UCHWAŁA NR XXXV/368/16
RADY MIASTA ZABRZE

z dnia 19 grudnia 2016 r.

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Zabrze na lata 2017-2028

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 10 i 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz. U. z 2016 r. poz. 446), art. 12 pkt 11 w związku z art. 92 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (tekst jednolity Dz. U. z 2016 r. poz. 814) oraz art. 226-228, art. 230 ust. 6, art. 230 b ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z późn. zm.) na wniosek Prezydenta Miasta Zabrze, uchwala się, co następuje:

§ 1.

Przyjąć Wieloletnią Prognozę Finansową Miasta Zabrze na lata 2017-2028 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań oraz objaśnieniami przyjętych wartości, zgodnie z Zestawieniem do Uchwały.

§ 2.

Uchwalić wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2017-2026, zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do Uchwały.

§ 3.

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

2. Upoważnić Prezydenta Miasta do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy do kwoty łącznie w wysokości 1.000.000.000 zł.

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

§ 4.

Uchwała podlega ogłoszeniu w Biuletynie Informacji Publicznej.

§ 5.

Wykonanie uchwały powierza się Prezydentowi Miasta Zabrze.

§ 6.

Z dniem 1 stycznia 2017 roku traci moc Uchwała Nr XX/209/15 Rady Miasta Zabrze z dnia 21 grudnia 2015 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Zabrze na lata 2016-2028 z późn. zm.

§ 7.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2017 r.

Przewodniczący Rady Miasta
Zabrze

Marian Czochara

Załącznik Nr 1
do Uchwały Nr XXXV/368/16
Rady Miasta Zabrze
z dnia 19 grudnia 2016 r.

WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA MIASTA ZABRZE NA LATA 2017 – 2028 WRAZ Z PROGNOZĄ KWOTY DŁUGU I SPŁAT ZOBOWIĄZAŃ

		2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
1. Dochody ogółem		**827 037 864**	**843 664 700**	**872 633 428**	**842 555 682**	**864 895 085**	**891 266 134**	**918 223 354**	**945 355 021**	**968 064 582**	**996 399 398**	**1 025 333 605**	**1 054 882 324**
1.1.	**Dochody bieżące**	**761 822 725**	**777 669 769**	**806 723 851**	**828 644 697**	**854 462 977**	**880 823 224**	**907 769 371**	**934 889 688**	**962 587 616**	**990 910 508**	**1 019 832 493**	**1 049 368 684**
w tym:													
1.1.1.	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	193 500 000	204 336 000	214 144 128	224 637 190	235 644 413	246 719 700	258 068 806	269 165 765	280 470 727	291 970 027	303 648 828	315 491 132
1.1.2.	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	7 500 000	7 597 500	7 734 255	7 904 409	8 102 019	8 304 569	8 512 184	8 724 988	8 943 113	9 166 691	9 395 858	9 630 754
1.1.3.	podatki i opłaty	136 798 000	138 566 547	151 037 161	154 362 077	158 220 500	162 185 604	166 242 999	170 400 056	174 654 275	179 013 483	183 480 774	188 062 084
1.1.3.1.	z podatku od nieruchomości	87 000 000	88 131 000	99 717 358	101 911 140	104 458 918	107 070 391	109 747 151	112 490 830	115 303 101	118 185 678	121 140 320	124 168 828
1.1.4.	z subwencji ogólnej	178 845 640	181 040 684	184 156 249	188 057 663	192 607 841	197 282 216	202 080 847	207 010 573	212 069 617	217 260 830	222 587 163	228 051 664
1.1.5.	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	159 667 072	88 580 763	89 370 444	89 891 662	92 129 403	94 453 969	96 794 859	99 189 861	101 621 998	104 119 193	106 680 720	109 318 365
1.2.	**Dochody majątkowe**	**65 215 139**	**65 994 931**	**65 909 577**	**13 910 985**	**10 432 108**	**10 442 910**	**10 453 983**	**10 465 333**	**5 476 966**	**5 488 890**	**5 501 112**	**5 513 640**
w tym:													
1.2.1.	ze sprzedaży majątku	42 656 400	35 000 000	30 000 000	10 000 000	10 000 000	10 000 000	10 000 000	10 000 000	5 000 000	5 000 000	5 000 000	5 000 000
1.2.2.	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	22 158 739	30 589 731	35 497 083	3 489 417	0	0	0	0	0	0	0	0
2. Wydatki ogółem		**840 589 005**	**835 316 310**	**854 366 752**	**815 546 064**	**816 746 627**	**846 747 270**	**868 723 354**	**894 355 021**	**918 064 582**	**952 199 398**	**984 333 605**	**1 017 382 324**
2.1.	**Wydatki bieżące**	**733 749 417**	**735 079 973**	**745 972 510**	**756 301 325**	**773 090 375**	**789 720 028**	**807 313 245**	**825 041 287**	**843 157 960**	**861 454 930**	**883 584 285**	**902 226 529**
w tym:													
2.1.1.	z tytułu poręczeń i gwarancji	11 529 748	10 664 045	11 827 771	7 624 256	7 277 931	7 101 063	6 413 307	6 067 413	5 737 827	4 786 178	6 929 685	4 560 397
2.1.1.1.	w tym: gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitów spłaty zobowiązań, o których mowa w art. 243 ustawy	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2.1.2.	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu z dotacji z budżetu państwa	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2.1.3.	wydatki na obsługę długu	14 120 000	14 692 225	13 416 527	12 104 898	10 836 573	8 775 155	7 709 454	5 953 627	4 074 381	2 489 356	1 120 719	243 904
	w tym:												
2.1.3.1.	w tym odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy	12 620 000	14 692 225	13 416 527	12 104 898	10 836 573	8 775 155	7 709 454	5 953 627	4 074 381	2 489 356	1 120 719	243 904
	w tym:												
2.1.3.1.1.	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy)	0		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2.1.3.1.2.	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy	1 936 687	1 588 918	1 515 670	1 424 665	1 118 680	939 000	935 849	868 733	731 130	681 130	399 521	181 370
2.2.	**Wydatki majątkowe**	**106 839 588**	**100 236 337**	**108 394 242**	**59 244 739**	**43 656 252**	**57 027 242**	**61 410 109**	**69 313 734**	**74 906 622**	**90 744 468**	**100 749 320**	**115 155 795**
3.Wynik budżetu		**-13 551 141**	**8 348 390**	**18 266 676**	**27 009 618**	**48 148 458**	**44 518 864**	**49 500 000**	**51 000 000**	**50 000 000**	**44 200 000**	**41 000 000**	**37 500 000**
4.Przychody budżetu		**49 385 000**	**30 000 000**	**30 000 000**	**20 000 000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
4.1.	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4.1.1.	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4.2.	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4.2.1.	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4.3.	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	49 285 000	30 000 000	30 000 000	20 000 000	0	0	0	0	0	0	0	0
4.3.1.	w tym na pokrycie deficytu budżetu	13 551 141	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4.4.	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu	100 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4.4.1.	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5. Rozchody budżetu		**35 833 859**	**38 348 390**	**48 266 676**	**47 009 618**	**48 148 458**	**44 518 864**	**49 500 000**	**51 000 000**	**50 000 000**	**44 200 000**	**41 000 000**	**37 500 000**
5.1.	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	35 833 859	38 348 390	48 266 676	47 009 618	48 148 458	44 518 864	49 500 000	51 000 000	50 000 000	44 200 000	41 000 000	37 500 000
5.1.1.	w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0	0	0	0	0	0	0	3 000 000	0	5 000 000	0	0
	z tego:												
5.1.1.1.	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5.1.1.2.	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	0	0	0	0	0	0	0	3 000 000	0	5 000 000	0	0
5.1.1.3.	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5 2.	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6. Kwota długu		**451 782 006**	**429 333 616**	**397 776 940**	**365 867 322**	**317 718 864**	**273 200 000**	**223 700 000**	**172 700 000**	**122 700 000**	**78 500 000**	**37 500 000**	**0**
7.Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych		**1 054,20**	**1 054,20**	**1 054,20**	**1 054,20**	**1 054,20**	**1 054,20**	**1 054,20**	**1 054,20**	**1 054,20**	**1 054,20**	**1 054,20**	**1 054,20**
8. Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		**x**	**x**	**x**	**x**	**x**	**x**	**x**	**x**	**x**	**x**	**x**	**x**
8.1.	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	28 073 308	42 589 796	60 751 341	72 343 372	81 372 602	91 103 196	100 456 126	109 848 401	119 429 656	129 455 578	136 248 208	147 142 155
8.2.	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ` a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi `` o wydatki	28 073 308	42 589 796	60 751 341	72 343 372	81 372 602	91 103 196	100 456 126	109 848 401	119 429 656	129 455 578	136 248 208	147 142 155
9. Wskaźnik spłaty zobowiązań													
9.1.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	7,25%	7,55%	8,42%	7,92%	7,66%	6,78%	6,93%	6,67%	6,18%	5,17%	4,78%	4,01%
9.2.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	7,02%	7,36%	8,25%	7,75%	7,53%	6,67%	6,83%	6,26%	6,10%	4,60%	4,74%	3,99%
9.3.	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9.4.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	7,02%	7,36%	8,25%	7,75%	7,53%	6,67%	6,83%	6,26%	6,10%	4,60%	4,74%	3,99%
9.5.	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	8,55%	9,20%	10,40%	9,77%	10,56%	11,34%	12,03%	12,68%	12,85%	13,49%	13,78%	14,42%
9.6.	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń), obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat)	8,58%	8,42%	8,66%	9,38%	9,79%	10,24%	10,56%	11,31%	12,02%	12,52%	13,01%	13,37%
9.6.1.	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat)	8,58%	8,42%	8,66%	9,38%	9,79%	10,24%	10,56%	11,31%	12,02%	12,52%	13,01%	13,37%
9.7.	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
9.7.1.	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	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK

