UCHWAŁA NR ..XLIII/591/17

RADY MIASTA KNURÓW

z dnia 20 grudnia 2017 r.

w sprawie: Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Knurów.

Na podstawie, art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j.Dz. U. z 2017 r. poz. 1875) i art. 226, 227, 228, 229, 230 ust. 1 i 6 oraz art. 231 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2017 r. poz. 2077) na wniosek Prezydenta Miasta

Rada Miasta Knurów
uchwala:

§ 1. Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Knurów, zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do niniejszej Uchwały.

§ 2. Określa się wykaz przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej, zgodnie z Załącznikiem Nr 2 do niniejszej Uchwały.

§ 3. Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej stanowią Załącznik Nr 3 do niniejszej Uchwały.

§ 4. 1. Upoważnia się Prezydenta Miasta do zaciągania zobowiązań:

a) związanych z realizacją przedsięwzięć, o których mowa w § 2;

b) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania gminy i których płatności wykraczają poza rok budżetowy;

2. Upoważnia się Prezydenta Miasta do przekazania uprawnień w zakresie zaciągania zobowiązań, o których mowa w ust. 1 kierownikom jednostek organizacyjnych gminy.

§ 5. Traci moc Uchwała Nr XXVII/375/16 Rady Miasta Knurów z dnia 21 grudnia 2016 r. w sprawie: Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Knurów z późn. zm. z dniem 31 grudnia 2017 r.

§ 6. Wykonanie Uchwały powierza się Prezydentowi Miasta Knurów.

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od dnia 1 stycznia 2018 roku.

PRZEWODNICZĄCY RADY

Tomasz RZEPA

Wieloletnia Prognoza Finansowa [1)]

Załącznik Nr 1

Wyszczególnienie	Dochody ogółem [X]	z tego:									
		Dochody bieżące [X]	w tym:						Dochody majątkowe [X]	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	Podatki i opłaty [3)]	w tym:	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące		ze sprzedaży majątku [X]	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
						z podatku od nieruchomości					
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2
Wykonanie 2015	118 170 230,91	113 361 048,11	34 092 146,00	710 457,23	38 521 616,59	23 863 993,61	21 894 657,00	11 742 899,46	4 809 182,80	1 078 342,08	3 194 736,07
Wykonanie 2016	140 246 208,31	132 764 491,30	35 864 942,00	628 752,01	39 011 830,70	23 626 840,63	23 824 731,00	28 039 587,45	7 481 717,01	2 274 733,60	4 281 104,37
Plan 3 kw. 2017	151 342 378,61	136 386 686,61	36 126 061,00	615 000,00	39 812 632,00	23 400 000,00	24 194 368,00	30 728 346,61	14 955 692,00	6 598 442,00	7 298 853,00
Wykonanie 2017	120 919 400,56	117 524 576,85	26 602 125,00	3 846 352,03	33 846 345,42	20 805 964,31	20 436 923,00	26 544 741,09	3 394 823,71	2 077 504,39	81 421,87
2018	159 124 134,00	140 516 131,00	39 000 000,00	2 000 000,00	39 213 389,00	22 816 520,00	25 105 153,00	32 228 435,00	18 608 003,00	4 131 400,00	14 469 603,00
2019	147 265 584,00	139 011 926,00	39 507 000,00	2 054 000,00	39 200 000,00	23 017 500,00	25 506 836,00	32 744 090,00	8 253 658,00	4 100 000,00	4 153 658,00
2020	148 762 989,00	140 462 989,00	40 020 591,00	2 109 458,00	39 150 000,00	23 017 500,00	25 914 945,00	32 980 000,00	8 300 000,00	4 100 000,00	4 200 000,00
2021	150 287 139,00	141 987 139,00	40 540 858,68	2 166 414,00	39 150 000,00	23 017 500,00	26 329 584,00	33 250 000,00	8 300 000,00	4 100 000,00	4 200 000,00
2022	151 884 742,59	143 584 742,59	41 067 889,85	2 224 907,00	39 200 000,00	23 017 500,00	26 750 858,00	33 850 000,00	8 300 000,00	4 100 000,00	4 200 000,00

1) Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.
2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z póź. zm.) zwanej dalej „ustawą", wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się także dla lat wykraczających poza minimalny (4 letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.
3) W pozycji wykazuje się kwoty wszystkich podatków i opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego, a nie tylko podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem X	z tego:								
		Wydatki bieżące X	w tym:							Wydatki majątkowe X
			z tytułu poręczeń i gwarancji X	w tym:	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 dotacją z budżetu państwa 4)	wydatki na obsługę długu X	w tym:			
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy X			odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy X	w tym:		
								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 tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) X	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy X	
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2
Wykonanie 2015	113 026 992,49	94 492 843,23	0,00	0,00	0,00	35 697,81	35 697,81	0,00	0,00	18 534 149,26
Wykonanie 2016	145 192 089,49	116 074 220,87	0,00	0,00	0,00	24 852,81	24 852,81	0,00	0,00	29 117 868,62
Plan 3 kw. 2017	180 266 733,61	132 113 020,61	0,00	0,00	0,00	14 257,00	14 257,00	0,00	0,00	48 153 713,00
Wykonanie 2017	102 154 429,74	90 529 213,75	0,00	0,00	0,00	11 502,97	11 502,97	0,00	0,00	11 625 215,99
2018	199 122 407,00	136 833 552,00	0,00	0,00	0,00	57 056,00	57 056,00	0,00	0,00	62 288 855,00
2019	163 701 889,00	138 201 889,00	0,00	0,00	x	38 286,00	38 286,00	0,00	0,00	25 500 000,00
2020	160 283 907,00	139 583 907,00	0,00	0,00	x	23 624,00	23 624,00	0,00	0,00	20 700 000,00
2021	156 371 295,00	140 979 745,00	0,00	0,00	x	9 004,00	9 004,00	0,00	0,00	15 391 550,00
2022	157 419 773,00	142 389 542,00	0,00	0,00	x	284,00	284,00	0,00	0,00	15 030 231,00

4) W pozycji wykazuje się kwoty dla lat budżetowych 2013-2018.

Wyszczególnienie	Wynik budżetu X	Przychody budżetu X	z tego:							
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych X	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy X	w tym:	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych X	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu 5) X	w tym:
				na pokrycie deficytu budżetu X		na pokrycie deficytu budżetu X		na pokrycie deficytu budżetu X		na pokrycie deficytu budżetu X
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
Wykonanie 2015	5 143 238,42	81 113 018,22	80 645 473,22	0,00	0,00	0,00	331 545,00	0,00	136 000,00	0,00
Wykonanie 2016	-4 945 881,18	87 925 585,05	85 785 585,05	4 945 870,55	0,00	0,00	0,00	0,00	2 140 000,00	0,00
Plan 3 kw. 2017	-28 924 355,00	29 232 791,00	26 893 291,00	26 726 855,00	0,00	0,00	2 197 500,00	2 197 500,00	142 000,00	0,00
Wykonanie 2017	18 764 970,82	80 946 201,41	80 839 701,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	106 500,00	0,00
2018	-39 998 273,00	40 588 977,00	40 444 977,00	39 998 273,00	0,00	0,00	0,00	0,00	144 000,00	0,00
2019	-16 436 305,00	16 972 639,00	16 826 639,00	16 436 305,00	0,00	0,00	0,00	0,00	146 000,00	0,00
2020	-11 520 918,00	12 007 778,00	11 812 056,00	11 520 918,00	0,00	0,00	0,00	0,00	195 722,00	0,00
2021	-6 084 156,00	6 571 016,00	6 369 436,00	6 084 156,00	0,00	0,00	0,00	0,00	201 580,00	0,00
2022	-5 535 030,41	5 593 490,41	5 386 593,41	5 386 593,41	0,00	0,00	0,00	0,00	206 897,00	148 437,00

