

**UCHWAŁA NR III/15/18
RADY MIASTA ZABRZE**

z dnia 28 grudnia 2018 r.

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Zabrze na lata 2019-2048

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 10 i 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2018 r. poz. 994, 1000, 1349 i 1432), art. 12 pkt 11 w związku z art. 92 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2018 r. poz. 995, 1000, 1349 i 1432) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6, art. 230 b ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2017 r. poz. 2077, z 2018 poz. 62, 1000, 1366, 1669 i 1693), na wniosek Prezydenta Miasta Zabrze uchwala się, co następuje:

§ 1. Przyjąć Wieloletnią Prognozę Finansową Miasta Zabrze na lata 2019-2048 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań oraz objaśnieniami przyjętych wartości, zgodnie z Zestawieniem do Uchwały.

§ 2. Uchwalić wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2019-2031, zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do Uchwały.

§ 3. 1. Upoważnić Prezydenta Miasta do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych Załącznikiem Nr 1 do Uchwały.

2. Upoważnić Prezydenta Miasta do 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 do kwoty łącznie w wysokości 1.000.000.000 zł.

3. Upoważnić Prezydenta Miasta do przekazania uprawnień w zakresie zaciągania zobowiązań, określonych w ust. 1 i 2, kierownikom miejskich jednostek organizacyjnych.

§ 4. Uchwała podlega ogłoszeniu w Biuletynie Informacji Publicznej.

§ 5. Wykonanie uchwały powierzyć Prezydentowi Miasta Zabrze.

§ 6. Z dniem 1 stycznia 2019 roku traci moc Uchwała Nr LI/611/17 Rady Miasta Zabrze z dnia 18 grudnia 2017 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Zabrze na lata 2018-2046 z późn. zm.

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2019 r.

Przewodnicząca Rady Miasta
Zabrze

mgr inż. Łucja Chrzęstek-Bar

		2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032
1. Dochody ogółem		980 487 887	972 393 941	1 024 991 659	1 026 005 397	959 284 561	986 528 648	1 009 331 013	1 037 943 633	1 067 120 237	1 096 883 740	1 127 594 086	1 158 950 175	1 191 298 230	1 224 278 819
1.1.	Dochody bieżące	863 599 473	878 203 062	900 298 874	921 652 210	949 018 421	976 256 059	1 004 051 609	1 032 657 244	1 061 826 689	1 091 582 853	1 122 285 676	1 153 634 056	1 185 974 207	1 218 946 796
w tym:															
1.1.1.	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	228 553 315	239 523 874,00	250 781 496,00	262 317 445,00	274 121 730,00	285 360 721,00	296 775 150,00	308 646 156,00	320 683 356,00	332 869 323,00	345 518 358,00	358 302 537,00	371 559 731,00	384 935 881,00
1.1.2.	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	10 000 000	10 380 000,00	10 764 060,00	11 151 566,00	11 541 871,00	11 899 669,00	12 256 659,00	12 624 359,00	12 990 465,00	13 354 198,00	13 728 116,00	14 098 775,00	14 479 442,00	14 855 907,00
1.1.3.	podatki i opłaty	163 523 372	167 132 358,00	171 263 766,00	175 458 526,00	179 808 419,00	184 230 643,00	188 768 571,00	193 394 351,00	198 137 287,00	202 994 143,00	207 981 359,00	213 097 745,00	218 348 129,00	223 730 185,00
1.1.3.1.	z podatku od nieruchomości	97 000 000	99 231 000,00	101 711 775,00	104 254 569,00	106 960 934,00	109 532 457,00	112 270 768,00	115 077 538,00	117 964 476,00	120 909 938,00	123 925 921,00	127 024 064,00	130 189 671,00	133 454 663,00
1.1.4.	z subwencji ogólnej	206 107 172	209 612 031,00	213 644 193,00	217 840 625,00	222 201 266,00	226 778 737,00	231 517 864,00	236 403 380,00	241 454 022,00	246 671 308,00	252 041 960,00	257 583 770,00	263 284 626,00	269 161 771,00
1.1.5.	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	174 688 175	174 135 308,00	174 828 563,00	178 170 484,00	182 713 932,00	187 389 102,00	192 121 248,00	196 911 579,00	201 767 204,00	206 729 665,00	211 827 563,00	217 083 196,00	222 497 551,00	228 063 204,00
1.2.	Dochody majątkowe	116 888 414	94 190 879	124 692 785	104 353 187	10 265 940	10 272 589	5 279 404	5 286 389	5 293 548	5 300 887	5 308 410	5 316 119	5 324 023	5 332 123
w tym:															
1.2.1.	ze sprzedaży majątku	50 320 400	24 154 882	45 158 754	35 162 723	10 166 791	10 170 951	5 175 235	5 179 616	5 184 106	5 188 709	5 193 427	5 198 262	5 203 219	5 208 299
1.2.2.	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	66 478 014	69 943 927	79 439 659	69 093 733	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2.	Wydatki ogółem	1 007 766 302	1 025 318 523	1 041 533 891	978 565 538	905 751 525	931 387 848	951 131 013	983 893 633	1 034 620 237	1 080 383 740	1 111 094 086	1 142 450 175	1 174 798 230	1 207 778 919
2.1.	Wydatki bieżące	786 097 640	788 293 768	807 047 072	825 949 328	844 387 494	862 757 489	881 312 789	900 844 725	923 783 372	943 408 105	960 938 322	984 354 473	1 008 547 651	1 033 344 808
w tym:															
2.1.1.	z tytułu poręczeń i gwarancji	8 436 327	8 561 578	8 364 715	8 113 528	7 497 051	7 050 245	6 346 689	6 076 884	8 224 269	5 858 925	415 941	242 218	246 368	250 589
2.1.1.1.	w tym: gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitów spłaty zobowiązań, o których mowa w art. 243 ustawy	504 858	1 391 858	1 569 258	1 569 258	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2.1.2.	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekazanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu z dotacji z budżetu państwa	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2.1.3.	wydatki na obsługę długu	14 090 000	14 748 503	14 641 888	14 102 615	12 874 321	11 012 471	9 084 920	7 195 992	5 762 483	4 991 244	4 650 527	4 343 574	4 038 385	3 724 749
w tym:															
2.1.3.1.	w tym odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy	13 690 300	14 169 122	14 117 295	13 680 577	12 507 499	10 734 372	8 901 780	7 095 554	5 730 483	4 991 244	4 650 527	4 343 574	4 038 385	3 724 749
w tym:															
2.1.3.1.1.	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	101 139	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2.1.3.1.2.	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy	1 263 647	1 084 933	1 020 904	1 111 092	1 420 943	1 303 799	1 168 224	1 110 484	925 577	879 820	817 783	762 576	707 450	650 702
2.2.	Wydatki majątkowe	221 668 662	237 024 735	234 486 819	152 616 210	61 364 031	68 630 368	69 818 224	83 048 908	110 836 865	136 975 635	150 155 764	158 095 702	166 250 579	174 434 110
3.	Wynik budżetu	-27 278 415	-52 924 582	-16 542 232	47 439 859	53 533 036	55 140 800	58 200 000	54 050 000	32 500 000	16 500 000	16 500 000	16 500 000	16 500 000	16 500 000
4.	Przychody budżetu	74 000 000	100 000 000	66 000 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4.1. Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4.1.1.	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4.2.	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4.2.1.	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4.3.	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	74 000 000	100 000 000	66 000 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4.3.1.	w tym na pokrycie deficytu budżetu	27 278 415	52 924 582	16 542 232	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4.4.	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4.4.1.	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5.	Rozchody budżetu	46 721 585	47 075 418	49 457 768	47 439 859	53 533 036	55 140 800	58 200 000	54 050 000	32 500 000	16 500 000	16 500 000	16 500 000	16 500 000	16 500 000
5.1.	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	46 721 585	47 075 418	49 457 768	47 439 859	53 533 036	55 140 800	58 200 000	54 050 000	32 500 000	16 500 000	16 500 000	16 500 000	16 500 000	16 500 000
w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy		0	0	0	0	27 250	607 550	5 092 850	2 979 950	7 979 950	2 979 950	2 979 950	2 979 950	2 979 950	2 979 950
z tego:															
5.1.1.1.	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5.1.1.2.	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	0	0	0	27 250	607 550	5 092 850	2 979 950	7 979 950	2 979 950	2 979 950	2 979 950	2 979 950	2 979 950	2 979 950
5.1.1.3.	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5.2.	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6.	Kwota długu	542 021 881	581 976 463	595 588 695	545 358 836	489 160 800	431 480 000	370 855 000	314 495 000	279 790 000	261 190 000	242 685 000	224 270 000	205 950 000	189 450 000
7.	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8.	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
8.1.	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	77 501 833	89 909 274	93 251 802	95 702 882	104 631 127	113 498 579	122 738 820	131 812 519	138 043 317	148 174 748	161 347 354	169 279 583	177 426 556	185 601 987
8.2.	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki "a" wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi "o" wydatki	77 501 833	89 909 274	93 251 802	95 702 882	104 631 127	113 498 579	122 738 820	131 812 519	138 043 317	148 174 748	161 347 354	169 279 583	177 426 556	185 601 987
9.	Wskaźnik spłaty zobowiązań														
9.1.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	7,02%	7,18%	7,02%	6,75%	7,67%	7,39%	7,28%	6,48%	4,35%	2,49%	1,91%	1,82%	1,74%	1,67%
9.2.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	6,83%	6,92%	6,77%	6,48%	7,45%	6,74%	6,87%	5,60%	3,99%	2,14%	1,58%	1,50%	1,44%	1,38%
9.3.	Kwota zobowiązań zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9.4.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	6,83%	6,92%	6,77%	6,48%	7,45%	6,74%	6,87%	5,60%	3,99%	2,14%	1,58%	1,50%	1,44%	1,38%
9.5.	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	13,04%	11,73%	13,50%	12,75%	11,97%	12,54%	12,67%	13,20%	13,42%	13,98%	14,77%	15,05%	15,33%	15,59%
9.6.	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat)	7,16%	9,58%	11,59%	12,76%	12,66%	12,74%	12,42%	12,39%	12,80%	13,10%	13,54%	14,06%	14,60%	15,05%
9.6.1.	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat)	7,16%	9,58%	11,59%	12,76%	12,66%	12,74%	12,42%	12,39%	12,80%	13,10%	13,54%	14,06%	14,60%	15,05%
9.7.	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
9.7.1.	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK

²⁰⁰ Pomniejszenie wydatków budżetowych, zgodnie z art. 36 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, dotyczy lat 2013-2015.

	2033	2034	2035	2036	2037	2038	2039	2040	2041	2042	2043	2044	2045	2046	2047	2048
1. Dochody ogółem	1 257 862 349	1 292 022 431	1 326 742 293	1 362 011 782	1 397 824 018	1 434 627 936	1 471 981 916	1 510 355 418	1 549 772 375	1 590 256 965	1 631 302 420	1 673 438 500	1 716 130 149	1 759 940 981	1 804 901 593	1 850 427 884
1.1. Dochody budżecie	1 252 521 922	1 286 673 494	1 321 384 632	1 356 645 180	1 392 448 251	1 429 242 775	1 466 587 125	1 504 950 758	1 544 357 599	1 584 831 819	1 625 866 645	1 667 991 831	1 716 130 149	1 759 941 699	1 804 901 593	1 850 427 884
w tym:																
1.1.1.	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	398 408 637,00	411 954 531,00	425 549 030,00	439 166 599,00	452 780 764,00	466 816 967,00	480 821 476,00	495 246 121,00	510 103 504,00	525 406 609,00	540 643 401,00	556 322 060,00	571 899 077,00	587 912 252,00	604 373 795,00
1.1.2.	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	15 227 305,00	15 592 760,00	15 951 394,00	16 302 324,00	16 644 673,00	16 994 211,00	17 334 096,00	17 680 778,00	18 034 393,00	18 395 081,00	18 744 588,00	19 100 735,00	19 444 548,00	19 794 550,00	20 150 852,00
1.1.3.	podatki i opłaty	229 245 773,00	234 895 932,00	240 584 942,00	246 617 248,00	252 698 199,00	258 932 346,00	265 323 820,00	271 876 045,00	278 592 372,00	285 478 280,00	292 531 708,00	299 763 016,00	307 174 898,00	314 772 180,00	322 559 700,00
1.1.3.1.	z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych	136 791 029,00	140 210 805,00	143 716 075,00	147 308 977,00	150 991 701,00	154 766 494,00	158 638 457,00	162 601 548,00	166 668 587,00	170 833 251,00	175 104 062,00	179 481 685,00	183 968 727,00	188 567 945,00	193 282 144,00
1.1.4.	z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych	275 517 638,00	281 454 859,00	287 768 258,00	291 484 855,00	295 687 058,00	300 264 647,00	305 432 373,00	310 574 497,00	315 841 219,00	321 119 029,00	326 427 646,00	331 708 733,00	337 016 213,00	342 335 035,00	347 667 556,00
1.1.5.	z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych	233 767 725,00	239 604 198,00	245 572 513,00	251 679 896,00	257 936 651,00	264 352 987,00	270 935 701,00	277 688 910,00	284 614 033,00	291 712 160,00	298 985 396,00	306 437 560,00	314 073 958,00	321 900 670,00	329 923 747,00
1.2. Dochody majątkowe	5 340 427	5 348 937	5 357 661	5 366 602	5 375 767	5 385 161	5 394 791	5 404 660	5 414 776	5 425 146	5 435 775	5 446 669	5 457 836	5 469 282	5 481 014	5 493 039
w tym:																
1.2.1.	ze sprzedaży majątku	5 213 507	5 218 845	5 224 316	5 229 924	5 235 672	5 241 563	5 247 603	5 253 793	5 260 137	5 266 641	5 273 307	5 280 140	5 287 143	5 294 322	5 301 680
1.2.2.	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. Wydatki ogółem	1 241 382 349	1 275 522 431	1 310 242 293	1 345 511 782	1 381 324 018	1 418 127 936	1 455 481 916	1 493 855 418	1 533 272 375	1 574 356 965	1 619 502 420	1 665 138 500	1 712 830 149	1 758 290 981	1 804 901 593	1 850 427 884
2.1. Wydatki budżecie	1 058 803 588	1 084 861 954	1 111 600 290	1 138 018 728	1 167 111 227	1 195 927 743	1 225 483 615	1 255 768 617	1 286 819 224	1 318 657 572	1 351 332 426	1 384 901 841	1 419 858 886	1 454 808 017	1 491 157 235	1 526 268 484
w tym:																
2.1.1.	z tytułu poręczeń i gwarancji	254 882	259 250	263 690	268 209	272 804	277 480	282 232	287 067	291 986	296 987	302 078	307 251	312 515	317 870	323 318
2.1.1.1.	w tym: gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitów spłaty zobowiązań, o których mowa w art. 243 ustawy	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2.1.2.	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu z dotacji z budżetu państwa	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2.1.3.	wydatki na obsługę długu	3 444 999	3 121 404	2 818 267	2 519 229	2 201 350	1 897 264	1 604 741	1 294 853	985 824	680 635	408 401	207 094	76 187	18 034	0
w tym:																
2.1.3.1.	w tym: odsetki i dyskonta określone w art. 243 ust. 1 ustawy	3 444 999	3 121 404	2 818 267	2 519 229	2 201 350	1 897 264	1 604 741	1 294 853	985 824	680 635	408 401	207 094	76 187	18 034	0
w tym:																
2.1.3.1.1.	odsetki i dyskonta podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o których mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2.1.3.1.2.	odsetki i dyskonta podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o których mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy	600 389	541 894	486 974	433 026	375 695	320 788	267 860	211 904	156 156	101 030	49 238	12 320	0	0	0
2.2. Wydatki majątkowe	182 558 761	190 660 477	198 642 003	206 493 054	214 212 791	222 200 193	229 998 301	238 086 601	246 453 151	255 699 393	268 169 994	280 236 659	293 444 263	303 482 964	313 744 358	322 159 390
3.Wynik budżetu	16 500 000	16 500 000	16 500 000	16 500 000	16 500 000	16 500 000	16 500 000	16 500 000	16 500 000	16 500 000	15 900 000	11 800 000	8 300 000	3 300 000	1 650 000	0
4.Przychody budżetu	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4.1.	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4.1.1.	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4.2.	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4.2.1.	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4.3.	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4.3.1.	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4.4.	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4.4.1.	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5. Rozchody budżetu	16 500 000	16 500 000	16 500 000	16 500 000	16 500 000	16 500 000	16 500 000	16 500 000	16 500 000	16 500 000	15 900 000	11 800 000	8 300 000	3 300 000	1 650 000	0
5.1.	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	16 500 000	16 500 000	16 500 000	16 500 000	16 500 000	16 500 000	16 500 000	16 500 000	16 500 000	15 900 000	11 800 000	8 300 000	3 300 000	1 650 000	0
5.1.1.	w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o których mowa w art. 243 ustawy	2 979 950	2 979 950	2 979 950	2 979 950	2 979 950	2 979 950	2 979 950	2 979 950	2 979 950	2 952 700	2 372 400	887 100	0	0	0
z tego:																
5.1.1.1.	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5.1.1.2.	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	2 979 950	2 979 950	2 979 950	2 979 950	2 979 950	2 979 950	2 979 950	2 979 950	2 979 950	2 952 700	2 372 400	887 100	0	0	0
5.1.1.3.	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5.2.	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6. Kwota długu	172 950 000	156 450 000	139 950 000	123 450 000	106 950 000	90 450 000	73 950 000	57 450 000	40 950 000	25 050 000	13 250 000	4 950 000	1 650 000	0	0	0
7.Kwota zobowiązań wynikających z przejścia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8. Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
8.1.	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	193 718 334	201 811 540	209 784 342	217 626 452	225 337 024	233 315 032	241 103 510	249 181 941	257 538 375	266 174 247	274 534 219	283 089 990	291 286 427	299 663 682	308 263 344
8.2.	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki "a" wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi "o" wydatki	193 718 334	201 811 540	209 784 342	217 626 452	225 337 024	233 315 032	241 103 510	249 181 941	257 538 375	266 174 247	274 534 219	283 089 990	291 286 427	299 663 682	308 263 344
9. Wskaźnik spłaty zobowiązań																
9.1.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	1,61%	1,54%	1,48%	1,42%	1,36%	1,30%	1,25%	1,20%	1,15%	1,06%	0,77%	0,53%	0,21%	0,11%	0,02%
9.2.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	1,32%	1,27%	1,21%	1,17%	1,12%	1,07%	1,03%	0,99%	0,94%	0,87%	0,62%	0,47%	0,21%	0,11%	0,02%
9.3.	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9.4.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	1,32%	1,27%	1,21%	1,17%	1,12%	1,07%	1,03%	0,99%	0,94%	0,87%	0,62%	0,47%	0,21%	0,11%	0,02%
9.5.	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki budżetowe, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	15,82%	16,02%	16,21%	16,36%	16,50%	16,63%	16,74%	16,85%	16,96%	17,07%	17,15%	17,23%	17,28%	17,33%	17,37%
9.6.	Dotuczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat)	15,32%	15,58%	15,81%	16,01%	16,20%	16,35%	16,50%	16,62%	16,74%	16,85%	16,96%	17,06%	17,15%	17,22%	17,28%
9.6.1.	Dotuczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat)	15,32%	15,58%	15,81%	16,01%	16,20%	16,35%	16,50%	16,62%	16,74%	16,85%	16,96%	17,06%	17,15%	17,22%	17,28%
9.7.	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK										