		2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
10.	**Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej, w tym na:**	**0**	**8 348 390**	**18 266 676**	**27 009 618**	**48 148 458**	**44 518 864**	**49 500 000**	**51 000 000**	**50 000 000**	**44 200 000**	**41 000 000**	**37 500 000**
10.1.	Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	0	8 348 390	18 266 676	27 009 618	48 148 458	44 518 864	49 500 000	51 000 000	50 000 000	44 200 000	41 000 000	37 500 000
11.	**Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych**												
11.1.	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	290 556 009	292 702 342	297 970 984	304 526 345	312 139 504	319 942 992	327 941 566	336 140 106	344 543 608	353 157 198	361 986 128	371 035 782
11.2.	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego	44 590 306	45 169 980	45 983 040	46 994 666	48 169 533	49 373 771	50 608 116	51 873 319	53 170 152	54 499 405	55 861 891	57 258 438
11.3.	**Wydatki objęte limitem art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy**	82 989 671	97 478 320	61 139 199	37 026 041	24 261 600	23 175 800	19 980 000	18 920 000	19 070 000	18 145 204	0	0
11.3.1	bieżące	6 175 378	4 707 548	1 777 317	158 549	0	0	0	0	0	0	0	0
11.3.2.	majątkowe	76 814 293	92 770 772	59 361 882	36 867 492	24 261 600	23 175 800	19 980 000	18 920 000	19 070 000	18 145 204	0	0
11.4.	Wydatki inwestycyjne kontynuowane	42 772 594	42 698 238	13 790 518	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11.5.	Nowe wydatki inwestycyjne	18 927 535	5 070 534	1 658 674	1 342 549	0	0	0	0	0	0	0	0
11.6.	Wydatki majątkowe w formie dotacji	13 220 388	6 721 000	12 500 000	6 936 388	0	0	0	0	0	0	0	0
12.	**Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy**												
12.1.	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	4 691 159	2 136 327	1 445 573	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12.1.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	4 418 627	1 937 881	1 296 699	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12.1.1.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	4 372 561	1 922 825	1 296 699	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12.2.	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	20 479 849	26 521 151	8 863 023	1 141 167	0	0	0	0	0	0	0	0
12.2.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	20 313 899	26 521 151	8 863 023	1 141 167	0	0	0	0	0	0	0	0
12.2.1.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	1 410 572	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12.3.	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	6 374 691	2 185 882	1 554 857	5 549	0	0	0	0	0	0	0	0
12.3.1.	w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	5 743 107	1 853 639	1 308 833	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12.3.2	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	5 589 412	1 838 583	1 308 833	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12.4.	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	24 840 849	32 996 864	9 176 612	1 342 549	0	0	0	0	0	0	0	0
12.4.1.	w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	20 313 899	27 267 931	8 116 631	1 141 167	0	0	0	0	0	0	0	0
12.4.2.	Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	1 410 572	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12.5.	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	5 158 534	6 061 176	1 306 005	206 931	0	0	0	0	0	0	0	0
12.5.1.	- w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	782 599	318 086	234 624	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12.6.	Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	782 599	318 086	234 624	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12.6.1.	- w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	782 599	318 086	234 624	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12.7.	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	0	30 000 000	30 000 000	5 000 000	0	0	0	0	0	0	0	0
12.7.1.	- w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12.8.	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0	30 000 000	30 000 000	5 000 000	0	0	0	0	0	0	0	0
12.8.1.	- w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13.	**Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku**												
13.1.	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	1 054,20	1 054,20	1 054,20	1 054,20	1 054,20	1 054,20	1 054,20	1 054,20	1 054,20	1 054,20	1 054,20	1 054,20
13.2.	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. Nr 112, poz. 654, z późn. zm.)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13.3.	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13.4.	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13.5.	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13.6.	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	1 054,20	1 054,20	1 054,20	1 054,20	1 054,20	1 054,20	1 054,20	1 054,20	1 054,20	1 054,20	1 054,20	1 054,20
13.7.	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14.	**Dane uzupełniające o długu i jego spłacie**	**x**	**x**	**x**	**x**	**x**	**x**	**x**	**x**	**x**	**x**	**x**	**x**
14.1.	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	35 833 859	37 916 005	46 649 136	45 392 078	41 530 923	44 200 000	42 000 000	38 000 000	35 000 000	29 200 000	11 000 000	0
14.2.	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu	32 290 000	18 190 000	4 900 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14.3.	Wydatki zmniejszające dług, w tym:	17 530 000	14 100 000	13 290 000	4 900 000	0	0	0	0	0	0	0	0
14.3.1.	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w pkt 14.3.3.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14.3.2.	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych w państwowy dług publiczny	17 530 000	14 100 000	13 290 000	4 900 000	0	0	0	0	0	0	0	0
14.3.3.	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14.4.	Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

* Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczy w szczególności powiększania o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych, zgodnie z art. 242 ustawy.

** 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

OBJAŚNIENIA PRZYJĘTYCH WARTOŚCI PRZY SPORZĄDZANIU WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ MIASTA ZABRZE NA LATA 2017 - 2028

WPROWADZENIE 3
1. DOCHODY BUDŻETU MIASTA ZABRZE W LATACH 2018 - 2028 6
1.1. DOCHODY BIEŻĄCE 6
1.2. DOCHODY MAJĄTKOWE 12
2. WYDATKI BUDŻETU MIASTA W LATACH 2018 – 2028 14
2.1. WYDATKI BIEŻĄCE 15
2.2. WYDATKI MAJĄTKOWE 19
3. PRZYCHODY MIASTA ZABRZE W LATACH 2018 - 2028 20
4. ROZCHODY MIASTA ZABRZE W LATACH 2018 - 2028 21
5. WYSOKOŚĆ DŁUGU MIASTA ZABRZE W LATACH 2017 - 2028 23
6. INFORMACJA O SPEŁNIENIU RELACJI OKREŚLONEJ W ART. 243 USTAWY O FINANSACH PUBLICZNYCH 25

WPROWADZENIE

Przygotowanie uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Zabrze na lata 2017 - 2028 ma na celu spełnienie obligatoryjnego wymogu jej posiadania jak również stworzenie dokumentu planistycznego, który stanowić będzie podstawę rozwoju samorządu oraz pozwoli na analizę potencjału inwestycyjnego Miasta, w tym możliwość jego wspierania poprzez pozyskiwanie zwrotnego finansowania a następnie jego „bezpiecznej" spłaty. Ponadto determinantami do opracowania WPF były następujące kryteria:

- **Wypełnienie zapisów ustawowych**

Wieloletnia Prognoza Finansowa Miasta Zabrze (WPF) na lata 2017 - 2028 została sporządzona zgodnie z zasadami wynikającymi z przepisów prawa, a w szczególności z Ustawy o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 roku (tekst jednolity Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z późn. zm.) oraz Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (tekst jednolity Dz. U. z 2015 r. poz. 92).

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

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

- **Stworzenie podstawy do zaciągania zobowiązań wieloletnich**

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

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

- związanych z realizacją zamieszczonych w niej przedsięwzięć,
- z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

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

❖ Spełnienie zasady jawności i przejrzystości finansów publicznych

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

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

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

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

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

Inflację oraz PKB założono na poziomie wynikającym z wytycznych Ministerstwa Finansów dotyczących założeń makroekonomicznych przyjętych na potrzeby sporządzania wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego (aktualizacja październik 2016 r.). Informacje na temat kształtowania się poszczególnych wskaźników przedstawiono w Tabeli Nr 1.

Tabela Nr 1. Wskaźniki makroekonomiczne na lata 2017 – 2028

wyszczególnienie	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
INFLACJA	1,3%	1,8%	2,2%	2,5%	2,5%	2,5%	2,5%	2,5%	2,5%	2,5%	2,5%	2,5%
PKB	3,6%	3,8%	3,9%	3,9%	3,7%	3,6%	3,3%	3,2%	3,1%	3,0%	2,9%	2,9%

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

1. DOCHODY BUDŻETU MIASTA ZABRZE W LATACH 2018 - 2028

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

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

1.1. DOCHODY BIEŻĄCE

Bazą wyjściową do prognozowania dochodów bieżących w latach 2018 - 2028 był projekt budżetu Miasta Zabrze na 2017 rok. Poczynając od roku 2018 dokonano określenia przyszłego, prawdopodobnego kształtowania się każdej z wyżej wymienionych pozycji, zgodnie z poniższym wyszczególnieniem:

Dochody z podatków lokalnych - zaprognozowano poprzez wzrost wartości przyjętej w projekcie budżetu na rok 2017 o zakładaną wartość inflacji. Wyjątek stanowią wpływy z podatku od nieruchomości oraz podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej. W przypadku podatku od nieruchomości, w 2019 roku zwiększono bazę przedmiotowych dochodów o kwotę 10 mln zł z tytułu planowanych wpływów związanych z opodatkowaniem oddanych do użytkowania inwestycji realizowanych przez Ikea Centres (park handlowy) oraz Fortum S.A. (nowa elektrociepłownia), natomiast wpływy z „Karty podatkowej" zaplanowano opierając się na danych historycznych, przy uwzględnieniu trendu 5-letniego wyliczonego metodą najmniejszych kwadratów.