5) W pozycji wykazuje się w szczególności kwoty przychodów z tytułu prywatyzacji majątku oraz spłaty pożyczek udzielonych ze środków jednostki.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu [x]	z tego:						Kwota długu [x]	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych [x]	w tym:				Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki [7], a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi [8] o wydatki
			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy [x]	z tego:							
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy [x]	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy [x]	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy [6] [x]					
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2	6	7	8.1	8.2
Wykonanie 2015	2 315 967,50	315 967,50	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	891 898,00	0,00	18 868 204,88	99 513 678,10
Wykonanie 2016	308 436,00	308 436,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	583 462,00	0,00	16 690 270,43	102 475 855,48
Plan 3 kw. 2017	308 436,00	308 436,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 472 526,00	0,00	4 273 666,00	31 166 957,00
Wykonanie 2017	231 327,00	231 327,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	352 135,00	0,00	26 995 363,10	107 835 064,51
2018	590 704,00	590 704,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 568 514,00	0,00	3 682 579,00	44 127 556,00
2019	536 334,00	536 334,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 032 180,00	0,00	810 037,00	17 636 676,00
2020	486 860,00	486 860,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	545 320,00	0,00	879 082,00	12 691 138,00
2021	486 860,00	486 860,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	58 460,00	0,00	1 007 394,00	7 376 830,00
2022	58 460,00	58 460,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 195 200,59	6 581 794,00

6) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej (Dz.U. poz. 1456 oraz z 2013 r. poz. 1199) oraz kwoty wykupu obligacji przychodowych.
7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczy w szczególności powiększenia o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych, zgodnie z art. 242 ustawy.
8) Pomniejszenie wydatków bieżących, 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.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań								
	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[X]	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[X]	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy [X]	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[X]	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) [X]	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń 9), obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) [X]	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) [X]	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 [X]	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 wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy [X]
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
Wykonanie 2015	0,30%	0,30%	0,00	0,30%	16,88%	x	x	x	x
Wykonanie 2016	0,24%	0,24%	0,00	0,24%	13,52%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2017	0,21%	0,21%	0,00	0,21%	7,18%	x	x	x	x
Wykonanie 2017	0,20%	0,20%	0,00	0,20%	24,04%	x	x	x	x
2018	0,41%	0,41%	0,00	0,41%	4,91%	12,53%	18,15%	TAK	TAK
2019	0,39%	0,39%	0,00	0,39%	3,33%	8,54%	14,16%	TAK	TAK
2020	0,34%	0,34%	0,00	0,34%	3,35%	5,14%	10,76%	TAK	TAK
2021	0,33%	0,33%	0,00	0,33%	3,40%	3,86%	3,86%	TAK	TAK
2022	0,04%	0,04%	0,00	0,04%	3,49%	3,36%	3,36%	TAK	TAK

9) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej oraz wyłączenia związane z emisją obligacji przychodowych. Identyczne wyłączenia dotyczą pozycji 9.6.1.

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej [10]	w tym na:	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych							
		Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego [11]	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki inwestycyjne kontynuowane [12]	Nowe wydatki inwestycyjne [13]	Wydatki majątkowe w formie dotacji
						bieżące	majątkowe			
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6
Wykonanie 2015	0,00	0,00	47 113 520,51	13 511 748,91	15 816 115,09	5 586 645,05	10 229 470,04	9 874 324,72	355 145,32	386 618,92
Wykonanie 2016	0,00	0,00	48 956 055,28	12 644 324,73	12 959 785,55	6 473 973,63	6 485 811,92	5 665 179,54	820 632,38	860 709,02
Plan 3 kw. 2017	0,00	0,00	53 396 981,41	15 354 785,00	29 247 873,00	7 282 478,00	21 965 395,00	14 960 675,00	7 004 720,00	4 474 023,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	37 918 448,50	9 138 189,81	5 516 491,78	5 086 093,21	430 398,57	336 790,40	93 608,17	109 352,18
2018	0,00	0,00	55 690 392,00	16 113 129,00	29 690 997,00	7 092 828,00	22 598 169,00	22 598 169,00	0,00	13 326 537,00
2019	0,00	0,00	57 194 033,00	16 370 939,00	26 658 347,00	4 153 658,00	22 504 689,00	22 104 689,00	400 000,00	0,00
2020	0,00	0,00	58 738 272,00	16 616 503,00	10 932 540,00	253 658,00	10 678 882,00	10 678 882,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	60 324 205,00	16 865 751,00	62 915,00	62 915,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	61 952 959,00	17 118 737,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.
11) W pozycji wykazuje się kwoty wydatków w ramach zadań własnych klasyfikowanych w dziale 750- Administracja publiczna w rozdziałach właściwych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego (rozdziały od 75017 do 75023).
12) W pozycji wykazuje się wartość inwestycji rozpoczętych co najmniej w poprzednim roku budżetowym, którego dotyczy kolumna.
13) W pozycji wykazuje się wartość nowych inwestycji, które planuje się rozpocząć w roku, którego dotyczy kolumna.

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:	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
		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania 14)			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania			
Lp	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2
Wykonanie 2015	66 429,00	66 504,73	66 504,73	1 576 035,60	1 274 330,49	1 274 330,49	123 649,90	123 649,90	123 649,90
Wykonanie 2016	224 919,42	224 919,42	224 919,42	2 528 850,97	2 501 185,03	2 501 185,03	274 974,42	242 776,21	242 776,21
Plan 3 kw. 2017	928 628,00	908 500,00	908 500,00	3 147 348,00	3 031 729,00	3 031 729,00	974 036,00	974 036,00	974 036,00
Wykonanie 2017	495 413,01	470 762,41	470 762,41	81 421,87	76 898,43	76 898,43	624 194,43	624 194,43	624 194,43
2018	259 957,00	256 082,00	256 082,00	8 862 603,00	8 831 925,00	8 831 925,00	362 516,00	362 516,00	362 516,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

14) W pozycji 12.1.1.1, 12.2.1.1, 12.3.2, 12.4.2., 12.5.1, 12.6.1, 12.7.1 oraz 12.8.1. wykazuje się wyłącznie kwoty wynikające z umów na realizację programu, projektu lub zadania zawartych na dzień uchwalenia prognozy, a nieplanowanych do zawarcia w okresie prognozy.

Wyszczególnienie	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:	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	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	w tym:	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 15)	w tym:	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	w tym:
		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1
Wykonanie 2015	1 185 840,84	412 071,00	412 071,00	75 753,57	75 753,57	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	355 456,42	0,00	0,00	29 682,04	29 682,04	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2017	7 396 177,00	2 882 001,00	2 882 001,00	426 812,00	426 812,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	1 378 276,30	1 376 776,00	1 376 776,00	33 982,14	33 982,14	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	16 212 896,00	3 708 802,00	3 708 802,00	1 944 276,00	1 944 276,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	13 624 689,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	9 228 882,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

15) Przez program, projekt lub zadanie finansowane w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, należy rozumieć także taki program, projekt lub zadanie przynoszące dochód, dla których poziom finansowania ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, ustala się po odliczeniu zdyskontowanego dochodu obliczanego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącymi takiego programu, projektu lub zadania.

Wyszczególnienie			Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku						
		w tym:							
	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	w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	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. z 2013 r. poz. 217, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Wykonanie 2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długu i jego spłacie						
				w tym:			
	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu x	Wydatki zmniejszające dług x	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 x	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego x	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) x
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Wykonanie 2015	315 967,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	308 436,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2017	308 436,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	231 327,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	590 704,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	536 334,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	486 860,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	486 860,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	58 460,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

* 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 zostanie automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2015 r. poz. 92). Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 9.6.–9.6.1 i pozycji z sekcji 16.

** Należy wskazać jedną z następujących podstaw prawnych: art. 240a ust. 4 / art. 240a ust. 8 / art. 240b ustawy określającą procedurę jaką objęta jest jednostka samorządu terytorialnego.

x - pozycje oznaczone symbolem „x" sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne (prognoza kwoty długu). Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej. W przypadku, gdy kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia wykraczają poza okres prognozy kwoty długu to pozycje oznaczone symbolem „x" sporządza się do ostatniego roku, na który ustalono limit wydatków na realizację przedsięwzięć wieloletnich.

