1) również wzrasta o ok. 2% w stosunku do roku poprzedzającego,
- kolumna 1.1.4 Subwencje ogólne – w kolejnych latach założono wzrost planowanej na 2015 rok przez Ministra Finansów kwoty rokrocznie o ok. 2%,
- kolumna 1.1.5 Dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące – wzrost o ok. 1% w stosunku do roku poprzedzającego.



Wieloletnia Prognoza Finansowa zakłada nadwyżkę dochodów bieżących w stosunku do wydatków bieżących, celem zapewnienia środków na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań, a co za tym idzie, stałego zmniejszania zadłużenia miasta.

Plan dochodów ze sprzedaży majątku na rok 2015 oraz na kolejne lata (kolumna 1.2.1) oparto o informację wydziału merytorycznego dotyczącą faktycznych możliwości zbywania nieruchomości gminnych. Nieruchomości przeznaczone do sprzedaży to zarówno nieruchomości pod budownictwo mieszkaniowe, handel oraz przeznaczone pod przemysł i usługi, których atrakcyjność wzrosła dzięki utworzeniu Katowickiej Specjalnej Strefy Ekonomicznej.

Kwoty wydatków bieżących na lata 2015 i dalsze (kolumna 2.1), zostały założone z uwzględnieniem konieczności wprowadzenia oszczędności, celem spełnienia wskaźnika spłaty zobowiązań. W ramach wydatków bieżących zaplanowano kwoty niezbędne do zabezpieczenia w budżetach do roku 2023 (kolumna 2.1.1) na ewentualną spłatę poręczeń udzielonych przez Miasto Świętochłowice dla zobowiązań Chorzowsko - Świętochłowickiego Przedsiębiorstwa Wodociągów i Kanalizacji oraz Zespołu Opieki Zdrowotnej w Świętochłowicach sp. z o.o.

Ponadto w ramach wydatków bieżących wskazano kwoty niezbędne do zaplanowania i wydatkowania z budżetów na kolejne lata:

- na obsługę długu (kolumna 2.1.3) – wyliczenia oparto na oprocentowaniu wynikającym z zawartych umów z uwzględnieniem spadków oprocentowania WIBOR,
- spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej (kolumna 2.1.2). Przekształcenia w spółkę prawa handlowego dokonano w roku 2012 roku, natomiast spłata przejętych zobowiązań rozłożona jest do roku 2022 roku, wynika to z umów przejęcia długu zawartych z bankami Nordea i Bankiem Spółdzielczym w Gliwicach oraz umowy ratalnej spłaty zobowiązań zawartej z Zakładem Ubezpieczeń Społecznych.

W poniższej tabeli przedstawiono pozostałe do spłaty kwoty przejętych i rozłożonych na raty zobowiązań. Kwoty przejętych zobowiązań wykazano również w kolumnach 13.1 oraz 13.4, przy czym kwota z kolumny 13.1 to stan zobowiązań na początek roku, a kwota z kolumny 13.4 to planowana na dany rok spłata.

**Tabela.** Kwoty spłat zobowiązań przejętych od przekształconego w spółkę zakładu opieki zdrowotnej w rozbiciu na lata.

Pokrycie przejętych zobowiązań od ZOZ przekształconego w spółkę.	RAZEM	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Umowa przejęcia długu od SP ZOZ zawarta z Bankiem Spółdzielczym	3 115 134,38	1 214 505,81	1 121 376,34	779 252,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Umowa przejęcia długu od SP ZOZ zawarta z Nordea Bank Polska S.A.	7 186 146,34	1 083 097,74	1 037 718,80	990 651,36	944 428,13	898 204,96	852 319,45	805 758,55	573 967,35
Składki ZUS	670 192,51	670 192,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>SUMA</b>	<b>10 971 473,23</b>	<b>2 967 796,06</b>	<b>2 159 095,14</b>	<b>1 769 903,59</b>	<b>944 428,13</b>	<b>898 204,96</b>	<b>852 319,45</b>	<b>805 758,55</b>	<b>573 967,35</b>



Plan wydatków majątkowych na rok 2015 określono na poziomie, zapewniającym kontynuowanie inwestycji, w tym realizowanych z udziałem środków z Unii Europejskiej. Przedsięwzięcia wieloletnie majątkowe na dzień dzisiejszy obejmują okres do 2016 roku.