		2033	2034	2035	2036	2037	2038	2039	2040	2041	2042	2043	2044	2045	2046	2047	2048
10.Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej, w tym na:		16 500 000	16 500 000	16 500 000	16 500 000	16 500 000	16 500 000	16 500 000	16 500 000	16 500 000	15 900 000	11 800 000	8 300 000	3 300 000	1 650 000	0	0
10.1.	Splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	16 500 000	16 500 000	16 500 000	16 500 000	16 500 000	16 500 000	16 500 000	16 500 000	16 500 000	15 900 000	11 800 000	8 300 000	3 300 000	1 650 000	0	0
11. Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych																	
11.1.	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	434 547 359	445 411 043	456 546 319	467 959 977	479 658 977	491 650 451	503 941 712	516 540 255	529 453 761	542 690 105	556 257 358	570 163 792	584 417 887	599 028 334	614 004 042	629 354 143
11.2.	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego	67 079 740	68 756 734	70 475 652	72 237 543	74 043 482	75 894 569	77 791 933	79 736 731	81 730 150	83 773 404	85 867 739	88 014 432	90 214 793	92 470 163	94 781 917	97 151 465
11.3.	Wydatki objęte limitem art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11.3.1.	bieżące																
11.3.2.	majątkowe																
11.4.	Wydatki inwestycyjne kontynuowane	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11.5.	Nowe wydatki inwestycyjne	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11.6.	Wydatki majątkowe w formie dotacji	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12. Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy																	
12.1.	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12.1.1.	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12.1.1.1.	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12.2.	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12.2.1.	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12.2.1.1.	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12.3.	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12.3.1.	- w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12.3.2.	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12.4.	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12.4.1.	- w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12.4.2.	Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12.5.	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12.5.1.	- w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12.6.	Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12.6.1.	- w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12.7.	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12.7.1.	- w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12.8.	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12.8.1.	- w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13. Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku																	
13.1.	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13.2.	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. Nr 112, poz. 654, z późn. zm.)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13.3.	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13.4.	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13.5.	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13.6.	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13.7.	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14. Dane uzupełniające o długu i jego spłacie		x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
14.1.	Splaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	16 500 000	16 500 000	16 500 000	16 500 000	16 500 000	16 500 000	16 500 000	16 500 000	16 500 000	15 900 000	11 800 000	8 300 000	3 300 000	1 650 000	0	0
14.2.	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14.3.	Wydatki zmniejszające dług, w tym:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14.3.1.	spłata zobowiązań wymaganych z lat poprzednich, innych niż w pkt 14.3.3.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14.3.2.	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych w państwową dług publiczny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14.3.3.	wypłaty z tytułu wymaganych poręczeń i gwarancji	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14.4.	Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

* Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczących przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej, zgodnie z art. 240 ustawy

** Porównywanie wydatków budżetowych, zgodnie z art. 36 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z nadaniem ustawy budżetowej, dotyczącej lat 2013-2015



**OBJAŚNIENIA PRZYJĘTYCH WARTOŚCI
PRZY SPORZĄDZANIU
WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ
MIASTA ZABRZE NA LATA 2019 – 2048**

WPROWADZENIE	3
1. DOCHODY BUDŻETU MIASTA ZABRZE W LATACH 2020 - 2048	6
1.1. DOCHODY BIEŻĄCE.....	6
1.2. DOCHODY MAJĄTKOWE	13
2. WYDATKI BUDŻETU MIASTA W LATACH 2020 – 2048	16
2.1. WYDATKI BIEŻĄCE.....	17
2.2. WYDATKI MAJĄTKOWE	22
3. PRZYCHODY MIASTA ZABRZE W LATACH 2020 - 2048.....	24
4. ROZCHODY MIASTA ZABRZE W LATACH 2020 - 2048.....	25
5. WYSOKOŚĆ DŁUGU MIASTA ZABRZE W LATACH 2020 - 2048.....	27
6. INFORMACJA O SPEŁNIENIU RELACJI OKREŚLONEJ W ART. 243 USTAWY O FINANSACH PUBLICZNYCH.....	29

WPROWADZENIE

Przygotowanie uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Zabrze na lata 2019 - 2048 ma na celu spełnienie obligatoryjnego wymogu jej posiadania jak również stworzenie dokumentu planistycznego, który stanowić będzie podstawę rozwoju samorządu oraz pozwoli na analizę potencjału inwestycyjnego Miasta, w tym możliwość jego wspierania poprzez pozyskiwanie zwrotnego finansowania a następnie jego „bezpiecznej” spłaty. Ponadto determinantami do opracowania WPF były następujące kryteria:

❖ **Wypełnienie zapisów ustawowych**

Wieloletnia Prognoza Finansowa Miasta Zabrze (WPF) na lata 2019 - 2048 została sporządzona zgodnie z zasadami wynikającymi z przepisów prawa, a w szczególności z Ustawy o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 roku oraz Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego.

❖ **Ograniczenie ryzyka w zarządzaniu finansami w perspektywie wieloletniej poprzez określenie najbardziej optymalnych możliwości finansowania nowych zadań**

Skuteczne zarządzanie finansami wymaga odpowiedniego planowania w perspektywie wieloletniej. W przypadku jednostek samorządu terytorialnego podyktowane jest to charakterem prowadzonej działalności. Funkcjonowanie jednostek charakteryzuje bowiem ciągłość działania a wiele podejmowanych przedsięwzięć wymaga realizacji w okresie przekraczającym rok budżetowy, w szczególności dotyczy to zadań inwestycyjnych. Ponadto nadmienić należy, iż decyzje finansowe podejmowane w danym roku budżetowym pociągają za sobą skutki w kolejnych latach. Tak więc, należy wziąć pod uwagę to, iż Miasto Zabrze jak i inne jednostki samorządu terytorialnego, w swoich przyszłych budżetach po stronie wydatków posiada wiele obligatoryjnych zadań. Część z nich jest zdeterminowana ustawami, część wynika bezpośrednio z zawartych w latach poprzednich umów, a część dotyczy kosztów związanych z obsługą długu i ewentualną spłatą udzielonych poręczeń.

❖ **Stworzenie podstawy do zaciągania zobowiązań wieloletnich**

Wieloletnia Prognoza Finansowa wytyczając długookresowe ramy finansowe działalności Miasta poprzez określenie możliwości finansowania nowych zadań, daje podstawę do zaciągania długoterminowych zobowiązań.

Zgodnie z ustawą o finansach publicznych uchwała w sprawie WPF może zawierać upoważnienie dla Prezydenta Miasta do zaciągania zobowiązań:

- związanych z realizacją zamieszczonych w niej przedsięwzięć,
- 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.

Ponadto, Rada Miasta może upoważnić Prezydenta Miasta do przekazania w/w uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych jednostki samorządu terytorialnego.

❖ **Spełnienie zasady jawności i przejrzystości finansów publicznych**

Zgodnie z art. 33 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych gospodarka środkami publicznymi jest jawna, co oznacza swobodny dostęp do informacji o działalności finansowej Miasta. Tym samym umożliwiona zostaje funkcja nadzoru publicznego.

Jasne i przejrzyste zasady zarządzania finansami mają także istotne znaczenie dla pozyskiwania zewnętrznego finansowania działalności oraz przy ocenie wiarygodności kredytowej Miasta, w tym również uzyskaniu bądź aktualizacji oceny ratingowej.

Niezależnie od w/w kryteriów, na podstawie których opracowano wieloletnią prognozę, każdorazowo przy tworzeniu tego dokumentu priorytetem dla Miasta jest wyasygnowanie jak największych środków na realizację przedsięwzięć inwestycyjnych, w tym w szczególności współfinansowanych ze środków Unii Europejskiej. Tym samym, opracowana prognoza pozwoli również na ocenę możliwości finansowych Miasta przy aplikowaniu o kolejne środki w „perspektywie unijnej 2014-2020”.

W ramach prognozowania przyszłych dochodów oraz wydatków budżetowych wzięto pod uwagę - według wiedzy posiadanej w momencie przygotowania prognozy - najbardziej prawdopodobne kształtowanie się zmiennych kluczowych dla budżetu.

Zestaw założeń prognostycznych ustalono na podstawie obserwacji kształtowania się sytuacji finansowej Miasta Zabrze w ostatnich latach oraz przewidywanych trendów rozwoju w przyszłości. Prognozowane wielkości są wynikiem wnikliwej analizy danych historycznych dotyczących wykonania budżetu Miasta Zabrze w latach ubiegłych oraz czynników mogących mieć wpływ na ich wielkości w latach przyszłych. Dla ustalenia wartości większości pozycji przyjęto wyliczenie czysto matematyczne, przy uwzględnieniu wzrostu poszczególnych pozycji o wartość inflacji lub wskaźnika PKB. Niezależnie, dla niektórych pozycji zastosowano metodę najmniejszych kwadratów w zakresie projekcji przyszłych wielkości. Metoda ta służy do analizy dotychczasowych, tj. historycznych trendów, w zakresie zmian poszczególnych pozycji i przedłużania ich na przyszłość.

Inflację oraz PKB założono na poziomie wynikającym z wytycznych Ministerstwa Finansów dotyczących założeń makroekonomicznych przyjętych na potrzeby sporządzania wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego (aktualizacja październik 2018 r.). Informacje na temat kształtowania się poszczególnych wskaźników przedstawiono w Tabeli Nr 1.

Tabela Nr 1. Wskaźniki makroekonomiczne na lata 2019 – 2048

wyszczególnienie	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2032	2032
INFLACJA	2,3%	2,5%	2,5%	2,5%	2,5%	2,5%	2,5%	2,5%	2,5%	2,5%	2,5%	2,5%	2,5%	2,5%	2,5%	2,5%
PKB	3,8%	3,7%	3,6%	3,5%	3,1%	3,0%	3,0%	2,9%	2,8%	2,8%	2,7%	2,7%	2,6%	2,5%	2,4%	2,3%
wyszczególnienie	2034	2035	2036	2037	2038	2039	2040	2041	2042	2043	2044	2045	2046	2047	2048	
INFLACJA	2,5%	2,5%	2,5%	2,5%	2,5%	2,5%	2,5%	2,5%	2,5%	2,5%	2,5%	2,5%	2,5%	2,5%	2,5%	
PKB	2,3%	2,2%	2,1%	2,1%	2,0%	2,0%	2,0%	2,0%	1,9%	1,9%	1,8%	1,8%	1,8%	1,7%	1,7%	

Opierając się na danych historycznych oraz uwzględniając jednorazowe i nieregularne fluktuacje dla poszczególnych kategorii a także biorąc pod uwagę wcześniej opisane prognozy makroekonomiczne zaprognozowano poszczególne źródła dochodów oraz grupy wydatków. Poniżej zamieszczono założenia dotyczące poszczególnych pozycji budżetu Miasta Zabrze.

1. DOCHODY BUDŻETU MIASTA ZABRZE W LATACH 2020 - 2048

Punktem wyjścia przy prognozowaniu wysokości dochodów było wyróżnienie poszczególnych źródeł ich pozyskiwania. W ramach tego działania wyróżniono:

1. Dochody bieżące, w tym:
 - 1.1. Dochody z podatków lokalnych
 - 1.2. Dochody z opłat
 - 1.3. Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa
 - 1.4. Otrzymane transfery bieżące
 - 1.5. Pozostałe dochody bieżące
 - 1.6. Dochody związane z realizacją przedsięwzięć wieloletnich
2. Dochody majątkowe, w tym:
 - 2.1. Sprzedaż majątku
 - 2.2. Otrzymane transfery majątkowe, w szczególności dochody związane z realizacją przedsięwzięć wieloletnich
 - 2.3. Pozostałe dochody majątkowe

1.1. DOCHODY BIEŻĄCE

Bazą wyjściową do prognozowania dochodów bieżących w latach 2020 - 2048 był projekt budżetu Miasta Zabrze na 2019 rok. Poczynając od roku 2020 dokonano określenia przyszłego, prawdopodobnego kształtowania się każdej z wyżej wymienionych pozycji, zgodnie z poniższym wyszczególnieniem:

Dochody z podatków lokalnych - zaprognozowano poprzez wzrost wartości przyjętej w projekcie budżetu na rok 2019 o zakładaną wartość inflacji. Wyjątek stanowią wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej. W przypadku wpływów z „Karty podatkowej” zaplanowano je opierając się na danych historycznych, przy uwzględnieniu trendu 5-letniego wyliczonego metodą najmniejszych kwadratów.

Wpływy z podatków lokalnych stanowią jedno z ważniejszych źródeł bieżących wpływów do budżetu, które charakteryzują się względną stabilnością. Jednakże nadmienić należy, iż Miasto posiada ograniczone możliwości kształtowania polityki podatkowej. Wyrażają się one poprzez ustalanie przez Radę Miasta stawek podatkowych w granicach ustawowego pułapu określonego przez Ministra Finansów oraz stosowanie przez Miasto indywidualnych, celowych ulg (np. w zakresie nowych inwestycji, dla zabudowy

jednorodzinnej oraz ze względu na przeprowadzone termomodernizacje w budynkach wielorodzinnych) oraz zwolnień i umorzeń. Niezależnie od powyższego, w grupie podatków lokalnych znajdują się również wpływy, które stanowią dochód gminy a pobierane są przez urzędy skarbowe. W stosunku do tych dochodów Miasto nie posiada wpływu na ich wysokość ani ściągalność, a jedynie ma możliwość zastosować różnorodne preferencje podatkowe, np. poprzez opiniowanie odroczenia terminu płatności, rozłożenia na raty czy umorzenia zaległości.

Dane w zakresie wpływu realizowanej przez władze miejskie umiarkowanej polityki dotyczącej podatków lokalnych prezentuje poniższa tabela (lata 2012-2017).