16) Pozycje sekcji 15 są wykazywane wyłącznie przez jednostki samorządu terytorialnego emitujące obligacje przychodowe.
17) Pozycje sekcji 16 wykazują wyłącznie jednostki objęte procedurą wynikającą z art. 240a lub art. 240b ustawy

PRZEWODNICZĄCY RADY

Tomasz RZEPA

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit zobowiązań
			Od	Do							
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				98 033 610,54	29 690 997,00	26 658 347,00	10 932 540,00	62 915,00	0,00	67 344 799,00
1.a	- wydatki bieżące				39 301 153,00	7 092 828,00	4 153 658,00	253 658,00	62 915,00	0,00	11 563 059,00
1.b	- wydatki majątkowe				58 732 457,54	22 598 169,00	22 504 689,00	10 678 882,00	0,00	0,00	55 781 740,00
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:				39 912 221,50	12 765 685,00	13 624 689,00	9 228 882,00	0,00	0,00	35 619 256,00
1.1.1	- wydatki bieżące				1 862 065,00	362 516,00	0,00	0,00	0,00	0,00	362 516,00
1.1.1.1	"Gdy po lekcjach eksperymentujesz, swoją przyszłość w mig zbudujesz!" - Podnoszenie kompetencji zawodowych nauczycieli w zakresie nauczania opartego na metodzie eksperymentu oraz poprawa realizacji zajęć pozalekcyjnych z zakresu chemii, fizyki, geografii, biologii oraz matematyki	Miejskie Centrum Edukacji w Knurowie	2016	2018	480 065,00	138 743,00	0,00	0,00	0,00	0,00	138 743,00
1.1.1.2	"Witajcie w Nowej Bajce" - Rozszerzenie oferty przedszkola o dodatkowe zajęcia wyrównujące szanse edukacyjne dzieci w zakresie stwierdzonych deficytów oraz zajęcia na rzecz podnoszenia jakości edukacji przedszkolnej	Miejskie Centrum Edukacji w Knurowie	2016	2018	1 382 000,00	223 773,00	0,00	0,00	0,00	0,00	223 773,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				38 050 156,50	12 403 169,00	13 624 689,00	9 228 882,00	0,00	0,00	35 256 740,00
1.1.2.3	"Modernizacja systemu oświetlenia ulicznego w mieście Knurów" - zwiększenie efektywności energetycznej oświetlenia ulicznego	Urząd Miasta	2015	2020	4 435 717,00	1 088 000,00	1 200 000,00	1 936 717,00	0,00	0,00	4 224 717,00
1.1.2.4	"Wsparcie mobilności miejskiej Gminy Knurów poprzez budowę centrów przesiadkowych wraz z infrastrukturą towarzyszącą" - Zwiększenie efektywności transportu miejskiego	Urząd Miasta	2015	2020	11 163 457,00	3 135 000,00	4 000 000,00	1 560 000,00	0,00	0,00	8 695 000,00
1.1.2.8	"Termomodernizacja zabytkowych budynków Starego Knurowa z likwidacją źródeł niskiej emisji" - Termomodernizacja zabytkowych budynków, likwidacja źródeł niskiej emisji	MZGLiA	2014	2020	19 276 567,50	6 980 169,00	6 524 689,00	5 732 165,00	0,00	0,00	19 237 023,00
1.1.2.11	"Modernizacja infrastruktury społecznej III Kolonii- odtworzenie infrastruktury służącej społeczeństwu" - Odtworzenie infrastruktury służącej społeczeństwu	Urząd Miasta	2016	2019	3 174 415,00	1 200 000,00	1 900 000,00	0,00	0,00	0,00	3 100 000,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego:				58 121 389,04	16 925 312,00	13 033 658,00	1 703 658,00	62 915,00	0,00	31 725 543,00
1.3.1	- wydatki bieżące				37 439 088,00	6 730 312,00	4 153 658,00	253 658,00	62 915,00	0,00	11 200 543,00
1.3.1.1	"Gospodarka odpadami komunalnymi" - Utrzymanie czystości i porządku w gminie	Urząd Miasta	2013	2019	35 970 514,00	6 285 894,00	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00	9 785 894,00
1.3.1.2	"Zagospodarowanie wyspy ronda im. Rotmistrza Witolda Pileckiego" - Zagospodarowanie przestrzeni publicznej i poprawa estetyki miasta	Urząd Miasta	2017	2020	59 925,00	2 000,00	2 000,00	2 000,00	0,00	0,00	6 000,00
1.3.1.4	"Serwis i konserwacja systemu KSAT 2000i" - Serwis i konserwacja systemu	Urząd Miasta	2018	2021	808 649,00	242 418,00	251 658,00	251 658,00	62 915,00	0,00	808 649,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit zobowiązań
			Od	Do							
1.3.1.5	"E-Oświata. Rozwój e-usług w obszarze edukacji i oświaty gminy Knurów" - Modernizacja systemów informatycznych w placówkach oświatowych oraz MCE wspomagających proces zarządzania oświatą	Miejskie Centrum Edukacji w Knurowie	2018	2019	600 000,00	200 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				20 682 301,04	10 195 000,00	6 880 000,00	1 450 000,00	0,00	0,00	20 525 000,00
1.3.2.2	"Budowa hali sportowej przy Alei Lipowej 12" - Stworzenie infrastruktury rekreacyjno-sportowej	MOSiR	2016	2019	12 154 301,04	6 900 000,00	5 100 000,00	0,00	0,00	0,00	12 000 000,00
1.3.2.5	"Odwodnienie w rejonie Osiedla Wojska Polskiego I i Osiedla Wojska Polskiego II oraz odbudowa rowu Witrel w Knurowie" - Dokumentacja projektowa	Urząd Miasta	2017	2019	483 000,00	100 000,00	380 000,00	0,00	0,00	0,00	480 000,00
1.3.2.15	"Objęcie udziałów w Spółce MTBS Sp. z o.o. w Tarnowskich Górach" - Budowa na terenie miasta budynków mieszkalnych wielorodzinnych	Urząd Miasta	2019	2020	850 000,00	0,00	400 000,00	450 000,00	0,00	0,00	850 000,00
1.3.2.17	"Modernizacja budynku Miejskiej Szkoły Podstawowej Nr 6" – dostosowanie budynku MSP 6 do wymogów przedszkolnych - Przebudowa kuchni i zaplecza w MSP 6 oraz przebudowa II piętra w MSP 6.	Miejska Szkoła Podstawowa nr 6 im. Królowej Jadwigi w Knurowie	2017	2020	7 195 000,00	3 195 000,00	3 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	7 195 000,00

PRZEWODNICZĄCY RADY
Tomasz RZEPA

Objaśnienia do uchwały nr XLIII/591/17 z dnia 20-12-2017 r.

OBJAŚNIENIA WARTOŚCI PRZYJĘTYCH W WIELOLETNIEJ PROGNOZIE FINANSOWEJ NA LATA 2018-2022

WPROWADZENIE

Wieloletnia Prognoza Finansowa, zwana także WPF, jest ustalana przez Radę Miasta do końca danego roku budżetowego i stanowi podstawę przygotowania projektu uchwały budżetowej na kolejny rok budżetowy. Została opracowana, zgodnie z wymogami przepisów art. 226 do art. 231 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2016 r., poz. 1870 z późn. zm.), zwanej dalej „ufp". Obligatoryjnym jej elementem są niniejsze objaśnienia przyjętych prognozowanych wartości, opracowane zgodnie z przepisem zawartym w art. 226 ust. 2a ustawy o finansach publicznych.

Wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres od 2015 do 2022 roku i prezentuje:
- wykonanie poszczególnych wielkości ekonomicznych w Gminie w okresie od 2015 r. do 2017 r.,
- planowane oraz wykonane wielkości, objęte budżetem na 2017 r., wg stanu na dzień 30.IX. 2017 r.,
- wielkości prognozowane w okresie od 2018 r. do 2022 r..

