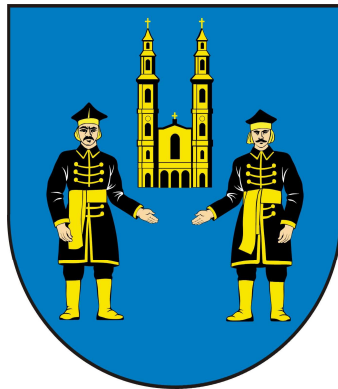


Prezydent Miasta
Piekary Śląskie

**Projekt uchwały
Rady Miasta Piekary Śląskie
w sprawie wieloletniej prognozy finansowej
Miasta Piekary Śląskie na lata 2013 - 2022**



Listopad 2012 roku

**Uchwała nr
Rady Miasta Piekary Śląskie**

z dnia roku

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej miasta Piekary Śląskie na lata 2013-2022

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2001 r. nr 142 poz. 1591 z późn. zm.), art. 12 pkt 11 w związku z art. 92 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2001 r. nr 142, poz. 1592 z późn. zm.) art. 226, art. 227, art. 228, art. 229, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. nr 157 poz. 1240 z późn. zm.), w związku z 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.)

**Rada Miasta Piekary Śląskie
uchwała:**

§ 1

Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową miasta Piekary Śląskie na lata 2013–2022, zgodnie z załącznikiem nr 1.

§ 2

Określa się wykaz przedsięwzięć realizowanych przez miasto na lata 2013–2022, zgodnie z załącznikiem nr 2.

§ 3

Upoważnia się Prezydenta Miasta Piekary Śląskie do:

- 1) zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć określonych w załączniku nr 2,
- 2) zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza bieżący rok budżetowy,
- 3) przekazania uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w pkt 1 i 2 kierownikom miejskich jednostek organizacyjnych.

§ 4

Traci moc uchwała nr XIII/187/11 Rady Miasta Piekary Śląskie z dnia 22 grudnia 2011 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej miasta Piekary Śląskie na lata 2012-2022 z późn. zm.

§ 5

Wykonanie uchwały powierza się Prezydentowi Miasta Piekary Śląskie.

§ 6

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od dnia 1 stycznia 2013 r.

Uzasadnienie

Z dniem 1 stycznia 2010 r. weszła w życie ustawa z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 z późn. zm.), która nałożyła na jednostki samorządu terytorialnego obowiązek sporządzania wieloletniej prognozy finansowej obejmującej okres co najmniej trzech kolejnych lat, jednak nie krótszy niż okres na jaki przyjęto limity wydatków na gwarancje i poręczenia udzielone przez jednostkę samorządu.

Wieloletnia prognoza finansowa obejmuje, dla każdego roku objętego projekcją, co najmniej:

- 1) dochody bieżące oraz wydatki bieżące budżetu jednostki samorządu terytorialnego, w tym na obsługę długu, gwarancje i poręczenia,
- 2) dochody majątkowe, w tym dochody ze sprzedaży majątku, oraz wydatki majątkowe budżetu jednostki samorządu terytorialnego,
- 3) wynik budżetu jednostki samorządu terytorialnego,
- 4) przeznaczenie nadwyżki albo sposób sfinansowania deficytu,
- 5) przychody i rozchody budżetu jednostki samorządu terytorialnego, z uwzględnieniem długu zaciągniętego oraz planowanego do zaciągnięcia,
- 6) kwotę długu jednostki samorządu terytorialnego, w tym relację, o której mowa w art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, oraz sposób sfinansowania spłaty długu,
- 7) objaśnienia przyjętych wartości.

W wydatkach wyszczególnia się między innymi kwotę wydatków bieżących i majątkowych wynikających z limitów wydatków na planowane i realizowane przedsięwzięcia. Dla każdego przedsięwzięcia określa się odrębnie: nazwę i cel, jednostkę organizacyjną odpowiedzialną za realizację lub koordynującą jego wykonanie, okres realizacji i łączne nakłady finansowe, limity wydatków w poszczególnych latach oraz limit zobowiązań.

