

Zarządzenie Nr ORo.0050.545.2018  
Prezydenta Miasta Piekary Śląskie

z dnia 2 sierpnia 2018 r.

w sprawie zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej miasta Piekary Śląskie  
na lata 2018 – 2042

Na podstawie art. 232 w związku z art. 229 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2017 r., poz. 2077 z późn. zm.),

zarządzam:

§ 1

Dokonać zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej miasta Piekary Śląskie na lata 2018–2042 stanowiącej załącznik nr 1 do uchwały nr XLIX/580/18 Rady Miasta Piekary Śląskie z dnia 22 marca 2018 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej miasta Piekary Śląskie na lata 2018–2042, zgodnie z załącznikiem do niniejszego zarządzenia.

§ 2

Wykonanie zarządzenia powierza się naczelnikowi Wydziału Finansowo-Budżetowego.

§ 3

Nadzór nad wykonaniem zarządzenia powierza się skarbnikowi Miasta.

§ 4

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Z upoważnienia  
Prezydenta Miasta Piekary Śląskie  
ZASTĘPCA PREZYDENTA MIASTA  
PIEKARY ŚLĄSKIE

Krzysztof Turzański

Rozdzielnik:

Wydział Organizacyjny,  
Naczelnik Wydziału Finansowo-Budżetowego.

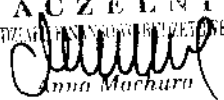
Oprac.: J. Markefka  
Sprawdził: B. Kowalska

*J. Markefka*

*B. Kowalska*

**Uzasadnienie:**

W związku z dokonanymi, uchwałą nr LIV/636/18 Rady Miasta Piekary Śląskie z dnia 1 sierpnia 2018 r., zmianami w budżecie miasta, zmianami dokonanymi uchwałą nr LIV/635/18 Rady Miasta Piekary Śląskie z dnia 1 sierpnia 2018 r., kwot wydatków na realizację przedsięwzięć ujętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej dokonuje się aktualizacji Wieloletniej Prognozy Finansowej.