Prognozę tę opracowuje się, w celu przeprowadzenia oceny sytuacji finansowej Gminy przez instytucje finansowe, organy nadzoru a także mieszkańców gminy i inne zainteresowane podmioty. Umożliwia ona dokonanie oceny stopnia zadłużenia Gminy, jej zdolności kredytowej. Wskazuje możliwości inwestycyjne, w tym umożliwiające aplikację środków finansowych ze źródeł zewnętrznych, również pochodzących ze środków Unii Europejskiej. Pozwala na usystematyzowanie planu przyjętych do realizacji inwestycji w perspektywie do 2022 roku.

Umożliwia długofalowe i racjonalne zaplanowanie wydatków miasta oraz rozpoczęcie z odpowiednim wyprzedzeniem, działań związanych, np.: z wprowadzeniem zmian w planach zagospodarowania przestrzennego Gminy, uregulowaniem stosunków własnościowych, uregulowaniem stosunków terenowo-prawnych, uzyskaniem wymaganych prawem decyzji, pozwoleń opracowaniem koncepcji, projektów wymaganych opinii i analiz wymaganych w celu ubiegania się o pozyskanie środków finansowych ze źródeł zewnętrznych, min.: z programów rządowych, programów realizowanych ze środków unijnych lub innych zagranicznych, z programów NFOŚiGW i WFOŚiGW a także pozyskanych na podstawie zawartych umów i porozumień z innymi jednostkami samorządu terytorialnego.

KONSTRUKCJA WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ

Wieloletnia prognoza finansowa została opracowana, zgodnie z zapisami ustawy z dnia 29 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2016 r., poz. 1870 z późn. zm.) w formie uchwały Rady Miasta, posiadającej 3 załączniki, jak niżej:

1. Załącznik nr 1 - „Wieloletnia prognoza finansowa", zawierająca podstawowe dane przyjęte do wieloletniej prognozy finansowej, w tym: wielkości prognozowanych dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz źródła sfinansowania deficytu, prognozę kwoty długu i sposób jego sfinansowania. Wartości przyjęte do WPF i budżetu gminy na 2018 rok, spełniają wymóg ustawowy – zgodności w zakresie wyniku budżetu i związanych z nim kwot przychodów i rozchodów oraz długu gminy.
2. Załącznik nr 2 - „Wykaz przedsięwzięć", zawiera zestawienie zbiorcze limitów wydatków budżetu oraz limitów zobowiązań na planowane i realizowane przedsięwzięcia wieloletnie, o których mowa w art. 226 ust. 3 ufp.
3. Załącznik nr 3 – zawiera objaśnienia wartości przyjętych w WPF na lata 2018 -2022.

ZAŁOŻENIA MAKROEKONOMICZNE I CZYNNIKI WPŁYWAJĄCE NA PROGNOZĘ

Wieloletnią Prognozę Finansową opracowano, po:

1) przeprowadzeniu szczegółowej analizy danych, dotyczących wykonania budżetu w latach 2015 – 2016 oraz planu i przewidywanego wykonania budżetu w roku 2017, zarówno w zakresie dochodów i wydatków, jak i przychodów oraz rozchodów;
2) uwzględnieniu wydanych przez Ministra Finansów:
   a) „Wytycznych dotyczących założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego", aktualizowanych w październiku 2017 r.;
   b) „Wytycznych dotyczących stosowania jednolitych wskaźników finansowych projektowanych ustaw" wydanych przez Ministra Finansów i aktualizowanych w miesiącu październiku 2017 roku;
   c) „Założeń projektu budżetu państwa na rok 2018" Rady Ministrów, zaktualizowanych przez Ministra Finansów w miesiącu czerwcu 2017 roku;
3) uwzględnieniu ogłoszonych przez właściwe organy i instytucje informacji o wprowadzonych zmianach w obowiązujących przepisach, które będą miały wpływ na wysokość budżetu w roku 2018, to jest np.: ustawy o samorządzie gminnym, ustawy o systemie oświaty, ustaw dotyczących pomocy społecznej, ustawy o podatkach i opłatach lokalnych, ustawy o podatku rolnym, ustawy o podatku leśnym, o planowaniu i zagospodarowaniu przestrzennym, ustaw o zmianie ustawy o podatku dochodowym od osób fizycznych, itp..;
4) uwzględnieniu stawek, wskaźników oraz innych informacji, mających wpływ na prognozowane wielkości dochodów oraz planowane wysokości wydatków, np.: publikowanych lub przesłanych do gminy przez Ministra Finansów, Ministerstwo Edukacji Narodowej, GUS, itp., obowiązujące w projektowanym roku i latach następnych stawki podatkowe (np.: VAT, podatki lokalne, podatek PIT, itp.), obowiązujące i planowane stawki i wskaźniki ZUS, wskaźniki wzrostu wynagrodzeń, wzrostu cen, itp.;
5) rozeznaniu możliwości pozyskania na realizację zadań gminy środków pochodzących ze źródeł zewnętrznych, w tym zagranicznych, między innymi ze środków Unii Europejskiej;
6) otrzymaniu informacji od Ministra Finansów o wysokości:
   a) należnych gminie wstępnych kwotach subwencji ogólnej w części oświatowej i części wyrównawczej,
   b) należnych gminie udziałach w podatku dochodowym od osób prawnych oraz udziałów w podatku dochodowego od osób fizycznych na 2018 rok;
   c) wysokości kwoty, jaką gmina jest zobligowana wpłacić do budżetu państwa z tytułu realizowanych w imieniu państwa zadań;
7) otrzymaniu informacji ze Śląskiego Urzędu Wojewódzkiego w Katowicach o:
   a) wysokości ustalonych dla naszej gminy dotacji, zarówno na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej, jak i zadania własne gminy, a także dotacji na zadania realizowane na podstawie zawartych umów, porozumień, itp.;
   b) kwotach dochodów do odprowadzenia do budżetu państwa związanych z realizacją zadań zleconych jednostkom samorządu terytorialnego;
8) otrzymaniu informacji ze Starostwa Powiatowego w Gliwicach oraz od innych gmin, z Urzędu Marszałkowskiego lub Urzędu Wojewódzkiego o współfinansowaniu lub dofinansowywaniu wspólnych, przewidzianych do realizacji projektów i zadań;
9) uwzględnieniu informacji o możliwych do pozyskania środków zagranicznych, w tym pochodzących ze środków Unii Europejskiej,
10) uwzględnieniu pozyskanych od Radnych oraz od jednostek organizacyjnych i poszczególnych wydziałów merytorycznie odpowiedzialnych za realizację poszczególnych zadań, zapotrzebowań na środki finansowe niezbędne na ich realizację, w tym dotyczących złożonych lub przygotowywanych do złożenia wniosków o dofinansowanie zadań bieżących oraz inwestycyjnych, przewidzianych do realizacji w 2018 roku oraz w latach następnych, zarówno ze wsparciem finansowym w ramach programów rządowych, jak i z udziałem środków zagranicznych (np.: unijnych – programów rozwoju regionalnego, programów społecznych, itp.), czy możliwych do pozyskania z innych źródeł;
11) uwzględnieniu rzeczywistych potrzeb Gminy w zakresie realizacji nałożonych na nią zadań, ale także podejmowanych działań mających na celu systematyczny Jej rozwój.

Na wysokość dochodów i wydatków budżetu gminy w 2018 r. i latach następnych wpływać będą czynniki makroekonomiczne oraz efekty wynikające z planowanych zmian systemowych, dotyczących np.: sposobu i wysokości naliczania i pobierania podatków i składek na ubezpieczenia, zasad i stawek wynagradzania pracowników, w tym nauczycieli, zasad funkcjonowania oświaty (zmiany w jej organizacji – likwidacja gimnazjów, zmiany programowe nauczania), polityka prorodzinna państwa, itp.. W prognozie uwzględniono więc najważniejsze wskaźniki makroekonomiczne, podawane przez Ministra Finansów, które będą miały bezpośredni wpływ na dochody budżetu państwa a tym samym gmin, o których mowa wyżej.