Ponadto, przedmiotowa uchwała może zawierać upoważnienie dla zarządu jednostki samorządu terytorialnego do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją zamieszczonych w niej przedsięwzięć oraz z tytułu umów, 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, a także możliwość przekazywania przez zarząd uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych do zaciągania zobowiązań, o których mowa wyżej.

Lp.	Wyszczególnienie	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
14	Łączna kwota wyłączeń z art. 170 ust. 3 sup.										
15	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez Jst przypadających do spłaty w danym roku budżetowym podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 upf	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16	Kwoty nadwyżki budżetowej planowanej w poszczególnych latach objętych prognozą **	0	6 942 305	13 187 970	10 894 470	11 751 802	9 000 000	8 435 915	5 322 634	4 880 672	0
17	Wartosc przejętych zobowiązań, w tym:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
17a	od spozyc	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
17b	Kwoty ujęte w prognozie dochodów, wydatków i długu związane ze spłatą zobowiązań przejętych od spozyc	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
17c	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa o której mowa w art. 196 ustawy o działalności leczniczej	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
17d	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.70E+02	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań spozyc likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.70E+03	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań spozyc przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w tym: na spłatę przejętych zobowiązań spozyc przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1762.1		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
18	Zadłużenie/dochody ogółem - max 60% z art. 170 sup (bez wyłączeń)	40,8%									
18a	Zadłużenie/dochody ogółem - max 60% z art. 170 sup (po uwzględnieniu wyłączeń)	40,8%									
19	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań/dochody ogółem - max 15% z art. 169 sup (bez wyłączeń)	13,9%									
19a	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań/dochody ogółem - max 15% z art. 169 sup (po uwzględnieniu wyłączeń)	11,7%									
20	Relacja (D _B -W _B +D _{sm})/D _o , o której mowa w art. 243 w danym roku	0,0743	0,1133	0,1072	0,0974	0,0974	0,0853	0,0775	0,0677	0,0684	0,0702
20a	Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art. 243 upf		0,058	0,076	0,098	0,106	0,101	0,093	0,087	0,077	0,071
20b	Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art. 243 upf (z wyłączeniem za rok N-1)										
21	Relacja planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów (ze zwłazkiem oraz bez wyłączeń)	0,1388	0,0773	0,1096	0,0962	0,0959	0,0754	0,0710	0,0510	0,0486	0,0235
21a	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 upf po uwzględnieniu art. 244 upf (bez wyłączeń) (planistycznego)	NIE	NIE	NIE	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
21b	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 upf po uwzględnieniu art. 244 upf (bez wyłączeń) (z wyłączeniem za rok N-1)										
22	Relacja planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów (po uwzględnieniu wyłączeń UE)	0,1168	0,0564	0,0876	0,0738	0,0732	0,0527	0,0490	0,0279	0,0253	0,0000
22a	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 upf po uwzględnieniu art. 244 upf (po uwzględnieniu wyłączeń UE) (planistycznego)	NIE	TAK	NIE	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
22b	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 upf po uwzględnieniu art. 244 upf (po uwzględnieniu wyłączeń UE) (z wyłączeniem za rok N-1)										
23	Dochody bieżące	160 647 576	168 233 269	172 439 101	176 750 078	181 168 830	185 698 051	190 340 502	195 099 015	199 976 490	204 975 902
24	Wydatki bieżące razem	160 637 576	160 054 319	162 881 108	164 953 136	167 126 964	173 512 756	177 439 627	183 746 179	188 156 086	192 451 833
25	Dochody bieżące - wydatki bieżące	10 000	8 178 950	9 557 993	11 796 942	14 041 866	12 185 295	12 900 875	11 352 836	11 820 404	12 524 069
26	Dochody ogółem	173 773 785	186 895 926	182 459 101	182 770 078	185 188 830	189 718 051	192 360 502	197 119 015	201 976 490	206 975 902
27	Wydatki ogółem	178 979 853	179 953 621	169 271 131	171 875 098	173 437 028	180 718 051	183 924 567	191 796 381	197 095 618	206 975 902
28	Wynik budżetu	-5 206 068	6 942 305	13 187 970	10 894 470	11 751 802	9 000 000	8 435 915	5 322 634	4 880 672	0
29	Przychody budżetu	21 377 332	0	0	0	0	0	0	0	0	0
30	Rozchody budżetu	16 171 244	6 942 305	13 187 970	10 894 470	11 751 802	9 000 000	8 435 915	5 000 000	4 880 672	0

