

Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej

Zgodnie art. 230 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2013 roku poz. 885 ze zmianami) projekt uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej zarząd jednostki samorządu terytorialnego przedstawia wraz z projektem uchwały budżetowej:

- 1) regionalnej izbie obrachunkowej - celem zaopiniowania;
- 2) organowi stanowiącemu jednostki samorządu terytorialnego.

Uchwałę w sprawie wieloletniej prognozy finansowej organ stanowiący podejmuje nie później niż uchwałę budżetową.

Wieloletnia prognoza finansowa powinna być realistyczna i określać dla każdego roku objętego prognozą co najmniej:

- 1) dochody bieżące oraz wydatki bieżące budżetu jednostki samorządu terytorialnego, w tym na obsługę długu, gwarancje i poręczenia;
- 2) dochody majątkowe, w tym dochody ze sprzedaży majątku, oraz wydatki majątkowe budżetu jednostki samorządu terytorialnego;
- 3) wynik budżetu jednostki samorządu terytorialnego;
- 4) przeznaczenie nadwyżki albo sposób sfinansowania deficytu;
- 5) przychody i rozchody budżetu jednostki samorządu terytorialnego, z uwzględnieniem długu zaciągniętego oraz planowanego do zaciągnięcia;
- 6) kwotę długu jednostki samorządu terytorialnego oraz sposób sfinansowania jego spłaty;
- 7) relacje, o których mowa w art. 242-244 (dochody bieżące wyższe od wydatków bieżących, wskaźnik obsługi długu, zobowiązania współtworzonego związku), w tym informację o stopniu niezachowania tych relacji w przypadku postępowania naprawczego;
- 8) kwoty wydatków bieżących i majątkowych wynikających z limitów wydatków na planowane i realizowane przedsięwzięcia.

Do wieloletniej prognozy finansowej dołącza się objaśnienia przyjętych wartości.

W załączniku do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej określa się odrębnie dla każdego przedsięwzięcia:

- 1) nazwę i cel;
- 2) jednostkę organizacyjną odpowiedzialną za realizację lub koordynującą wykonywanie przedsięwzięcia;
- 3) okres realizacji i łączne nakłady finansowe;
- 4) limity wydatków w poszczególnych latach;
- 5) limit zobowiązań.

Przez przedsięwzięcia należy rozumieć wieloletnie programy, projekty lub zadania, w tym związane z:

- a) programami finansowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych,
- b) umowami o partnerstwie publiczno-prywatnym;

Wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych.

Część wieloletniej prognozy finansowej stanowi prognoza kwoty długu, którą sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania.

Uchwała w sprawie wieloletniej prognozy finansowej może zawierać upoważnienie dla zarządu jednostki samorządu terytorialnego do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją zamieszczonych w niej przedsięwzięć;
- 2) 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.

Organ stanowiący jednostki samorządu terytorialnego może również upoważnić zarząd do przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych jednostki samorządu terytorialnego do zaciągania zobowiązań, o których mowa powyżej.

Wartości przyjęte w wieloletniej prognozie finansowej i budżecie jednostki samorządu terytorialnego powinny być zgodne co najmniej w zakresie wyniku budżetu i związanych z nim kwot przychodów i rozchodów oraz długu jednostki samorządu terytorialnego.

Projekt uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej Prezydenta Miasta przedstawia wraz z projektem uchwały budżetowej:

- 1) regionalnej izbie obrachunkowej - celem zaopiniowania;
- 2) organowi stanowiącemu jednostki samorządu terytorialnego.

Opinię do projektu uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej przedstawionej wraz z projektem uchwały budżetowej, regionalna izba obrachunkowa wydaje ze szczególnym uwzględnieniem zapewnienia przestrzegania przepisów ustawy dotyczących uchwalania i wykonywania budżetów w następnych latach, na które zaciągnięto i planuje się zaciągnąć zobowiązania.

Organ stanowiący jednostki samorządu terytorialnego nie może uchylić obowiązującej uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej, jednocześnie nie podejmując nowej uchwały w tej sprawie.

Regionalna izba obrachunkowa przekazuje, w formie dokumentu elektronicznego, Ministrowi Finansów projekty wieloletnich prognoz finansowych wraz z wynikami opinii a następnie wieloletnie prognozy finansowe wraz z wynikami rozstrzygnięć nadzorczych.

Minister Finansów określił w drodze rozporządzenia wzór wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego, mając na względzie potrzebę zapewnienia jawności i przejrzystości finansów publicznych oraz uzyskania przez Ministra Finansów informacji umożliwiających przestrzeganie wysokości państwowego długu publicznego a także deficytu sektora finansów publicznych.