Tabela Nr 2. Skutki obniżenia dochodów z podatków w latach 2012-2017 (Rb-PDP)

	Skutki obniżenia górnych stawek podatków obliczone za okres sprawozdawczy	Skutki udzielonych ulg i zwolnień, obliczone za okres sprawozdawczy (bez ulg i zwolnień ustawowych)	Skutki decyzji wydanych przez organ podatkowy na podstawie ustawy - Ordynacja Podatkowa, obliczone za okres sprawozdawczy		OGÓŁEM
			umorzenie zaległości podatkowych	rozłożenie na raty, odroczenie terminu płatności, zwolnienie z obowiązku pobrania, ograniczenie poboru	
2017	1 670 310,68	2 205 932,35	398 011,79	840 961,07	5 115 215,89
2016	1 814 881,01	2 019 123,70	443 700,77	487 005,14	4 764 710,62
2015	2 557 961,49	3 819 567,65	381 969,70	541 256,21	7 300 755,05
2014	2 082 380,72	3 984 779,85	504 370,27	153 685,34	6 725 216,18
2013	1 022 614,02	7 162 318,00	337 013,98	323 940,53	8 845 886,53
2012	962 352,31	6 598 074,50	691 060,45	500 943,44	8 752 430,70

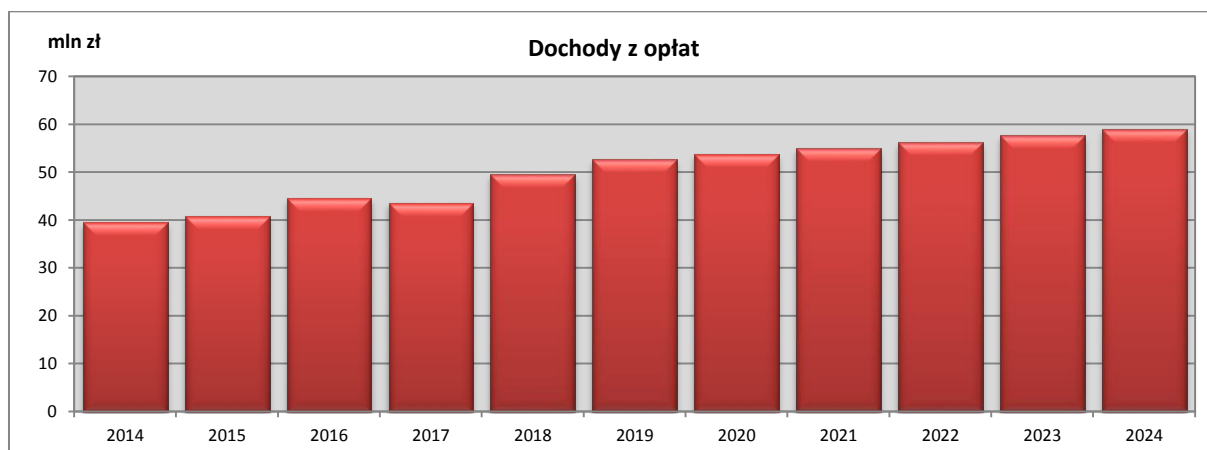
Nadmienić należy, iż sporządzając prognozę wpływów podatkowych kierowano się zasadą, iż stosowane ulgi nadal będą realizowane. W przeciwnym przypadku możliwe byłoby zwiększenie planowanych wpływów.

Wykres Nr 1. Dochody z podatków lokalnych w latach 2014 – 2024



Dochody z opłat - zaprognozowano poszczególne elementy tych wpływów poprzez wzrost wartości przyjętej w projekcie budżetu na rok 2019 o zakładaną wartość inflacji. Wyjątek stanowią wpływy uzyskiwane ze sprzedaży zezwoleń na sprzedaż alkoholi, które zaplanowano opierając się na danych historycznych, przy uwzględnieniu trendu 5-letniego wyliczonego metodą najmniejszych kwadratów. W tabeli Nr 3 zamieszczono porównanie wskaźnika inflacji z przyjętym, 5-letnim trendem prognozowania opłat.

Wykres Nr 2. Dochody z opłat lokalnych w latach 2014 – 2024



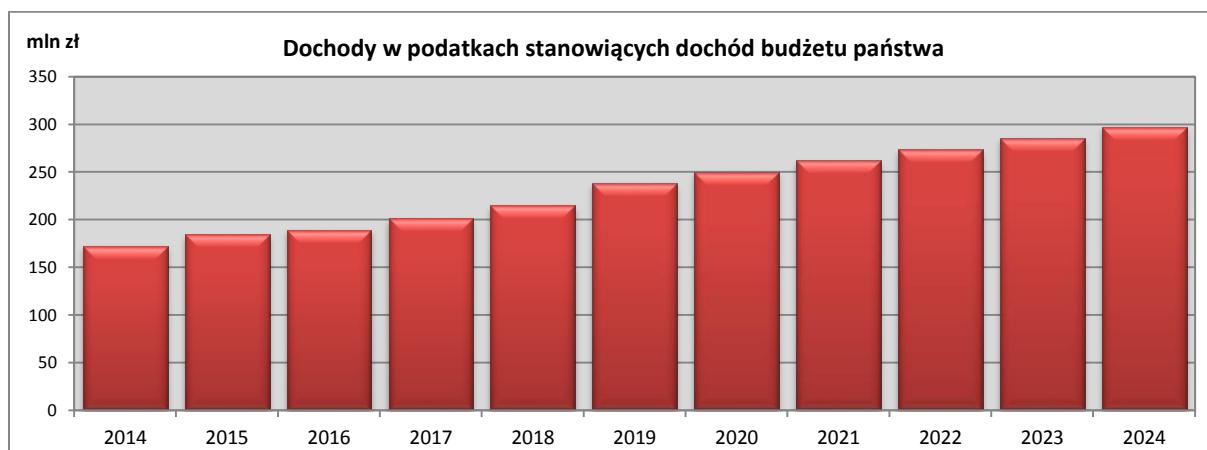
Dochody Miasta z opłat lokalnych w ostatnich latach charakteryzowały się tendencją rosnącą, przy czym od 2014 roku zauważalny jest, zdecydowany wzrost przedmiotowych dochodów. Wynika to z wprowadzenia do miejskiego budżetu obowiązującej od 2013 roku opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi. Jednocześnie przełożenie na znaczny przyrost omawianej kategorii pomiędzy rokiem 2017 i 2018 miało ustalenie przez Radę Miasta podwyżki stawek w zakresie opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi.

Tabela Nr 3. Porównanie wskaźnika inflacji z przyjętym trendem prognozowania opłat

wyszczególnienie	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2032	2033
INFLACJA	2,3%	2,5%	2,5%	2,5%	2,5%	2,5%	2,5%	2,5%	2,5%	2,5%	2,5%	2,5%	2,5%	2,5%	2,5%	2,5%
TREND	6,4%	1,5%	2,4%	2,3%	2,4%	2,4%	2,4%	2,4%	2,4%	2,4%	2,4%	2,4%	2,4%	2,4%	2,4%	2,4%
wyszczególnienie	2034	2035	2036	2037	2038	2039	2040	2041	2042	2043	2044	2045	2046	2047	2048	
INFLACJA	2,5%	2,5%	2,5%	2,5%	2,5%	2,5%	2,5%	2,5%	2,5%	2,5%	2,5%	2,5%	2,5%	2,5%	2,5%	
TREND	2,4%	2,4%	2,4%	2,4%	2,4%	2,4%	2,4%	2,4%	2,4%	2,4%	2,4%	2,4%	2,4%	2,4%	2,4%	

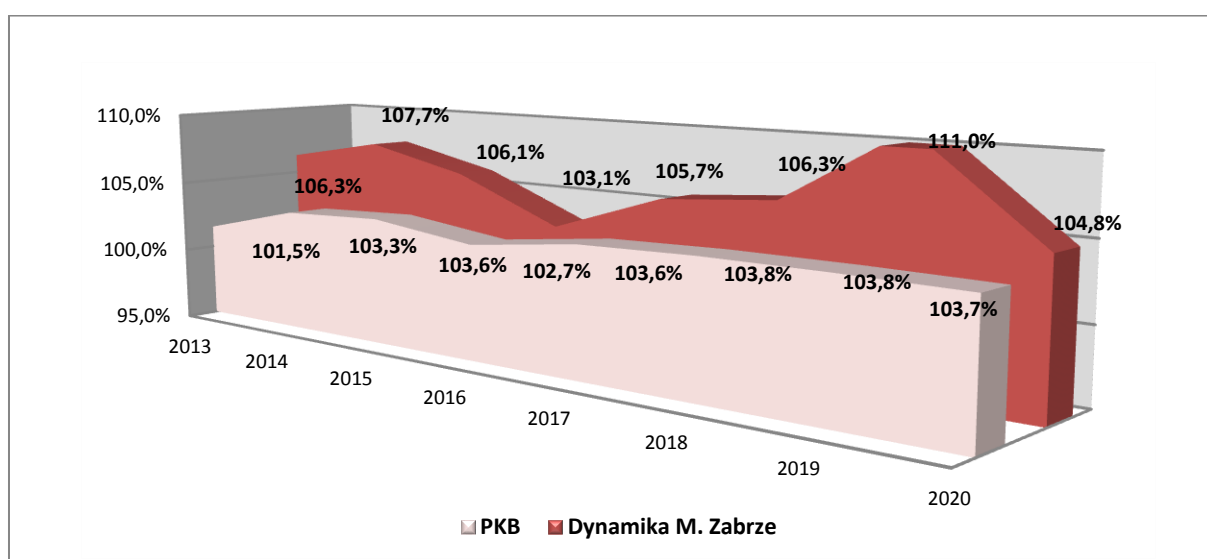
Dochody z tytułu udziału w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa (PIT i CIT) - zaprognozowano poprzez wzrost wartości przyjętej w projekcie budżetu na rok 2019 o zakładaną wartość PKB. W stosunku do wpływów z podatku dochodowego od osób fizycznych (PIT) wskaźnik PKB od roku 2020 został dodatkowo powiększony o 1 punkt procentowy.

Wykres Nr 3. Dochody z udziałów w PIT i CIT w latach 2014 – 2024



Zgodnie z danymi historycznymi, zauważalna jest zależność pomiędzy dynamiką realizacji wpływów z podatków dochodowego od osób fizycznych (PIT) a wskaźnikiem PKB, przy czym dynamika dochodów uzyskiwanych przez Miasto Zabrze jest wyższa aniżeli wskaźnik PKB. Tym samym zdecydowano poszczególne lata projekcji zaprognozować poprzez wzrost wartości przyjętej w projekcie budżetu na rok 2019 o powiększoną wartość wskaźnika PKB.

Wykres Nr 4. Porównanie wskaźnika PKB i dynamiki realizacji dochodu z PIT w Mieście Zabrze w latach 2013 – 2020



Mając na względzie wyżej wymienione czynniki przekładające się na wysokość uzyskiwanych dochodów, niezwykle istotną sferą działań samorządowych organów władzy

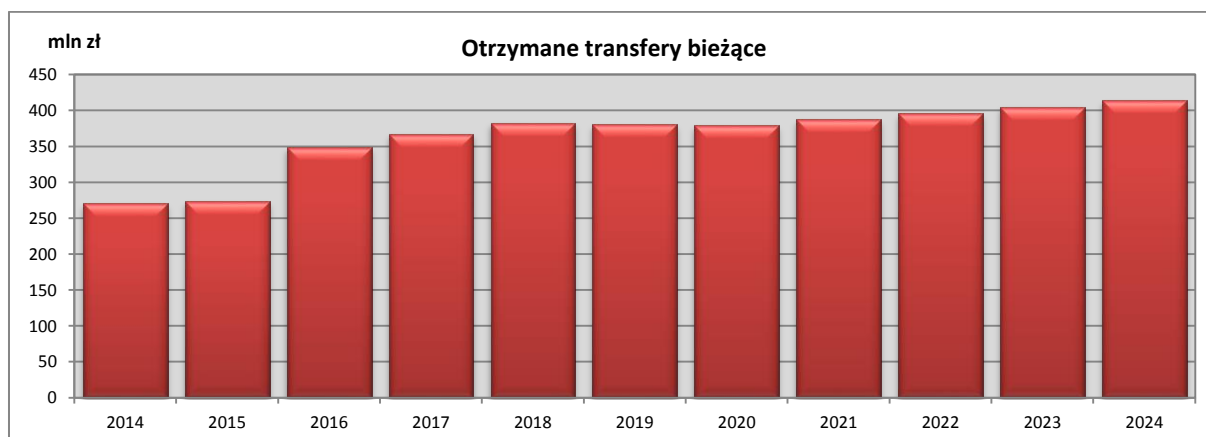
jest ścisła współpraca z przedsiębiorcami. Stworzenie korzystnych warunków do podejmowania działalności gospodarczej na terenie miasta może w przyszłości skutkować zwiększeniem dochodów z PIT i CIT. Z tego też względu, w ostatnich latach m.in. poszerzono zabrzański obszar Katowickiej Specjalnej Strefy Ekonomicznej oraz uzbrojono wspomniane tereny. Ponadto w ramach obecnie realizowanej Strategii ZIT Subregionu Centralnego województwa śląskiego planowane jest uzbrojenie kolejnych działek inwestycyjnych położonych w rejonie ulic Szyb Franciszek i Handlowej. Zakłada się, iż zbudowanie na tych terenach funkcjonalnej i bezpiecznej infrastruktury drogowej przyczyni się do rozwoju obszarów działalności gospodarczej, co wpłynie pośrednio na wzrost konkurencyjności oraz stabilny rozwój gospodarczy miasta. Jednocześnie środki uzyskane ze sprzedaży kolejnych działek w ramach KSSE wzmocnią dochody Miasta w roku ich uzyskania, a w konsekwencji przełożą się na wzrost uzyskiwanych dochodów bieżących w perspektywie wieloletniej – docelowo wpływy z podatków lokalnych, udziały w PIT i CIT oraz niewątpliwe zmniejszenie bezrobocia.

Ponadto nie można pominąć faktu, iż Miasto może również częściowo wpływać na wysokość dochodów z udziałów w PIT poprzez podejmowanie decyzji, które będą sprzyjać osiedlaniu się nowych mieszkańców. Z tego też względu w ostatnim okresie Miasto wystawia na sprzedaż atrakcyjne grunty pod zabudowę jednorodzinną. Władze miasta postanowiły także podjąć wysiłek w zakresie zbudowania funkcjonalnej i atrakcyjnej infrastruktury drogowej m.in. w rejonie Osiedla Słoneczna Dolina. Działania te powinny wesprzeć środki uzyskane z Europejskiego Banku Inwestycyjnego - przyczyni się to bezpośrednio do rozwoju budownictwa mieszkaniowego oraz wzrostu liczby mieszkańców, a tym samym bazy podatkowej.

Otrzymane transfery bieżące – poszczególne elementy zaprognozowano poprzez wzrost wartości przyjętej w projekcie budżetu na rok 2019 o zakładaną wartość inflacji. Wyjątek stanowią: subwencja wyrównawcza zarówno w części gminnej jak i powiatowej oraz dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących powiatu. W przypadku subwencji wyrównawczej określono przyszłe wpływy poprzez spadek wartości przyjętej w projekcie budżetu na rok 2019 o zakładany wskaźnik PKB. Przyjęte założenie oparto na zasadzie, zgodnie z którą przy ustalaniu wysokości subwencji wyrównawczej bierze się pod uwagę wielkości uzyskiwanych dochodów podatkowych. Jeżeli wpływy podatkowe wzrastają – poziom subwencji maleje i odwrotnie.

W odniesieniu natomiast do wpływów z dotacji w kategorii powiatowej, zastosowano trend 5-letni wyliczony metodą najmniejszych kwadratów (bazowano na danych historycznych).

Wykres Nr 5. Dochody z tytułu otrzymanych transferów bieżących w latach 2014 – 2024



Głównymi pozycjami wpływów w tej kategorii są subwencje i dotacje otrzymywane z budżetu państwa. Wysokość subwencji jest ustalana według kryteriów określonych w ustawie o dochodach jednostek samorządu terytorialnego a przyznanie jej zależy od spełnienia określonych warunków, do których zaliczyć można między innymi: poziom dochodów podatkowych, wskaźnik bezrobocia, ilość dróg krajowych i wojewódzkich do utrzymania, czy też rozmiar prowadzonych przez samorząd zadań z zakresu pomocy społecznej oraz przede wszystkim oświaty.

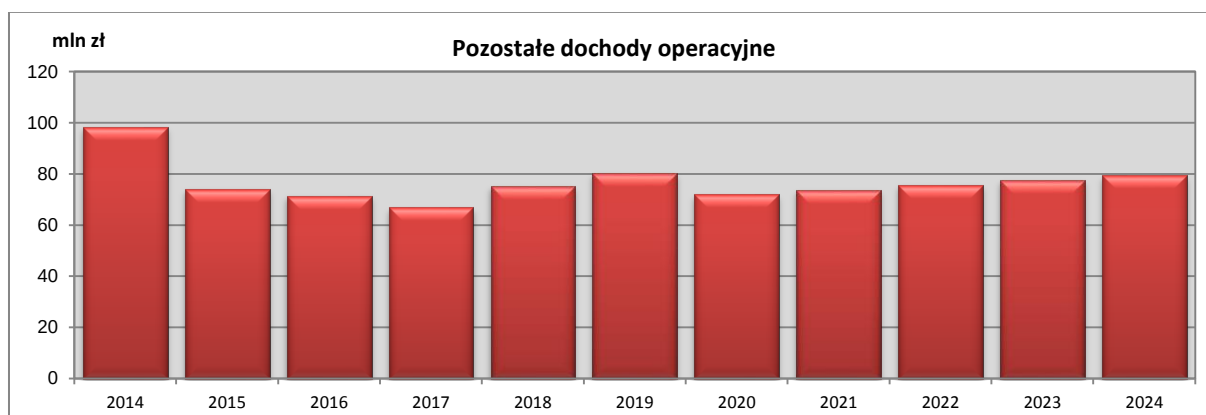
Zasadniczym dochodem jest część oświatowa subwencji ogólnej przekazywana na zadania związane z funkcjonowaniem placówek edukacyjnych, natomiast do najważniejszych pozycji w grupie dotacji należą środki na zadania z zakresu polityki społecznej i rodziny, w tym najwięcej na wypłatę świadczeń w ramach programu „Rodzina 500+” oraz na wypłatę świadczeń rodzinnych, zaliczek alimentacyjnych oraz składek na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego, jak również „nowych” wpływów na program „Dobry start” (300 zł dla ucznia rocznie od września 2018 roku).