Lp.	Nazwa i cel przedsięwzięcia	Jednostka organizacyjna odpowiedzialna za realizację lub koordynująca wykonywanie przedsięwzięcia	Okres realizacji	Łączne nakłady finansowe	Limity wydatków w poszczególnych latach										Limit zobowiązań
					2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	
					2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	
8	Obszarowy Program Likwidacji Niskiej Emisji na terenie Gminy Piekary Śląskie dla obiektów indywidualnych Cel: ograniczenie niskiej emisji, poprawa stanu środowiska naturalnego	Urząd Miasta	2010-2014	461 451	123 400	18 530									123 400
9	Śląska Karta Usług Publicznych Cel: motywkę dokonywania płatności bezpośrednich za usługi publiczne na terenie gmin należących do KZK GOP oraz Tychów i Jaworzna	Urząd Miasta	2013-2018	386 459	20 582	71 642	72 874	73 538	74 236	73 597					386 459
	Suma	X	X	15 769 649	4 647 041	2 765 234	528 874	273 538	301 076	73 597	0	0	0	0	0
II Przedsięwzięcia, o których mowa w art. 226, ust. 4 pkt 1 ufp (wydatki majątkowe)															
A	Programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 - razem			11 244 677	6 624 927	891 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1	Przywrócenie zegraduowanym terenom Piekar Śląskich funkcji gospodarczej, Faza opracowania dokumentacji. Cel: przywrócenie terenom porzutyemu funkcji użytkowej	Urząd Miasta	2011-2013	380 000	50 410										50 410
2	Zurządzenie wiekotermom wykręszaniem terenów - CTRCISE Cel: wzmocnienie systemów zarządzania terenami przemysłowymi przez zastosowanie metody wielokrotnego wykorzystywania terenów w miastach	Urząd Miasta	2010-2013	586 383	181 083										181 083
3	Termomodernizacja budynku Miejskiego Gimnazjum nr 4 w Piekarach Śląskich przy ul. Skłodowskiej-Curie 1108 wraz z montażem instalacji solarnej Cel: poprawa warunków kształcenia, uzyskanie oszczędności na zużyciu energii poprzez system monitoringu	Urząd Miasta	2007-2013	3 594 944	622 496										114 114
4	Rozwój infrastruktury otoczeniowej wokół piekarskiego Kopca Wyzwolenia w celu podniesienia atrakcyjności turystycznej regionu Cel: podniesienie atrakcyjności turystycznej miasta Piekary Śląskie	Urząd Miasta	2011-2013	5 068 460	5 000 000										5 000 000
5	Budowa centrum informacji przestrzennej wspomagającego zarządzanie miastem w Piekarach Śląskich Cel: wspomagane zarządzania miastem	Urząd Miasta	2012-2014	1 705 000	770 930	891 000									1 661 930
B	Programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego - razem			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
C	Programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w lit. A i B) - razem			10 522 634	4 325 656	250 000	250 000	0	0	0	0	0	0	0	0
1	Budowa oświetlenia w rejonie Żyzki Cel: poprawa bezpieczeństwa mieszkańców miasta	Urząd Miasta	2007-2015	956 815	250 000	250 000									500 000
2	Obszarowy Program Likwidacji Niskiej Emisji na terenie Gminy Piekary Śląskie dla obiektów indywidualnych Cel: ograniczenie niskiej emisji, poprawa stanu środowiska naturalnego	Urząd Miasta	2010-2013	4 092 827	1 496 660										1 275 860
3	Śląska Karta Usług Publicznych Cel: motywkę dokonywania płatności bezpośrednich za usługi publiczne na terenie gmin należących do KZK GOP oraz Tychów i Jaworzna	Urząd Miasta	2010-2013	222 483	98 857										
4	Modernizacja i rozbudowa budynku przy ul. Bytomskiej 343 dla potrzeb Szpitala Rejonowego w Tamowskich Górach VI Zamejskiego Wydziału Karnego w Piekarach Śląskich Cel: poszerzenie dostępu do usług publicznych	Zakład Gospodarki Mieszkaniowej	2011-2013	3 810 000	2 310 000										2 310 000
5	Termomodernizacja budynku Miejskiego Gimnazjum nr 3 w Piekarach Śląskich przy ul. Bytomskiej 314 Cel: uzyskanie oszczędności na zużyciu energii	Urząd Miasta	2011-2013	1 240 369	220 139										220 139
6	Prace konserwacyjne polegające na remoncie elewacji ceplanej koszala z kamienia w Piekarach Śląskich Cel: ochrona zabytków	Urząd Miasta	2012-2013	200 000	200 000										
	Suma	X	X	21 767 311	10 950 563	1 141 000	250 000	0	0	0	0	0	0	0	0
III	Umowy, o których mowa w art. 226, ust. 4 pkt 2 ufp (zapewnienie ciągłości działania jednostki)	Urząd Miasta	Jak w części B załącznika	3 554 900	1 135 300	583 300	0	0	0	0	0	0	0	0	720 000
IV	Wieloletnie poręczenia i gwarancje, o których mowa w art. 226, ust. 4 pkt 3 ufp				3 832 221	3 913 237	4 000 932	4 095 855	4 198 603	4 309 721	4 430 206	4 560 515	4 721 566	4 864 246	
1	Poręczenie kredytu udzielonego Miejskiemu Przedsiębiorstwu Wodociągów i Kanalizacji sp. z o.o.	Urząd Miasta	2010-2022	57 000 000	3 832 221	3 913 237	4 000 932	4 095 855	4 198 603	4 309 721	4 430 206	4 560 515	4 721 566	4 864 246	0
	Suma	X	X	57 000 000	3 832 221	3 913 237	4 000 932	4 095 855	4 198 603	4 309 721	4 430 206	4 560 515	4 721 566	4 864 246	