Zmian w wieloletniej prognozie finansowej, z wyłączeniem zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na przedsięwzięcia, dokonuje zarząd jednostki samorządu terytorialnego.

W celu zachowania przejrzystości przedstawia się nowy projekt uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej na lata 2017-2031, a dotychczas obowiązującą w tym zakresie Uchwałę proponuje się uchylić.

Wieloletnia prognoza finansowa miasta Żory została sporządzona na lata 2017-2031 zgodnie ze wzorem określonym w Rozporządzeniu Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2013 roku, poz. 86 ze zmianami):

- Załącznik nr 1 zawiera wieloletnią prognozę finansową, której częścią jest prognoza kwoty długu,
- Załącznik nr 2 wykaz wieloletnich przedsięwzięć z wyszczególnieniem zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych, w podziale na wydatki majątkowe, wydatki bieżące. Dotychczasowe przedsięwzięcia zostaną zaktualizowane w oparciu o przedstawiony projekt na sesji Rady Miasta w listopadzie br.

Podstawą wyliczeń dla kolejnych lat były prognozowane dane dotyczące dochodów i wydatków w roku 2017. Szczegółowe objaśnienia wyliczeń na 2017 rok zawiera uzasadnienie do projektu budżetu na 2017 rok.

Dla kolejnych lat przyjęto następujące wyliczenia:

- a) wzrost dochodów bieżących:
 - w roku 2018 wskaźnik 106,0%
 - w roku 2019 wskaźnik 104,0%
 - w roku 2020 wskaźnik 103,0%
 - w roku 2021 wskaźnik 102,0%
 - w latach 2022-2031 na poziomie 2021r.
 - b) wydatki bieżące
 - w roku 2018 na poziomie 2017r.
 - w roku 2019 wskaźnik 102,0%
 - w roku 2020 wskaźnik 101,0%
 - w latach 2021-2031 na poziomie roku 2020.
 - w grupie wydatków na wynagrodzenia i składki od nich naliczane oraz wydatki związane z funkcjonowaniem organów j.s.t. założono wzrost o wskaźnik 101,0%,
 - wydatki bieżące na przedsięwzięcia współfinansowane ze środków UE:
- 1) „Przyjaźń bez granic” – ZSP nr 5 w ramach programu Erasmus+ POWER
W ramach projektu odbywać się będzie współpraca ze szkołami w Czechach (Kosariska), Francji (Lyon) oraz Niemczech (Berlin).
 - 2) „The same English, different minds” – SP nr 17 w ramach Erasmus+
Celem projektu jest rozwój umiejętności językowych uczniów oraz poszerzenie wiedzy na temat technologii informacyjno-komunikacyjnych przydatnych w edukacji. Rozwijana będzie inteligencja wieloraka oraz emocjonalna uczniów, poszerzana będzie także wiedza o kulturze Hiszpanii.
 - 3) „Europeizacja szkoły poprzez systemowe wprowadzenie nowatorskich metod nauczania w codzienny proces edukacyjny” – SP nr 3 w ramach Erasmus+
Projekt ma na celu unowocześnienie metod pracy kadry poprzez udział w innowacyjnych kursach podnoszących kwalifikacje oraz sprawdzenie w praktyce ich rezultatów (lepsze poznanie narzędzi ICT, poszerzanie doświadczenia, wymiana dobrych praktyk).
 - 4) „Europeizacja szkoły poprzez ustawiczne rozwijanie proeuropejskich postaw wśród nauczycieli oraz podniesienie ich kompetencji dla doskonalenia procesu wychowawczego i edukacyjnego” – ZS nr 3 w ramach Programu POWER

W ramach projektu realizowany będzie wyjazd na kurs językowy na Malcie oraz kursy przygotowujące do wyjazdu.

5) „Geography Mirrors Man” – ZS nr 3 w ramach Erasmus+ W ramach umowy nr 2015-ES01-KA219-015973-5 organizowane będą wizyty oraz wymiana uczniów i nauczycieli w siedzibie prowadzącej projekt tj. w Alicante.

6) „Kariera i kompetencje – zwiększenie dopasowania systemu kształcenia zawodowego do potrzeb rynku pracy w oparciu o sieć K2 w Subregionie Zachodnim Województwa Śląskiego” – ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego

7) „Aktywni razem – Program aktywnej integracji poprzez aktywizację zawodową i społeczną osób zagrożonych wykluczeniem społecznym w mieście”
Projekt w ramach Osi priorytetowej IX Włączenie społeczne, Działanie 9.1 Aktywna integracja, Poddziałanie 9.1.6 Programy aktywnej integracji osób i grup zagrożonych wykluczeniem społecznym – Regionalny Program Operacyjny Województwa Śląskiego na lata 2014 – 2020. Celem głównym projektu trwającego w latach 2016 - 2017 jest zwiększenie zdolności do zatrudnienia oraz integracji społeczno zawodowej osób i grup zagrożonych wykluczeniem społecznym.