Miasto otrzymuje również innego typu subwencje oraz dotacje, które przeznacza na realizację bieżących zadań własnych oraz zadań zleconych z zakresu administracji rządowej. Nadmienić należy, iż bezpośredni wpływ sektora rządowego na system dotacji celowych czy też wielkość subwencji, ustalonej każdorazowo na dany rok budżetowy, uniemożliwia precyzyjne określenie dochodów w dłuższym okresie czasu. W związku z powyższym, po przeanalizowaniu trendów 3 i 5 - letnich, planuje się coroczny wzrost dochodów w tej grupie o wartość wskaźnika inflacji - odpowiednia korelacja ze stroną wydatkową.

Pozostałe dochody bieżące - zaprognozowano poprzez wzrost wartości przyjętej w projekcie budżetu na rok 2019 o zakładaną wartość inflacji, za wyjątkiem § 097 – Wpływy z różnych dochodów. Prognoza tych wpływów od roku 2020 została skalkulowana

indywidualnie, a mianowicie poprzez pomniejszenie wartości z 2019 roku o przewidywane, incydentalne dochody, których nie przewiduje się w latach kolejnych przy jednoczesnym uwzględnieniu inflacji. W zakresie danych historycznych, w/w dochody charakteryzują się nieregularnymi wpływami, jednakże ostatnie lata wskazują na regułę, zgodnie z którą zawsze realizowane są nadprogramowe, pierwotnie nieplanowane wpływy.

Wykres Nr 6. Pozostałe dochody operacyjne w latach 2014 – 2024



Dochody związane z realizacją przedsięwzięć wieloletnich - zaprognozowano według szacunkowych wpływów do budżetu Miasta zgodnie z przewidywanymi harmonogramami ich realizacji. Środki uzyskiwane w ramach tej kategorii dotyczyć będą głównie wpływów z funduszy Unii Europejskiej w ramach nowej perspektywy 2014 – 2020, Budżetu Państwa oraz innych jednostek sektora finansów publicznych, jak również innych źródeł zagranicznych.

W latach objętych projekcją uwzględniono dochody dotyczące następujących projektów:

1. Pakiet na start
2. Elektroniczne Biuro Obsługi Klienta – Ebok
3. Budowa Cyfrowych Usług Wspólnych dla interesariuszy Miasta Zabrze – CUWMZ
4. Młodzi, wykształceni, kompetentni - 2017-2019
5. Inwestycja w kwalifikacje kadry kluczem do jakości pracy szkoły - CE (2018-2020)
6. Jak oni to robią? - wymiana doświadczeń i nawiązywanie współpracy - SP38S (2019-2020)
7. Przeciwdziałanie agresji uczniów - SP40S (2018-2019)
8. Bądźmy bilingual - bądźmy krok do przodu - ZCKOiZ (2018-2020)
9. Doskonalenie kompetencji zawodowych w wymiarze europejskim - ZCKOiZ (2018-2020)
10. The Right to be Different in a European Context - SP 5 (2018-2020)
11. Drogowskaz
12. Centrum Wsparcia Rodziny - rozwój usług społecznych na terenie Zabrze

13. Program aktywności lokalnej dla dzielnicy Zandka
14. „Zacznij i Ty – kompleksowe programy wsparcia dla osób bezrobotnych”
15. Centrum Rozwoju Rodziny w Zabrzu

1.2. DOCHODY MAJĄTKOWE

Do dochodów majątkowych zaliczono wpływy ze sprzedaży majątku, w tym w szczególności wpływy ze sprzedaży składników majątkowych wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności oraz dotacje na inwestycje.

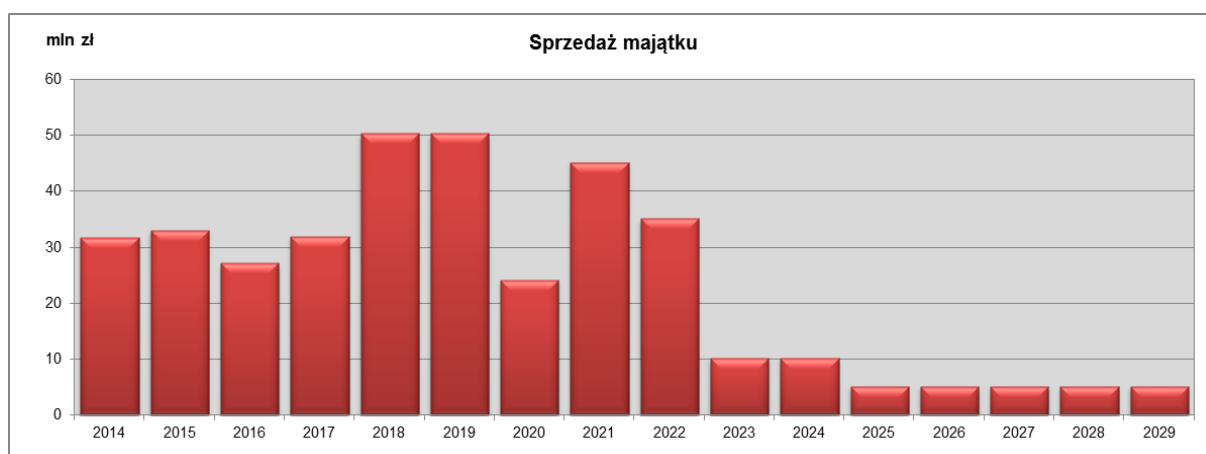
Poczynając od 2019 roku dokonano określenia przyszłego, prawdopodobnego kształtowania się każdej z wyżej wymienionych pozycji, zgodnie z poniższym wyszczególnieniem:

Sprzedaż majątku – dochody zaprognozowano na podstawie aktualnie kształtujących się cen oraz popytu na zbywane przez Miasto Zabrze nieruchomości. Jednocześnie należy brać pod uwagę, iż wpływy z tego tytułu mogą ulec zmianie w zależności od panującej koniunktury na rynku nieruchomości w latach przyszłych, a także od tego, jakie nieruchomości (uzbrojone czy nieuzbrojone) będą oferowane do sprzedaży. W ramach uzyskiwanych dochodów zaplanowano wpływy m.in. ze zbycia nieruchomości Katowickiej Specjalnej Strefy Ekonomicznej, terenów poza obszarem strefy, które Miasto zdecydowało się uzbroić w celu pozyskania kolejnych inwestorów, a także znacznych gruntów pod zabudowę jednorodzinną. Należy jednak stwierdzić, że przeważającą część planowanych do uzyskania dochodów w tej grupie w najbliższych latach stanowią wpływy ze sprzedaży nieruchomości w KSSE. Na dzień 08.10.2018 r. złożono listy intencyjne na przygotowanie do sprzedaży 13 działek w KSSE co łącznej powierzchni 66 ha (zakładana wartość to 66 mln zł), w tym 3 listy mają być zrealizowane w roku 2018 – powierzchnia 10 ha.

W ramach przyjętych wartości odnotowano obniżenie omawianej grupy wpływów w 2020 roku i kolejne odbicia w latach 2021-2022, jako konsekwencja uzbrojenia kolejnych znacznych terenów ze środków ujętych w ramach przedsięwzięć wieloletnich (w szczególności projekty przy dofinansowaniu unijnym, przy wsparciu środków z EBI). Ważnym czynnikiem determinującym wysokość wpływów ze sprzedaży nieruchomości Miasta będzie popyt na rynku nieruchomości. Można oczekiwać, że wraz z utrzymaniem koniunktury gospodarczej na relatywnie wysokim poziomie (zakładane PKB 3,8% na 2019 rok – utrzymanie poziomu z 2018 roku) także ten segment będzie cechować ożywienie.

Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych zostały zaprognozowane z założeniem wzrostu wartości przyjętej w projekcie budżetu na rok 2019 o zakładaną wartość inflacji. Na powyższe składa się planowana sprzedaż odzyskanych materiałów brukowych, drewna pochodzącego z wycinki drzew oraz urządzeń sieci wodociągowej i sieci kanalizacji sanitarnej, jak również dochody z gospodarki komunalnej w ramach jednostki Urząd Miejski.

Wykres Nr 7. Dochody ze sprzedaży majątku w latach 2014 – 2029



Otrzymane transfery majątkowe, w szczególności dochody związane z realizacją przedsięwzięć wieloletnich - zaprognozowano według szacunkowych wpływów do budżetu Miasta zgodnie z zaplanowanymi przedsięwzięciami wieloletnimi. Środki uzyskiwane w ramach tej grupy dotyczyć mogą wpływów z funduszy Unii Europejskiej, Budżetu Państwa oraz innych jednostek sektora finansów publicznych. Prognoza ta uwzględnia dotacje na projekty finansowane przy udziale środków z budżetu UE w ramach alokacji 2014-2020 na podstawie już podpisanych umów o dofinansowanie oraz środki na projekty znajdujące się w trakcie procedur wdrożonych w celu uzyskania dofinansowania.

W latach prognozy uwzględniono dochody dotyczące następujących projektów:

1. Gospodarowanie wodami opadowymi na terenie miasta Zabrze - przebudowa zarurowanego odcinka rowu Guido wraz z retencjonowaniem i wykorzystaniem wód opadowych w zlewni deszczowej Z19
2. Poprawa dostępności e-usług dzięki przebudowie systemu komunikacji teleinformatycznej miasta Zabrze
3. Podniesienie jakości treści cyfrowych oraz opartych na nich e-usług w zakresie rejestrów publicznych – geodezyjnych baz danych miasta Zabrze
4. Elektroniczne Biuro Obsługi Klienta – Ebok
5. Budowa Cyfrowych Usług Wspólnych dla interesariuszy Miasta Zabrze – CUWMZ

6. Kompleksowa termomodernizacja i modernizacja budynków użyteczności publicznej na terenie Zabrza
7. Centrum Rozwoju Rodziny w Zabrze
8. Poprawa jakości terenów zielonych na obszarze miasta Zabrze - etap I i II
9. Działania z zakresu ochrony środowiska realizowane na terenie Miasta Zabrze
10. Niskoemisyjny transport miejski Centrum Przesiadkowe w Zabrze - ZIT
11. Działania w zakresie terenów zanieczyszczonych i zdegradowanych na obszarze miasta Zabrze
12. Poprawa jakości terenów zielonych na obszarze miasta Zabrze - etap III
13. Zabezpieczenie na rzecz Muzeum Górnictwa Węglowego w Zabrze wkładu własnego do projektu pn. Rewitalizacja i udostępnienie poprzemysłowego dziedzictwa Górnego Śląska
14. Działania z zakresu kultury realizowane na obszarze Miasta Zabrze
15. Budowa i przebudowa systemu dróg lokalnych na terenie Miasta Zabrze
16. Przebudowa ulicy Piłsudskiego
17. Budowa sal gimnastycznych
18. Budowa Centrum Kultury
19. Budowa osiedla przy ul. Żywieckiej w Zabrze z dofinansowaniem Banku Gospodarstwa Krajowego

Pozostałe dochody majątkowe – w tej grupie ujęte zostały jedynie wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego **przysługującego osobom fizycznym w prawo własności**. Prognoza zakłada wzrost wartości przyjętej w projekcie budżetu na rok 2019 o zakładaną wartość inflacji. Należy zaznaczyć, iż projekcja tej kategorii docelowo będzie uzależniona od ostatecznych skutków wprowadzenia ustawy z dnia 20 lipca 2018 roku o przekształceniu prawa użytkowania wieczystego gruntów zabudowanych na cele mieszkaniowe w prawo własności tych gruntów – ustawa ta przewiduje przekształcenie z mocy prawa użytkowania wieczystego nieruchomości zabudowanych na cele mieszkaniowe w prawo własności.

2. WYDATKI BUDŻETU MIASTA W LATACH 2020 – 2048

Poziom prognozowanych wydatków Miasta Zabrze zdeterminowany jest zakresem realizowanych zadań oraz możliwościami finansowymi.

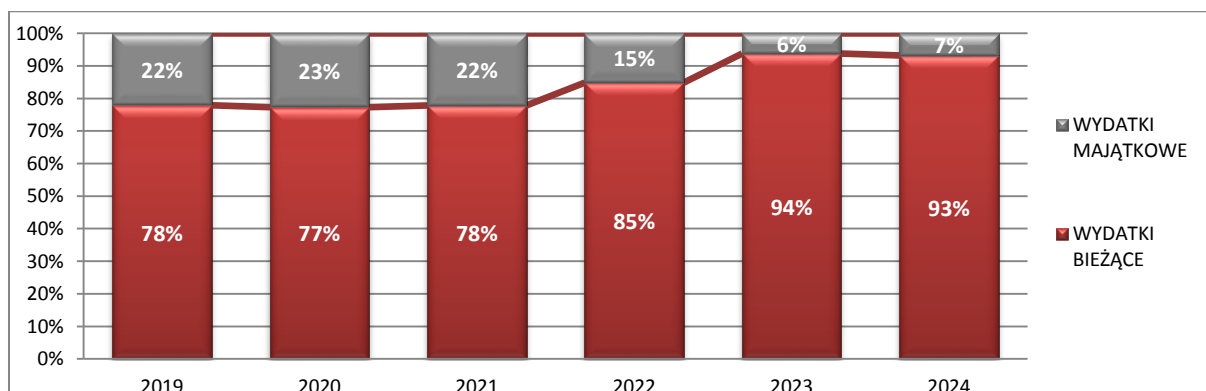
Priorytetem w zakresie planowania wydatków ujętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej było zapewnienie odpowiednich środków na utrzymanie dotychczasowego zakresu i poziomu usług publicznych świadczonych na rzecz mieszkańców przy jednoczesnym wyasygnowaniu jak największych środków na realizację aktualnych i przyszłych przedsięwzięć inwestycyjnych. Nadmienić należy, iż poziom prognozowanych wydatków wpisuje się w konsekwentnie realizowany program budowania nadwyżki operacyjnej – efektywne wykorzystanie limitów przeznaczonych na wydatki bieżące (art. 44 ustawy o finansach publicznych). Zgodnie z zapisami Ustawy o finansach publicznych, wydatki jednostki samorządu terytorialnego powinny być ponoszone w sposób racjonalny, skuteczny oraz przy założeniu uzyskiwania najlepszych efektów z danych nakładów. Niezależnie od przywołanych powyżej wytycznych, wielkość i struktura wydatków jest ściśle związana z zakresem zadań, które samorząd jest zobowiązany wykonywać, a w przypadku zadań fakultatywnych, od decyzji i wyborów dokonywanych przez organy Miasta. Podkreślenia wymaga fakt, iż w najbliższych latach pozycja ta będzie także uzależniona od wysokości środków przeznaczonych na realizację projektów „miękkich” prowadzonych przy udziale źródeł zewnętrznych, w tym unijnych. Podobnie jak w przypadku dochodów prognoza wydatków została wykonana przy zastosowaniu podziału na wydatki bieżące i majątkowe. W ramach tego działania wyróżniono:

1. Wydatki bieżące, w tym:

- 1.1. Wynagrodzenia i pochodne
- 1.2. Zakup dóbr i usług
- 1.3. Pozostałe wydatki operacyjne
- 1.4. Transfery bieżące

2. Wydatki majątkowe

Wykres Nr 8. Struktura wydatków budżetu z podziałem na bieżące i majątkowe w latach 2019 – 2024



2.1. WYDATKI BIEŻĄCE

Nadrzędnym warunkiem przy prognozowaniu poziomu wydatków bieżących na lata przyszłe było założenie utrzymywania nadwyżki operacyjnej - liczonej jako różnica pomiędzy dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi - na stałym lub rosnącym poziomie. Ponadto działania skoncentrowane były na uzyskaniu jak najwyższej „luki” w zakresie dynamiki dochodów bieżących i wydatków bieżących – dynamika w kolejnych latach.

Reguła określona w art. 242 Ustawy o finansach publicznych stanowi, iż zarówno po stronie planu budżetu jak i po stronie jego wykonania wydatki bieżące nie mogą przekraczać dochodów bieżących (z uwzględnieniem zastrzeżeń zawartych w ust 2 i 3 przywołanego powyżej artykułu). Ponadto z uwagi na przepis określony w art. 243 w/w ustawy, który w głównej mierze uzależnia możliwość zadłużania się od poziomu wypracowanego salda operacyjnego, Miasto zmuszone jest maksymalizować poziom salda operacyjnego. Zachowanie odpowiednich proporcji pozwoli na realizację założonego programu inwestycyjnego, którego wykonanie z kolei nie byłoby możliwe bez zwrotnych źródeł finansowania.

Z uwagi na ograniczone możliwości zwiększania poziomu dochodów bieżących, przy planowaniu przyszłych budżetów postawiono zdecydowany nacisk na sferę wydatków bieżących.

Bazą wyjściową do planowania wydatków w latach prognozy były wartości przyjęte w projekcie budżetu Miasta Zabrze na 2019 rok. Poczynając od 2020 roku przyjęto, iż wszystkie kategorie wydatków bieżących będą rewaloryzowane o wartość inflacji (wyłączono tej projekcji wydatki bieżące przeznaczone na realizację projektów przy dofinansowaniu unijnym, które zostały wprowadzone zgodnie z umowami). Wyjątek stanowią koszty związane z obsługą długu publicznego oraz ewentualną spłatą poręczeń i gwarancji.