Wykaz umów, o których mowa w art. 226, ust. 4 pkt 2 ufp w latach 2013-2015

Załącznik nr 2
do uchwały nr
Rady Miasta Piekary Śląskie
z dnia
część B

Lp.	Nazwa i cel przedsięwzięcia	Jednostka organizacyjna odpowiedzialna za realizację lub koordynująca wykonywanie przedsięwzięcia	Okres realizacji	Łączne nakłady finansowe	Limity wydatków w poszczególnych latach			Limit zobowiązań
					2013	2014	2015	
I	Umowy, o których mowa w art. 226, ust. 4 pkt 2 ufp (zapewnienie ciągłości działania jednostki)							
1	Umowa na zakup kart pojazdów, praw jazdy, dowodów rejestracyjnych, nalepek legalizacyjnych Cel: zapewnienie ciągłości wydawania dokumentów komunikacyjnych	Urząd Miasta	2011-2014	1 645 000	420 000	440 000		400 000
2	Umowa na obsługę prawną Cel: zapewnienie obsługi prawnej Urzędu Miasta	Urząd Miasta	2012-2013	460 000	230 000			
3	Umowa na świadczenie usług pocztowych Cel: zapewnienie ciągłości wysyłki korespondencji	Urząd Miasta	2011-2014	480 000	160 000	160 000		320 000
4	Umowa na zabezpieczenie i i ochronę fizyczną osób oraz mienia obiektów Urzędu Miasta Cel: zabezpieczenie ochrony mienia i osób w Urzędzie Miasta	Urząd Miasta	2012-2014	969 900	323 300	323 300		
Suma		X	X	3 554 900	1 133 300	923 300		720 000