8) „Ośrodek Wsparcia Ekonomii Społecznej Subregionu Zachodniego”
W ramach projektu świadczone są usługi doradcze z zakresu m.in.: zakładania i prowadzenia podmiotów ekonomii społecznej, przygotowywania i rozliczania projektów, udzielania dotacji na zakładanie przedsiębiorstw społecznych, tworzenia dodatkowych miejsc pracy w funkcjonujących przedsiębiorstwach społecznych oraz wdrażaniu długookresowych źródeł finansowania. Wsparcie realizowane jest w siedzibie ŻCOP.

9) „Mobilność ponadnarodowa inwestycją w moją przyszłość”
Projekt jest realizowany przez PUP w ramach partnerstwa z Żorską Izbą Gospodarczą i jest współfinansowany ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego w ramach Osi priorytetowej IV „Innowacje społeczne i współpraca ponadnarodowa” Działanie 4.2 „Programy mobilności ponadnarodowej” Programu Operacyjnego Wiedza Edukacja Rozwój.
Celem projektu jest podniesienie aktywności zawodowej oraz zdolności do zatrudnienia 20 osób w wieku 18-35 lat zagrożonych wykluczeniem społecznym a także nabycie, podniesienie lub zaktualizowanie kwalifikacji i umiejętności uczestników projektu.

10) „Internet w każdym domu – przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu w Subregionie Zachodnim Województwa Śląskiego”
Zapewnienie środków na utrzymanie trwałości projektu.

- wydatki bieżące na pozostałe przedsięwzięcia:
 - Mamy w Żorach karmią piersią
 - Program profilaktyki próchnicy dla dzieci Miasta Żory
 - Finansowanie budownictwa mieszkaniowego w Gminie Żory - dzierżawa
 - Siedziba Muzeum Miejskiego

(szczegółowe dane zawiera załącznik nr 2).

W planowanych na kolejne lata wydatkach bieżących uwzględniono wydatki z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy. Dotyczy to umów, które pozwalają na prawidłowe, nieprzerwane funkcjonowanie urzędu miasta oraz jednostek organizacyjnych w zakresie realizowanych zadań. W szczególności dotyczy to wydatków na rolnictwo i łowiectwo, leśnictwo, transport i łączność (wpłaty na rzecz MZK w Jastrzębiu-Zdroju za usługi przewozowe, remonty bieżące, zimowe utrzymanie, utrzymanie poziomego oznakowania na drogach krajowych, wojewódzkich, powiatowych, w miastach na prawach powiatu oraz gminnych, utrzymanie sygnalizacji świetlnej, zakup energii do sygnalizacji świetlnej), gospodarkę mieszkaniową, gospodarkę gruntami i nieruchomościami (wycena nieruchomości, opłaty notarialne i sądowe, wypłaty odszkodowań za grunty gminne zajęte pod drogi z mocy prawa, ogłoszenia w prasie o przetargach), działalność usługową (plan zagospodarowania przestrzennego, nadzór budowlany, geodezja i kartografia, grobownictwo), administrację publiczną (zakup druków praw jazdy, dowodów rejestracyjnych, tablic rejestracyjnych, diety dla radnych, bieżące funkcjonowanie Urzędu Miasta – zakup energii elektrycznej, ciepłej, gazu, bieżąca naprawa oraz konserwacja maszyn i urządzeń, niezbędne remonty, ubezpieczenie składników majątkowych, opłaty pocztowe, telefoniczne, zakup materiałów biurowych, środków czystości, szkolenia pracowników, prowizje bankowe, zakup tonerów do drukarek laserowych, taśm do drukarek igłowych, papieru komputerowego, naprawy komputerów, zakup licencji i aktualizacje licencji programów, wynagrodzenia administracji, wpłaty na PFRON, odpis na FŚS, zadania promocyjne, prowadzenie prac związanych z opracowywaniem i wdrażaniem programów strategicznych, składki z tytułu członkostwa w związkach, koszty bieżącego funkcjonowania Żorskiego Centrum Organizacji Pozarządowych, bieżące funkcjonowanie 15 jednostek pomocniczych miasta – Rad Dzielnic), bezpieczeństwo publiczne i ochronę przeciwpożarową (koszty utrzymania dodatkowych etatów w rewirach dzielnicowych, wydatki na utrzymanie gotowości bojowej ochotniczych straży pożarnych, stałe konserwacje i remonty urządzeń wchodzących w skład monitoringu wizyjnego miasta i radiowego systemu uruchamiania syren, koszty utrzymania radiowej sieci współdziałania, konserwacje i utrzymanie sprzętu ochrony ludności, zakup energii do zasilania kamer monitoringu), koszty poboru podatków lokalnych, obsługę długu publicznego (odsetki od kredytów i pożyczek oraz poręczenia), oświatę i wychowanie (bieżące utrzymanie szkół publicznych oraz niepublicznych placówek oświatowych), ochronę zdrowia (programy zdrowotne, edukacyjno-promocyjne, realizacja gminnego programu przeciwdziałania narkomanii oraz gminnego programu profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych, prowadzenie Ośrodka Interwencji Kryzysowej), pomoc społeczną, pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej, gospodarkę komunalną i ochronę środowiska (zakup energii elektrycznej do oświetlenia ulicznego, gospodarka ściekowa, utrzymanie zieleni w mieście, konserwacja i eksploatacja oświetlenia ulicznego, ochrona przyrody, odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych), kulturę i ochronę dziedzictwa narodowego (działalność instytucji kultury) oraz kulturę fizyczną. Zaplanowano również wpłatę do budżetu państwa z przeznaczeniem na część równoważącą subwencji ogólnej dla powiatów (powiaty, w których wskaźnik P jest większy niż 110% wskaźnika Pp, dokonują wpłat do budżetu państwa).