Wartość wydatków na obsługę długu uzależniono od salda zadłużenia i sytuacji na rynku bankowym, natomiast wysokość uwzględnionych poręczeń została uwarunkowana zawartymi oraz planowanymi do podpisania umowami.

Przy planowaniu stóp bazowych stanowiących podstawę oprocentowania zobowiązań dłużnych Miasta wzięto pod uwagę aktualne poziomy stawek WIBOR i stopy redyskonta weksli oraz prognozowane korekty dotyczące stóp procentowych. Ostatecznie w przedłożonej prognozie przyjęto, iż oprocentowanie poszczególnych zobowiązań liczone jest wg następujących wskaźników:

- odsetki od zaciągniętych kredytów – oprocentowanie liczone jako stopa WIBOR 1M w wysokości 1,80% oraz marże banków zgodnie z podpisanymi umowami,
- odsetki od I transzy kredytu z EBI - oprocentowanie przez pierwsze cztery lata (do daty rewizji) liczone jako stopa WIBOR 6M w wysokości 1,81% powiększona o marżę

- i spread w wysokości 0,272% zgodnie z zatwierdzonym wnioskiem o wypłatę środków, później zastosowano oprocentowania stałe w wysokości 1,85%
- odsetki od II transzy kredytu z EBI - oprocentowanie przez pierwsze cztery lata (do daty rewizji) liczone jako stopa WIBOR 6M w wysokości 1,78% powiększona o marżę i spread w wysokości 0,424% zgodnie z zatwierdzonym wnioskiem o wypłatę środków, później zastosowano oprocentowania stałe w wysokości 1,85%
- odsetki od obligacji (wyemitowanych papierów wartościowych) – oprocentowanie liczone jako stopa WIBOR 3M, 6M i 1Y w wysokości odpowiednio 1,85%, 1,90% i 1,95% powiększona o marże banków zgodnie z podpisanymi umowami,
- odsetki od zaciągniętych pożyczek w WFOŚiGW – oprocentowanie liczone jako część dziesiąta (zgodnie z podpisanymi umowami) stopy redyskonta weksli w wysokości 1,75%, z zastrzeżeniem, iż nie mniej niż 3% lub 3,5% (w zależności od umowy),
- odsetki od pożyczki zaciągniętej w NFOŚiGW – oprocentowanie liczone jako 0,8 stopy redyskonta weksli w wysokości 1,75%, z zastrzeżeniem iż nie mniej niż 3,2%.

Dla nowych, dłużnych zobowiązań przyjęto natomiast następujące formuły oprocentowania:

- odsetki od III, IV i V transzy kredytu z EBI (planowany wpływ odpowiednio w latach 2019, 2020 i 2021) - oprocentowanie przez pierwsze cztery lata od wypłaty transzy (do daty rewizji) liczone jako stopa WIBOR 6M w wysokości 1,78% powiększona o marżę i spread w wysokości 0,424% zgodnie z przyjętą symulacją, później zastosowano oprocentowania stałe w wysokości 1,85%
- odsetki od pożyczki z WFOŚiGW - pożyczka z przeznaczeniem na finansowanie zadania pn.: „Modernizacja źródeł ciepła w budynkach indywidualnych realizowana w ramach Programu ograniczenia niskiej emisji na terenie miasta Zabrze – etap X”. (wniosek w przygotowaniu) - oprocentowanie na poziomie 3,0%.

W zakresie wydatków związanych ze spłatą poręczeń w przedłożonej prognozie uwzględniono (wg wartości początkowej):

1. poręczenie udzielone Szpitalowi Miejskiemu w Zabrze Sp. z o.o. w wysokości 4.000.000 zł (z terminem spłaty w 2019 roku), przy czym przewidywana wartość zobowiązania na dzień 31.12.2018r. wyniesie 4.000.000 zł – kredyt w rachunku bieżącym,
2. poręczenie udzielone Szpitalowi Miejskiemu w Zabrze Sp. z o. o. w wysokości 2.616.500 zł (z podziałem na poszczególne lata), przy czym przewidywana wartość zobowiązania na dzień 31.12.2018r. wyniesie 2.574.900 zł – zadanie termomodernizacyjne - WFOŚiGW,

3. poręczenie udzielone spółce Kardio-Med Silesia Sp. z o.o. w wysokości 7.140.000 zł (z podziałem na poszczególne lata), przy czym przewidywana wartość zobowiązania na dzień 31.12.2018r. wyniesie 7.140.000 zł – spłata kredytu inwestycyjnego zaciągniętego na park technologii medycznych,
4. poręczenia udzielone spółce ZARI Sp. z o.o. w wysokości 10.996.377 zł (z podziałem na poszczególne lata), przy czym przewidywana wartość zobowiązania na dzień 31.12.2018 r. wyniesie 10.996.377 zł – przebudowa targowiska miejskiego,
5. poręczenie udzielone spółce Górnik Zabrze S.S.A. w wysokości 48.315.575 zł, w tym kapitał 35 mln zł (z podziałem na poszczególne lata), przy czym przewidywana wartość zobowiązania na dzień 31.12.2018r. wyniesie 34.030.164 zł – osiągnięcie przez Spółkę stabilnej pozycji ekonomiczno-finansowej w perspektywie długookresowej,
6. poręczenia udzielone instytucji kultury Dom Muzyki i Tańca w wysokości 1.000.000 zł (z podziałem na poszczególne lata), przy czym przewidywana wartość zobowiązania na dzień 31.12.2018r. wyniesie 416.675 zł – zabezpieczenie kredytu obrotowego,
7. poręczenie udzielone Stowarzyszeniu „Misericordia” w wysokości 404.000 zł (z podziałem na poszczególne lata), przy czym przewidywana wartość zobowiązania na dzień 31.12.2018 r. wyniesie 287.410 zł – restrukturyzacja kredytu inwestycyjnego oraz kredytu w rachunku rozliczeniowym,
8. poręczenie udzielone instytucji kultury Muzeum Górnictwa Węglowego w wysokości 2.210.000 zł (z podziałem na poszczególne lata), przy czym przewidywana wartość zobowiązania na dzień 31.12.2018r. wyniesie 1.500.241 zł – utworzenie Parku Techniki Wojskowej oraz adaptacja obiektów na potrzeby poprzemysłowego parku tematycznego - ul. Sienkiewicza,
9. poręczenie udzielone instytucji kultury Muzeum Górnictwa Węglowego w wysokości 2.300.000 zł (z podziałem na poszczególne lata), przy czym przewidywana wartość zobowiązania na dzień 31.12.2018 r. wyniesie 1.751.931 zł – przebudowa i adaptacja zabytkowej infrastruktury Kopalni Guido w Zabrzu na cele turystyczne i kulturalne,
10. poręczenie udzielone instytucji kultury Muzeum Górnictwa Węglowego w wysokości 3.100.000 zł (z podziałem na poszczególne lata), przy czym przewidywana wartość zobowiązania na dzień 31.12.2018 r. wyniesie 2.902.000 zł – rewitalizacja obszarów zdegradowanych w centrum Miasta Zabrze – zakup nieruchomości zabudowanej przy ul. Zamoyskiego 2 (wieża ciśnień),
11. poręczenie dla instytucji kultury Muzeum Górnictwa Węglowego w wysokości 9.580.000 zł (z podziałem na poszczególne lata), przy czym przewidywana wartość zobowiązania na dzień 31.12.2018 r. wyniesie 9.580.000 zł – rewitalizacja wieży ciśnień zlokalizowanej w Zabrzu przy ul. Zamoyskiego 2 na cele społeczne,

edukacyjne, naukowe i kulturalne, rewitalizacja i udostępnienie przemysłowego Dziedzictwa Górnego Śląska oraz E-Muzeum - digitalizacja i udostępnienie zasobów Muzeum Górnictwa Węglowego w Zabrzu”,

12. poręczenie dla spółki ZBM-TBS Sp. z o.o. w wysokości 7.530.000 zł (z podziałem na poszczególne lata), przy czym przewidywana wartość zobowiązania na dzień 31.12.2018 r. wyniesie 7.530.000 zł – realizacja rządowego programu popierania budownictwa mieszkaniowego pn. „Budowa zespołu sześciu budynków mieszkalnych wielorodzinnych, parkingu, zjazdu oraz niezbędnej Infrastruktury towarzyszącej na działkach nr 6188/412, 6189/412, 3057/408, 7478/405, 7369/400, 6808/366 oraz na działce 7812/723 przy ul. Trocera w Zabrzu”.

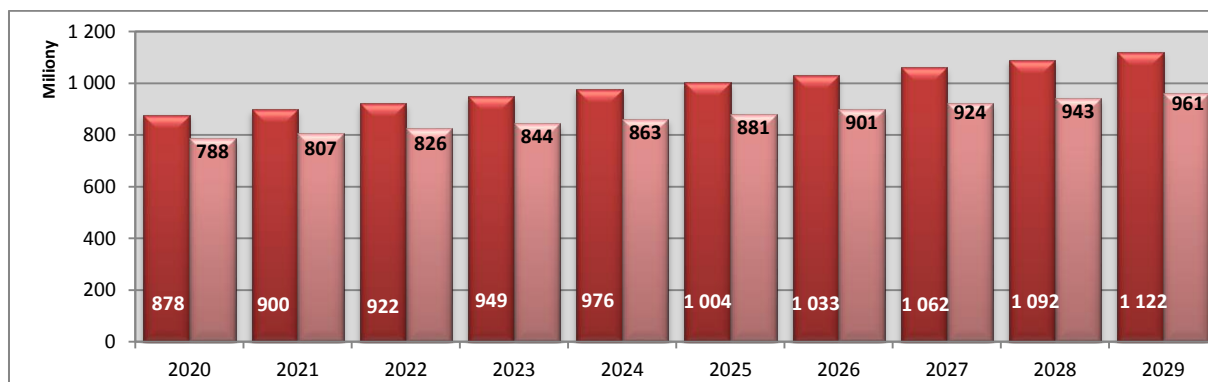
Tabela Nr 4. Wydatki na spłatę poręczeń i gwarancji w latach 2019 – 2031 z podziałem na podmiot angażujący wydatki budżetowe Miasta Zabrze (w mln zł)

wyszczególnienie	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
RAZEM	8,4	8,6	8,4	8,1	7,5	7,1	6,3	6,1	8,2	5,9	0,4	0,2	0,2
SZPITAL MIEJSKI (patrz: pkt 1)	4,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
SZPITAL MIEJSKI (patrz: pkt 2)	0,3	0,3	0,3	0,3	0,3	0,3	0,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
KARDIO-MED SILESIA (patrz: pkt 3)	0,6	0,6	0,6	0,6	0,6	0,6	0,6	0,6	2,9	0,0	0,0	0,0	0,0
ZARI (patrz: pkt 4)	0,9	0,9	0,9	0,9	0,9	0,8	0,8	0,8	0,8	2,5	0,0	0,0	0,0
GÓRNIK ZABRZE (patrz: pkt 5)	1,2	4,3	4,2	4,0	3,9	3,7	3,6	3,4	3,3	2,1	0,0	0,0	0,0
DOM MUZYKI I TAŃCA (patrz: pkt 6)	0,2	0,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
MISERICORDIA (patrz: pkt 7)	0,1	0,1	0,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
MGW (patrz: pkt 8)	0,3	0,3	0,3	0,3	0,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
MGW (patrz: pkt 9)	0,3	0,3	0,3	0,3	0,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
MGW (patrz: pkt 10)	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5	0,4	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
MGW (patrz: pkt 11)	0,0	0,9	1,1	1,1	1,1	1,1	1,1	1,1	1,1	1,1	0,2	0,0	0,0
ZBM-TBS (patrz: pkt 12)*	0,1	0,2	0,2	0,2	0,2	0,2	0,2	0,2	0,2	0,2	0,2	0,2	0,2

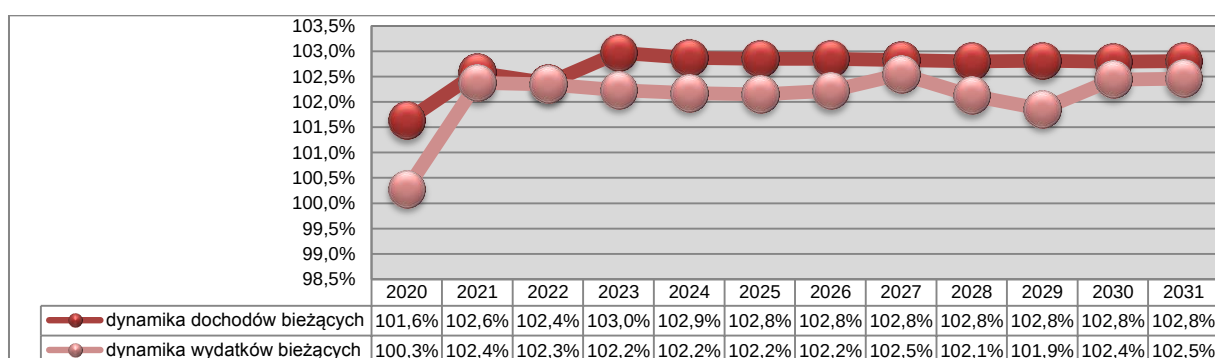
* W ramach poręczenia dla ZBM-TBS w prognozie w latach od 2032 do 2047 przewidziano wydatki w wysokości 0,3 mln zł, natomiast w ostatnim roku tj. 2048 - 0,2 mln zł.

W miarę upływu czasu zakłada się sukcesywny wzrost dodatniego wyniku operacyjnego, w tym ze względu na spadek kosztów obsługi zadłużenia oraz znacznie mniejsze obciążania budżetu wynikające z udzielonych poręczeń.

Wykres Nr 9. Porównanie planowanych dochodów i wydatków bieżących w latach 2020 – 2029

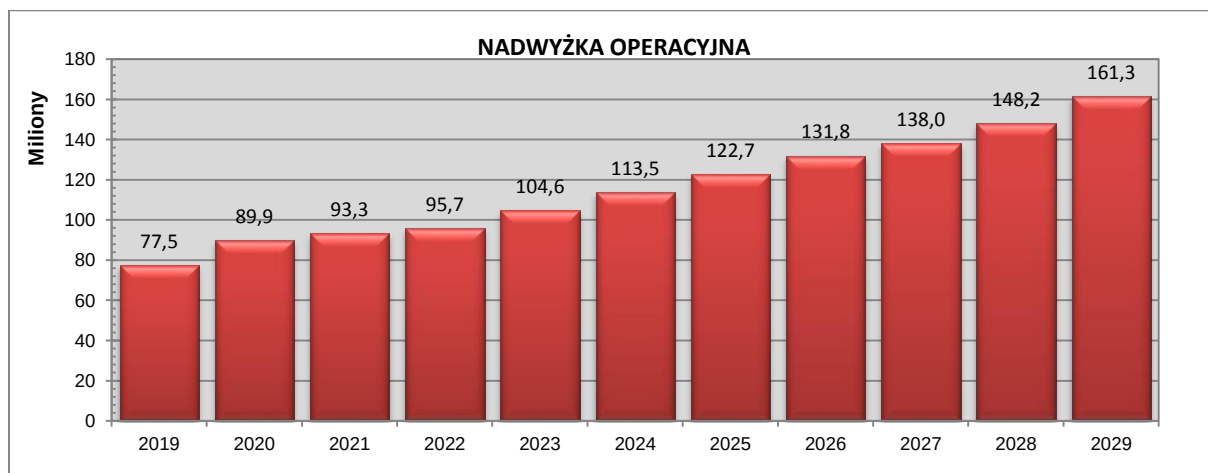


Wykres Nr 10. Porównanie dynamiki dochodów i wydatków bieżących w latach 2020 – 2031



Przedstawiona na powyższym wykresie relacja pomiędzy dynamiką dochodów i wydatków bieżących uwzględnia politykę finansową prowadzoną w Mieście, zakładającą, iż przyrost wydatków bieżących nie powinien być wyższy od tempa wzrostu dochodów bieżących.

Wykres Nr 11. Prezentacja prognozowanej nadwyżki operacyjnej w latach 2019 – 2029



Perspektywa finansowa Miasta Zabrze na lata 2019 - 2048 przewiduje wypełnianie „normy ostrożnościowej” we wszystkich prognozowanych latach.

2.2. WYDATKI MAJĄTKOWE

Wysokość wydatków majątkowych w nadchodzących latach zdeterminowana będzie przede wszystkim przyjęciem do realizacji wieloletniego programu inwestycyjnego, przy ścisłej współpracy z Europejskim Bankiem Inwestycyjnym. Ponadto z uwagi na przewidywane pozyskanie środków z budżetu Unii Europejskiej w ramach programowania 2014 – 2020 oraz Budżetu Państwa przewiduje się znaczne zwiększenie puli środków na finansowanie projektów inwestycyjnych.