Spląty rat kapitałowych kredytów, pożyczek, wykupu obligacji planowane w poszczególnych latach - rozchody budżetu (kolumna 5) są zgodne z zawartymi, bądź planowanymi do zawarcia umowami. Dane uzupełniające w kolumnie 14.1, obejmują spląty rat pożyczki, na którą zawarto już umowę, lecz do dnia dzisiejszego jeszcze nie uruchomiono.

Kwotę długu na koniec każdego roku objętego prognozą (kolumna 6) wyliczono dodając do zadłużenia na koniec poprzedniego roku planowane na dany rok przychody i odejmując rozchody.

W roku 2015 oraz kolejnych latach indywidualny wskaźnik spląty zobowiązań obliczony na podstawie art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych wykazuje prawidłową wielkość (kolumny 9.1 – 9.7.1).

Planowaną w kolejnych latach nadwyżkę budżetową (kolumna 10) przeznacza się na splątę pożyczek, kredytów oraz wykup papierów wartościowych (kolumna 10.1).

W ramach informacji uzupełniających ujęto kwoty planowane na wynagrodzenia i składki od nich naliczane, wydatki związane z funkcjonowaniem organów jst (kolumny 11.1, 11.2). Dane dotyczące roku 2015 są zgodne z budżetem, natomiast w kolejnych latach wzrastają ok. 2% w stosunku do roku poprzedniego. Wydatki na przedsięwzięcia majątkowe i bieżące są zgodne z wykazem przedsięwzięć do WPF (kolumna 11.3). W kwotach wydatków planowanych na inwestycje kontynuowane oraz nowe inwestycje (kolumna 11.4, 11.5, 11.6) nie ujęto kwot wydatków na wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego. Jako inwestycje kontynuowane wskazano wszystkie planowane wydatki inwestycyjne na zadania, które rozpoczęto, bądź dla których wykonano, co najmniej w roku poprzednim, dokumentację techniczną.

Kwoty dochodów i wydatków na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych (wiersze 12.1-12.8.1) wykazano z uwzględnieniem źródeł finansowania – krajowych bądź środków UE.

Przyjęte w wieloletniej prognozie finansowej na 2015 rok wielkości są zgodne z projektem uchwały budżetowej i wynoszą:

- Plan dochodów budżetu jednostki samorządu terytorialnego w wysokości **198.567.297,00 zł.**, z wyodrębnieniem dochodów bieżących w wysokości 164.373.367,00 zł oraz dochodów majątkowych w wysokości 34.193.930,00zł,
- Plan wydatków budżetu jednostki samorządu terytorialnego w wysokości **199.615.896 zł.**, z wyodrębnieniem wydatków bieżących w wysokości 155.946.760,00 zł. oraz wydatków majątkowych w wysokości 43.669.136,00 zł.,

Planowana kwota deficytu w 2015 roku będzie sfinansowana planowanymi przychodami z pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej.



Zarządzenie Prezydenta Miasta Świętochłowice Nr 51/2015 z dnia 29 stycznia 2015r.

Zmiana wieloletniej prognozie finansowej jest spowodowana uaktualnieniem kwot dochodów, wydatków, przychodów, rozchodów na 2015 rok, a także kwot przewidzianych na przedsięwzięcia, o których mowa w art. 226 uofp, wynikające ze zmiany budżetu Miasta przyjętej uchwałą Rady Miejskiej:

- Plan dochodów budżetu jednostki samorządu terytorialnego w wysokości **224.652.979,00 zł.** z wyodrębnieniem dochodów bieżących w wysokości 164.373.367,00 zł oraz dochodów majątkowych w wysokości 60.279.612,00 zł.,
- Plan wydatków budżetu jednostki samorządu terytorialnego w wysokości **229.357.371 zł.**, z wyodrębnieniem wydatków bieżących w wysokości 155.249.947,00 zł. oraz wydatków majątkowych w wysokości 74.125.424,00 zł.

W związku ze zmianą kwoty przychodów w 2015 roku z tytułu pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska w Katowicach, nastąpiła konieczność uaktualnienia kwot rozchodów, a także kwot wydatków na obsługę długu.

W związku z opisanymi zmianami kwot przychodów i rozchodów dokonano zmiany kwoty długu na poszczególne lata z uwzględnieniem wstępnych danych dotyczących stanu zadłużenia na koniec 2014 roku. Ostateczna kwota zadłużenia na koniec 2014 roku zostanie podana po sporządzeniu sprawozdań rocznych i uzyskaniu ostatecznych danych z wykonania budżetu za 2014 rok.