NACZELNIK  
WYDZIAŁU FINANSOWO-BUDŻETOWEGO  
  
Anna Machura

| Lp.   | Wykazanie  | Wykazanie      |                |                |                |                |                |                |                |                |                |                |                |                |                |                |
|-------|--|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|       |  | 2018           | 2019           | 2020           | 2021           | 2022           | 2023           | 2024           | 2025           | 2026           | 2027           | 2028           | 2029           | 2030           | 2031           | 2032           |
| 1     | Dochody ogółem   | 284 172 544,00 | 273 947 547,00 | 271 962 381,00 | 267 961 975,00 | 265 124 943,00 | 263 374 618,00 | 260 694 180,00 | 258 081 567,00 | 255 532 476,00 | 253 038 476,00 | 250 594 177,00 | 248 200 574,00 | 245 857 170,00 | 243 562 222,00 | 241 316 237,00 |
| 1.1   | Dochody budżetu  | 232 471 457,00 | 227 997 555,00 | 226 539 166,00 | 220 238 676,00 | 215 724 964,00 | 210 270 221,00 | 205 012 630,00 | 200 584 944,00 | 196 032 476,00 | 191 392 944,00 | 186 682 177,00 | 181 844 180,00 | 176 918 440,00 | 171 966 944,00 | 167 044 237,00 |
| 1.1.1 | dotyczy: wydatki budżetu w wydatkach i zadaniach publicznych | 68 337 699,00  | 70 020 846,00  | 71 239 726,00  | 72 564 244,00  | 73 992 821,00  | 75 518 910,00  | 77 144 400,00  | 78 867 910,00  | 80 688 400,00  | 82 602 910,00  | 84 618 400,00  | 86 732 910,00  | 88 947 400,00  | 91 261 910,00  | 93 676 400,00  |
| 1.1.2 | dotyczy: wydatki budżetu w wydatkach i zadaniach publicznych | 1 300 000,00   | 1 300 000,00   | 1 300 000,00   | 1 300 000,00   | 1 300 000,00   | 1 300 000,00   | 1 300 000,00   | 1 300 000,00   | 1 300 000,00   | 1 300 000,00   | 1 300 000,00   | 1 300 000,00   | 1 300 000,00   | 1 300 000,00   | 1 300 000,00   |
| 1.1.3 | dotyczy: wydatki budżetu w wydatkach i zadaniach publicznych | 17 500 000,00  | 17 500 000,00  | 17 500 000,00  | 17 500 000,00  | 17 500 000,00  | 17 500 000,00  | 17 500 000,00  | 17 500 000,00  | 17 500 000,00  | 17 500 000,00  | 17 500 000,00  | 17 500 000,00  | 17 500 000,00  | 17 500 000,00  | 17 500 000,00  |
| 1.2   | Dochody budżetu ogółem                                       | 151 140 758,00 | 147 976 709,00 | 145 292 440,00 | 141 673 430,00 | 137 142 143,00 | 132 801 714,00 | 127 642 736,00 | 122 647 000,00 | 117 770 576,00 | 113 027 000,00 | 108 394 000,00 | 103 872 000,00 | 99 460 000,00  | 95 160 000,00  | 90 972 000,00  |
| 1.2.1 | Dochody budżetu ogółem                                       | 151 140 758,00 | 147 976 709,00 | 145 292 440,00 | 141 673 430,00 | 137 142 143,00 | 132 801 714,00 | 127 642 736,00 | 122 647 000,00 | 117 770 576,00 | 113 027 000,00 | 108 394 000,00 | 103 872 000,00 | 99 460 000,00  | 95 160 000,00  | 90 972 000,00  |
| 1.2.2 | Dochody budżetu ogółem                                       | 151 140 758,00 | 147 976 709,00 | 145 292 440,00 | 141 673 430,00 | 137 142 143,00 | 132 801 714,00 | 127 642 736,00 | 122 647 000,00 | 117 770 576,00 | 113 027 000,00 | 108 394 000,00 | 103 872 000,00 | 99 460 000,00  | 95 160 000,00  | 90 972 000,00  |
| 2     | Wydatki ogółem   | 290 305 100,00 | 283 408 630,00 | 278 290 100,00 | 272 486 100,00 | 266 968 100,00 | 261 710 100,00 | 256 710 100,00 | 251 950 100,00 | 247 500 100,00 | 243 350 100,00 | 239 500 100,00 | 236 000 100,00 | 232 800 100,00 | 230 000 100,00 | 227 500 100,00 |
| 2.1   | Wydatki budżetu  | 240 305 100,00 | 233 408 630,00 | 228 290 100,00 | 222 486 100,00 | 216 968 100,00 | 211 710 100,00 | 206 710 100,00 | 201 950 100,00 | 197 500 100,00 | 193 350 100,00 | 189 500 100,00 | 186 000 100,00 | 182 800 100,00 | 180 000 100,00 | 177 500 100,00 |
| 2.1.1 | Wydatki budżetu  | 240 305 100,00 | 233 408 630,00 | 228 290 100,00 | 222 486 100,00 | 216 968 100,00 | 211 710 100,00 | 206 710 100,00 | 201 950 100,00 | 197 500 100,00 | 193 350 100,00 | 189 500 100,00 | 186 000 100,00 | 182 800 100,00 | 180 000 100,00 | 177 500 100,00 |
| 2.1.2 | Wydatki budżetu  | 240 305 100,00 | 233 408 630,00 | 228 290 100,00 | 222 486 100,00 | 216 968 100,00 | 211 710 100,00 | 206 710 100,00 | 201 950 100,00 | 197 500 100,00 | 193 350 100,00 | 189 500 100,00 | 186 000 100,00 | 182 800 100,00 | 180 000 100,00 | 177 500 100,00 |
| 2.2   | Wydatki budżetu ogółem                                       | 290 305 100,00 | 283 408 630,00 | 278 290 100,00 | 272 486 100,00 | 266 968 100,00 | 261 710 100,00 | 256 710 100,00 | 251 950 100,00 | 247 500 100,00 | 243 350 100,00 | 239 500 100,00 | 236 000 100,00 | 232 800 100,00 | 230 000 100,00 | 227 500 100,00 |
| 2.2.1 | Wydatki budżetu ogółem                                       | 290 305 100,00 | 283 408 630,00 | 278 290 100,00 | 272 486 100,00 | 266 968 100,00 | 261 710 100,00 | 256 710 100,00 | 251 950 100,00 | 247 500 100,00 | 243 350 100,00 | 239 500 100,00 | 236 000 100,00 | 232 800 100,00 | 230 000 100,00 | 227 500 100,00 |
| 2.2.2 | Wydatki budżetu ogółem                                       | 290 305 100,00 | 283 408 630,00 | 278 290 100,00 | 272 486 100,00 | 266 968 100,00 | 261 710 100,00 | 256 710 100,00 | 251 950 100,00 | 247 500 100,00 | 243 350 100,00 | 239 500 100,00 | 236 000 100,00 | 232 800 100,00 | 230 000 100,00 | 227 500 100,00 |