Nowa perspektywa UE stwarza niepowtarzalną okazję rozwoju i unowocześnienia samorządu, dlatego priorytetem dla Miasta na najbliższe lata jest wyasygnowanie jak największych środków na realizację przedsięwzięć inwestycyjnych. Optymalne wykorzystanie szansy jaką daje aktualna perspektywa unijna oraz efektywna alokacja zadań w ramach wsparcia pozyskanego z Europejskiego Banku Inwestycyjnego to jeden z głównych celów strategicznych polityki finansowej Miasta Zabrze. Należy tu zaznaczyć, iż plan budżetu na 2019 rok, jak i prognoza na kolejne lata, zostały określone przy zachowaniu równowagi między potrzebami rozwojowymi Miasta a jego możliwościami budżetowymi. Jednakże aby móc aplikować o pieniądze unijne i realizować nowe inwestycje należy mieć zabezpieczone środki na wkład własny – samodzielnie wypracowane lub pożyczone. Z uwagi na ograniczone możliwości generowania nadwyżki operacyjnej w zakresie budżetu Miasta Zabrze, zdecydowano wspomóc realizację inwestycji zrotnym kapitałem, a zatem w zakresie lat prognozy pojawi się również kategoria przychodów. Przewiduje się, że źródłem sfinansowania zakładanego deficytu będą głównie środki zwrotne pochodzące z Europejskiego Banku Inwestycyjnego. Przyjmuje się więc, że istotnym podparciem dla zamierzeń będzie optymalne alokowanie środków z EBI w poszczególne przedsięwzięcia.

Tak więc podkreślić należy, iż wydatki majątkowe stanowią szczególną grupę wydatków występujących w budżecie samorządu, bowiem ich realizacja ściśle związana jest z możliwościami finansowymi. Założono zatem, iż wydatki majątkowe będą stanowić wartość wynikową następującego równania:

$$\text{Wydatki majątkowe} = \text{Dochody ogółem} + \text{Przychody} - \text{Wydatki bieżące} - \text{Rozchody}$$

Wartość wynikowa powyższego równania wskazuje nieprzekraczalny limit jaki Miasto może przeznaczyć na realizację zadań inwestycyjnych. W załączniku do Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2019-2046 określającym wykaz przedsięwzięć wieloletnich uwzględniono zadania inwestycyjne, które spełniają następujące kryteria:

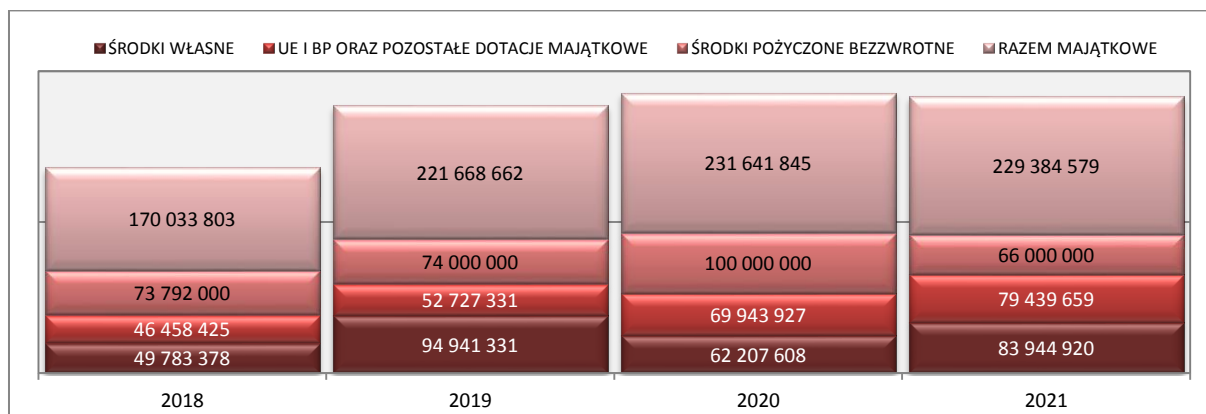
- są przedsięwzięciami, które będą kontynuowane w 2019 roku i w latach następnych,
- są przedsięwzięciami planowanymi do rozpoczęcia w 2019 roku i będą kontynuowane w latach następnych.

Zaplanowany program inwestycyjny Miasta Zabrze, który ma zostać współfinansowany ze środków Europejskiego Banku Inwestycyjnego zwiększy atrakcyjność miasta oraz przyczyni się do poprawy jakości życia mieszkańców m.in. poprzez zwiększenie dostępu do transportu publicznego oraz „ułatwienia” lub poprawy korzystania z szeroko rozumianej infrastruktury komunalnej – inwestycje w oświatę i pomoc społeczną oraz mieszkalnictwo. Ponadto tak prowadzony front inwestycyjny wpłynie na zwiększenie potencjału dochodowego Miasta, głównie w sferze operacyjnej (podatki lokalne czy też wpływy z tytułu udziału w PIT). Zaplanowane do realizacji inwestycje poprawią także jakość obiektów edukacyjnych, sportowych, i kulturalnych znajdujących się na terenie miasta. Jednocześnie realizacja tych projektów ma na celu zwiększyć wspomniany powyżej potencjał dochodowy budżetu. Wsparcie finansowe Miasto Zabrze zamierza przeznaczyć na realizację zadań inwestycyjnych w następujących sektorach:

- drogi, transport publiczny, energia (np. termomodernizacje), kultura,
- usługi cyfrowe, rewitalizacja miejska,
- środowisko (woda, odpady),
- obiekty sportowe, edukacja, zarządzanie zasobami miejskimi, w tym parkami.

Na poniższym wykresie zaprezentowano przewidywane źródła pokrycia potrzeb inwestycyjnych Miasta w latach 2019 – 2021 z podziałem na środki własne, dofinansowanie z UE lub innych źródeł otrzymane na finansowanie tychże zadań oraz pożyczony kapitał.

Wykres Nr 12. Źródła finansowania zadań majątkowych w latach 2018 – 2021



Zaplanowany wieloletni program inwestycyjny Miasta Zabrze, realizowany przy dofinansowaniu z budżetu Unii Europejskiej oraz środków z Europejskiego Banku Inwestycyjnego będzie służyć realizacji zamierzeń dotyczących kierunków strategicznego rozwoju Miasta Zabrze zapisanych w „Strategii Rozwoju Miasta Zabrze 2030” (Uchwała nr LIX/709/18 Rady Miasta Zabrze z dnia 27 sierpnia 2018 r.). Należy jednak zauważyć, iż będzie on planem kroczącym, co oznacza, że będzie podlegał okresowej aktualizacji poprzez wprowadzanie nowych zadań inwestycyjnych oraz uaktualnienie danych dotyczących przedsięwzięć już ujętych w jego założeniach.

3. PRZYCHODY MIASTA ZABRZE W LATACH 2020 - 2048

Potrzeby inwestycyjne Miasta Zabrze na najbliższy, paroletni okres wskazują na konieczność znacznego zasilenia budżetu dodatkowymi środkami. Biorąc pod uwagę, iż aktualnie najtańszym na rynku źródłem pozyskania zwrotnych środków jest Europejski Bank Inwestycyjny (EBI), w 2017 roku Miasto zawarło z powyższym podmiotem umowę na kredyt inwestycyjny. Umowa kredytowa została sygnowana na wartość 330 mln zł z podziałem na pięć transz. Zgodnie z warunkami kredytu wypłata dwóch pierwszych transz (24 mln i 70 mln) nastąpiła w latach 2017 i 2018, natomiast kolejne zostały zaplanowane od 2019 do 2021 roku w łącznej wysokości 236 mln zł. Jego spłata rozpocznie się w 2022 roku, natomiast całkowita spłata kapitału nastąpi najpóźniej w ciągu 25 lat liczonych każdorazowo od daty wypłaty danej transzy kredytu, jednak nie później niż do 31 grudnia 2046 roku.

Europejski Bank Inwestycyjny jest instytucją niedochodową wspierającą cele polityki Unii Europejskiej, której udziałowcami są państwa członkowskie UE. Tym samym, udzielane przez EBI kredyty są obecnie jednym z najtańszych źródeł finansowania na rynku i charakteryzują się długim okresem dostępności i terminu spłaty.

Obecnie trwają prace związane z pierwszą alokacją w/w środków, która zgodnie z Umową Finansową powinna zostać przeprowadzona przed wypłatą kolejnej transzy planowanej na rok 2019 rok.

Należy zaznaczyć, że pozyskane środki z EBI stanowią istotne wsparcie w procesie związanym z pozyskaniem środków unijnych w ramach obecnej perspektywy finansowej.

Założenia umowne dotyczące rozbięcia przychodów na poszczególne lata obowiązywania umowy kredytowej przedstawia poniższa tabela:

	2017	2018	2019	2020	2021	RAZEM
Kredyt z EBI	24 000 000	70 000 000	70 000 000	100 000 000	66 000 000	330 000 000

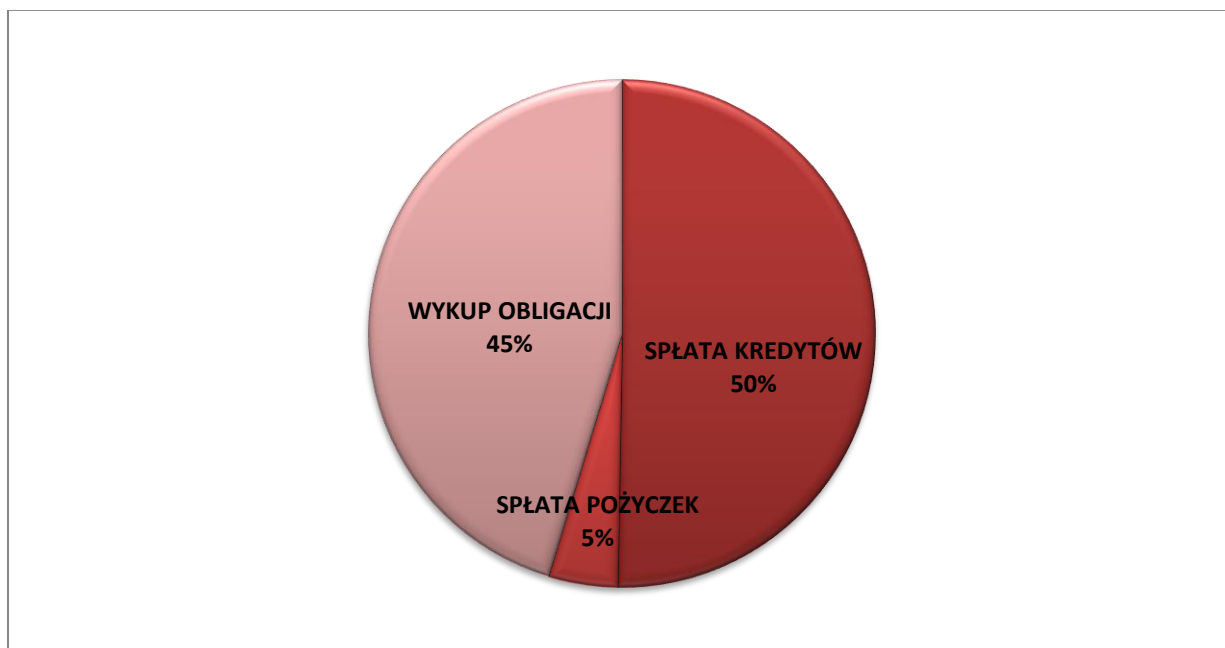
Poza w/w kredytem, Miasto Zabrze planuje zaciągnąć w 2019 roku pożyczkę w wysokości 4 mln zł z przeznaczeniem na finansowanie zadania pn.: „Modernizacja źródeł ciepła w budynkach indywidualnych realizowana w ramach Programu ograniczenia niskiej emisji na terenie miasta Zabrze – etap X”. Środki te planuje się pozyskać w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej. Zaciągnięcie w/w zobowiązania uwarunkowane jest udzieleniem upoważnienia przez Radę Miasta dla Prezydenta Miasta do zaciągnięcia przedmiotowego zobowiązania – w ramach uchwały budżetowej.

Zgodnie z założeniami przyjętymi w omawianej Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasto Zabrze nie planuje pozyskać innych przychodów w latach 2020 – 2048, czy to zwrotnych czy bezzwrotnych.

4. ROZCHODY MIASTA ZABRZE W LATACH 2020 - 2048

Rozchody budżetowe zaprognozowano zgodnie z zaciągniętymi oraz planowanymi do zaciągnięcia pożyczkami i kredytami oraz wyemitowanymi obligacjami komunalnymi tj. do 2046 roku.

Wykres Nr 13. Struktura planowanych rozchodów budżetu w latach 2020 – 2046



W przypadku zawartych umów, spłatę kapitału uwzględniono w terminach przewidzianych umową, natomiast w zakresie planowanych zobowiązań kierowano się możliwością przesunięcia w czasie zwrotu pożyczonego kapitału, jednocześnie koncentrując się na maksymalnie korzystnym i równomiernym rozkładzie spłaty zadłużenia. Znaczącym czynnikiem przy planowaniu rozchodów była również konieczność respektowania ustawowych limitów w zakresie obsługi długu.

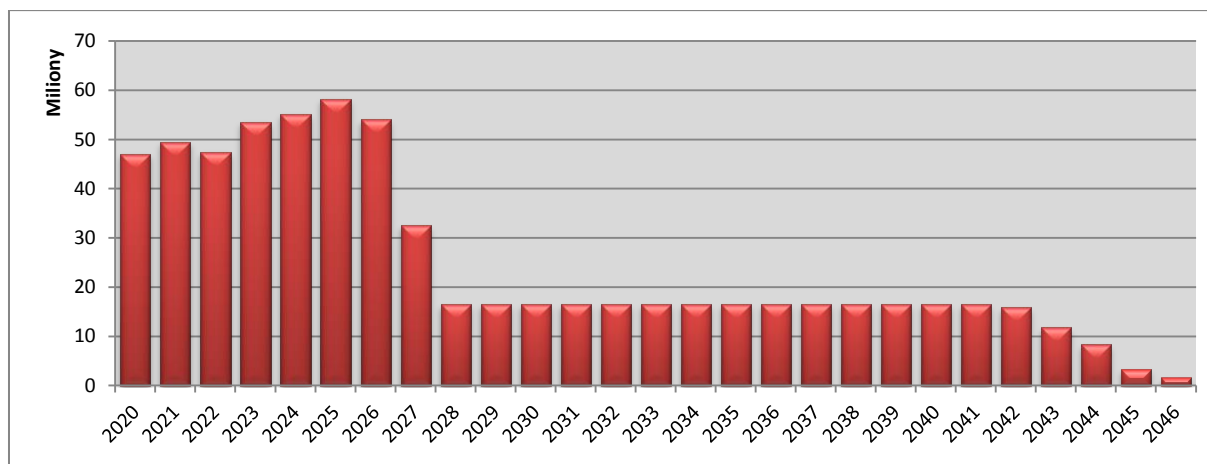
Na uwagę zasługuje kwestia spłaty zadłużenia, która zgodnie z prognozą nastąpi w roku 2046.

W poniższej tabeli zaprezentowano rozbiecie na poszczególne lata prognozy środków na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych:

Tabela Nr 5. Rozchody w latach 2020 – 2046 z wyszczególnieniem spłat kredytów, pożyczek i wykupów papierów wartościowych Miasta Zabrze (w mln zł)

wyszczególnienie	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033
SPLATA KREDYTÓW	5,0	1,5	0,6	4,7	8,2	13,2	14,9	16,5	16,5	16,5	16,5	16,5	16,5	16,5
SPLATA POŻYCZEK	12,1	12,0	2,6	1,8	0,9	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
WYKUP OBLIGACJI	30,0	36,0	44,2	47,0	46,0	45,0	39,2	16,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
wyszczególnienie	2034	2035	2036	2037	2038	2039	2040	2041	2042	2043	2044	2045	2046	
SPLATA KREDYTÓW	16,5	16,5	16,5	16,5	16,5	16,5	16,5	16,5	15,9	11,8	8,3	3,3	1,7	
SPLATA POŻYCZEK	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	
WYKUP OBLIGACJI	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	

Wykres Nr 14. Kształtowanie się rozchodów miasta Zabrze w latach 2020 – 2046



5. WYSOKOŚĆ DŁUGU MIASTA ZABRZE W LATACH 2020 - 2048

Prognozę poziomu zadłużenia z tytułu wyemitowanych obligacji komunalnych oraz zaciągniętych kredytów i pożyczek na kolejne lata skonstruowano przy założeniu, że przewidywany stan zadłużenia na koniec 2019 roku wyniesie 503.346.881 zł.

Ponadto zgodnie z wytycznymi określonymi Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 28 grudnia 2011 r. w sprawie szczegółowego sposobu klasyfikacji tytułów dłużnych zaliczanych do Państwowego długu Publicznego – do przedmiotowych umów zaliczono:

- umowy sprzedaży, których przedmiotem było udzielenie przez Fundusz inwestycyjny wsparcia finansowego celem realizacji inwestycji pn.: „Modernizacja Stadionu im. E. Pohla w Zabrzu” – planowana kwota długu na koniec 2019 roku w wysokości 9.900.000 zł,
- umowy sprzedaży, których przedmiotem będzie udzielenie wsparcia finansowego dla Sportowej Spółki Akcyjnej „Górnik Zabrze” w celu ustabilizowania jej sytuacji finansowej poprzez zakup akcji – planowana kwota długu na koniec 2019 roku w wysokości 28.775.000 zł,

Łączna wartość w/w umów na koniec 2019 roku winna wynieść 38.675.000 zł.

Przyjęty do realizacji przez Miasto Zabrze ambitny program inwestycyjny powoduje dalszy wzrost kwoty długu, przy czym prognozuje się, iż maksimum zadłużenia miasta przypadnie na koniec 2021 roku, natomiast w kolejnych latach prognozy powinno ono sukcesywnie spadać aż do roku 2046, kiedy to zostanie ostatecznie spłacone.