- obsługa długu została wyliczona w oparciu o stawkę WIBOR1M 1,75% oraz marżę wynikające z zawartych umów kredytowych,
- gwarancje i poręczenia wynikają z Uchwał podjętych przez Radę Miasta w latach wcześniejszych (szczegółowe dane w końcowej części opracowania),
- c) dochody majątkowe na rok 2017 opisano w uzasadnieniu do projektu budżetu,

- w roku 2017 dochody majątkowe przyjęto na poziomie 72.597.203,84 zł, w tym ze sprzedaży majątku 39.435.868,00 zł, a pozostała kwota z tytułu dofinansowania projektów: „Budowa Regionalnej Drogi Racibórz – Pszczyna na odcinku przebiegającym przez Miasto Rybnik – etap I, „Spotkajmy się nad wodą – zwiększenie atrakcyjności turystycznej pogranicza”, „E-Żory zwiększenie dostępu do cyfrowych usług publicznych na terenie Miasta Żory”, „Zwiększenie dostępności do placówek wychowania przedszkolnego poprzez budowę przedszkola w dzielnicy Kleszczówka”, „Profi-Szkoła – wyposażenie pracowni w ramach kształcenia zawodowego w Żorach”, „Ekologiczne Żory – poprawa efektywności energetycznej w budynkach użyteczności publicznej”, „Mobilni Żorzanie – systemowe rozwiązania w zakresie mobilności miejskiej”, „Efektywne oświetlenie”, „Renowacja pałacu wraz z budową parku rekreacyjno-sportowego w Baranowicach” oraz dotacje celowe do następujących zadań: „ZSS nadbudowa obiektu”, „Budowa sali gimnastycznej przy ZSO”, „Budowa boisk sportowych”, „Budowa mieszkań dla repatriantów” oraz „Renowacja murów obronnych”
- w roku 2018 – 21.200.000,00 zł, w tym z tytułu dofinansowania projektów: „Mobilni Żorzanie – systemowe rozwiązania w zakresie mobilności miejskiej” 2.720.000,00 zł, „E-Żory zwiększenie dostępu do cyfrowych usług publicznych na terenie Miasta Żory” 160.484,25 zł, „Renowacja pałacu wraz z budową parku rekreacyjno-sportowego w Baranowicach” 8.236.500,00 zł,
- w roku 2019 – 6.550.000,00 zł, w tym z tytułu dofinansowania projektu „Mobilni Żorzanie – systemowe rozwiązania w zakresie mobilności miejskiej” 2.523.991,00 zł,
- w 2020 roku 3.000.000,00 zł.

Założono zmniejszanie poziomu zadłużenia. Wiąże się to z koniecznością utrzymywania niskiego wzrostu wydatków bieżących. Poszukiwane będą oszczędności w wydatkach bieżących w celu racjonalizacji ponoszonych nakładów. Wypracowane w ten sposób środki pozwolą na dokonywanie spłat zadłużenia oraz utrzymywanie niezbędnego poziomu wydatków inwestycyjnych w kolejnych latach.