| 1.p.      | 2003           | 2004           | 2005           | 2006           | 2007           | 2008           | 2009           | 2010           | 2011           | 2012           |
|-----------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 1         | Wykaz zmian    |                |                |                |                |                |                |                |                |                |
| 1.1       | 131 498 524,00 | 131 713 944,00 | 130 894 899,00 | 134 413 518,00 | 131 282 406,00 | 136 678 177,00 | 137 104 072,00 | 139 401 040,00 | 139 799 416,00 | 138 979 416,00 |
| 1.1.1     | 322 399 523,00 | 321 622 303,00 | 321 794 820,00 | 344 511 018,00 | 341 181 699,00 | 347 998 073,00 | 347 104 072,00 | 349 401 040,00 | 349 799 416,00 | 348 979 416,00 |
| 1.1.2     | 90 684 724,00  | 91 341 960,00  | 91 117 336,00  | 91 881 923,00  | 91 679 799,00  | 92 579 770,00  | 92 579 770,00  | 93 178 820,00  | 93 178 820,00  | 93 178 820,00  |
| 1.1.3     | 3 831 849,00   | 3 841 726,00   | 3 825 467,00   | 3 912 293,00   | 3 892 273,00   | 3 980 273,00   | 3 980 273,00   | 4 056 606,00   | 4 056 606,00   | 4 056 606,00   |
| 1.1.4     | 66 996 116,00  | 66 692 203,00  | 66 285 491,00  | 67 975 823,00  | 67 752 126,00  | 68 598 100,00  | 68 598 100,00  | 69 300 000,00  | 69 300 000,00  | 69 300 000,00  |
| 1.1.5     | 39 919 409,00  | 39 782 243,00  | 39 625 918,00  | 39 559 243,00  | 39 559 243,00  | 39 559 243,00  | 39 559 243,00  | 39 559 243,00  | 39 559 243,00  | 39 559 243,00  |
| 1.1.6     | 86 972 323,00  | 86 571 807,00  | 86 458 045,00  | 87 257 760,00  | 87 257 760,00  | 88 024 313,00  | 88 024 313,00  | 88 840 000,00  | 88 840 000,00  | 88 840 000,00  |
| 1.1.7     | 66 519 203,00  | 67 461 272,00  | 67 429 213,00  | 67 429 213,00  | 67 429 213,00  | 67 429 213,00  | 67 429 213,00  | 67 429 213,00  | 67 429 213,00  | 67 429 213,00  |
| 1.2       | 100 000,00     | 100 000,00     | 100 000,00     | 100 000,00     | 100 000,00     | 100 000,00     | 100 000,00     | 100 000,00     | 100 000,00     | 100 000,00     |
| 1.2.1     | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           |
| 1.2.2     | 100 000,00     | 100 000,00     | 100 000,00     | 100 000,00     | 100 000,00     | 100 000,00     | 100 000,00     | 100 000,00     | 100 000,00     | 100 000,00     |
| 2         | 16 468 524,00  | 16 724 944,00  | 16 694 899,00  | 17 282 406,00  | 17 151 282,00  | 17 678 177,00  | 17 710 072,00  | 17 961 040,00  | 18 009 416,00  | 17 929 416,00  |
| 2.1       | 30 741 183,00  | 31 112 963,00  | 30 917 339,00  | 31 797 018,00  | 31 584 923,00  | 32 484 073,00  | 32 579 770,00  | 32 830 720,00  | 32 879 176,00  | 32 809 176,00  |
| 2.1.1     | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           |
| 2.1.2     | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           |
| 2.1.3     | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           |
| 2.1.3.1   | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           |
| 2.1.3.1.1 | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           |
| 2.1.3.1.2 | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           |
| 2.2       | 16 468 524,00  | 16 724 944,00  | 16 694 899,00  | 17 282 406,00  | 17 151 282,00  | 17 678 177,00  | 17 710 072,00  | 17 961 040,00  | 18 009 416,00  | 17 929 416,00  |
| 3         | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           |
| 4         | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           |
| 4.1       | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           |
| 4.2       | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           |
| 4.3       | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           |
| 4.4       | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           |
| 5         | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           |
| 5.1       | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           |
| 5.1.1     | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           |
| 5.1.1.1   | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           |
| 5.1.1.2   | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           |
| 5.2       | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           |
| 6         | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           |
| 7         | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           |
| 8         | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           |
| 8.1       | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           |
| 8.2       | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           |
| 9         | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           |
| 9.1       | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           |
| 9.2       | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           |
| 9.3       | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           |
| 9.4       | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           |
| 9.5       | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           |
| 9.6       | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           |
| 9.6.1     | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           |
| 9.7       | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           |
| 9.7.1     | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           |
| 9.8       | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           |
| 9.8.1     | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           |
| 9.9       | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           |
| 9.9.1     | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           |
| 9.9.2     | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           |
| 9.9.3     | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           |
| 9.9.4     | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           |
| 9.9.5     | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           |
| 9.9.6     | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           |
| 9.9.7     | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           |
| 9.9.8     | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           |
| 9.9.9     | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           |
| 9.9.10    | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           |
| 9.9.11    | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           |
| 9.9.12    | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           |
| 9.9.13    | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           |
| 9.9.14    | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           |
| 9.9.15    | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           |