Objaśnienia przyjętych wartości dla wieloletniej prognozy finansowej Miasta Piekary Śląskie na lata 2013-2022

Wieloletnia prognoza finansowa Miasta Piekary Śląskie obejmuje lata 2013-2022 i przedstawia prognozowane wartości podstawowych parametrów budżetowych dla wszystkich lat objętych prognozą, zgodnie z dyspozycją art. 226 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

Ze względu na niewielki materiał statystyczny, ograniczony małą liczbą obserwacji, nie zastosowano do prognozy żadnej metody ekonometrycznej. Do prognozowania zastosowano zmodyfikowaną metodę naiwną – tzw. metodę prognozowania z uwzględnieniem metody eksperckiej, przy pomocy której określono stały trend zmiany przyjętego wskaźnika. Jako wskaźnik zmiany przyjęto prognozowany poziom inflacji oraz poziom PKB. Podstawowe dane makroekonomiczne przyjęto na podstawie wytycznych Ministerstwa Finansów dotyczących założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego na lata 2010-2040.

Oceny trafności prognozy można dokonać dopiero po upływie okresu, na który prognoza była stawiana, w sytuacji, gdy będą znane faktyczne realizacje prognozowanych wielkości.

1. Dochody ogółem

W pozycji tej wskazano prognozowane łączne dochody ze wszystkich źródeł, które miasto może pozyskać w kolejnych latach budżetowych. Dochody ogółem stanowią sumę dochodów bieżących oraz dochodów majątkowych.

1a. Dochody bieżące

Dochody bieżące to wszystkie dochody budżetowe niestanowiące dochodów majątkowych. Kwotę prognozowanych dochodów oparto na danych historycznych z 5 lat poprzedzających sporządzenie prognozy. Szczegółowo analizowano jedynie kształtowanie się głównych źródeł dochodów tj. dochody z tytułu udziału miasta w podatkach dochodowych od osób fizycznych i prawnych, subwencji z budżetu państwa, dochody z podatków i opłat lokalnych, dotacji celowych z budżetu państwa oraz dochody ze sprzedaży usług, tj. odpłatności rodziców za pobyt dzieci w żłobku, przedszkolach, pensjonariuszy domu pomocy społecznej jak również odpłatności za wyżywienie w stołówkach szkolnych. Pozostałe kategorie dochodów analizowano zbiorczo.

Wzrost szacowanych dochodów z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych i prawnych uzasadnia prognozowany wzrost PKB w kolejnych latach oraz tendencje dotyczące wzrostu tego źródła w ostatnich latach. Przy szacowaniu dochodów z subwencji uwzględniono prognozy demograficzne oraz szacunkowe dane dotyczące liczby uczniów, które są podstawą wyliczenia subwencji oświatowej, stanowiącej największy składnik dochodów z subwencji. W przypadku podatków i opłat lokalnych oraz odpłatności za usługi założono wzrost dochodów o poziom inflacji. W prognozie przyjęto, że dochody z tytułu dotacji celowych z budżetu państwa będą wzrastać o wskaźnik inflacji. Dochody z tytułu realizacji projektów współfinansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy o finansach publicznych, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich przyjęto w wysokościach wynikających z zawartych umów lub kwot określonych w złożonych wnioskach (pozycje 1aeu i 1a1). Na pozostałą wartość dochodów składają się wpływy z mniej znaczących tytułów, dla których założono wzrosty wynikające ze wskaźników inflacyjnych, poszerzania się bazy usługowej miasta, tworzenia nowych składników majątkowych, powstawania nowych źródeł dochodów itp.