Wydatki majątkowe na przedsięwzięcia współfinansowane ze środków UE wynikają z następujących projektów:

- 1) „Budowa Regionalnej Drogi Racibórz – Pszczyna na odcinku przebiegającym przez Miasto Rybnik – etap I
Rada Miasta Żory podjęła uchwałę nr 197/XV/16 w sprawie wyrażenia zgody na zawarcie porozumienia z Miastem Rybnik, dotyczącego powierzenia Miastu Rybnik zadania publicznego w zakresie budowy odcinka Drogi Regionalnej Racibórz – Pszczyna. Zgodnie z porozumieniem Miasto Rybnik zobowiązuje się m.in. do złożenia wniosku o dofinansowanie z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach RPO WSL na lata 2014-2020 oraz przeprowadzenia i realizacji zamówienia publicznego na roboty budowlane.
- 2) „Spotkajmy się nad wodą – zwiększenie atrakcyjności turystycznej pogranicza”
Projekt współfinansowany z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego INTERREG VA Polska – Czechy. W ramach projektu planuje się zagospodarowanie terenu stawu Śmieszek.
- 3) „E-Żory zwiększenie dostępu do cyfrowych usług publicznych na terenie Miasta Żory”

Gmina składać będzie wniosek o dofinansowanie z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach działania 2.1. Wsparcie rozwoju cyfrowych usług publicznych, RPO WSL na lata 2014-2020. Planuje się realizację projektu zwiększającego dostęp do cyfrowych usług publicznych na terenie Miasta Żory.

- 4) „Zwiększenie dostępności do placówek wychowania przedszkolnego poprzez budowę przedszkola w dzielnicy Kleszczówka”
W 2015 roku złożono wniosek o dofinansowanie z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach, poddziałania 12.1.2 - Infrastruktura wychowania przedszkolnego – RIT, RPO WSL na lata 2014-2020. Podpisano umowę o dofinansowanie, projekt w trakcie realizacji. W wyniku realizacji w dzielnicy Kleszczówka zostanie wybudowany nowoczesny obiekt przedszkolny przeznaczony dla 125 dzieci. Nastąpi wzrost upowszechnienia przedszkolnego wśród dzieci 3 i 4 letnich.
- 5) „Profi-Szkoła – doposażenie pracowni w ramach kształcenia zawodowego w Żorach”
W kwietniu br. złożono wniosek o dofinansowanie realizacji przedmiotowego projektu z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach poddziałania 12.2.2. – Infrastruktura kształcenia zawodowego – RIT, RPO WSL na lata 2014-2020. Projekt uzyskał dofinansowanie. Rozpoczęto realizację.
Przedmiotem projektu jest remont i doposażenie pracowni w ramach kształcenia zawodowego w trzech placówkach oświatowych: Zespole Szkół Budowlano – Informatycznych, Zespole Szkół Nr 2 i Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego.
- 6) „Ekologiczne Żory – poprawa efektywności energetycznej w budynkach użyteczności publicznej”
Złożono wniosek o dofinansowanie realizacji przedmiotowego projektu z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach działania 4.3.2. Efektywność energetyczna i odnawialne źródła energii w infrastrukturze publicznej i mieszkaniowej - RIT, RPO WSL na lata 2014-2020. Przedmiotem projektu będzie poprawa efektywności energetycznej w 8 placówkach oświatowych (SP-17, ZSP – 8, ZS – 6, ZS – 8, ZSP – 5, ZSO, SP – 15, P - 13).
- 7) „Mobilni Żorzanie – systemowe rozwiązania w zakresie mobilności miejskiej”
Planowane jest pozyskanie dofinansowania z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach poddziałania 4.5.2 – Niskoemisyjny transport miejski oraz efektywne oświetlenie – RIT, RPO WSL na lata 2014-2020 na realizację przedmiotowego projektu w kolejnych latach budżetowych.
- 8) „Renowacja pałacu wraz z budową parku rekreacyjno-sportowego w Baranowicach”
Przedsięwzięcie znajduje się na liście rekomendowanych przez Ministerstwo Kultury i Dziedzictwa Narodowego projektów do realizacji w ramach Kontraktu Terytorialnego dla województwa śląskiego. Pozwala to na ubieganie się o dofinansowanie w konkursach Programu Operacyjnego „Infrastruktura i Środowisko”.

Dane w zakresie pozostałych przedsięwzięć zawiera załącznik nr 2.