Wskaźniki te będą oddziaływać na dochody otrzymywane przez Gminę, zarówno w roku 2018, jak też w latach następnych, a poprzez to na wysokość wydatków planowanych do realizacji, zwłaszcza wydatków majątkowych – związanych z podejmowaniem i realizowaniem zadań inwestycyjnych.

UWAGI OGÓLNE:

Zgodnie z art. 226 ust. 1 ustawy o finansach publicznych w projekcie omawianej uchwały uwzględniono:

- dochody i wydatki bieżące budżetu gminy, w tym między innymi: dochody z dotacji, dochody z podatków i opłat lokalnych, opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi, opłat pobieranych na podstawie różnych obowiązujących przepisów, wydatki związane z bieżącym funkcjonowaniem gminy oraz wydatki na wynagrodzenia, pochodne od wynagrodzeń, wydatki związane z funkcjonowaniem organów gminy, wydatki na obsługę długu, itp.;
- dochody i wydatki majątkowe, w tym ze sprzedaży składników majątkowych, przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności, itp.;
- przychody, rozchody, wynik finansowy, w tym przeznaczenie nadwyżki budżetowej, kwotę długu, itp.,
- kwoty wydatków wynikających z limitów wydatków na planowane i realizowane przedsięwzięcia wymienione w załączniku nr 2.

W chwili opracowywania prognozy na rok 2018 na podstawie planu i wykonania za III kwartał 2017 roku już wiadomo, że wykonanie budżetu na dzień 31 grudnia 2017 będzie odbiegać od wykonania wykazanego w załączniku nr 1. **Do dnia 31 grudnia 2017 roku zmieni się, np.:** stopień pozyskanych i wydatkowanych środków, objętych planem budżetu na 2017 rok, ponieważ nie zostaną zrealizowane wszystkie zadania nim objęte. Nie zostaną wykonane bowiem te zadania, których realizacja uzależniona była od pozyskania dofinansowania zewnętrznego ale także te, które nie zostały podjęte do realizacji w związku z przedłużającymi się procedurami formalnymi, uniemożliwiającymi przystąpienie do konkursu lub wystąpienie z wnioskiem o dofinansowanie lub które wniknęły w trakcie roku podczas ich realizacji.

Limity wydatków na przedsięwzięcia, o których mowa w art. 226 ust. 3 pkt. 4 ustawy o finansach publicznych (ufp), zostały określone dla zadań inwestycyjnych oraz dla zadań bieżących do 2022 roku.

Wieloletnia Prognoza Finansowa oraz Plan Budżetu na 2018 rok, zostały dostosowane do sytuacji gospodarczej, którą mamy w kraju w tym roku, jak i latach następnych.
Sporządzając plany, o których mowa wyżej, uwzględniono założenia przyjęte do planu budżetu państwa na 2018 rok przez Ministra Finansów, jak niżej:

- realne tempo wzrostu PKB – 3,8%;
- średnioroczny wskaźnik inflacji – 2,3%; wskaźnik CPI – 2,5 %;
- wzrost spożycia prywatnego (w ujęciu nominalnym o 3,0%),
- wzrost spożycia publicznego – 3,9%,
- wzrost cen towarów i usług konsumpcyjnych – 2,3%,
- nominalny wskaźnik wzrostu przeciętnego wynagrodzenia w gospodarce narodowej – 2,4%;
- stopa bezrobocia rejestrowanego na koniec roku na poziomie 6,4%;
- prognozowane minimalne wynagrodzenie za pracę w 2018 r. – 2.100,00 zł brutto;

Projekt WPF na lata 2018-2022 oraz projekt budżetu na 2018 r., obejmują środki krajowe (środki własne gminy) oraz środki zewnętrzne otrzymane lub planowane do pozyskania przez Gminę w różnych formach, w celu realizacji zadań własnych oraz zadań zleconych, w tym z zakresu administracji państwowej, jakie wykonuje Gmina.

Plan budżetu na 2018 rok jest zgodny z WPF i obejmuje:

- dochody w wysokości - 159 124 134,00 zł,
- wydatki w wysokości - 199 122 407,00 zł,
- przychody w wysokości - 40 588 977,00 zł,
- rozchody w wysokości - 590 704,00 zł,
- deficyt budżetu w wysokości - 39 998 273,00 zł,
- Kwota długu na 31.XII.2017 r. - 2 159 218,00 zł. -

DOCHODY

Dochody wykazane w Wieloletniej Prognozie Finansowej, to dochody bieżące oraz dochody majątkowe, o których mowa w art. 235 ustawy o finansach publicznych.

Dochodami bieżącymi gminy są dochody budżetowe niebędące dochodami majątkowymi. Dochody bieżące, pozwalają na realizację zadań Gminy, nałożonych przepisami prawa.

Planując dochody bieżące kierowano się:

1. informacjami otrzymanymi od wydziałów merytorycznie odpowiedzialnych za realizację poszczególnych zadań, dotyczących, np.: sposobu ustalenia należności z tytułu podatku od nieruchomości, podatku rolnego, leśnego, od środków transportu, opłaty eksploatacyjnej, itp.,
2. danymi zawartymi w otrzymanych informacjach z Ministerstwa Finansów, Ministerstwa Edukacji Narodowej, Śląskiego Urzędu Wojewódzkiego, Urzędu Marszałkowskiego, innych powiatów i gminy oraz innych instytucji, z którą Gmina współpracuje,
3. tendencjami wynikającymi z danych historycznych, doświadczeń z lat ubiegłych,
4. skutkami wprowadzonych od dnia 1 stycznia 2017 r., jak i zapowiadanych a mających obowiązywać od dnia 1 stycznia 2018 r., zmian w przepisach, wpływających na wysokość wpłacanych do budżetu gminy środków w postaci dochodów gminy,
5. uwzględnieniu złożonych lub planowanych do złożenia wniosków o dofinansowanie konkretnych zadań ze środków zagranicznych, w tym Unii Europejskiej, środków budżetu państwa, NFOŚiGW, WFOŚiGW oraz innych źródeł,
6. rzeczywistą sytuacją panującą w gminie, spowodowaną między innymi:
   1) ograniczonością terytorialną gminy, a tym samym niewielką ilością posiadanych terenów inwestycyjnych, takich, które można przeznaczyć na tereny pozwalające na rozwój przedsiębiorstw produkcyjnych, firm usługowych, działalności gospodarczej osób fizycznych, itp.;
   2) dużą degradacją środowiska w związku z prowadzoną na terenie miasta działalnością górniczą i występującymi szkodami górniczymi, wzrostem zagrożenia dewastacją nowych terenów, wynikającą ze zmiany właściciela kopalni węgla kamiennego funkcjonującej na tym terenie i założeniami wzrostu wydobycia pod terenami gminy, wstrząsami tektonicznymi występującymi na skutek trwającego wydobycia pod miastem;
   3) położeniem miasta przy przecięciu się autostrad, co sprzyja łatwiejszemu przemieszczaniu się a tym samym, traktowanie miasta jak miejsca do mieszkania, rekreacji i poszukiwanie pracy poza nim,
   4) niewielką ilością funkcjonujących w gminie zakładów pracy, bezrobociem, zwłaszcza wśród kobiet oraz ludzi młodych;
   5) utrzymywaniem się od lat na stałym poziomie liczby mieszkańców z niewielką tendencją do spadku ich ilości, niżem demograficznym, a tym samym spadku ilości dzieci w wieku przedszkolnym oraz szkolnym, starzeniem się społeczeństwa, a wzrostem liczby emerytów i rencistów górniczych, zamieszkujących w mieście, rosnącą migracją, itp..

W roku 2018 **wszystkie dochody**, o których mowa niżej zaplanowano na poziomie wyższym od dochodów planowanych na 2017 rok. W roku 2019 i latach kolejnych założono jednak ich spadek, posługując się wytycznymi Ministra Finansów oraz stosując ogłoszone wskaźniki zależnie od ich rodzaju, co oznacza, że planuje się spadek dochodów w roku 2019 a następnie ich systematyczny wzrost, głównie wzrost dochodów bieżących gminy odpowiednio o 1,19%, 1,26 %, 1,26, i 1,27% w stosunku rok do roku.