1b. Dochody majątkowe

Na dochody majątkowe składają się:

- dotacje i środki otrzymane na inwestycje,
- dochody ze sprzedaży majątku,
- dochody z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności.

Głównym składnikiem prognozowanych dochodów majątkowych są dochody ze sprzedaży majątku. Dochody ze sprzedaży majątku to przede wszystkim środki uzyskiwane ze sprzedaży własności oraz prawa użytkowania wieczystego należących do miasta nieruchomości. Szacując środki, które z tego źródła można pozyskać uwzględniono posiadane zasoby, szacunki dotyczące koniunktury gospodarczej w najbliższych latach, a także możliwość wzrostu wartości niektórych

nieruchomości posiadanych przez miasto z uwagi na zakończenie realizacji inwestycji infrastrukturalnych takich jak: autostrada A-1. W tej kategorii dochodów zaplanowano na poziomie podobnym jak w latach poprzedzających sporządzenie prognozy (pozycja 1c).

Dochody z tytułu realizacji projektów współfinansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy o finansach publicznych, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich przyjęto w wysokościach wynikających z zawartych umów lub kwot określonych w złożonych wnioskach (pozycje 1due i 1d).

2. Wydatki bieżące (bez odsetek i prowizji od: kredytów i pożyczek oraz wyemitowanych papierów wartościowych)

Wydatki bieżące to wszystkie wydatki jednostki samorządu terytorialnego nie będące wydatkami majątkowymi. Szacując wysokość wydatków bieżących analizowano tendencje kształtujące się w tej kategorii w ostatnich latach, skutki dokonanych i planowanych podwyżek wynagrodzeń nauczycieli, szacunki dotyczące planowanego poziomu inflacji. Zakłada się utrzymanie na stałym poziomie wydatków bieżących w kolejnych latach objętych prognozą finansową lub ich wzrost jednak nie więcej niż o wskaźnik inflacji, co zostanie osiągnięte dzięki dalszemu ograniczaniu wydatków dotychczas przeznaczonych na zadania remontowe i kierowanie ich strumienia na działalność o charakterze inwestycyjnym, a także racjonalizacji wydatków związanych z funkcjonowaniem jednostek organizacyjnych miasta. W pozycji tej wyłączono wydatki na obsługę długu.

2a. Wynagrodzenia i składki od nich naliczane

Prognozowanie środków tej kategorii wydatków zakłada wzrost wynagrodzeń jedynie w takim zakresie jaki wynika z regulacji prawnych obowiązujących miasto. W pozostałym zakresie założono stały poziom wydatków. Wzrost wynagrodzeń założono od roku 2016.

2b. Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego

W prognozie przyjęto sugerowane przez Ministerstwo Finansów najszerze z możliwych definicji tych wydatków klasyfikowane w rozdziałach 75020, 75022 i 75023 klasyfikacji budżetowej, które obejmują poza wydatkami faktycznie przeznaczonymi na funkcjonowanie organów miasta takich jak: Rada Miasta i Prezydent również środki przeznaczone na funkcjonowanie całego urzędu miasta i wynagrodzenia wszystkich jego pracowników, w tej kategorii mieszczą się również różnego rodzaju wydatki rzeczowe, np. związane z wydaniem dokumentów komunikacyjnych.

2c. Gwarancje i poręczenia w roku budżetowym

W pozycji tej wykazano kwoty, które miasto musi zaplanować w budżetach w poszczególnych latach z tytułu udzielonych poręczeń wynikających z wieloletnich umów dotychczas zawartych. Kwoty wskazane w tej pozycji są wynikiem zsumowania w poszczególnych latach kwot wydatków przeznaczonych na przedsięwzięcia wieloletnie wymienione szczegółowo w części IV załącznika nr 2 część A projektu niniejszej uchwały. W pozycji 2d przedstawiono gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitów spłaty zobowiązań z art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych/ art. 169 ustawy o finansach publicznych.