**Objaśnienia przyjętych wartości  
dla wieloletniej prognozy finansowej Miasta Piekary Śląskie na lata 2018-2042**

Wieloletnia prognoza finansowa Miasta Piekary Śląskie obejmuje lata 2018-2042 i przedstawia prognozowane wartości podstawowych parametrów budżetowych dla wszystkich lat objętych prognozą, zgodnie z dyspozycją art. 226 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych.

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 wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych oraz dynamikę PKB. Podstawowe dane makroekonomiczne przyjęto na podstawie wytycznych Ministerstwa Rozwoju i Finansów z dnia 12 października 2017 r. dotyczących stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Przyjęte wartości przedstawia poniższa tabela.

| Wyszczególnienie                       | jednostka | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 |
|--|-----------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|
| PKB, dynamika realna średnio w okresie | %         | 3,8  | 3,8  | 3,8  | 3,6  | 3,5  | 3,3  | 3,2  | 3,1  | 3,0  | 2,9  |
| CPI – dynamika średnioroczna           | %         | 2,3  | 2,3  | 2,5  | 2,5  | 2,5  | 2,5  | 2,5  | 2,5  | 2,5  | 2,5  |

| Wyszczególnienie                       | jednostka | 2028 | 2029 | 2030 | 2031 | 2032 | 2033 | 2034 | 2035 | 2036 | 2037 |
|--|-----------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|
| PKB, dynamika realna średnio w okresie | %         | 2,9  | 2,8  | 2,7  | 2,6  | 2,5  | 2,4  | 2,4  | 2,3  | 2,2  | 2,2  |
| CPI – dynamika średnioroczna           | %         | 2,5  | 2,5  | 2,5  | 2,5  | 2,5  | 2,5  | 2,5  | 2,5  | 2,5  | 2,5  |

| Wyszczególnienie                       | jednostka | 2038 | 2039 | 2040 | 2041 | 2042 |
|--|-----------|------|------|------|------|------|
| PKB, dynamika realna średnio w okresie | %         | 2,1  | 2,1  | 2,1  | 2,0  | 2,0  |
| CPI – dynamika średnioroczna           | %         | 2,5  | 2,5  | 2,5  | 2,5  | 2,5  |

Przy szacowaniu wielkości dochodów i wydatków w okresie objętym projekcją przyjęto aktualny stan prawny i jego niezmiennosc w tym okresie. Jednocześnie przed miastem stoi wyzwanie ograniczenia przyrostu deficytu budżetowego oraz kontrola poziomu zadłużenia w celu spełnienia norm fiskalnych przy jednoczesnym zachowaniu prorozwojowej struktury budżetu i optymalnym wykorzystaniu możliwości wynikających z perspektywy finansowej UE na lata 2014-2020.

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

#### I. Dochody

Prognoza dochodów budżetu przygotowana została w oparciu o analizę realizacji poszczególnych źródeł dochodów określonych w przepisach ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz innych ustaw stanowiących o dochodach gminy i powiatu w podziale na dochody bieżące i majątkowe.