Zarządzenie Prezydenta Miasta Świętochłowice Nr 110/2015 z dnia 5 marca 2015r.

Zmiana wieloletniej prognozy finansowej jest spowodowana uaktualnieniem kwot dochodów, wydatków i rozchodów na 2015 rok, a także kwot przewidzianych na przedsięwzięcia, o których mowa w art. 226 uofp, wynikających ze zmiany budżetu Miasta przyjętej uchwałą Rady Miejskiej:

- Plan dochodów budżetu jednostki samorządu terytorialnego w wysokości **226.021.764,73 zł.**, z wyodrębnieniem dochodów bieżących w wysokości 165.742.152,73 zł. oraz dochodów majątkowych w wysokości 60.279.612,00 zł.,
- Plan wydatków budżetu jednostki samorządu terytorialnego w wysokości **230.930.388,73 zł.**, z wyodrębnieniem wydatków bieżących w wysokości 156.161.614,73 zł. oraz wydatków majątkowych w wysokości 74.768.774,00 zł.

W planie wydatków uwzględniona jest zmiana w sprawie dokonania podziału rezerw wprowadzona Zarządzeniem Nr 103/2015 Prezydenta Miasta Świętochłowice z dnia 4 marca 2015 r.

Zmianie uległy przychody w 2015 roku z tytułu zaangażowania "wolnych środków" w kwocie 186.232 zł. - wynikających z art. 217 ust. 2 pkt 6 uofp.

Zarządzenie Prezydenta Miasta Świętochłowice Nr 154/2015 z dnia 1 kwietnia 2015r.

Zmiana wieloletniej prognozy finansowej jest spowodowana uaktualnieniem kwot dochodów, przychodów i wydatków na 2015 rok, a także kwot przewidzianych na przedsięwzięcia, o których mowa w art. 226 uofp, wynikających ze zmiany budżetu Miasta przyjętej uchwałą Rady Miejskiej:

- Plan dochodów budżetu jednostki samorządu terytorialnego w wysokości **226.666.233,73 zł.**, z wyodrębnieniem dochodów bieżących w wysokości 166.187.347,73 zł. oraz dochodów majątkowych w wysokości 60.478.886,00 zł.,
- Plan wydatków budżetu jednostki samorządu terytorialnego w wysokości **231.587.223,73 zł.**, z wyodrębnieniem wydatków bieżących w wysokości 156.555.575,73 zł. oraz wydatków majątkowych w wysokości 75.031.648,00 zł.

Zwiększeniu uległy przychody w 2015 roku z tytułu zaangażowania "wolnych środków" w kwocie 12.366,00 zł. - wynikających z art. 217 ust. 2 pkt 6 uofp. – plan po zmianach kształtuje się na poziomie 198.598,00 zł

Zarządzenie Prezydenta Miasta Świętochłowice Nr 206/2015 z dnia 4 maja 2015r.

Zmiana wieloletniej prognozy finansowej jest spowodowana uaktualnieniem kwot dochodów i wydatków na 2015 rok, a także kwot przewidzianych na przedsięwzięcia, o których mowa w art. 226 uofp, wynikających ze zmiany budżetu Miasta przyjętej uchwałą Rady Miejskiej:

- Plan dochodów budżetu jednostki samorządu terytorialnego w wysokości **228.998,709,45 zł.**, z wyodrębnieniem dochodów bieżących w wysokości 166.750.105,45 zł. oraz dochodów majątkowych w wysokości 62.248.604,00 zł.
- Plan wydatków budżetu jednostki samorządu terytorialnego w wysokości **233.919.699,45 zł.**, z wyodrębnieniem wydatków bieżących w wysokości 157.118.333,45 oraz wydatków majątkowych w wysokości 76.801.366,00 zł.

W planie dochodów i wydatków uwzględniona jest zmiana dochodów i wydatków bieżących wynikających z Zarządzenia Nr 203/2015 Prezydenta Miasta Świętochłowice z dnia 30 kwietnia 2015 r.

SKARBNIK MIASTA

  
Agata Sęzak

Z up. Prezydenta Miasta  
Pierwszy Zastępca Prezydenta Miasta

  
Bartosz Karcz