

**Uchwała Nr XXXII/420/2016
Rady Miejskiej w Czeladzi
z dnia 19 grudnia 2016 roku**

w sprawie: Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Czeladź na lata 2017 – 2030

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2016 roku, poz. 446 z późn. zm.) oraz art. 226, 227, 228 i 230 ust. 6 i 7 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2016 r., poz. 1870)

Rada Miejska w Czeladzi
uchwała:

§ 1. Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Miasta Czeladź na lata 2017-2030, stanowiącą Załącznik Nr 1 do niniejszej uchwały wraz z objaśnieniami przyjętych wartości.

§ 2. Ustala się wykaz Wieloletnich Przedsięwzięć Miasta Czeladź na lata 2017 – 2022 obejmujący limity wydatków na przedsięwzięcia oraz limity zobowiązań z nimi związanych, zgodnie z Załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3. Upoważnia się Burmistrza Miasta do:

1. zaciągania zobowiązań związanych z realizacją wieloletnich przedsięwzięć określonych w załączniku Nr 2 uchwały,
2. zaciągania zobowiązań 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,
3. do przekazania uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w ust. 1 i 2 kierownikom jednostek budżetowych i samorządowych zakładów budżetowych Miasta Czeladź.

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta Czeladź.

§ 5. Traci moc Uchwała Nr XX/267/2015 Rady Miejskiej w Czeladzi z dnia 17 grudnia 2015 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Czeladź na lata 2016 – 2030.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

OBJAŚNIENIA WARTOŚCI PRZYJĘTYCH DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ MIASTA CZELADŹ NA LATA 2017-2030

Wieloletnia prognoza finansowa została opracowana w oparciu o art. 226-232 ustawy o finansach publicznych oraz rozporządzenie Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej:

- Prognoza finansowa obejmuje okres roku 2017 oraz kolejnych trzech lat.
- Prognoza kwoty długu, stanowiąca część wieloletniej prognozy finansowej sporządzona jest do 2030 roku, tj. do roku na który zaciągnięto bądź planuje się zaciągnąć zobowiązania (od roku 2020 prognoza finansowa uzupełniona jest jedynie w pozycjach niezbędnych do wyliczenia kwoty długu).
- Limity wydatków na przedsięwzięcia określono do 2022.

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 przeanalizowano realizację wielkości budżetowych lat poprzednich.

Dochody i wydatki

Długoterminowa prognoza dochodów powstała w wyniku analizy wielkości dochodów uzyskanych z poszczególnych źródeł w latach poprzednich, dochodach planowanych na 2016 rok i poziomie ich realizacji, możliwości pozyskania dofinansowania lub sfinansowania zadań ze środków unijnych.

W prognozie uwzględniono dochody z podatków, opłat, subwencji, dotacji w wielkościach realnych do uzyskania oraz środki pochodzące z Unii Europejskiej i środki z innych źródeł w kwotach wynikających z możliwości pozyskania dofinansowania w okresie programowania 2014-2020 w ramach Zintegrowanych Inwestycji Terytorialnych.

Dane dotyczące kwot dochodów i wydatków bieżących w zakresie roku 2017 są zgodne z projektem budżetu na 2017 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 1%-3,5% (zaokrąglając do pełnych tysięcy złotych):

- kolumna 1.1.1 dochody z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych – prognozowane przez Ministerstwo Finansów na 2017 rok) w kolejnych latach wzrastają o ok. 3,5% w stosunku do roku poprzedniego,
- kolumna 1.1.2 dochody z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób prawnych wzrasta o 100.000 zł w stosunku do roku poprzedniego,
- kolumna 1.1.3 podatki i opłaty wzrastają o ok. 3,5% w stosunku do roku poprzedniego, z tego wpływy z podatku od nieruchomości (kol. 1.1.3.1) również wzrastają o ok. 3,5%,
- kolumna 1.1.4 subwencje ogólne – założono wzrost planowanej na 2017 rok przez Ministra Finansów kwoty rokrocznie o ok.3%.