Wpływy z podatków lokalnych stanowią jedno z ważniejszych źródeł bieżących wpływów do budżetu, które charakteryzują się względną stabilnością. Jednakże nadmienić należy, iż Miasto posiada ograniczone możliwości kształtowania polityki podatkowej.

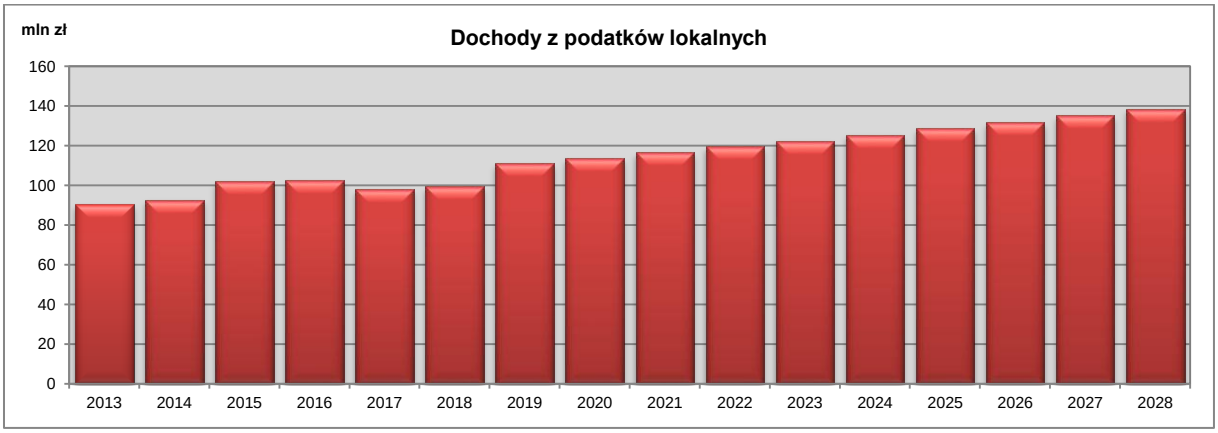
Wyrażają się one poprzez ustalanie przez Radę Miasta stawek podatkowych w granicach ustawowego pułapu określonego przez Ministra Finansów oraz stosowanie przez Miasto indywidualnych, celowych ulg (np. w zakresie nowych inwestycji, dla zabudowy jednorodzinnej) oraz zwolnień i umorzeń. Niezależnie od powyższego, w grupie podatków lokalnych znajdują się również wpływy, które stanowią dochód gminy a pobierane są przez urzędy skarbowe. W stosunku do tych dochodów Miasto nie posiada wpływu na ich wysokość ani ściągalność, a jedynie ma możliwość zastosować różnorodne preferencje podatkowe, np. poprzez opiniowanie odroczenia terminu płatności, rozłożenia na raty czy umorzenia zaległości.

Dane w zakresie wpływu realizowanej przez władze miejskie umiarkowanej polityki dotyczącej podatków lokalnych prezentuje poniższa tabela (lata 2012-2015).

	Skutki obniżenia górnych stawek podatków obliczone za okres sprawozdawczy	Skutki udzielonych ulg i zwolnień, obliczone za okres sprawozdawczy (bez ulg i zwolnień ustawowych)	Skutki decyzji wydanych przez organ podatkowy na podstawie ustawy - Ordynacja Podatkowa, obliczone za okres sprawozdawczy		**OGÓŁEM**
			umorzenie zaległości podatkowych	rozłożenie na raty, odroczenie terminu płatności, zwolnienie z obowiązku pobrania, ograniczenie poboru	
2015	2 557 961,49	3 819 567,65	381 969,70	541 256,21	**7 300 755,05**
2014	2 082 380,72	3 984 779,85	504 370,27	153 685,34	**6 725 216,18**
2013	1 022 614,02	7 162 318,00	337 013,98	323 940,53	**8 845 886,53**
2012	962 352,31	6 598 074,50	691 060,45	500 943,44	**8 752 430,70**

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

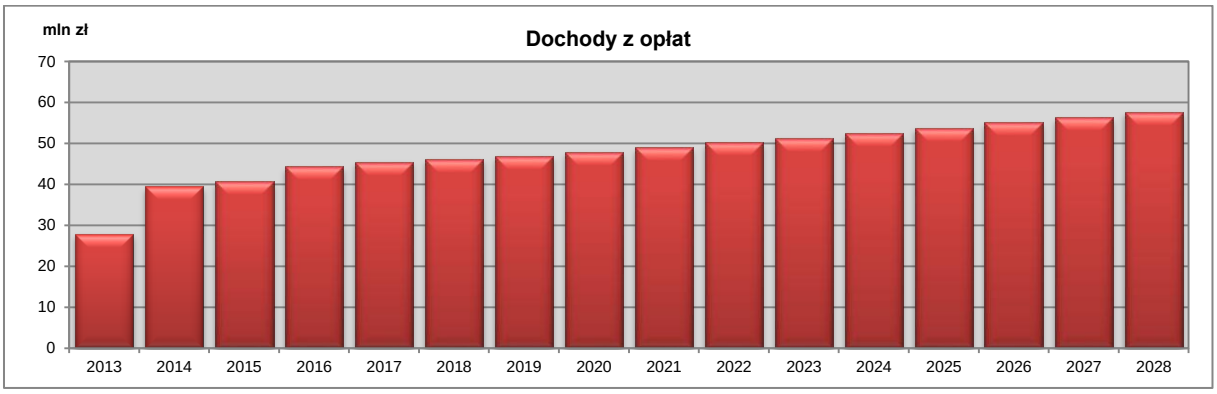
Wykres Nr 1. Dochody z podatków lokalnych w latach 2013 – 2028



Dochody z opłat - zaprognozowano poszczególne elementy tych wpływów poprzez wzrost wartości przyjętej w projekcie budżetu na rok 2017 o zakładaną wartość inflacji. Wyjątek stanowią wpływy uzyskiwane ze sprzedaży zezwoleń na sprzedaż alkoholi, które

zaplanowano opierając się na danych historycznych, przy uwzględnieniu trendu 5-letniego wyliczonego metodą najmniejszych kwadratów. W tabeli Nr 2 zamieszczono porównanie wskaźnika inflacji z przyjętym, 5-letnim trendem prognozowania opłat.