2e. Wydatki bieżące objęte limitem art. 226 ust. 4 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych

Kwoty wskazane w tej pozycji są wynikiem zsumowania w poszczególnych latach kwot wydatków przeznaczonych na przedsięwzięcia wieloletnie wymienione szczegółowo w części I załącznika nr 2 część A projektu niniejszej uchwały. Dodatkowo w pozycji 2f i 2f1 przedstawiono wydatki bieżące z tytułu realizacji projektów współfinansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy o finansach publicznych, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich w wysokościach wynikających z zawartych umów lub kwot określonych w złożonych wnioskach.

3. Różnica

W pozycji tej wykazano różnice pomiędzy dochodami ogółem a wydatkami bieżącymi bez kosztów obsługi długu.

4.1. Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych angażowana w budżecie roku bieżącego

W pozycji tej wykazano kwotę nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych angażowanej w budżecie danego roku bieżącego. W pozycji 4.1a przedstawiono kwotę nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych przypadającą na pokrycie deficytu danego roku budżetowego.

4.2. Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, angażowane w budżecie roku bieżącego

W pozycji tej wykazano kwotę wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, angażowanych w budżecie danego roku bieżącego. W pozycji 4.2a przedstawiono kwotę wolnych środków przypadającą na pokrycie deficytu danego roku budżetowego.

6. Środki do dyspozycji

W pozycji tej wykazano sumę różnicy pomiędzy dochodami ogółem a wydatkami bieżącymi bez kosztów obsługi długu oraz nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych angażowanej w budżecie danego roku bieżącego i wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, angażowanych w budżecie danego roku bieżącego.

7. Spłata i obsługa długu

W pozycji tej przedstawiono sumę kwoty stanowiących spłatę rat kredytów i pożyczek zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia i wykup wyemitowanych obligacji komunalnych oraz kwoty stanowiące odsetki od zaciąganych kredytów i pożyczek i wyemitowanych obligacji komunalnych. Kwoty spłaty rat kredytów i pożyczek zaciągniętych oraz wykup wyemitowanych obligacji komunalnych oparto na zawartych już umowach. Ponadto, przyjęto, iż w roku 2013 nastąpi wcześniejszy wykup obligacji o terminie zapadalności w 2014. Wartości odsetek oszacowano na podstawie już zawartych umów dotyczących zaciągnięcia kredytów i pożyczek oraz wyemitowanych obligacji komunalnych, jak również planowanych do zaciągnięcia. Ze względu na brak danych dotyczących kształtowania się podstawowych stóp procentowych rynku finansowego przyjęto ich stały poziom z roku 2012.

9. Środki do dyspozycji

W pozycji tej wykazano różnicę pomiędzy środkami, o których mowa w pkt 6 a kosztami spłaty i obsługi długu.

10. Wydatki majątkowe

W pozycji tej wykazano szacunkowe wartości wydatków majątkowych. Ich wielkość jest uwarunkowana możliwościami wydatkowymi budżetu po zaspokojeniu wydatków o charakterze stałym, które należą do kategorii wydatków bieżących. Przyjęto, że wydatki majątkowe od roku 2015 będą na stałym poziomie w wysokości między 7 mln zł a 9 mln zł.

10a. Wydatki majątkowe objęte limitem art. 226 ust. 4 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych

Kwoty wskazane w tej pozycji są wynikiem zsumowania w poszczególnych latach kwot wydatków przeznaczonych na przedsięwzięcia wieloletnie wymienione szczegółowo w części I załącznika nr 2 część A projektu niniejszej uchwały. Dodatkowo w pozycji 10b i 10b1 przedstawiono wydatki majątkowe z tytułu realizacji projektów współfinansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy o finansach publicznych, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich w wysokościach wynikających z zawartych umów lub kwot określonych w złożonych wnioskach.