Kwota wydatków bieżących na lata 2017 i kolejne (kolumna 2.1) zostały zaplanowane z uwzględnieniem konieczności zapewnienia środków na funkcjonowanie Miasta oraz zapewnienia spełnienia wskaźnika spłaty zobowiązań. W ramach wydatków bieżących zaplanowano kwoty wydatków niezbędne do zabezpieczenia w budżetach do roku 2019 na ewentualną spłatę udzielonego za zobowiązania ZIK sp. z o.o. poręczenia (kolumna 2.1.1). Ponadto w budżecie roku 2017 oraz kolejnych lat zabezpieczono środki na obsługę długu, a w tym na odsetki – wyliczenia oparto na oprocentowaniu wynikającym z zawartych umów – wskaźnik WIBOR oraz marża banku (kolumna 2.1.3.1) z tym, że dla roku 2017 zabezpieczono środki na prowizje od planowanych do zaciągnięcia kredytów oraz emisji obligacji (kolumna 2.1.3).

Wieloletnia Prognoza Finansowa zakłada nadwyżkę dochodów bieżących w stosunku do wydatków bieżących, celem zapewnienia środków na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań a także zapewniając relację zrównoważenia o której mowa w art. 242 ustawy o finansach publicznych (kolumna 8.1, 8.2).

Dochody majątkowe dotyczące dochodów ze zbycia przez gminę posiadanego majątku ustalone są w kolejnych latach na wysokim poziomie w związku z ożywieniem na rynku nieruchomości (kolumna 1.2.1). Przyjęte wielkości dochodów ze sprzedaży mienia komunalnego oszacowano w oparciu o ustalone przez rzeczoznawców wartości gruntów i mieszkań przygotowanych do sprzedaży. Nieruchomości przeznaczone do sprzedaży w kolejnych latach to zarówno nieruchomości pod budownictwo mieszkaniowe, jak i wielkopowierzchniowe nieruchomości przeznaczone pod handel, usługi czy przemysł m.in. na terenach utworzonej Gospodarczej Bramy Śląska.

Poniżej w tabeli przedstawiono plany sprzedaży nieruchomości gminnych na rok 2017 i kolejne lata budżetowe.

Zestawienie 2017 rok

lp.	nr działki	powierzchnia	opis	wartość netto
1	85	4,3765	Nieruchomość przy ul. Przełajskiej w pobliżu Madery 2, zgoda Rady na sprzedaż-uchwała XXV/351/2016 Z 19.05.2016 R., do sprzedaży przeznaczono ok. 1ha-zgodnie z planem tereny zabudowy mieszkaniowej jednorodzinnej indywidualnej- wymaga podziału geodezyjnego. Cena ok. 70 zł/m ² -ok. 700 000,00 zł	700 000,00
2	50, 46/1, 149/8, 47/2, 149/15, 149/16, 148/1, 148/4, 277/1, 277/2, 277/3, 51/13, 276/1,	7,5796	Szyb Kondratowicza- (2.0000m ² x ok 100,00zł/m ² = 2.000.000,00 zł).	2 000 000,00
3	202, 206, 68,90 k.m. 24, 11, 12, 13, 225, 226, 35 k.m. 27 4, 1886 ha	3,5152	Działki przy ulicy Mysłowickiej, (17000 + 7000 x ok. 100 zł/m ² = 2.400.000cena ; 2.000.000. x 80zł/m ² = ok. 1.600.000,00 zł, suma 4.000.000 zł)	4 000 000,00
4	k.m. 36 dz. m.in. 45/3, 45/6, 46/1, 47/1, 48/1, 49, 50/1, 51/1 o pow. ok. 1,000 ha	1,0000	ul. Szyb Jana (1.0000m ² x 80zł/m ² = ok. 800.000zł)	800 000,00
5	67/3	1,0481	Wiosenna – Robotnicza	1 200 000,00
6	96	0,7120	Orzeszkowej	1 000 000,00