Wykres Nr 2. Dochody z opłat lokalnych w latach 2013 – 2028



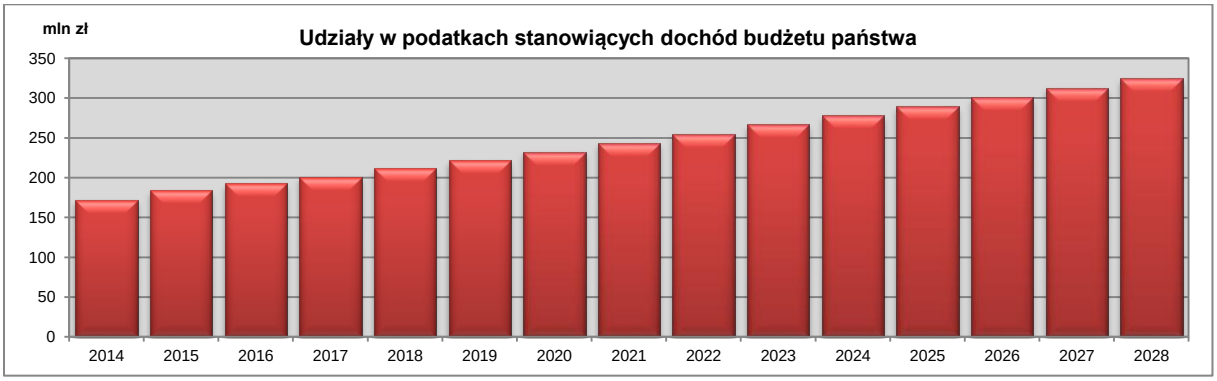
Dochody Miasta z opłat lokalnych w ostatnich latach charakteryzowały się tendencją rosnącą, przy czym od 2014 roku zauważalny jest, zdecydowany wzrost przedmiotowych dochodów. Wynika to z wprowadzenia obowiązującej od 2013 roku opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi, przy czym w zakresie 2013 roku realizowano wpływy z tytułu przedmiotowych dochodów tylko w zakresie 6 miesięcy, natomiast od roku 2014 w skali całego roku.

Tabela Nr 2. Porównanie wskaźnika inflacji z przyjętym 5-letnim trendem prognozowania opłat

wyszczególnienie	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
INFLACJA	1,8%	2,2%	2,5%	2,5%	2,5%	2,5%	2,5%	2,5%	2,5%	2,5%	2,5%	1,3%
TREND	1,5%	1,6%	2,2%	2,2%	2,3%	2,3%	2,4%	2,3%	2,4%	2,4%	2,4%	2,6%

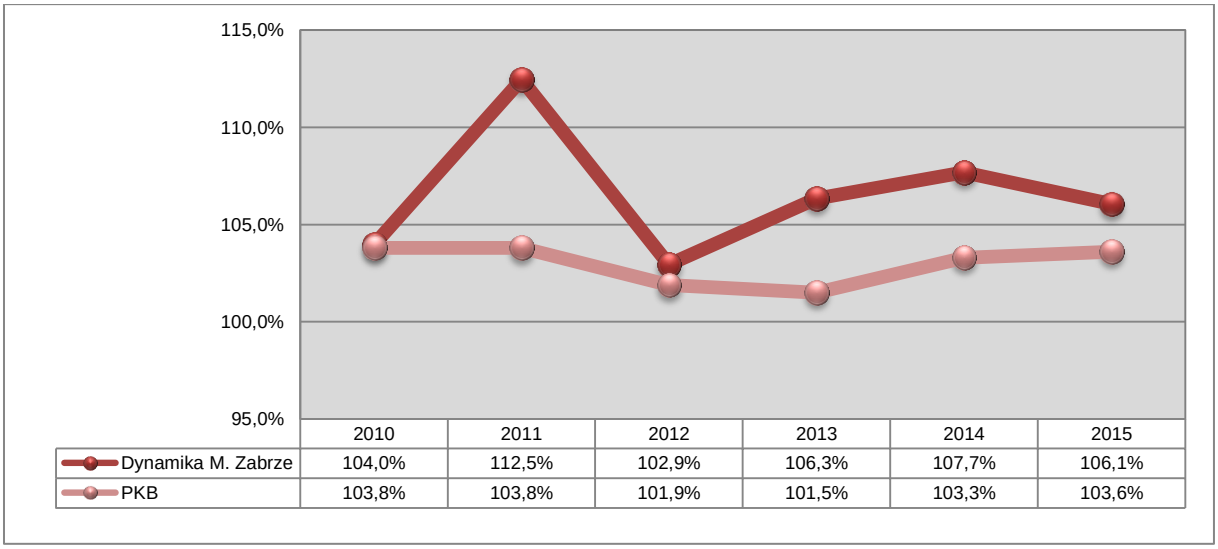
Dochody z tytułu udziału w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa (PIT i CIT) - zaprognozowano poprzez wzrost wartości przyjętej w projekcie budżetu na rok 2017 o zakładaną wartość PKB. W stosunku do wpływów z podatku dochodowego od osób fizycznych (PIT) wskaźnik PKB w roku 2018 został dodatkowo powiększony o 2 punkty procentowe, natomiast poczynając od 2019 roku przedmiotowy wskaźnik zwiększono o jedynie 1 punkt procentowy.