Wśród **dochodów bieżących**, ważną rolę odgrywają:

- Udziały gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych i prawnych, stanowiące 25,77% ogółu planowanych dochodów oraz 29,18% dochodów bieżących;
- Udziały w podatkach dochodowych stanowiących dochód budżetu państwa są powszechnie stosowaną formą dochodów jednostek samorządu terytorialnego, traktowaną jako metoda równoważenia budżetów samorządu terytorialnego. Stanowią one:
  - 37,89% wpływów z podatku dochodowego od osób fizycznych, zamieszkałych na terenie gminy; Stawka podstawowa określona w ustawie wynosi 39,34%, jednak zostaje ona pomniejszona o wskaźnik określony w ustawie, obliczany corocznie; i tak udział gmin we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych, ustalony zgodnie z zasadami określonymi w art.9 ust.1 w związku z art.89 ustawy z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, w 2017 r. wyniesie 37,89%, a więc będzie wyższy niż w 2016 r. o 0,1 punktu procentowego, w 2018 r. wyniesie 37,98%, a więc będzie wyższy niż w 2017 r. o 0,09 punktu procentowego.
  - 6,71% wpływów z podatku dochodowego od osób prawnych i jednostek organizacyjnych niemających osobowości prawnej, posiadających siedzibę na terenie gminy.

- Wartości udziałów należnych gminie na 2018 rok oraz kolejne lata objęte prognozą, zostały ustalone z uwzględnieniem opublikowanych przez Ministra Finansów wskaźników, 2,6%, 2,7% i 2,7% wzrostu w stosunku do roku ubiegłego, tj. o wskaźnik CPI;
- Subwencja ogólna, na którą składa się subwencja w części oświatowej i w części wyrównawczej, stanowiąca w roku 2018 – 15,78%, a w roku 2019 – 17,32 %, ogółu planowanych dochodów gminy oraz w roku 2020 r. - 14,42%, w 2021 roku - 17,52%, a w 2022 r. - 17,61% planowanych dochodów bieżących gminy. W kolejnych latach została zaplanowana, jako wartość roku budżetowego przemnożona przez wskaźnik wzrostu dla spożycia publicznego. Planowana na 2018 rok subwencja w części oświatowej, została zamieszczona w budżecie, zgodnie z wstępnymi informacjami uzyskanymi z Ministerstwa Edukacji Narodowej, gdzie została naliczona na podstawie danych o liczbie uczniów oraz liczbie nauczycieli, gromadzonych przy pomocy Systemu Informacji Oświatowej, według stanu na dzień 30 września 2017 roku (dane przekazane przez gminę -SIO).

Wysokość kwot należnych gminie z tytułu udziałów w podatkach oraz należnej subwencji może ulec zmianie. Właściwe ich wielkości zostaną podane gminie, na podstawie danych zapisanych w budżecie państwa na 2018 rok, po uchwaleniu przez sejm ustawy budżetowej, najpóźniej w miesiącu marcu 2018 roku, w formie informacji o przyznanych gminie ostatecznych kwotach udziałów w podatkach, wysokości należnej gminie subwencji ogólnej, w tym subwencji w części oświatowej oraz wielkości i rodzaju dotacji celowych.

- Dotacje celowe na wydatki bieżące, otrzymywane w 2018 roku przez Gminę, to dotacje planowane w wysokości 32 228 435,00 zł, które planuje się przeznaczyć, jak niżej:
  1. na realizację zadań własnych gminy, są to bowiem dotacje otrzymane zarówno z budżetu państwa, jak i budżetów jednostek samorządu terytorialnego, wspomagające realizację zadań z zakresu opieki społecznej, edukacji, opieki i wychowania, itp.,
  2. na realizację zadań zleconych do wykonania gminie z zakresu administracji rządowej,
  3. na realizację zadań realizowane ze środków zagranicznych,
  4. na realizację zadań realizowane na podstawie zawartych umów i porozumień, itp..

Dochody z tytułu dotacji na bieżące zadania własne stanowią 20,25% ogółu planowanych dochodów gminy. Wzrost wysokości otrzymanych dotacji w stosunku do roku poprzedniego i jednocześnie wzrost udziału tych dotacji w dochodach gminy, jest związany z przyznaniem gminie dotacji, min. na realizację rządowych programów związanych zw wsparciem rodziny, w tym: realizowany program „500+", projekt „wyprawka szkolna", program dożywiania, finansowanie bezpłatnych podręczników, wypłata stypendiów o charakterze socjalnym, wypłata zapomóg, zasiłków, zwiększone dotacje przedszkolne w celu zachęcenia gmin do zapewnienia opieki w tej formie dzieciom w wieku od 1 do 7 lat, ale także dotacje na tzw. wyrównywanie szans dzieci i młodzieży, itp..
Kwoty dotacji celowych na zadania zlecone, wykonywane przez gminę z zakresu administracji rządowej oraz dotacje na zadania własne gminy, ujęto w 2018 roku, w wysokościach zgodnych z przekazanymi informacjami otrzymanymi ze Śląskiego Urzędu Wojewódzkiego i Krajowego Biura Wyborczego, Starostwa Powiatowego w Gliwicach a także innych, wstępnych informacji i uzgodnień.
Wielkości dotacji w kolejnych latach objętych prognozą, tj. w latach 2018 – 2022, ustalono szacunkowo, na podstawie planu na rok 2017, planu na 2018 rok, a następnie zaplanowano zwiększenia ich wielkości w kolejnych latach o wskaźnik wzrostu cen towarów i usług, ogłoszony przez Ministerstwo Finansów.

Ważną pozycję w dochodach gminy stanowią dochody własne gminy, które dzieli się na:
1. dochody podatkowe pobierane z tytułu należnych jej podatków i opłat lokalnych, opłaty skarbowej, podatku od czynności cywilnoprawnych, itp., pobierane zgodnie z obowiązującymi przepisami oraz stosownymi uchwałami Rady Miasta.
2. dochody niepodatkowe, np.: dochody publicznoprawne pobierane na podstawie konkretnych ustaw (np.:opłat za wycinkę drzew, opłaty za wydanie dowodu osobistego, opłaty targowej, mandatów karnych nakładanych przez Strażników Miejskich, itp.), opłat za korzystanie przez przewoźników z przystanków autobusowych lub dochody z tytułu stosunków cywilnoprawnych (np. z tytułu umów najmu, dzierżawy, użytkowania wieczystego nieruchomości, itp.), czyli opłat pobieranych przez urząd jako jednostkę prowadzącą obsługę Gminy, jak i jednostki organizacyjne gminy z tytułu świadczonych przez nie usług, itp..

Wśród szacunkowo ustalonych wielkości należnych Gminie dochodów własnych, najwyższe dochody, stanowią dochody z podatku od nieruchomości osób fizycznych oraz od osób prawnych, które w 2018 roku, stanowić będą 14,34% dochodów ogółem i 16,24% dochodów bieżących gminy.
Opłaty i podatki lokalne w 2018 roku, stanowić będą 24,63% ogółu planowanych dochodów. Istotną rolę w tej grupie obok wyżej omówionego podatku od nieruchomości, mają także wpływy z opłaty eksploatacyjnej od przedsiębiorstw górniczych węgla kamiennego.

W dochodach gminy, ujęto ponadto wielkość planowanych dochodów z tytułów, jak niżej:

- opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi, jakie gmina ma uzyskać, zgodnie z przepisami o ochronie środowiska; Wpływy z tego tytułu skalkulowano na podstawie deklaracji złożonych przez zobowiązanych do uiszczenia tej opłaty oraz stawek określonych stosowną uchwałą Rady Miasta. Dochody z tego tytułu mają pokryć wydatki, jakie gmina ponosi w związku z nałożonym na nią obowiązkami, dotyczącymi gospodarowania odpadami komunalnymi na jej terenie,
- opłat za wydawanie koncesji na sprzedaż alkoholu, z których dochody w 2018 r. oszacowano na kwotę 700 000,00 zł; porównywalna kwota została zabezpieczona w budżecie gminy na 2018 rok, na działania zapobiegające i łagodzące skutki uzależnień (narkomanii, alkoholizmu).