Splaty kredytów i pożyczek wynikają z następujących umów:

ING Bank Śląski niedobór 2007 DW	4 711 734,00
ING Bank Śląski niedobór 2007 DK	2 270 541,19
ING Bank Śląski niedobór 2008	1 200 000,00
ING Bank Śląski niedobór 2009 14 mln	1 200 000,00
PEKAO niedobór 2009 18 mln	1 200 000,00
ING Bank Śląski niedobór 2010 9,9 mln	180 000,00
WFOŚ i GW niedobór 2010 ZS3	63 060,00
PKO BP niedobór 2010 9 mln	20 000,00
PKO BP niedobór 2010 12 mln	24 760,00
WFOŚ i GW niedobór 2011 MDPS	13 218,00
WFOŚ i GW niedobór 2011 G 22	30 000,00
WFOŚ i GW niedobór 2011 G 24	31 200,00
WFOŚ i GW niedobór 2011 PONE	42 000,00
ING Bank Śląski niedobór 2011	20 000,00
WFOŚ i GW niedobór 2012 PONE II	25 360,00
WFOŚ i GW niedobór 2012 ZSP 6	20 000,00
PKO BP niedobór 2012	500 000,00
PKO BP niedobór 2013	400 000,00
WFOŚ i GW niedobór 2013 PONE III	6 660,00
WFOŚ i GW niedobór 2014 KAWKA	8 528,00
NORDEA niedobór 2014	840 000,00
WFOŚ i GW niedobór 2014 PONE IV	22 000,00
PKO BP niedobór 2015	60 000,00
WFOŚ i GW niedobór 2015 PONE V	14 800,00
WFOŚ i GW niedobór 2015 Sikorski 9M	31 144,00
NFOŚ niedobór 2015 Prosument	29 718,68
WFOŚ i GW niedobór 2015 Błękitne KAWKA	19 872,00
WFOŚ i GW niedobór 2015 Błękitne niebo	8 204,00
Bank BPS niedobór 2016	0,00
WFOŚ i GW niedobór 2016 Boczna 13	17 000,00
WFOŚ i GW niedobór 2016 ALWP 23	17 500,00
WFOŚ i GW niedobór 2016 PONE	27 000,00
Niedobór 2016	7 000 000,00

oraz planowanych w budżecie 2017 roku kredytów.

Na podstawie powyższych danych obliczane są wskaźniki zgodnie z ustawą o finansach publicznych.

Od roku 2014 zgodnie z ustawą z 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych:

Organ stanowiący jednostki samorządu terytorialnego nie może uchwalić budżetu, którego realizacja spowoduje, że w roku budżetowym oraz w każdym roku następującym po roku budżetowym relacja łącznej kwoty przypadających w danym roku budżetowym:

- 1) spłat rat kredytów i pożyczek, wraz z należnymi w danym roku odsetkami od kredytów i pożyczek,
- 2) wykupów papierów wartościowych emitowanych na cele określone w ustawie o finansach publicznych wraz z należnymi odsetkami i dyskontem od papierów wartościowych,
- 3) potencjalnych spłat kwot wynikających z udzielonych poręczeń oraz gwarancji do planowanych dochodów ogółem budżetu przekroczy średnią arytmetyczną z obliczonych dla ostatnich trzech lat relacji jej dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów ogółem budżetu, obliczoną według wzoru:

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

gdzie poszczególne symbole oznaczają:

- R - planowaną na rok budżetowy łączną kwotę z tytułu spłaty rat kredytów i pożyczek, o których mowa w art. 89 ust. 1 pkt 2-4 oraz art. 90, oraz wykupów papierów wartościowych emitowanych na cele określone w art. 89 ust. 1 pkt 2-4 oraz art. 90,
- O - planowane na rok budżetowy odsetki od kredytów i pożyczek, o których mowa w art. 89 ust. 1 i art. 90, odsetki i dyskonto od papierów wartościowych emitowanych na cele określone w art. 89 ust. 1 i art. 90 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.

Przy obliczaniu relacji, o których mowa powyżej, dla roku poprzedzającego rok budżetowy przyjmuje się planowane wartości wykazane w sprawozdaniu za trzy kwartały z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego. Do obliczenia relacji dla poprzednich dwóch lat przyjmuje się wartości wykonane wynikające ze sprawozdań rocznych.

Ograniczenia nie stosuje się do:

- 1) spłat rat kredytów i pożyczek zaciągniętych w związku z umową zawartą na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych, wraz z należnymi odsetkami,
- 2) wykupów papierów wartościowych emitowanych w związku z umową zawartą na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych, wraz z należnymi odsetkami i dyskontem,
- 3) poręczeń i gwarancji udzielonych samorządowym osobom prawnym realizującym zadania jednostki samorządu terytorialnego w ramach programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych

- w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków; termin ten nie ma zastosowania do odsetek i dyskonta od zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy, o których mowa w pkt 1 i 2.

Ograniczenia nie stosuje się także do wykupów papierów wartościowych, spłat rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych w związku z umową zawartą na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych, w części odpowiadającej wydatkom na wkład krajowy finansowanych tymi zobowiązaniami. W przedstawionym projekcie WPF nie występują takie wyłączenia.