Wykres Nr 3. Dochody z udziałów w PIT i CIT w latach 2014 – 2028



Na poniższym wykresie przedstawiono relację pomiędzy wskaźnikiem PKB a dynamiką realizacji wpływów z podatku dochodowego od osób fizycznych (PIT). Zauważalna jest zależność pomiędzy wpływami z tego źródła dochodów i wskaźnikiem PKB, przy czym dynamika dochodów uzyskiwanych przez Miasto Zabrze jest wyższa aniżeli wskaźnik PKB. Tym samym zdecydowano poszczególne lata projekcji zaprognozować poprzez wzrost wartości przyjętej w projekcie budżetu na rok 2017 o zakładaną wartość wskaźnika PKB powiększonego o 1 punkt procentowy.

Wykres Nr 4. Porównanie wskaźnika PKB i dynamiki realizacji dochodu z PIT w Mieście Zabrze w latach 2010 – 2015



	2010	2011	2012	2013	2014	2015
Dynamika M. Zabrze	104,0%	112,5%	102,9%	106,3%	107,7%	106,1%
PKB	103,8%	103,8%	101,9%	101,5%	103,3%	103,6%

Mając na względzie wyżej wymienione czynniki przekładające się na wysokość uzyskiwanych dochodów, niezwykle istotną sferą działań samorządowych organów władzy jest ścisła współpraca z przedsiębiorcami. Stworzenie korzystnych warunków do podejmowania działalności gospodarczej na terenie miasta może w przyszłości skutkować zwiększeniem dochodów z PIT i CIT. Z tego też względu, w ubiegłych latach m.in. poszerzono zabrzański obszar Katowickiej Specjalnej Strefy Ekonomicznej, a w 2015 roku olbrzymim wysiłkiem ukończono uzbrojenie tychże terenów.

Ponadto nie można pominąć faktu, iż Miasto może również częściowo wpływać na wysokość dochodów z udziałów w PIT poprzez podejmowanie decyzji, które będą sprzyjać osiedlaniu się nowych mieszkańców. Z tego też względu w ostatnim okresie Miasto wystawia na sprzedaż atrakcyjne grunty pod zabudowę jednorodzinną.

Otrzymane transfery bieżące – poszczególne elementy zaprognozowano poprzez wzrost wartości przyjętej w projekcie budżetu na rok 2017 o zakładaną wartość inflacji. Wyjątek stanowią: subwencja wyrównawcza w części gminnej oraz dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących powiatu. W przypadku subwencji wyrównawczej określono przyszłe wpływy poprzez spadek wartości przyjętej w projekcie budżetu na rok 2017 o zakładany wskaźnik PKB. Przyjęte założenie oparto na zasadzie,

zgodnie z którą przy ustalaniu wysokości subwencji wyrównawczej bierze się pod uwagę wielkości uzyskiwanych dochodów podatkowych. Jeżeli wpływy podatkowe wzrastają – poziom subwencji maleje i odwrotnie.

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

Wykres Nr 5. Dochody z tytułu otrzymanych transferów bieżących w latach 2013 – 2028

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

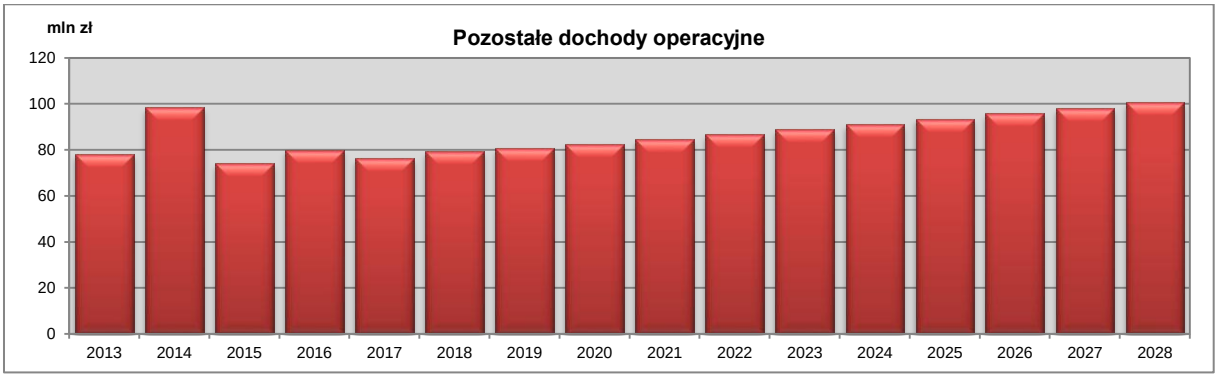
Zasadniczym dochodem jest część oświatowa subwencji ogólnej przekazywana na zadania związane z funkcjonowaniem placówek edukacyjnych. Do najważniejszych pozycji w grupie dotacji należą środki na zadania z zakresu polityki społecznej, w tym najwięcej na wypłatę świadczeń w ramach programu „Rodzina 500+" wprowadzonego do realizacji w 2016 roku. Założeniem programu jest wsparcie finansowe polskich rodzin, poprzez wypłatę 500 zł na każde drugie i kolejne dziecko. Zakłada się, iż świadczenie to będzie mieć charakter długofalowy.

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

dochodów w tej grupie o wartość wskaźnika inflacji - odpowiednia korelacja ze stroną wydatkową.

Pozostałe dochody bieżące - zaprognozowano poprzez wzrost wartości przyjętej w projekcie budżetu na rok 2017 o zakładaną wartość inflacji, za wyjątkiem § 097 – Wpływy z różnych dochodów, którego wartość na rok 2018 została określona na podstawie średniej z ostatnich lat, a następnie w kolejnych latach prognozy powiększona o zakładaną wartość inflacji. W zakresie danych historycznych, w/w dochody charakteryzują się nieregularnymi wpływami, jednakże ostatnie lata wskazują na regułę, zgodnie z którą zawsze realizowane są nadprogramowe, pierwotnie nieplanowane wpływy (m.in.: wpływy z odszkodowań, dochody uzyskane z gwarancji nienależytego wykonania umów czy tez odzyskany podatek VAT w przypadku realizowanych inwestycji).