Na wysokość długu wpływ będą mieć zaciągnięte kredyty i pożyczki, wyemitowane obligacje komunalne, umowy nienazwane wskazane w/w rozporządzeniem a także przewidywane do zaciągnięcia, nowe zobowiązania z przyznanej przez EBI puli środków. Poziom zadłużenia może być również zdeterminowany przez zmieniające się prawo, które wprowadza coraz to nowe ograniczenia dotyczące limitów zadłużenia jak również rozszerza katalog tytułów ujmowanych w tej kategorii.

Dodatkowo, na wysokość zadłużenia przełożenie mają częściowe umorzenia preferencyjnych pożyczek. Miasto zaciągając pożyczki w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach może starać się o częściowe umorzenie tych zobowiązań. W przedłożonej prognozie uwzględniono umorzenia na ogólną wartość 1.141.896 – przy czym rozchody w roku 2019 pomniejszono o kwotę 964.939 zł.

Korekta ta bezpośrednio wpływa na „poprawę” indywidualnego wskaźnika zadłużenia (art. 243 ustawy o finansach publicznych).

Wykres Nr 15. Kwota długu Miasta Zabrze (na koniec roku) w latach 2019 – 2046



Wysokość kwoty długu w poszczególnych latach wg stanu na koniec roku przedstawia poniższe zestawienie:

Tabela Nr 6. Zestawienie długu w latach 2020 – 2046 z wyszczególnieniem kredytów, pożyczek i obligacji (w mln zł)

wyszczególnienie	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033
Kredyty	266	330	329	325	317	303	288	272	255	239	222	206	189	173
Pożyczki	17	5	3	1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Obligacje	273	237	193	146	100	55	16	0	0	0	0	0	0	0
RAZEM	556	573	525	472	417	359	304	272	255	239	222	206	189	173
Umowy klasyfikowane do tytułów dłużnych	26	23	20	17	15	12	10	8	6	4	2	0	0	0
OGÓŁEM	582	596	545	489	431	371	314	280	261	243	224	206	189	173
wyszczególnienie	2034	2035	2036	2037	2038	2039	2040	2041	2042	2043	2044	2045	2046	
Kredyty	156	140	123	107	90	74	57	41	25	13	5	2	0	
Pożyczki	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Obligacje	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
RAZEM	156	140	123	107	90	74	57	41	25	13	5	2	0	
Umowy klasyfikowane do tytułów dłużnych	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
OGÓŁEM	156	140	123	107	90	74	57	41	25	13	5	2	0	

Zaznaczyć należy, iż Miasto Zabrze realizując politykę zarządzania długiem oprócz zasad zawartych w Ustawie o finansach publicznych kieruje się przede wszystkim regułą zachowania płynności budżetu w zakresie danego roku oraz lat przyszłych. Na bieżąco monitorowane są wpływy i wypływy środków, co w konsekwencji prowadzi do optymalizacji kwot zaciąganych zobowiązań. Szczególnie ważne jest zachowanie nadwyżki operacyjnej,

a więc w pierwszej kolejności dokonywana jest kontrola na poziomie operacyjnym, a następnie analizie podlega budżet na poziomie majątkowym. Ten systematyczny monitoring wydatków i dochodów daje informacje o faktycznym zapotrzebowaniu na zwrotne źródła finansowania.

6. INFORMACJA O SPEŁNIENIU RELACJI OKREŚLONEJ W ART. 243 USTAWY O FINANSACH PUBLICZNYCH

Określony w art. 243 Uofp wskaźnik zakłada, iż jednostka samorządu terytorialnego nie może uchwalić budżetu, którego realizacja spowoduje, że w roku budżetowym oraz w każdym kolejnym roku relacja łącznej kwoty obsługi zadłużenia powiększonej o potencjalne wypłaty z tytułu udzielonych poręczeń podzielona przez dochody budżetu ogółem przekroczy średnią arytmetyczną z ostatnich 3 lat relacji jej dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące podzielonych przez dochody ogółem. Powyższych ograniczeń nie stosuje się do spłaty zadłużenia zaciąganego w związku z realizacją projektów współfinansowanych ze środków UE oraz poręczeń i gwarancji udzielonych podmiotom realizującym takie projekty. W/w relację prezentuje poniższy wzór:

$$\left(\frac{R + O}{D} \right)_n \leq \frac{1}{3} * \left(\frac{Db_{n-1} + Sm_{n-1} - Wb_{n-1}}{D_{n-1}} + \frac{Db_{n-2} + Sm_{n-2} - Wb_{n-2}}{D_{n-2}} + \frac{Db_{n-3} + Sm_{n-3} - Wb_{n-3}}{D_{n-3}} \right)$$

gdzie poszczególne symbole oznaczają:

- R** - planowaną na rok budżetowy łączną kwotę z tytułu spłaty rat kredytów i pożyczek,
- O** - planowane na rok budżetowy odsetki od kredytów i pożyczek oraz spłaty kwot wynikających z udzielonych poręczeń i gwarancji,
- D** - dochody ogółem budżetu w danym roku budżetowym,
- Db** - dochody bieżące,
- Sm** - dochody ze sprzedaży majątku,
- Wb** - wydatki bieżące,
- n** - rok budżetowy, na który ustalana jest relacja,
- n-1** - rok poprzedzający rok budżetowy, na który ustalana jest relacja,
- n-2** - rok poprzedzający rok budżetowy o dwa lata,
- n-3** - rok poprzedzający rok budżetowy o trzy lata.

Zaznaczyć należy, iż powyższych ograniczeń nie stosuje się w stosunku do spłaty obligacji, kredytów i pożyczek, udzielonych gwarancji a także odsetek wynikających z wyżej wymienionych zobowiązań zaciągniętych w związku z realizacją projektów dofinansowanych z funduszy Unii Europejskiej. Poniżej przedstawiono wyłączenia wynikające z art. 243 ust. 3

i 3a Ustawy o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 r. Miasto stosowało, jak również kontynuuje przedmiotowe wyłączenia w zakresie poniżej wymienionych tytułów dłużnych:

Tabela Nr 7. Wyłączenia wynikające z art. 243 ust. 3 i 3a Uofp w latach 2019 – 2026 (w mln)

-	wyszczególnienie	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
ROZCHODY	WYKUP OBLIGACJI SERII RR – ZOBOWIĄZANIE DOTYCZĄCE WKŁADU WŁASNEGO (PROJEKT: UZBROJENIE KSSE)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3,00	0,00	0,00
	WYKUP OBLIGACJI SERII B 2015 – ZOBOWIĄZANIE DOTYCZĄCE WKŁADU WŁASNEGO (PROJEKT: UZBROJENIE KSSE)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5,00
	RAZEM	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3,00	0,00	5,00
-	wyszczególnienie	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
WYDATKI	ODSETKI OD OBLIGACJI SERII RR W WYSOKOŚCI 3 MLN ZŁ – ZOBOWIĄZANIE DOTYCZĄCE WKŁADU WŁASNEGO (PROJEKT: UZBROJENIE KSSE)	0,08	0,08	0,08	0,08	0,08	0,06	0,00	0,00
	ODSETKI OD OBLIGACJI SERII B2015 W WYSOKOŚCI 5 MLN ZŁ – ZOBOWIĄZANIE DOTYCZĄCE WKŁADU WŁASNEGO (PROJEKT: UZBROJENIE KSSE)	0,13	0,13	0,13	0,13	0,13	0,13	0,13	0,13
	ODSETKI OD POŻYCZKI Z NFOŚIGW W WYS. 100 MLN ZŁ – ZOBOWIĄZANIE DOT. WKŁADU WŁASNEGO (PROJEKT: GOSPODARKA WODNO- ŚCIEKOWA)	0,75	0,46	0,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	ODSETKI OD KREDYTU Z DOPŁATAMI DO OPROCENTOWANIA W WYS. 16 MLN ZŁ – ZOBOWIĄZANIE DOT. WKŁADU WŁASNEGO (PROJEKT: GOSPODARKA WODNO- ŚCIEKOWA)	0,13	0,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	RAZEM	1,09	0,73	0,39	0,21	0,21	0,19	0,13	0,13
-	OGÓŁEM	1,09	0,73	0,39	0,21	0,21	3,19	0,13	5,13

Jednocześnie biorąc pod uwagę prowadzoną i przewidzianą do kontynuowania realizację wielu projektów i programów przy udziale środków unijnych w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2019-2048, z równoczesnym wsparciem Europejskiego Banku Inwestycyjnego, zastosowano wyłączenia z limitu spłaty zobowiązań przy obliczaniu relacji, o której mowa w art. 243 ust.1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych, wskazanych w ust. 3-4 tegoż artykułu również do w/w tytułu dłużnego. Zgodnie z powyższymi regulacjami w przypadku, gdy JST zaciągnie zobowiązanie, z którego środki zostały przeznaczone na pokrycie wydatków podlegających refundacji (finansowanie z UE), powinna dokonywać odliczeń od limitu spłaty swoich zobowiązań rat tych zobowiązań wraz z odsetkami przez okres realizacji projektu, programu jednak nie dłużej niż 90 dni po jego

zakończeniu i otrzymaniu refundacji. Dodatkowo przepisy stanowią, iż w związku z zaciągniętymi zobowiązaniami, których przeznaczeniem było sfinansowanie wkładu własnego należy odliczyć od limitu spłaty swoich zobowiązań raty tych zobowiązań wraz z odsetkami przez cały okres ich spłaty.

W związku z powyższym wyodrębniono dwie grupy wydatków w związku z realizacją projektów, programów unijnych możliwych do odliczenia z limitu spłaty zobowiązań zaciągniętych w Europejskim Banku Inwestycyjnych, tj.:

1. Wydatki podlegające refundacji – prefinansowanie,
2. Wydatki na wkład krajowy.

Ad. 1 Wydatki podlegające refundacji – prefinansowanie – wyłączenia zgodnie z prowadzoną ewidencją pozabilansową tj. kontem 994, przy uwzględnieniu przewidywanego wykonania na koniec 2018 roku oraz złożonych wniosków o refundację.

Ad 2. Wydatki na wkład krajowy - na podstawie zawartych umów zastosowano wyłączenia w latach 2019-2020, które uwzględniają przyjęte limity na wkład krajowy w ramach przedsięwzięć oraz w budżecie 2019 roku (z uwzględnieniem przewidywanego wykonania z 2018 roku). Poniżej zaprezentowano listę projektów, dla których zostały zawarte umowy o dofinansowanie do dnia opracowania niniejszej prognozy:

1. Poprawa jakości terenów zielonych na obszarze miasta Zabrze - etap I i II,
2. Przedszkole Naszych Marzeń - dostosowanie infrastruktury przedszkolnej w Zabrzu do realizacji Programu,
3. Rewitalizacja społeczna na terenie Miasta Zabrze ze szczególnym uwzględnieniem obszarów wskazanych w LPROM - Centrum Usług Społecznych,
4. Dostosowanie warunków dydaktycznych do realizacji celów projektu Nasza jakość - Twoja szansa - kompleksowy program rozwoju szkolnictwa zawodowego,
5. Nasza jakość - Twoja szansa - kompleksowy program rozwoju szkolnictwa zawodowego - zakup sprzętu do pracowni zawodowych,
6. Gospodarowanie wodami opadowymi na terenie miasta Zabrze - przebudowa zarurowanego odcinka rowu Guido wraz z retencjonowaniem i wykorzystaniem wód opadowych w zlewni deszczowej Z19,
7. Kompleksowa termomodernizacja budynków użyteczności publicznej na terenie Zabrze.

Dodatkowo począwszy od 2020 roku skalkulowano wyłączenia ujęte w ramach wkładu krajowego w pozostałych przedsięwzięciach, dla których złożono wnioski lub też są one w opracowaniu – przedsięwzięcia założone do alokacji ze środków EBI.

Jedynym przedsięwzięciem wieloletnim, którego wkład krajowy nie będzie finansowany z EBI jest projekt pn. Wsparcie Szpitala Miejskiego w Zabrzu Sp. z o.o. celem utworzenia Szpitalnego Oddziału Ratunkowego wraz z lądowiskiem przyszpitalnym.

Tabela Nr 8. Wyłączenia w zakresie EBI wynikające z art. 243 ust. 3 i 3a Uofp w latach 2019 – 2026 (w mln)

-	wyszczególnienie	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
ROZCHODY	KREDYT EBI - RATY	0,00	0,00	0,00	0,03	0,61	2,09	2,98	2,98
	RAZEM	0,00	0,00	0,00	0,03	0,61	2,09	2,98	2,98
-	wyszczególnienie	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
WYDATKI	EBI - ODSETKI PREFINANSOWANIE	0,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	EBI - ODSETKI WKŁAD KRAJOWY	0,18	0,36	0,63	0,90	1,21	1,12	1,04	0,98
	RAZEM	0,28	0,36	0,63	0,90	1,21	1,12	1,04	0,98
-	OGÓŁEM	0,28	0,36	0,63	0,93	1,82	3,21	4,02	3,96

Reasumując zgodnie z założeniami przyjętymi do projektu budżetu Miasta Zabrze na 2019 rok, a także biorąc pod uwagę wartości wynikające z projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Zabrze na lata 2019 - 2048 ustalono relację z art. 243 Uofp. W opracowanej prognozie Miasto Zabrze spełnia wszystkie wymagane prawem wskaźniki zadłużenia.

Tabela Nr 9. Wskaźnik z art. 243 uofp w latach 2019-2028

	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań (lewa strona wzoru)	6,83%	6,92%	6,77%	6,48%	7,45%	6,74%	6,87%	5,60%	3,99%	2,14%
Sprawdzenie relacji art.243 (TAK/NIE)	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań (prawa strona wzoru)	7,16%	9,58%	11,59%	12,76%	12,66%	12,74%	12,42%	12,39%	12,80%	13,10%

WYKAZ PRZEDSIĘWZIĘĆ WIELOLETNICH W LATACH 2019 - 2031

Lp	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca program	Okres realizacji programu		Łączne nakłady finansowe	Limity wydatków w poszczególnych latach														Limit zobowiązań
			od	do		2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	
1.	Wydatki na przedsięwzięcia - ogółem (1.1.+1.2.+1.3.) z tego:				1 106 525 527	184 766 870	228 972 449	223 977 420	137 780 079	38 491 185	26 383 190	26 335 820	27 016 544	6 877 460	6 684 340	6 487 100	3 570 000	3 570 000	584 107 569	
1.a	- wydatki bieżące				22 506 344	8 966 578	6 244 079	1 457 416	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4 508 414	
1.b	- wydatki majątkowe				1 084 019 183	175 800 292	222 728 370	222 520 004	137 780 079	38 491 185	26 383 190	26 335 820	27 016 544	6 877 460	6 684 340	6 487 100	3 570 000	3 570 000	579 599 155	
1.1.	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi 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 (Dz. U. Nr 157, poz. 1240, z późn. zm.) z tego:				410 747 792	60 265 447	84 621 678	97 853 452	100 102 938	14 720 291	3 893 190	3 695 820	3 501 340	3 307 460	3 114 340	2 917 100	0	0	313 209 900	
1.1.1.	- wydatki bieżące				16 116 370	7 693 108	5 204 309	1 155 116	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3 014 914	
1.1.1.1	Poprawa dostępności e-usług dzięki przebudowie systemu komunikacji teleinformatycznej miasta Zabrze	Przebudowa komunikacji elektronicznej Miasta Zabrze, która wykorzystując istniejącą Zabrzańską Szerokopasmową Sieć Światłowodową pozwoli na poprawę dostępności e-usług, a również spowoduje znaczne oszczędności środków wykorzystywanych na zapewnienie łączności teleinformatycznej w Mieście Zabrze.	UM/WI	2014	2021	7 380	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
1.1.1.2	Centrum Rozwoju Rodziny w Zabrzu	Stworzenie przestrzeni sprzyjającej działaniom z zakresu aktywizacji i zapobiegania wykluczeniu społecznemu poprzez przebudowę budynku znajdującego się przy ul. Park Hutniczy 8 w Zabrzu na potrzeby utworzenia Centrum Rozwoju Rodziny	UM/WI	2017	2020	18 942	3 787	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
1.1.1.3	Śląska Karta Usług Publicznych	Wdrożenie informatycznego systemu ułatwiającego realizację usług publicznych drogą elektroniczną oraz wspomagającego zarządzanie administracją publiczną	UM/IK	2010	2020	94 333	11 400	5 549	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
1.1.1.4	Pakiet na start	Wsparcie dla osób zamierzających rozpocząć prowadzenie działalności gospodarczej.	UM/ZCRP	2019	2020	2 243 555	1 899 313	344 242	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
1.1.1.5	Elektroniczne Biuro Obsługi Klienta - Ebok	Ułatwienie kontaktu pomiędzy klientami zewnętrznymi a Urzędem Miejskim w Zabrzu i Jednostkami Organizacyjnymi Miasta	UM/WI	2015	2021	53 138	11 809	23 617	17 712	0	0	0	0	0	0	0	0	0	53 138	
1.1.1.6	Budowa Cyfrowych Usług Wspólnych dla interesariuszy Miasta Zabrze – CUWMZ	Zakup i wdrożenie dla Miejskich Jednostek Organizacyjnych zintegrowanych systemów finansowo-księgowych, kadrowo-płacowych i ewidencyjnych. Ujednolicenie i integracja danych z różnych systemów dziedzinowych w ramach Miasta	UM/WI	2017	2021	1 375 397	374 469	477 438	523 490	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 375 397	
1.1.1.7	Inwestycja w kwalifikację kadry kluczem do jakości pracy szkoły - CE (2018-2020)	Wspieranie międzynarodowej współpracy szkół	UM/WO	2018	2020	117 704	76 089	17 232	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	93 321	
1.1.1.8	Jak oni to robią? - wymiana doświadczeń i nawiązywanie współpracy - SP38S (2019-2020)	Wspieranie międzynarodowej współpracy szkół	UM/WO	2019	2020	40 083	24 050	16 033	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	40 083	
1.1.1.9	Przeciwdziałanie agresji uczniów - SP40S (2018-2019)	Wspieranie międzynarodowej współpracy szkół	UM/WO	2018	2020	132 468	98 741	5 822	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	104 563	
1.1.1.10	Doskonalenie kompetencji zawodowych w wymiarze europejskim - ZCKOIZ (2018-2020)	Wspieranie międzynarodowej współpracy szkół.	UM/WO	2018	2020	328 400	163 200	2 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	165 200	
1.1.1.11	The Right to be Different in a European Context - SP 5 (2018-2020)	Wspieranie międzynarodowej współpracy szkół.	UM/WO	2018	2020	59 575	38 646	20 929	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	59 575	
1.1.1.12	Prognostyczny	Wzrost umiejętności życiowych oraz kompetencji społecznych oraz zawodowych 400 klientów Ośrodka Wykluczonych lub zagrożonych obywateli lub wykluczeniem społecznymi i ich rodzin	UM/ZPS	2018	2020	5 142 034	1 915 759	1 555 335	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Id: 93DA0BAD-E5CD-4BB0-9647-6C4D709EBA67. Uchwalony																				
																			Strona 1	