Dochody majątkowe planowane do realizacji w okresie objętym prognozą, to dochody z tytułów, jak niżej:

- dotacji i środków przeznaczonych na inwestycje, pozyskanych z zewnątrz,
- dochody ze sprzedaży majątku, to jest pozyskane w związku z planowanym zbyciem składników majątkowych gminy, w tym: sprzedaży lokali mieszkalnych będących własnością Gminy, sprzedaży nieruchomości gminnych pod indywidualne budownictwo mieszkaniowe oraz budownictwo realizowane przez deweloperów, działalność usługową,
- dochody z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności.

Wysokość tych dochodów zaplanowano w WPF w 2018 roku i latach następnych, objętych prognozą i obliczono, wykorzystując dane historyczne ujęte w ewidencji majątku, posiadane przez wydział merytoryczny informacje o przeznaczonych do sprzedaży składnikach majątku gminy (gruntach, lokalach mieszkalnych, garażach, itp.).

WYDATKI

Zgodnie z definicją zawartą w art. 236 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych przez wydatki bieżące rozumie się wydatki budżetowe niebędące wydatkami majątkowymi. Wydatki budżetu państwa na 2018 r. i lata następne zaplanowano, zgodnie z algorytmem stabilizującej reguły wydatkowej.

Przyjmując założenia do opracowania prognozy uwzględniono potrzeby gminy, wysokość dostępnych gminie środków oraz wskaźniki makroekonomiczne opublikowane przez Ministra Finansów, dotyczące prognozy kształtowania się realnego publicznego popytu krajowego oraz inflacji i kształtowania się wysokość wynagrodzeń, a także dynamiki cen towarów i usług konsumpcyjnych.

Założono, że ogółem wydatki gminy, w okresie objętym prognozą, będą w 2018 r. wyższe w stosunku do założonych wydatków w planie 2017 roku o 1,95% a w kolejnych latach objętych prognozą, począwszy od roku 2019 będą mniejsze w stosunku rok do roku.

Wydatki bieżące, to wydatki ponoszone przede wszystkim na: sprawne funkcjonowanie urzędu oraz jednostek organizacyjnych gminy, objętych budżetem, a także realizację zadań, na które gmina otrzymała dotacje i subwencję w części oświatowej. Wydatki te stanowią także dotacje, które gmina udzieliła z budżetu gminy, w tym między innymi: dotacja podmiotowa dla instytucji kultury, przedmiotowa dla samorządowego zakładu budżetowego, dotacje celowe dla innych podmiotów sektora finansów publicznych (gmin, powiatu, województwa) w celu realizacji zadań wspólnych lub w formie udzielenia pomocy finansowej, dotacji i wpłat przekazywanych, np.: Państwowej Straży Pożarnej, Policji w celu wspomagania ich działań na terenie miasta, dotacji dla stowarzyszeń, klubów i organizacji pozarządowych, itp.. Dotacje udzielane z budżetu gminy są zawsze na podstawie obowiązujących przepisów.

Wśród wydatków bieżących ważną pozycję stanowią:

1. wydatki na prowadzenie gospodarki komunalnej i ochrony środowiska,
2. wydatki związane z należytym utrzymaniem zasobów majątku gminy, tj. gruntów, budynków, budowli, środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych, itp.;
3. wydatki na budowę, przebudowę, modernizację i remont dróg, ulic, chodników, parków i parkingów, terenów zielonych i rowów i cieków wodnych w granicach administracyjnych miasta,
4. wydatki na prowadzenie gospodarki mieszkaniowej (min. remont lokali mieszkalnych),
5. wydatki na poprawę bezpieczeństwa w mieście,
6. wydatki związane z oświatą i wychowaniem oraz opieką społeczną,
7. wydatki na rozwój sportu i rekreacji oraz działalność kulturalną,
8. wydatki na wynagrodzenia i pochodne od nich, tj.: zaliczki na podatek dochodowy od osób fizycznych, składki na ubezpieczenia zdrowotne, emerytalne, rentowe, chorobowe, itp. od nich naliczane, a także

świadczenia pieniężne należne pracownikom zatrudnionym zarówno w urzędzie, jak i w jednostkach organizacyjnych gminy objętych budżetem. Największy udział w tej grupie mają wydatki na wynagrodzenia pracowników zatrudnionych w placówkach oświatowych na podstawie Karty Nauczyciela, to jest pracownicy przedszkoli, szkół podstawowych, oddziałów przedszkolnych w szkołach podstawowych, gimnazjów.

Planując wysokość wynagrodzeń i pochodnych od wynagrodzeń, w kolejnych latach objętych prognozą, założono ich wzrost, uwzględniając zapowiedzi dotyczące płac w sferze budżetowej i kierując się wskaźnikami makroekonomicznymi, opracowanymi przez Ministra Finansów, dotyczącymi kształtowania się tych wynagrodzeń, na poziomie 2,7% w kolejnych latach budżetowych objętych prognozą.

W projekcie budżetu na 2018 rok oraz lata następne, uwzględniono realizację zadań rozpoczętych w latach ubiegłych takich, jak:

- zapewnienie pomocy socjalnej dla osób najbardziej potrzebujących poprzez, min.: wypłaty zasiłków stałych i celowych, realizowanie programów rządowych, dotyczących np.: dożywiania, wypłaty 500+, wyposażania dzieci w wyprawki szkolne, itp., podejmowanie innych działań mających na celu ochronę odbiorcy wrażliwego, w tym w zakresie dofinansowania do utrzymania mieszkania, poprzez wypłatę dodatków mieszkaniowych, energetycznych, dopłat do pobytu osób niepełnosprawnych w domach pomocy społecznej, opłaty za dzieci przebywające w rodzinach zastępczych, itp.,
- zapewnienie opieki dzieciom do lat 3-ch, poprzez prowadzenie Żłobka oraz budowę nowego;
- zwiększenie dostępności wychowania przedszkolnego, dofinansowywanie działania funkcjonujących na terenie miasta przedszkoli prywatnych oraz innych form opieki nad małym dzieckiem;
- prowadzenie oddziałów integracyjnych w przedszkolach i szkołach, wspomaganie rozwoju dzieci niepełnosprawnych, wspieranie działania świetlic środowiskowych – placówek wsparcia dziennego dzieci i młodzieży z programem opiekuńczo-wychowawczym i socjoterapeutycznym, prowadzonych przez PCK i siostry zakonne,
- kontynuowanie pomocy materialnej dla dzieci i młodzieży w formie stypendiów, dofinansowania wyjazdów na tzw. „zielone szkoły", wyposażanie dzieci i szkół w podręczniki, wyprawki szkolne, książki i pomoce dydaktyczne, itp.,
- budowa i utrzymanie szkolnych placów zabaw, budowa placów zabaw i boisk sportowych, siłowni zewnętrznych na terenach powszechnie dostępnych dla mieszkańców miasta, itp..

Ważną pozycję w wydatkach bieżących stanowią także wydatki na obsługę długu z tytułu spłat zaciągniętych w latach wcześniejszych pożyczek, które omówiono powyżej.

Pozycja „Wydatki związane z funkcjonowaniem organów j.s.t." obejmuje wydatki zaplanowane w rozdziale 75022 Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu) oraz w rozdziale 75023 Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu). W latach 2018-2022 zakładach się ich utrzymanie na poziomie roku 2017 powiększonym o wskaźnik inflacji w stosunku rok do roku.

Wydatki majątkowe, podobnie jak w roku 2017 zaplanowano na wysokim poziomie, to jest w kwocie: 62 288 855,00 zł, co stanowi 31,28 % wydatków gminy ogółem. Na sfinansowanie tych wydatków planuje się przeznaczyć środki z nadwyżki budżetowej, w tym z lat poprzednich. Wydatki inwestycyjne służyć będą pełniejszemu zaspokojeniu potrzeb społeczności.