Wykres Nr 6. Pozostałe dochody operacyjne w latach 2013 – 2028



Dochody związane z realizacją przedsięwzięć wieloletnich - zaprognozowano według szacunkowych wpływów do budżetu Miasta zgodnie z przewidywanymi harmonogramami ich realizacji. Środki uzyskiwane w ramach tej kategorii dotyczyć mogą wpływów z funduszy Unii Europejskiej, Budżetu Państwa oraz innych jednostek sektora finansów publicznych. Jednakże biorąc pod uwagę formujący się proces aplikowania o środki z Unii Europejskiej w ramach nowej perspektywy 2014 – 2020, w latach prognozy tj. 2018 – 2028 uwzględniono tylko dochody dotyczące następujących projektów: „Elektroniczne Biuro Obsługi Klienta – eBOK", „Nasza jakość - Twoja szansa - kompleksowy program rozwoju szkolnictwa zawodowego", „Uwierz w siebie" oraz zadania z sektora oświaty realizowane w ramach Programu Erasmus+ oraz POWER.

1.2. DOCHODY MAJĄTKOWE

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

Poczynając od 2018 roku dokonano określenia przyszłego, prawdopodobnego kształtowania się każdej z wyżej wymienionych pozycji, zgodnie z poniższym wyszczególnieniem:

Sprzedaż majątku – dochody zaprognozowano na podstawie aktualnie kształtujących się cen oraz popytu na zbywane przez Miasto Zabrze nieruchomości. Jednocześnie należy brać pod uwagę, iż wpływy z tego tytułu mogą ulec zmianie w zależności od panującej koniunktury na rynku nieruchomości w latach przyszłych, a także od tego, jakie nieruchomości (uzbrojone czy nieuzbrojone) będą oferowane do sprzedaży. W ramach uzyskiwanych dochodów zaplanowano wpływy m.in. ze zbycia nieruchomości Katowickiej Specjalnej Strefy Ekonomicznej. W/w tereny zostały uzbrojone w 2015 roku, co przełożyło się na zwiększenie ich atrakcyjności. Tym samym, planowane wpływy ze sprzedaży gruntów w latach 2018 i 2019, w głównej mierze oparto na założeniu zintensyfikowana działań mających na celu ich zbycie.

Wykres Nr 7. Dochody ze sprzedaży majątku w latach 2013 – 2028

Otrzymane transfery majątkowe, w szczególności dochody związane z realizacją przedsięwzięć wieloletnich - zaprognozowano według szacunkowych wpływów do budżetu Miasta zgodnie z zaplanowanymi przedsięwzięciami wieloletnimi.

Środki uzyskiwane w ramach tej grupy dotyczyć mogą wpływów z funduszy Unii Europejskiej, Budżetu Państwa oraz innych jednostek sektora finansów publicznych. W latach prognozy tj. 2018 – 2028 uwzględniono dochody dotyczące następujących projektów: „Optymalizacja jakości, rozszerzenia treści cyfrowych oraz rozwój e-usług

w zakresie rejestrów publicznych oraz geodezyjnych baz danych udostępnionych przez miasta Bytom, Chorzów, Ruda Śląska, Świętochłowice i Zabrze", „Elektroniczne Biuro Obsługi Klienta – eBOK", „Przedszkolne ogrody - zielone pracownie - dostosowanie infrastruktury do realizacji programu", „Kompleksowa termomodernizacja budynków użyteczności publicznej na terenie Zabrza", „Dostosowanie warunków dydaktycznych do realizacji celów projektu: Nasza jakość - Twoja szansa - kompleksowy program rozwoju szkolnictwa zawodowego", „Nasza jakość - Twoja szansa - kompleksowy program rozwoju szkolnictwa zawodowego", „Poprawa jakości terenów zielonych na obszarze miasta Zabrze", „Rewitalizacja poprzemysłowych obszarów Miasta Zabrze ze szczególnym uwzględnieniem Osiedla Zandka i obszarów wskazanych w Lokalnym Programie Rewitalizacji Obszarów Miejskich", zadania z sektora kultury fizycznej dotyczące budowy sal gimnastycznych oraz przewidywane wpływy dotyczące projektów realizowanych w ramach Zintegrowanych Inwestycji Terytorialnych Subregionu Centralnego Województwa Śląskiego na lata 2014-2020. Uzyskanie w/w wpływów jest jednak uzależnione od pozytywnej decyzji o przyznaniu dofinansowania przedmiotowych projektów.

Pozostałe dochody majątkowe – w tej grupie ujęte zostały jedynie wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności. Prognoza na lata 2018 - 2028 zakłada wzrost wartości przyjętej w projekcie budżetu na rok 2017 o zakładaną wartość inflacji.

Wykres Nr 8. Dochody z przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności w latach 2013 – 2028

2. WYDATKI BUDŻETU MIASTA W LATACH 2018 – 2028

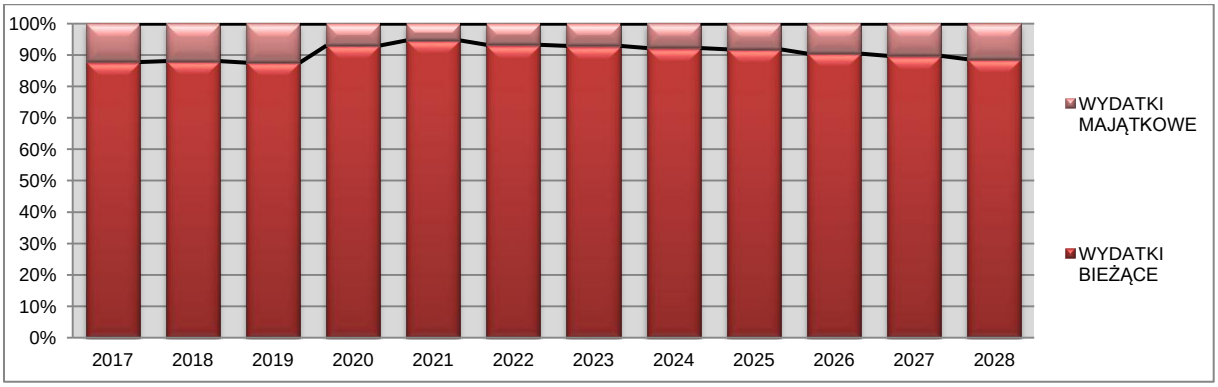
Poziom prognozowanych wydatków Miasta Zabrze zdeterminowany jest zakresem realizowanych zadań oraz możliwościami finansowymi.