Lp	Nazwa i cel		Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca program	Okres realizacji programu		Łączne nakłady finansowe	Limity wydatków w poszczególnych latach												Limit zobowiązań	
				od	do		2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030		2031
1	2		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20
1.1.1.13	Centrum Wsparcia Rodziny - rozwój usług społecznych na terenie Zabrze	Wzrost dostępności i jakości usług społecznych świadczonych na rzecz mieszkańców obszarów rewitalizowanych Miasta Zabrze.	UM/ZPS	2018	2020	3 288 320	1 735 938	1 552 382	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.1.1.14	Program aktywności lokalnej dla dzielnicy Zandka	Wzrost aktywności społecznej i zawodowej społeczności lokalnej dzielnicy Zandka (objęta rewitalizacją społeczną,projekt kluczowy Lokalny Program Rewitalizacji Obszarów Miejskich Zabrze,Subregion Centralny).	UM/ZPS	2019	2021	2 013 914	750 000	650 000	613 914	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.1.1.15	Zaczni i Ty – kompleksowe programy wsparcia dla osób bezrobotnych	Zmniejszenie bezrobocia poprzez wzrost aktywności zawodowej uczestników/czek oraz zmianę ich statusu na rynku pracy	UM/BI	2019	2020	1 123 637	589 907	533 730	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 123 637
1.1.1.16	Poprawa jakości terenów zielonych na obszarze miasta Zabrze - etap I i II	Tworzenie i odnowienie zieleńców i skwerów z wykorzystaniem terenów niezagospodarowanych, tworzenie i odnowienie zieleni przyulicznej, rewaloryzacja terenów zieleni oraz odnowienie parku wpisanego do rejestru zabytków	UM/WI	2015	2020	65 190	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.1.1.17	Działania z zakresu kultury realizowane na obszarze Miasta Zabrze	Poprawa jakości oferty kulturalnej oraz zwiększenie dostępu do obiektów kultury na terenie Miasta Zabrze	UM/WI	2017	2021	12 300	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.1.2.	- wydatki majątkowe					394 631 422	52 572 339	79 417 369	96 698 336	100 102 938	14 720 291	3 893 190	3 695 820	3 501 340	3 307 460	3 114 340	2 917 100	0	0	310 194 986
1.1.2.1	Niskoemisyjny transport miejski Centrum Przesiadkowe w Zabrze - ZIT	Budowa zintegrowanego węzła przesiadkowego	UM/WI	2017	2022	105 198 831	3 463 074	20 550 000	40 000 000	40 000 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	100 376 001
1.1.2.2	Poprawa dostępności e-usług dzięki przebudowie systemu komunikacji teleinformatycznej miasta Zabrze	Przebudowa komunikacji elektronicznej Miasta Zabrze, która wykorzystując istniejącą Zabrzeńską Szerokopasmową Sieć Światłowodową pozwoli na poprawę dostępności e-usług, a również spowoduje znaczne oszczędności środków wykorzystywanych na zapewnienie łączności teleinformatycznej w Mieście Zabrze.	UM/WI	2 014	2 021	17 488 521	5 437 625	6 948 065	5 054 123	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	12 002 188
1.1.2.3	Podniesienie jakości treści cyfrowych oraz opartych na nich e-usług w zakresie rejestrów publicznych – geodezyjnych baz danych miasta Zabrze	Większa Dostępność E-Usług Publicznych	UM/WI	2017	2020	7 769 493	4 224 998	3 465 495	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.1.2.4	Elektroniczne Biuro Obsługi Klienta - Ebok	Ułatwienie kontaktu pomiędzy klientami zewnętrznymi a Urzędem Miejskim w Zabrze i Jednostkami Organizacyjnymi Miasta	UM/WI	2015	2021	3 066 873	805 160	374 806	1 837 953	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3 017 919
1.1.2.5	Budowa Cyfrowych Usług Wspólnych dla interesariuszy Miasta Zabrze – CUWMZ	Zakup i wdrożenie dla Miejskich Jednostek Organizacyjnych zintegrowanych systemów finansowo-księgowych, kadrowo-płacowych i ewidencyjnych. Ujednolicenie i integracja danych z różnych systemów dziedzicznych w ramach Miasta	UM/WI	2017	2021	15 779 689	6 916 551	5 698 002	2 983 982	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	15 598 535
1.1.2.6	Kompleksowa termomodernizacja i modernizacja budynków użyteczności publicznej na terenie Zabrze	Zmniejszenie kosztów bieżącej eksploatacji (ogrzewania) obiektów miejskich jednostek organizacyjnych	UM/WI	2016	2022	52 004 395	13 335 000	7 544 921	5 785 000	1 240 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	10 849 999
1.1.2.7	Wsparcie Szpitala Miejskiego w Zabrze Sp. z o.o. celem utworzenia Szpitalnego Oddziału Ratunkowego wraz z ładowiskiem przy szpitalnym	Celem przedsięwzięcia jest utworzenie Szpitalnego Oddziału Ratunkowego zgodnie ze standardami NFZ celem zapewnienia chorym właściwej opieki	UM/WI	2017	2029	38 800 300	1 756 620	2 860 990	4 472 540	4 278 550	4 084 180	3 893 190	3 695 820	3 501 340	3 307 460	3 114 340	2 917 100	0	0	18 035 570
1.1.2.8	Centrum Rozwoju Rodziny w Zabrze	Stworzenie przestrzeni sprzyjającej działaniom z zakresu aktywizacji i zapobiegania wykluczeniu społecznemu poprzez przebudowę budynku znajdującego się przy ul. Park Hutniczy 8 w Zabrze na potrzeby utworzenia Centrum Rozwoju Rodziny	UM/WI	2017	2020	5 560 810	2 254 277	3 217 973	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5 472 250
1.1.2.9	Poprawa jakości terenów zielonych na obszarze miasta Zabrze - etap I i II	Tworzenie i odnowienie zieleńców i skwerów z wykorzystaniem terenów niezagospodarowanych, tworzenie i odnowienie zieleni przyulicznej, rewaloryzacja terenów zieleni oraz odnowienie parku wpisanego do rejestru zabytków	UM/WI	2015	2020	9 183 084	2 618 511	2 929 377	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5 469 024
1.1.2.10	Działania z zakresu ochrony środowiska realizowane na terenie Miasta Zabrze	Poprawa stanu środowiska i racjonalne gospodarowanie jego zasobami	UM/WI	2016	2023	93 896 711	4 400 000	6 600 000	22 200 000	49 859 469	10 636 111	0	0	0	0	0	0	0	0	93 695 580
1.1.2.11	Działania w zakresie terenów zanieczyszczonych i zdegradowanych na obszarze miasta Zabrze	Wsparcie dla zanieczyszczonych lub zdegradowanych terenów.	UM/WI	2018	2022	8 799 376	0	455 909	5 633 248	2 574 919	0	0	0	0	0	0	0	0	0	8 664 076
1.1.2.12	Poprawa jakości terenów zielonych na obszarze miasta Zabrze - etap III	Rozwój terenów zielonych w miastach i ich obszarach funkcjonalnych.	UM/WI	2018	2022	3 305 350	0	50 000	1 050 000	2 150 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3 250 000
1.1.2.13	Działania z zakresu kultury realizowane na obszarze Miasta Zabrze	Poprawa jakości oferty kulturalnej oraz zwiększenie dostępu do obiektów kultury na terenie Miasta Zabrze	UM/WI	2017	2021	26 596 445	4 260 532	14 540 287	7 681 490	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	26 582 300
Id: 93DA0BAD-E5CD-4BB0-9647-6C4D709EBA67. Uchwalony																				Strona 2

Lp	Nazwa i cel		Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca program	Okres realizacji programu		Łączne nakłady finansowe	Limity wydatków w poszczególnych latach													Limit zobowiązań
				od	do		2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	
1	2		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20
1.1.2.14	Zabezpieczenie na rzecz Muzeum Górnictwa Węglowego w Zabrzu wkładu własnego do projektu pn. Rewitalizacja i udostępnienie poprzemysłowego dziedzictwa Górnego Śląska	Zwiększona atrakcyjność obiektów kulturowych regionu	UM/WI	2018	2020	7 181 544	3 000 000	4 181 544	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	7 181 544
1.2.	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:					0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.2.1.	- wydatki bieżące					0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.2.1.1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-				-
1.2.2.	- wydatki majątkowe					0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.2.2.1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-				-
1.3.	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego:					695 777 735	124 501 423	144 350 771	126 123 968	37 677 141	23 770 894	22 490 000	22 640 000	23 515 204	3 570 000	3 570 000	3 570 000	3 570 000	3 570 000	270 897 669
1.3.1.	- wydatki bieżące					6 389 974	1 273 470	1 039 770	302 300	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 493 500
1.3.1.1	Rating miasta Zabrze	Posiadanie niezależnej oceny ryzyka kredytowego dokonywanej przez wyspecjalizowaną agencję ratingową	UM/WBU	2018	2021	328 410	109 470	109 470	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.3.1.2	Umowa z Vectra Media Sp. z o.o. dostawcą usług telekomunikacyjnych w sieci kablowej	Rozpowszechnienie programu telewizyjnego pod nazwą "Telewizja Zabrze" w sieci kablowej eksploatowanej przez Vectrę na terenie Śląska	UM/WKS	2018	2021	129 000	43 000	43 000	21 500	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.3.1.3	Kompleksowy program wsparcia dla rodzin "Za Życiem"	Celem przedsięwzięcia jest pomoc w integracji społecznej i zawodowej osób niepełnosprawnych oraz wsparcie ich rodzin - realizacja zadań z zakresu administracji rządowej	UM/WO	2018	2021	966 600	234 000	280 800	280 800	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.3.1.4	Wykonanie usługi dekoracji świątecznych na terenie Miasta Zabrze	Dodanie walorów wizerunkowi miasta w okresie świąt oraz pogłębienie atmosfery świątecznej	UM/IK	2017	2020	1 907 964	500 000	500 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 000 000
1.3.1.5	Monografia Miasta Zabrze	Utworzenie interdyscyplinarnej Monografii Miasta	UM/WKD	2018	2020	558 000	387 000	106 500	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	493 500
1.3.1.6	Montaż finansowy modernizacji Stadionu im. E. Pohla	Zapewnienie finansowania budowy Stadionu Miejskiego im Ernesta Pohla o pojemności 31 000 widzów, spełniającego najwyższe kryteria określone przez PZPN, UEFA i FIFA	UM/WI	2011	2026	2 500 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.3.2.	- wydatki majątkowe					689 387 761	123 227 953	143 311 001	125 821 668	37 677 141	23 770 894	22 490 000	22 640 000	23 515 204	3 570 000	3 570 000	3 570 000	3 570 000	3 570 000	269 404 169
1.3.2.1	Drogowa Trasa Średnicowa - gwarancje	Nadzór nad prawidłową realizacją gwarancji na odcinku Z3 i Z4 Drogowej Trasy Średnicowej	UM/WI	2016	2023	2 457 445	331 341	331 341	331 341	331 341	220 894	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.3.2.2	Uzbrojenie terenów pod budownictwo mieszkaniowe	Poprawa dostępności komunikacyjnej Miasta	UM/WI	2018	2021	54 960 635	12 800 000	25 210 000	15 950 635	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	53 960 635
1.3.2.3	Budowa i przebudowa systemu dróg lokalnych na terenie Miasta Zabrze	Zbudowanie funkcjonalnej i bezpiecznej infrastruktury drogowej przyczyniającej się do poprawienia dostępności, w tym dla potencjalnych inwestorów, bezpieczeństwa i płynności ruchu drogowego na terenie miasta w zakresie dotyczącym dróg lokalnych	UM/WI	2018	2021	110 280 125	12 931 600	43 160 264	48 560 264	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	104 652 128
1.3.2.4	Przebudowa ulicy Piłsudskiego	Poprawa dostępności komunikacyjnej Miasta	UM/WI	2018	2022	37 560 000	11 595 295	8 900 000	9 800 000	7 260 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	37 555 295
1.3.2.5	Podwyższenie kapitału spółki ZBM-TBS Sp. z o.o. - etap II	Umożliwienie spłaty zobowiązań wynikających z emisji obligacji w celu zakupu mieszkań po Hucie Zabrze - etap II	UM/WI	2014	2022	14 664 047	2 383 200	2 288 163	2 191 600	2 165 800	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Lp	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca program	Okres realizacji programu		Łączne nakłady finansowe	Limity wydatków w poszczególnych latach														Limit zobowiązań
			od	do		2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	
1.3.2.6	Podwyższenie kapitału zakładowego Międzygminnego Towarzystwa Budownictwa Społecznego Sp. z o.o.	Objęcie udziałów w spółce Międzygminne Towarzystwo Budownictwa Społecznego Sp. z o.o.	UM/WI	2018	2020	550 000	100 000	350 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	450 000	
1.3.2.7	Budowa osiedla przy ul. Żywieckiej w Zabrze z dofinansowaniem Banku Gospodarstwa Krajowego	Powiększenie zasobu lokali mieszkalnych	UM/WI	2020	2022	2 570 000	0	600 000	630 000	1 340 000	0	0	0	0	0	0	0	0	2 570 000	
1.3.2.8	Modernizacja i termomodernizacja budynków komunalnych	Przeprowadzenie pełnego zakresu prac związanych z termomodernizacją i modernizacją, wraz ze zmianą systemu ogrzewania budynków mieszkalnych w zasobach komunalnych Miasta Zabrze	UM/WI	2019	2022	6 000 000	1 000 000	1 000 000	2 000 000	2 000 000	0	0	0	0	0	0	0	0	6 000 000	
1.3.2.9	Budowa sal gimnastycznych	Zapewnienie właściowego rozwoju fizycznego uczniom placówki oświatowej	UM/WI	2014	2020	23 353 864	15 026 062	1 705 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	810 808	
1.3.2.10	Selektywna zbiórka odpadów - PSZOK	Odbiór odpadów selektywnych od mieszkańców Miasta Zabrze	UM/WI	2015	2020	2 565 933	635 000	1 845 933	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
1.3.2.11	Budowa Centrum Kultury	Rozpowszechnienie kultury wśród mieszkańców Zabrze. Stworzenie siedziby dla Muzeum Miejskiego, Centrum Organizacji Pozarządowych i Biblioteki Miejskiej	UM/WI	2012	2021	68 361 338	22 194 755	20 766 400	20 717 828	0	0	0	0	0	0	0	0	0	63 405 303	
1.3.2.12	Montaż finansowy modernizacji Stadionu im. E. Pohla	Zapewnienie finansowania budowy Stadionu Miejskiego im Ernesta Pohla o pojemności 31 000 widzów, spełniającego najwyższe kryteria określone przez PZPN, UEFA i FIFA	UM/WI	2011	2026	319 654 374	40 660 700	33 583 900	22 070 000	21 010 000	19 980 000	18 920 000	19 070 000	19 945 204	0	0	0	0	0	
1.3.2.13	Restrukturyzacja i wsparcie finansowe dla Sportowej Spółki Akcyjnej „Górnik Zabrze”	Ustabilizowanie sytuacji finansowej Sportowej Spółki Akcyjnej „Górnik Zabrze” poprzez zakup akcji	UM/WI	2017	2031	46 410 000	3 570 000	3 570 000	3 570 000	3 570 000	3 570 000	3 570 000	3 570 000	3 570 000	3 570 000	3 570 000	3 570 000	3 570 000	0	