##### Dochody bieżące

*W roku 2018 zwiększono dochody bieżące na podstawie Uchwały Rady Miasta nr LIV/636/18 z dnia 1 sierpnia 2018 r. oraz w latach kolejnych dostosowano wysokość dochodów bieżących do złożonych wniosków o dofinansowanie zadań ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych.*

Kwotę prognozowanych dochodów bieżących oparto na kształtowaniu się trendów historycznych z ostatnich

5 lat poprzedzających sporządzenie prognozy, jak również przewidywanych przyszłych zdarzeń, przy wykorzystaniu wskaźników wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych oraz dynamiki PKB. Szczegółowo analizowano kształtowanie się głównych źródeł dochodów, tj. dochodów z tytułu udziału miasta w podatkach dochodowych od osób fizycznych i prawnych, dochodów z tytułu podatków i opłat lokalnych, subwencji z budżetu państwa, dotacji celowych z budżetu państwa na realizację zadań własnych oraz zleconych, najmu i dzierżawy nieruchomości stanowiących własność Miasta oraz dochodów ze sprzedaży usług, tj. odpłatności rodziców za pobyt dzieci w żłobku, przedszkolach, pensjonariuszy domu pomocy społecznej, odpłatności za wyżywienie w stołówkach szkolnych. Pozostałe kategorie dochodów analizowano zbiorczo. Poniżej przedstawiono założenia dotyczące poszczególnych źródeł:

#### **Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych**

W prognozie przyjęto, iż dochody z tego tytułu będą wzrastać, w całym okresie projekcji, o wskaźnik równy 75% wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych.

#### **Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych**

W prognozie przyjęto, iż dochody z tego tytułu będą wzrastać, w całym okresie projekcji, o połowę wskaźnika dynamiki PKB.

#### **Podatki i opłaty**

W prognozie przyjęto, iż dochody z tytułu podatków i opłat, z wyjątkiem dochodów z tytułu opłaty eksploatacyjnej, opłaty za zajęcie pasa drogowego oraz opłaty za gospodarowanie odpadami, będą wzrastać w okresie projekcji o połowę wskaźnika dynamiki cen towarów i usług konsumpcyjnych. Założono również powiększenie bazy opodatkowania podatkami lokalnymi i opłatami. W prognozie założono, że wpływy z tytułu opłaty eksploatacyjnej oraz z tytułu opłat za zajęcie pasa drogowego będą na stałym poziomie od roku 2018 i wyniosą odpowiednio 1.500.000,-zł i 2.200.000,-zł rocznie. Ponadto, przyjęto, iż dochody z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami będą wzrastać w okresie projekcji o wskaźnik dynamiki cen towarów i usług konsumpcyjnych powiększony o 0,5%.

#### **Podatek od nieruchomości**

W prognozie przyjęto, iż dochody z tytułu podatku od nieruchomości, w okresie projekcji, będą wzrastały, corocznie, o wskaźnik dynamiki cen towarów i usług konsumpcyjnych począwszy od roku 2018, a baza podatkowa ulegnie zwiększeniu poprzez wygaszenie w 2018 r. zwolnienia w Strefie Aktywności Gospodarczej.

#### **Subwencja ogólna**

W prognozie przyjęto, iż dochody z tego tytułu będą wzrastać o 2% rocznie w całym okresie trwania projekcji. 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, jak również uwzględniono zmniejszający się poziom przekazywanych środków na oświatę.

#### **Dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące**

*W roku 2018 zwiększono dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące na podstawie Uchwały Rady Miasta nr LIV/636/18 z dnia 1 sierpnia 2018 r., Zarządzenia nr ORo.0050.526.2018 z dnia 25 lipca 2018 r. oraz w latach kolejnych dostosowano wysokość dochodów bieżących do złożonych wniosków o dofinansowanie zadań ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych.*

W prognozie przyjęto, że dochody z tytułu dotacji celowych otrzymywanych z budżetu państwa na realizację zadań własnych gminy i powiatu, jak również zadań zleconych ustawami z zakresu administracji rządowej gminie i powiatowi, będą wzrastać co najmniej o wskaźnik dynamiki cen towarów i usług konsumpcyjnych, z wyłączeniem dotacji na zadania zlecone związane z realizacją świadczenia wychowawczego, o którym mowa w ustawie z dnia 11 lutego 2016 r. o pomocy państwa w wychowywaniu dzieci oraz koszty jego obsługi. Dochody z tego tytułu w całym okresie prognozy przyjęto na stałym poziomie wysokości 27.072.898,-zł. Ponadto, w projekcji od roku 2019 uwzględniono dotację celową z budżetu państwa na dofinansowanie zadań w zakresie wychowania przedszkolnego zgodnie z art. 14d ustawy z dnia 7 września 1991 r. o systemie oświaty w wysokości 1.500.000,-zł.