Przy ustalaniu ograniczeń zadłużenia jednostek samorządu terytorialnego nie uwzględnia się świadczeń emitenta należnych obligatariuszom uprawnionym z obligacji przychodowych.

Do łącznej kwoty przypadających w danym roku budżetowym spłat i wykupów dodaje się, przypadające do spłaty w tym samym roku budżetowym, kwoty zobowiązań związku współtworzonego przez daną jednostkę samorządu terytorialnego:

- 1) w wysokości proporcjonalnej do jej udziału we wspólnej inwestycji współfinansowanej kredytem, pożyczką lub emisją obligacji spłacanych lub wykupywanych w danym roku budżetowym;
- 2) w pozostałych przypadkach - w wysokości proporcjonalnej do jej udziału we wpłatach wnoszonych na rzecz związku, którego jest członkiem.

Zarząd związku jednostek samorządu terytorialnego informuje zarządy jednostek samorządu terytorialnego tworzących związek oraz właściwą regionalną izbę obrachunkową o kwotach zobowiązań związku, w terminie 15 dni od dnia ich zaciągnięcia.

Na moment sporządzania wieloletniej prognozy finansowej powyższa informacja nie została przedłożona przez związki międzygminne do których należy miasto Żory.

Wyliczenia wskaźników dla poszczególnych lat objętych wieloletnią prognozą finansową spełniają wymogi określone w obowiązującej ustawie o finansach publicznych. Odzwierciedlenie tego znajduje się w Załączniku nr 1 do WPF.

Uchwała w sprawie wieloletniej prognozy finansowej zawiera, tak jak poprzednia, upoważnienie dla Prezydenta Miasta do:

- 1) zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć określonych w Załączniku nr 2 do Uchwały w sprawie WPF,
- 2) zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku 2017 i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy,
- 3) przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych miasta do zaciągania zobowiązań, o których mowa w punktach powyżej.

Poręczenia udzielone przez Gminę Miejską Żory dane na lata 2017-2030

UCHWAŁA Nr 36/IV/07 RADY MIASTA ŻORY z dnia 25 stycznia 2007r.

Poręczenie przez Miasto Żory kredytów zaciąganych przez Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji Żory, spółki z ograniczoną odpowiedzialnością w Żorach w celu uzyskania przez to przedsiębiorstwo środków finansowych niezbędnych na realizację obciążającej je części zadania w ramach realizowanego wraz z miastem Żory przedsięwzięcia

pn. „Kompleksowe uporządkowanie gospodarki wodno – ściekowej w Żorach”- obejmującego następujące zadania:

- 1) Kanalizacja sanitarna, kanalizacja deszczowa, sieć wodociągowa w pasie DW 935 – ul. Pszczyńska w Żorach,
- 2) Kanalizacja sanitarna, kanalizacja deszczowa, sieć wodociągowa w pasie DW 935 – ul. Rybnicka w Żorach,
- 3) Kanalizacja sanitarna, kanalizacja deszczowa, sieć wodociągowa w pasie DW 932 – ul. Wodzislawska w Żorach,

- do kwoty 1.000.000,00 zł (jeden milion) rocznie w ramach budżetów w latach 2007 – 2018 jako zabezpieczenie kredytu w wysokości 17.500.000,00 zł wraz z odsetkami udzielonego przez Bank Ochrony Środowiska SA oraz

- do kwoty 2.250.000,00 zł (dwa miliony dwieście pięćdziesiąt tysięcy) rocznie w ramach budżetów w latach 2007 – 2021 jako zabezpieczenie spłaty kredytu w wysokości 17.500.000,00 zł wraz z odsetkami udzielonego przez Bank Gospodarstwa Krajowego.

Rok	Kwota
2017	3 250 000,00
2018	3 250 000,00
2019	2 250 000,00
2020	2 250 000,00
2021	2 250 000,00
suma	13 250 000,00

UCHWAŁA Nr 469/XLIV/10 RADY MIASTA ŻORY z dnia 11 lutego 2010r. oraz UCHWAŁA Nr 505/XLVIII/14 RADY MIASTA ŻORY z dnia 26 czerwca 2014r

Poręczenie przez Miasto Żory spłaty kredytu zaciąganego przez „Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji Żory” spółkę z ograniczoną odpowiedzialnością w Żorach do kwoty 72.045.598,00 zł, co obejmuje kapitał w wysokości 43.808.000,00 zł oraz odsetki do kwoty 28.237.598,00 zł, w celu uzyskania przez to przedsiębiorstwo środków finansowych niezbędnych na pokrycie wkładu własnego realizacji przedsięwzięcia pn. „Kompleksowe uporządkowanie gospodarki wodno – ściekowej w Żorach”.