11. Kredyty, pożyczki, sprzedaż papierów wartościowych

W pozycji tej ujęto kredyty i pożyczki, które miasto zamierza zaciągnąć na pokrycie wcześniej zaciągniętego długu oraz planowanego deficytu (pozycja 11a).

12. Rozliczenie budżetu

W pozycji tej wykazano różnicę pomiędzy sumą dochodów ogółem i przychodów a sumą wydatków ogółem i rozchodów.

13. Kwota długu

Pozycja wskazuje na prognozowaną wartość zadłużenia na koniec każdego roku objętego prognozą i uwzględnia zaciągnięte i planowane do zaciągnięcia kredyty i pożyczki. W prognozie uwzględniono możliwe do realizacji umorzenia pożyczek zaciągniętych w WFOŚiGW w Katowicach.

14. Łączna kwota wyłączeń z art. 170 ust. 3 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych

W pozycji tej wykazano łączną kwotę wyłączeń, o których mowa w art. 170 ust. 3 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych.

15. Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych

Zobowiązania z tego tytułu nie wystąpiły w czasie przygotowania prognozy.

18, 18a, 19, 19a. Wyliczenie wskaźników wskazujących stosunek planowanej kwoty spłaty zobowiązań oraz kwoty długu do dochodów ogółem

Wskaźniki te wynikają z obowiązujących do 2013 roku przepisów art. 169 i 170 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych. W latach 2012-2013 wartości zobowiązań nie przekraczają wartości dopuszczonych w tych przepisach, które wynoszą odpowiednio – 15% dla łącznej kwoty spłat zobowiązań i 60% dla zadłużenia odniesionych do wielkości dochodów ogółem.

20, 20a, 20b. Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych

W pozycji tej wykazano wyliczenie maksymalnego dopuszczalnego wskaźnika spłaty zadłużenia, który musi być spełniany przez każdy uchwalany budżet począwszy od 2014 roku. Wskaźnik stanowi wyliczenie prawej strony wzoru określonego w art. 243 ustawy o finansach publicznych.

21, 21a, 21b, 22, 22a, 22b. Informacja o spełnieniu bądź nie spełnieniu relacji, o której mowa w art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych przez budżety prognozowane w latach 2013 - 2022

Prognozowane budżety spełniają relację wynikającą z art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych we wszystkich latach, w których wymóg jej spełnienia ma charakter obligatoryjny z uwzględnieniem ustawowych wyłączeń.

23. Dochody bieżące

W pozycji tej wskazano prognozowane dochody bieżące.

24. Wydatki bieżące

W pozycji tej wskazano prognozowane łączne wydatki bieżące.

25. Dochody bieżące – wydatki bieżące

W pozycji tej wskazano prognozowane nadwyżki/deficyty na poziomie bieżącym.

26. Dochody ogółem

W pozycji tej wskazano prognozowane łączne dochody ogółem. Dochody ogółem stanowią sumę dochodów bieżących oraz dochodów majątkowych.

27. Wydatki ogółem

W pozycji tej wskazano prognozowane łączne wydatki ogółem. Wydatki stanowią sumę wydatków bieżących oraz wydatków majątkowych.

28. Wynik budżetu

W pozycji tej wykazano różnicę między dochodami ogółem i wydatkami ogółem budżetu.

29. Przychody budżetu

W pozycji tej wskazano prognozowane łączne przychody budżetu. Przychody stanowią sumę nadwyżek budżetowych z lat ubiegłych angażowanych w budżecie roku bieżącego, wolnych

środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych angażowanych w budżecie roku bieżącego oraz kredytów i pożyczek, które miasto zamierza zaciągnąć na pokrycie wcześniej zaciągniętego długu oraz planowanego deficytu i wartość wyemitowanych papierów wartościowych.

30. Rozchody budżetu

W pozycji tej wykazano kwoty stanowiące spłatę rat kredytów i pożyczek zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia oraz wykup wyemitowanych obligacji komunalnych.