W prognozie dochody z tytułu realizacji projektów współfinansowanych 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, ujęto na podstawie umów zawartych z Marszałkiem Województwa Śląskiego oraz złożonych wniosków o dofinansowanie.



|  | 2018      | 2019      | 2020    |
|--|-----------|-----------|---------|
| Dochody z tytułu realizacji projektów współfinansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych | 2.318.380 | 1.672.625 | 568.645 |

#### **Pozostałe dochody**

W prognozie przyjęto, iż dochody z tytułu sprzedaży usług, przez cały okres projekcji, będą wzrastać o wskaźnik inflacji, przy jednoczesnym poszerzeniu bazy usługowej miasta, natomiast pozostałe dochody, w tym dochody z tytułu najmu, będą wzrastać o co najmniej połowę wskaźnika inflacji lub zastaną na tym samym poziomie.

#### **Dochody majątkowe**

*W roku 2018 zwiększono dochody majątkowe na podstawie Uchwały Rady Miasta nr LIV/636/18 z dnia 1 sierpnia 2018 r.*

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.

#### **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, poszerzenie Katowickiej Specjalnej Strefy Gospodarczej o tereny położone w Piekarach Śląskich. Katowicka Specjalna Strefa Gospodarcza stanowi teren o powierzchni 18,1994 ha uzbrojony w kanalizację deszczową, sanitarną i sieć wodociągową.

#### **Dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje**

*W roku 2018 zwiększono dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje na podstawie Uchwały Rady Miasta nr LIV/636/18 z dnia 1 sierpnia 2018 r.*

W prognozie dochody z tytułu dotacji celowych ujęto na podstawie podpisanych już umów, tj. umów z Wojewódzkim Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach oraz Bankiem Gospodarstwa Krajowego. Ujęto także dochody z tytułu dotacji celowej otrzymanej z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jst na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych w ramach udzielenia pomocy finansowej gminom członkowskim przez Górnośląsko - Zagłębiowską Metropolię oraz dotacji celowej otrzymanej z gminy na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między jst.

W prognozie dochody z tytułu realizacji projektów współfinansowanych 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, oszacowano na podstawie złożonych już wniosków o dofinansowanie, informacji otrzymanych w ramach Zintegrowanych Inwestycji Terytorialnych oraz umów zawartych z Marszałkiem Województwa Śląskiego. Wraz z uczestnictwem w konkursach, dochody z tego tytułu będą wprowadzane do prognozy na bieżąco.

|   | 2018       | 2019       | 2020      | 2021      |
|---|------------|------------|-----------|-----------|
| Dochody z tytułu realizacji projektów współfinansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 | 15.533.461 | 17.644.587 | 9.966.330 | 3.833.499 |

## II. Wydatki ogółem

Prognoza wydatków budżetu miasta przygotowana została przy założeniu zapewnienia finansowania wydatków tzw. „sztywnych” oraz zobowiązań wynikających z umów długoterminowych, w tym zadań inwestycyjnych ujętych w wieloletniej prognozie finansowej. Ustalenie planowanych do realizacji wydatków ograniczone jest możliwościami dochodowymi miasta, które zmuszają do racjonalizacji i efektywnego wykorzystania wydatków bieżących w każdej dziedzinie, a także dogłębnej analizy przy podejmowaniu decyzji o wprowadzaniu do budżetu miasta realizacji nowych inwestycji. Te warunki są niezbędne w celu utrzymania stabilności finansowej miasta w 2018 r. i latach następnych.

### Wydatki bieżące

*W roku 2018 zwiększono wydatki bieżące na podstawie Uchwały Rady Miasta nr LIV/636/18 z dnia 1 sierpnia 2018 r. oraz w latach kolejnych dostosowano wysokość wydatków bieżących do złożonych wniosków o dofinansowanie zadań ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych.*

Przy prognozowaniu wydatków bieżących przyjęto zasadę utrzymania dotychczasowego zakresu i poziomu świadczonych przez Miasto usług na rzecz mieszkańców, prawidłowego funkcjonowania jednostek i urządzeń miejskiej infrastruktury technicznej i społecznej, a także zabezpieczenie środków na obsługę długu zaciągniętego przez miasto. Szacując wysokość wydatków bieżących analizowano tendencje kształtujące się w tej kategorii w ostatnich latach. W prognozie zakłada się utrzymanie stałej relacji pomiędzy dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi na poziomie około 5,5%. Mając na uwadze wykonanie dochodów bieżących oraz wydatków bieżących w latach uprzednich różnica ta stanowiła w roku 2013 – 7%, 2014 – 9%, 2015 – 11%, 2016 – 12%, 2017 – 10%, a więc przyjęte założenie jest realistyczne.