Poręczenie zabezpiecza spłatę:

Rok	Kapitał	Odsetki	Razem
2017	3 939 292,72	2 802 181,00	6 741 473,72
2018	3 939 292,72	2 434 566,00	6 373 858,72
2019	3 939 292,72	2 066 951,00	6 006 243,72
2020	3 939 292,72	1 704 372,00	5 643 664,72
2021	3 939 292,72	1 331 722,00	5 271 014,72
2022	3 939 292,72	964 107,00	4 903 399,72
2023	3 939 292,72	596 492,00	4 535 784,72
2024	3 939 271,73	229 885,00	4 169 156,73
Razem	31 514 320,77	12 130 276,00	43 644 596,77

UCHWAŁA Nr 70/VII/15 Rady Miasta Żory z dnia 30 kwietnia 2015r.

Poręczenie przez Miasto Żory kredytu zaciąganego przez Nowe Miasto Spółkę z o.o. w Genin Noble Bank S.A. do kwoty 20.509.515,43 zł, co obejmuje kapitał w wysokości 15.100.000,00zł oraz odsetki do kwoty 5.409.515,43zł.

Poręczenie zabezpiecza spłatę:

Rok	Kapitał	Odsetki	Łącznie
2017	1 078 571,40	617 849,91	1 696 421,31
2018	1 078 571,40	569 853,49	1 648 424,89
2019	1 078 571,40	521 857,07	1 600 428,47
2020	1 078 571,40	475 208,48	1 553 779,88
2021	1 078 571,40	425 864,21	1 504 435,61
2022	1 078 571,40	377 867,78	1 456 439,18
2023	1 078 571,40	329 871,35	1 408 442,75
2024	1 078 571,40	282 696,78	1 361 268,18
2025	1 078 571,40	233 878,49	1 312 449,89
2026	1 078 571,40	185 882,07	1 264 453,47
2027	1 078 571,40	137 885,64	1 216 457,04
2028	1 078 571,40	90 185,08	1 168 756,48
2029	1 078 572,60	41 892,79	1 120 465,39
2030	359 523,00	3 287,41	362 810,41
suma	14 380 952,40	4 294 080,55	18 675 032,95

UCHWAŁA Nr 110/X/15 RADY MIASTA ŻORY z dnia 27 sierpnia 2015r.

Poręczenie przez Miasto Żory zobowiązań z tytułu wykupu obligacji emitowanych przez Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji Żory Sp. z o.o. oraz odsetek od tych obligacji do kwoty łącznej 25.351.000,00 zł.

Poręczenie zabezpiecza spłatę:

Rok	Kwota
2017	737 000,00
2018	737 000,00
2019	2 897 000,00
2020	2 914 000,00
2021	3 025 000,00
2022	2 979 000,00
2023	3 287 000,00
2024	3 380 000,00
2025	2 166 000,00
2026	2 593 000,00
suma	25 231 000,00

UCHWAŁA Nr 232/XIX/16 RADY MIASTA ŻORY z dnia 2 czerwca 2016r.

Poręczenie przez Miasto Żory zobowiązań z tytułu kredytu zaciąganego przez Nowe Miasto Sp. z o.o. w Żorach oraz odsetek od tego kredytu do kwoty łącznej 2.474.752,00 zł.

Poręczenie zabezpiecza spłatę:

Rok	Kwota
2017	292 125,00
2018	280 725,00
2019	269 325,00
2020	257 925,00
2021	246 525,00
2022	235 125,00
2023	223 725,00
2024	212 325,00
2025	200 925,00
2026	80 355,00
suma	2 299 080,00

UCHWAŁA Nr 270/XXI/16 RADY MIASTA ŻORY z dnia 25 sierpnia 2016r.

Poręczenie przez Miasto Żory wykonania obowiązku zwrotu środków wraz z odsetkami liczonymi jak dla zaległości podatkowych, otrzymanych przez Żorską Spółdzielnię Socjalną „WERWA” z siedzibą w Żorach, na podstawie umów zawartych z Centrum Rozwoju Inicjatyw Społecznych CRIS w Rybniku pod nazwami:

1. Umowa o udzielenie podstawowego / przedłużonego wsparcia pomostowego na utrzymanie miejsca pracy w przedsiębiorstwie społecznym, na okres 13 miesięcy od daty zawarcia umowy, do kwoty 13 000,00 zł.
2. Umowa o przyznanie jednorazowej dotacji na utworzenie miejsca pracy w przedsiębiorstwie społecznym, na okres 13 miesięcy od daty zawarcia umowy, do kwoty 132 000,00 zł.

Powyższe poręczenie zostanie udzielone do końca 2016 roku.

PREZYDENT MIASTA

Waldemar Socha