Do wydatków majątkowych zalicza się wydatki na:

- inwestycje i zakupy inwestycyjne, w tym na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3, w części związanej z realizacją zadań jednostek samorządu terytorialnego,
- zakup i objęcie akcji i udziałów,
- wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego.

W projekcie budżetu na 2018 rok oraz lata następne, uwzględniono realizację zadań rozpoczętych w latach ubiegłych takich, jak:

- dążenie do zapewnienia rozwoju mieszkalnictwa oraz poprawy warunków zamieszkania poprzez rozpoczęcie prac zmierzających do rewitalizacji – termomodernizacji budynków zabytkowych osiedla mieszkaniowego Starego Knurowa w okolicy ul. Koziełka wraz z likwidacją źródeł niskiej emisji, zagospodarowanie terenów pod zabudowę mieszkaniową w rejonie ul. Jęczmiennej, wspieranie MTBS,

- dbanie o właściwy stan infrastruktury miejskiej, w tym przystąpienie do realizacji projektu pn.; Wsparcie mobilności miejskiej Gminy poprzez budowę centrów przesiadkowych wraz z infrastrukturą towarzyszącą", termomodernizacje budynków użyteczności publicznej (budynków szkół, MOPS), dróg, ulic, chodników, parków i skwerów, itp., w tym budowa obwodnicy od ul. Szpitalnej do ul. Rybnickiej oraz drogi dojazdowej do terenów KSSE,
- dbanie o bezpieczeństwo w mieście, poprawę stanu oświetlenia, monitoring, utrzymywanie czystości i ładu na terenach gminnych,
- rozwój infrastruktury sportowej, itp..

Przedsięwzięcia zarówno bieżące, jak i majątkowe, ujęte w „Prognozie" w podziale na realizowane oraz planowane do realizacji, zostały przedstawione w załączniku nr 2 do uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2018-2022, gdzie:

- w ramach wydatków bieżących, ujęto projekty realizowane ze środków pochodzących zarówno z budżetu państwa, jak i finansowane i dofinansowywane ze środków unijnych. Znalazły się tu projekty realizowane w placówkach oświatowych, a ich beneficjentami będą zarówno uczniowie szkół jak i pracownicy oświaty;
- w części dotyczącej wydatków majątkowych - umieszczono projekty planowane do realizacji w ramach środków zabezpieczanych każdorazowo w budżecie danego roku na wydatki majątkowe związane z realizacją zadań inwestycyjnych na terenie miasta.

PRZYCHODY

W 2018 roku i latach następnych, objętych prognozą w WPF, planowanym przychodem są środki pochodzące ze spłaty przez Międzygminne Towarzystwo Budownictwa Społecznego (MTBS) w Tarnowskich Górach rat pożyczki, udzielonej mu, z budżetu gminy w roku 2014, na realizację budowy budynku mieszkalnego przy ulicy Stefana Batorego.
Pożyczka jest spłacana przez Międzygminne Towarzystwo Budownictwa Społecznego MTBS w ratach, zgodnie z zawartą umową w tej sprawie, począwszy od 2015 roku.

ROZCHODY

Planowane rozchody, to środki przeznaczone na spłatę wcześniej zaciągniętych pożyczek w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej, zaciągnięte i wykorzystane na:

- *Zastosowanie pomp ciepła w ramach wykorzystania ciepła odpadowego z chłodni wentylatorowej KWK „Knurów-Szczygłowice" dla potrzeb budynku MOSiR w Knurowie przy ul. Górniczej 2,*
- *wymiana stolarki okiennej i instalacji co w budynku MG-03 II etap,*
- *Wymianę stolarki okiennej i termomodernizacja sali gimnastycznej w MSP Nr 2,*
- *Wymianę stolarki okiennej w MSP Nr 4,*
- *Wymianę stolarki okiennej i instalacji c.o. w MSP Nr 6,*
- *Wymianę instalacji centralnego ogrzewania w MSP Nr 7.*

Spłat tych pożyczek będzie dokonywała gmina do 2022 roku. Wysokość spłacanych rat zaplanowano na podstawie harmonogramu spłat pożyczek, uzgodnionego z pracownikami WFOŚiGW w Katowicach i będzie się kształtowała, jak niżej:

- w roku 2017 - wyniesie 308 436,00 zł,
- w roku 2018 - wyniesie 590 704,00 zł,
- w roku 2019 - wyniesie 536 334,00 zł,
- w roku 2020 - wyniesie 486 860,00 zł,
- w roku 2021 - wyniesie 486 860,00 zł,
- w roku 2022 - wyniesie 58 460,00 zł.

WYNIK BUDŻETU

Wykazany w Wieloletniej Prognozie Finansowej pozycja „Wynik budżetu" w kwocie 39 998 273,00 zł, to równowartość różnicy ustalonej pomiędzy pozycją „Dochody" a pozycją „Wydatki". W kolejnych latach jego wynik będzie także ujemny i zakłada się, że wyniesie
w roku 2019 – 16 436 304,00 zł,
w roku 2020 – 11 520 918,00 zł ,
w roku 2021 – 6 084 156,00 zł,
w roku 2022 – 5 535 030, 41 zł.

FINANSOWANIE DEFICYTU I PRZEZNACZENIE NADWYŻKI

Zakładane w 2018 r. i latach następnych deficyty budżetu, zostaną pokryte środkami z nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych. Nadwyżka ta powstała w poprzednich latach w wyniku, np.: pozyskania wyższych niż planowano dochodów, nie podjęcia do realizacji planowanych inwestycji (np. na skutek braku dofinansowania zewnętrznego, problemów z dokumentacją, braku chętnych do wykonania inwestycji lub przerwanie robót przez wykonawcę w trakcie trwania prac, itp.), niższych kosztów inwestycji niż pierwotnie zakładano (na etapie przetargu) lub też otrzymania dofinansowania ze środków zagranicznych, którego nie brano pod uwagę przy planowaniu, ze względu na brak takich możliwości na etapie planowania i pojawienie się jej w trakcie roku, co spowodowało refundację kosztów inwestycji zrealizowanych ze środków własnych w trakcie roku, itp..

KWOTA DŁUGU I SPOSÓB JEGO SFINANSOWANIA

Prognoza kwoty długu, stanowiąca część Wieloletniej Prognozy Finansowej, została sporządzona na lata 2018 – 2022. Jest to okres, w którym planuje się całkowitą spłatę zaciągniętych zobowiązań pożyczkowych, o których była mowa wyżej.

Kwota długu na koniec kolejnych lat objętych Wieloletnią Prognozą Finansową wyniesie, jak niżej:

- w 2017 roku - 2 159 218,00 zł,
- w 2018 roku - 1 568 514,00 zł,
- w 2019 roku - 1 032 180,00 zł,
- w 2020 roku - 545 320,00 zł,
- w 2021 roku - 58 460,00 zł
- w 2022 roku - -------

Przyjmuje się, że sposobem sfinansowania spłaty długu z tytułu pożyczek zaciągniętych w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach, przeznaczonych na realizację proekologicznych zadań inwestycyjnych w gminie, jest pokrycie jego wysokości przypadającej do spłaty w danym roku z nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych.

Wydatki związane z obsługą długu (odsetki od zaciągniętych przez Gminę pożyczek), regulowane będą do 2022 roku włącznie. Wydatki te za cały okres ich regulowania wyniosą 128 254,00 zł. Środki zaplanowano w wydatkach bieżących, zakładając ich wysokość w kolejnych latach objętych prognozą, na podstawie harmonogramu spłat poszczególnych pożyczek, jak niżej:

- w 2018 roku - w wysokości 57 056,00 zł,
- w 2019 roku - w wysokości 38 286,00 zł,
- w 2020 roku - w wysokości 23 624,00 zł,
- w 2021 roku - w wysokości 9 004,00 zł,
- w 2022 roku - w wysokości 284,00 zł.

Wartości przyjęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2018-2022 i budżecie gminy na 2018 rok spełniają wymóg ustawowy - zgodności w zakresie wyniku budżetu i związanych z nim kwot przychodów i rozchodów oraz długu gminy.

PRZEWODNICZĄCY RADY

Tomasz RZEPA