### Gwarancje i poręczenia

Kwoty wykazane w prognozie wynikają z:

- 1) umowy poręczenia udzielonego w roku 2010 Miejskiemu Przedsiębiorstwu Wodociągów i Kanalizacji sp. z o.o. w Piekarach Śląskich, w związku z zaciągnięciem przez spółkę kredytu w ING Bank Śląski SA na realizację przedsięwzięcia pn. „Zaopatrzenie w wodę i kanalizacja Piekar Śląskich” w ramach projektu Funduszu Spójności CCI 2005/PL/16/C/PE/006. Poręczenie to nie podlega wyłączeniu od lutego 2015 r. z limitów zobowiązań zgodnie z art. 243 ust. 3 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych. Kwoty poręczenia przyjęto na podstawie zaświadczenia otrzymanego z ING Bank Śląski SA,
- 2) poręczenia wekslowego udzielonego w 2017 r. Spółdzielni Socjalnej "Zakątek pomocy".

Udzielone poręczenia przedstawiają się następująco:

|  | 2018      | 2019      | 2020      | 2021      | 2022      |
|--|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| Miejskie Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji w Piekarach Śląskich sp. z o.o. | 3.903.236 | 4.099.377 | 4.312.570 | 4.541.498 | 4.790.252 |
| Spółdzielnia Socjalna „Zakątek pomocy”   | 114.000   | 114.000   |           |           |           |

### Wydatki na obsługę długu

Kwoty stanowiące odsetki od zaciąganych kredytów i pożyczek oraz wyemitowanych obligacji komunalnych 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 przez cały okres projekcji. Przyjęto, iż średnie oprocentowanie roczne dla długu wyniesie około 4,5%.

### Wynagrodzenia i składki od nich naliczane

W prognozie założono, że w okresie projekcji, wynagrodzenia nie będą wzrastać więcej niż o połowę wskaźnika dynamiki cen towarów i usług konsumpcyjnych, przy braku istotnych zmian organizacyjnych powodujących zwiększenie liczby etatów.

#### **Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostek samorządu terytorialnego**

W prognozie przyjęto sugerowaną przez Ministerstwo Finansów najszerszą z możliwych definicji tych wydatków klasyfikowanych w rozdziałach 75020, 75022 i 75023 klasyfikacji budżetowej, które obejmują poza wydatkami faktycznie przeznaczonymi na funkcjonowanie organów miasta takich jak: Rada Miasta i Prezydent Miasta, 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 oraz wydatki o charakterze inwestycyjnym. Założono, że w okresie projekcji, wydatki w tej grupie będą wzrastały o połowę wskaźnika inflacji, z wyłączeniem wydatków inwestycyjnych.

#### **Wydatki bieżące na projekty, programy lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych**

*W roku 2018 zwiększono wydatki bieżące na podstawie Uchwały Rady Miasta nr LIV/636/18 z dnia 1 sierpnia 2018 r. oraz w latach kolejnych dostosowano wysokość wydatków bieżących do złożonych wniosków o dofinansowanie zadań ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych.*

W prognozie, wydatki w tej grupie, przyjęto w wysokości wynikającej z zawartych już umów o dofinansowanie realizacji zadań bieżących oraz złożonych wniosków o dofinansowanie.

#### **Wydatki majątkowe**

*W roku 2018 zwiększono wydatki majątkowe na podstawie Uchwały Rady Miasta nr LIV/636/18 z dnia 1 sierpnia 2018 r.*

W prognozie wysokość wydatków majątkowych, w poszczególnych latach projekcji, założono na poziomie wynikającym z możliwości finansowych miasta. W pierwszej kolejności zaplanowano środki na kontynuację zadań rozpoczętych w latach uprzednich ujętych w liście przedsięwzięć stanowiącej załącznik do Wieloletniej Prognozy Finansowej. Pozostałe wydatki majątkowe zaplanowano w kwotach możliwych do sfinansowania ze środków własnych.

#### **Wydatki majątkowe na projekty, programy lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych**

W prognozie, wydatki w tej grupie, przyjęto w wysokości wynikającej z zawartych już umów o dofinansowanie realizacji zadań inwestycyjnych oraz złożonych wniosków o dofinansowanie.