7	27/3, 28/11, 28/3, 28/9, 29/3, 34/5, 35/5, 36/5, 46/6, 47/6, 48/6, 49/3, 81/5, 50/4, 26/5, 45/6	1,7438	Grodziecka k.m. 11	2 620 000,00
9		OK.2,0137	Gmina 122/4k.m.25 o pow 0,9116 ha, 33 a.m. 10 o pow. 0,5683, cz.61/3 a.m. 50 o pow. 0,0725 ha, 61/9, a.m. 50 o pow.0,0447 oraz 61/5 a.m. 50 0,0030 ha: 10348m2x85 zł+Vat=879580+202303,40=1081885,40 oraz 9789X70 zł+685230 Razem 1767113,40; osoba fizyczna 20137x80zł=1610960+vat=1 981 480,80	1 981 480,80
10	75	0,0738	Zapolskiej	120 000,00
				14 421 480,80

Zestawienie 2018 rok

lp.	nr działki	powierzchnia	opis	wartość netto
1	87/3, 62/4	2,6000	ul. Gdańska (2.6000m2x77zł/m2=2.000.000zł)	2 000 000,00
2	34/4, 34/5	0,1192	Borowa	150 000,00
3	58,59,60,61,62,63,64	2,4388	Wiejska	3 000 000,00
4	93/2, 104/1,104/2, 105/1	0,8000	Rynek	80 000,00
5	6/41	0,7035	Francuska – Kościuszki	700 000,00
6	11	0,2944	Letnia	294 400,00
7	134/1	0,3746	Gdańska	460 000,00
8	132/6	5,8342	Gdańska	4 720 000,00
7	2/8,2/16,4/8	0,9750	Handlowa	900 000,00
				12 304 400,00

Zestawienie 2019 rok

1	k.m.10	21,6000	Będzińska km 10 kompleks – budownictwo mieszkaniowe	1 000 000,00
---	--------	---------	---	--------------

Zestawienie 2020 i 2021 rok

lp.	nr działki	powierzchnia	opis	wartość netto
1	127	0,6288	Gdańska	1 000 000,00
2	122/4	0,9116	Gdańska	1 267 000,00
3	128	0,4178	Gdańska	668 500,00
4	43/9, 37	1,1149	Letnia	111 500,00
5	132/3, 45/5, 46/13, 46/10, 133/2	3,0015	Gdańska	2 317 000,00
6	72/3, 7/6	0,2200	ul. Sienkiewicza	239 000,00
7	66/6, 68	2,3458	Sprzedaż działek przy ul. Wiosennej 66/6, 68 k.m. 54 o pow. 2, 3458 ha	2 556 000,00
				8 159 000,00

Dotacje celowe na inwestycje (kol. 1.2.2) zaplanowane na kolejne lata to głównie środki pochodzące z Unii Europejskiej przeznaczone do wykorzystania w ramach nowego okresu projektowania na lata 2014-2020. Wyliczenia oparto na przedstawionych do realizacji Zintegrowanych Inwestycjach Terytorialnych. Przedstawione są one również w Wykazie przedsięwzięć do wieloletniej prognozy finansowej.

Plan wydatków majątkowych na rok 2017 oraz lata kolejne określono na poziomie zapewniającym realizację nowych zadań oraz kontynuowanie programów inwestycyjnych, w tym zapewnienie środków na realizację projektów opartych o środki Unii Europejskiej (kolumna 2.2). Informacje uzupełniające w tym zakresie dotyczące finansowania programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków unijnych wyszczególniono w kolumnach 12.1 – 12.8.1.

Wynik budżetu i zadłużenie

Planowane przychody budżetu Miasta to wyemitowanie w 2017 roku 7.600.000 złotych (kolumna 4). W kolejnych latach nie zaplanowano zaciągania kolejnych zobowiązań finansowych. Wolne środki, które pozostaną z rozliczenia wyemitowanych w 2016 roku obligacji wprowadzone zostaną do budżetu w trakcie 2017 roku.