### **III. Przychody**

*Dokonano zwiększenia planowanych przychodów z tytułu wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o kwotę 81.434,-zł na podstawie Uchwały Rady Miasta nr LIV/636/18 z dnia 1 sierpnia 2018 r.*

W 2018 r. planuje się wyemitować obligacje komunalne na kwotę 47.900.000,-zł, zaciągnąć pożyczkę w wysokości 100.600,-zł w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach na realizację przedsięwzięcia pod nazwą „Obszarowy Program Likwidacji Niskiej Emisji na terenie Gminy Piekary Śląskie dla obiektów indywidualnych”. Ponadto, planuje się zaangażować w roku 2018 r. wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych w kwocie 4.484.788,-zł oraz planuje się przychody w wysokości 256.200,-zł z tytułu zaciągniętej pożyczki w 2017 roku w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach na realizację przedsięwzięcia pod nazwą „Obszarowy Program Likwidacji Niskiej Emisji na terenie Gminy Piekary Śląskie dla obiektów indywidualnych”.

W 2019 r. planuje się zaciągnąć pożyczkę w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach na realizację przedsięwzięcia pod nazwą „Obszarowy Program Likwidacji Niskiej Emisji na terenie Gminy Piekary Śląskie dla obiektów indywidualnych” w wysokości 240.800,-zł. W latach 2019-2020 planuje się wyemitować obligacje komunalne w wysokości 15.900.000,-zł, przy czym w roku 2019 w wysokości 10.700.000,-zł, a w roku 2020 w wysokości 5.200.000,-zł.

### **IV. Rozchody**

Kwoty spłaty rat zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz wykup wyemitowanych obligacji komunalnych wykazane w prognozie wynikają z zawartych już umów oraz przyjęto, że:

- spłata pożyczki planowanej do zaciągnięcia w roku 2018 w Wojewódzkim Funduszu Ochrony

Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach na realizację przedsięwzięcia pod nazwą „Obszarowy Program Likwidacji Niskiej Emisji na terenie Gminy Piekary Śląskie dla obiektów indywidualnych” będzie następować w latach 2019-2022,

- spłata pożyczki planowanej do zaciągnięcia w roku 2019 w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach na realizację przedsięwzięcia pod nazwą „Obszarowy Program Likwidacji Niskiej Emisji na terenie Gminy Piekary Śląskie dla obiektów indywidualnych” będzie następować w latach 2020-2023,
- wykup planowanych do wyemitowania w roku 2018 obligacji komunalnych będzie następować w latach 2020-2027,
- wykup planowanych do wyemitowania w latach 2019-2020 obligacji komunalnych będzie następować w latach 2022-2027.

#### V. Kwota długu

Pozycja wskazuje na prognozowaną wartość zadłużenia na koniec każdego roku objętego prognozą i uwzględnia zaciągnięte i planowane do zaciągnięcia pożyczki, kredyty i emisję obligacji komunalnych. Kwotę długu na koniec 2018 r. wyliczono w oparciu o faktycznie wykonaną kwotę długu na koniec 2017 roku.

#### VI. Wskaźniki

Wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzącego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 i 3a powyższej ustawy, jest spełniony dla wszystkich lat określonych prognozą. W prognozie przyjęto następujące wyłączenia:

- odsetki od długu oraz spłaty rat długu zaciągniętego w 2017 r. jako wyprzedzające finansowanie działań finansowanych ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej - wyłączenie zgodnie z art. 243 ust. 3,
- odsetki od długu oraz spłaty rat długu zaciągniętego w 2017 r. i planowanego do zaciągnięcia w 2018 r. jako wkład własny na realizację przedsięwzięć finansowanych ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej - wyłączenie zgodnie z art. 243 ust. 3a.

Wartość wyłączeń w poszczególnych latach przedstawia poniższa tabela:

|   | 2018      | 2019    | 2020    | 2021      |
|---|-----------|---------|---------|-----------|
| wyłączenie zgodnie z art. 243 ust. 3 – spłata rat kapitału  | 1.500.000 |         |         |           |
| wyłączenie zgodnie z art. 243 ust. 3a – spłata rat kapitału |           |         |         | 2.955.063 |
| wyłączenie zgodnie z art. 243 ust. 3 i 3a - odsetki         | 111.359   | 132.978 | 132.978 | 132.978   |