Kwoty spłat rat kapitałowych kredytów i pożyczek z lat ubiegłych oraz kwoty wykupu obligacji planowane w poszczególnych latach (kolumna 5.1) – rozchody budżetu, są zgodne z zawartymi umowami.

W kolumnie dotyczącej rozchodów uwzględniono także wykupy planowanych do wyemitowania w 2017 obligacji.

Na dzień dzisiejszy Miasto nie stosuje wyłączeń ze wskaźnika spłaty zadłużenia, o których mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych.

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

W roku 2017 oraz kolejnych latach zachowana zostaje prawidłowa relacja dotycząca spełniania indywidualnego wskaźnika spłaty zobowiązań obliczonego na podstawie art. 243 ustawy o finansach publicznych (kolumny 9.1 – 9.7.1.).

Prognozowana w kolejnych latach nadwyżka budżetowa w całości przeznaczona zostanie na spłaty kredytów, pożyczek i wykupy obligacji komunalnych (kolumna 10, 10.1).

Wykaz przedsięwzięć

Wykazane w prognozie finansowej kwoty wydatków objętych limitem o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy o finansach publicznych są zgodne z kwotami zawartymi w wykazie przedsięwzięć załączonym do wieloletniej prognozy finansowej (kolumna 11.3).

Kwoty wydatków na wieloletnie programy realizowane w ramach wydatków bieżących są zgodne z zawartymi na dzień dzisiejszy umowami finansowanymi oraz współfinansowanymi środkami UE.

Kwoty wydatków inwestycyjnych na inwestycje kontynuowane i nowe oraz wydatki inwestycyjne w formie dotacji ustalono na podstawie realizowanego przez Miasto programu inwestycyjnego (kolumna 11.5, 11.6), powiązanego wykazem przedsięwzięć.

Limity wydatków na poszczególne rodzaje przedsięwzięć określono do 2022 roku. Zgodnie z zapisami art. 231 ustawy o finansach publicznych zmiany tego wykazu mogą następować wyłącznie w wyniku podjęcia

uchwały organu stanowiącego jednostki samorządu terytorialnego, zmieniającej zakres wykonywania lub wstrzymującej wykonywanie przedsięwzięcia.

Wykaz przedsięwzięć dostosowany został do wymogów prawnych w tym zakresie i jest sporządzony w szczególności określonej ustalonym wzorem. Wykaz ten nie obejmuje zadań, których realizacja zamknie się w jednym roku budżetowym, aczkolwiek w przypadku przedsięwzięć o charakterze długoterminowym np. remonty i budowa dróg, chodników czy parkingów może obejmować takie zadania dot. poszczególnych ulic.

W wykazie określono odrębnie dla każdego przedsięwzięcia:

nazwę - cel,

jednostkę organizacyjną odpowiedzialną za realizację lub koordynującą wykonywane przedsięwzięcie,

okres realizacji i łączne nakłady finansowe,

limity wydatków w poszczególnych latach,

limity zobowiązań.

Wykaz przedsięwzięć Miasta Czeladź obejmuje wieloletnie programy, projekty i zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych oraz inne przedsięwzięcia.

W wykazie uwzględniono już sumę zawartych umów stąd też limity zobowiązań dla niektórych przedsięwzięć są niższe niż kwoty limitów wydatków (dotyczy to na przykład przedsięwzięcia 1.1.2.3 oraz 1.1.2.5 związanego z remontem budynku Urzędu Miasta).

Kwoty w wykazie przedsięwzięć będą aktualizowane w trakcie roku 2017 po rozliczeniu roku 2016 oraz w przypadku konieczności zmiany zakresu przedsięwzięcia, jego zaniechania bądź wprowadzenia nowych zadań.

Miasto nie zawierało umów o partnerstwie publiczno-prywatnym.