Priorytetem w zakresie planowania wydatków ujętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej było zapewnienie odpowiednich środków na utrzymanie dotychczasowego zakresu i poziomu usług publicznych świadczonych na rzecz mieszkańców przy jednoczesnym wyasygnowaniu jak największych środków na realizację aktualnych i przyszłych przedsięwzięć inwestycyjnych. Nadmienić należy, iż poziom prognozowanych wydatków wpisuje się w konsekwentnie realizowany program budowania nadwyżki operacyjnej. Ponadto zgodnie z zapisami Ustawy o finansach publicznych, wydatki jednostki samorządu terytorialnego powinny być ponoszone w sposób racjonalny, skuteczny oraz przy założeniu uzyskiwania najlepszych efektów z danych nakładów. Niezależnie od przywołanych powyżej wytycznych, wielkość i struktura wydatków jest ściśle związana z zakresem zadań, które samorząd jest zobowiązany wykonywać, a w przypadku zadań fakultatywnych, od decyzji i wyborów dokonywanych przez organy Miasta.

Podobnie jak w przypadku dochodów prognoza wydatków została wykonana przy zastosowaniu podziału na wydatki bieżące i majątkowe. W ramach tego działania wyróżniono:

1. **Wydatki bieżące, w tym:**
    - 1.1. Wynagrodzenia i pochodne
    - 1.2. Zakup dóbr i usług
    - 1.3. Pozostałe wydatki operacyjne
    - 1.4. Transfery bieżące
2. **Wydatki majątkowe, w tym:**
    - 2.1. Wydatki inwestycyjne
    - 2.2. Transfery kapitałowe (dotacje na inwestycje)
    - 2.3. Inwestycje finansowe (dokapitalizowanie spółek)

Wykres Nr 9. Struktura wydatków budżetu z podziałem na bieżące i majątkowe w latach 2017 – 2028



2.1. WYDATKI BIEŻĄCE

Nadrzędnym warunkiem przy prognozowaniu poziomu wydatków bieżących na lata przyszłe było założenie utrzymywania nadwyżki operacyjnej - liczonej jako różnica pomiędzy dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi - na stałym lub rosnącym poziomie.

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

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

Bazą wyjściową do planowania wydatków w latach prognozy były wartości przyjęte w projekcie budżetu Miasta Zabrze na 2017 rok. Poczynając od 2018 roku przyjęto, iż wszystkie kategorie wydatków bieżących będą rewaloryzowane o wartość inflacji. Wyjątek stanowią koszty związane z:

- obsługą długu publicznego, w tym z ewentualną spłatą poręczeń i gwarancji,
- zapłatą podatku od towarów i usług (VAT) w związku z realizacją zadań inwestycyjnych.

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

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

- odsetki od zaciągniętych kredytów – oprocentowanie liczone jako stopa WIBOR 1M w wysokości 2,20% oraz marże banków zgodnie z podpisanymi umowami,
- odsetki od obligacji (wyemitowanych papierów wartościowych) – oprocentowanie liczone jako stopa WIBOR 3M i 6M w wysokości odpowiednio 2,25% i 2,30% powiększona o marże banków zgodnie z podpisanymi umowami,

- odsetki od zaciągniętych pożyczek w WFOŚiGW – oprocentowanie liczone jako część dziesiętna (zgodnie z podpisanymi umowami) stopy redyskonta weksli w wysokości 1,75%, z zastrzeżeniem, iż nie mniej niż 3% lub 3,5%(w zależności od umowy),
- odsetki od pożyczki zaciągniętej w NFOŚiGW – oprocentowanie liczone jako 0,8 stopy redyskonta weksli w wysokości 1,75%, z zastrzeżeniem iż nie mniej niż 3,2%.

Dla nowych, dłużnych zobowiązań przyjęto natomiast następujące formuły oprocentowania:

- odsetki od obligacji - oprocentowanie liczone jako stopa WIBOR 1Y w wysokości 2,35% powiększona o zakładaną marżę banku w wysokości 1,5%,
- odsetki od kredytu z Europejskiego Banku Inwestycyjnego – oprocentowanie stałe w wysokości 1%,
- odsetki od pożyczek z WFOŚiGW - oprocentowanie na poziomie 3%.

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

1. poręczenie udzielone Zabrzańskiemu Przedsiębiorstwu Wodociągów i Kanalizacji Sp. z o.o. w ogólnej wysokości 28.505.249 zł (z podziałem na poszczególne lata) - wspólna realizacja projektu wodno-ściekowego,
2. poręczenie udzielone Szpitalowi Miejskiemu w Zabrzu Sp. z o. o. w wysokości 4.000.000 zł (z terminem spłaty w 2019 roku) – kredyt w rachunku bieżącym,
3. poręczenie udzielone Szpitalowi Miejskiemu w Zabrzu Sp. z o. o. w wysokości 2.574.900 zł (z podziałem na poszczególne lata) – zadanie termomodernizacyjne-WFOŚiGW,
4. poręczenie udzielone spółce Kardio-Med Silesia Sp. z o.o. w wysokości 7.140.000 zł (z podziałem na poszczególne lata) – spłata kredytu inwestycyjnego zaciągniętego na park technologii medycznych,
5. poręczenia udzielone spółce ZARI Sp. z o.o. w wysokości 10.996.377 zł (z podziałem na poszczególne lata) – przebudowa targowiska miejskiego,
6. poręczenie udzielone spółce Górnik Zabrze S.S.A. w wysokości 48.315.575 zł, w tym kapitał 35 mln zł (z podziałem na poszczególne lata) – osiągnięcie przez Spółkę stabilnej pozycji ekonomiczno-finansowej w perspektywie długookresowej,
7. poręczenia udzielone instytucji kultury Dom Muzyki i Tańca w wysokości 1.000.000 zł (z podziałem na poszczególne lata) – zabezpieczenie kredytu obrotowego,
8. poręczenie udzielone instytucji kultury Muzeum Górnictwa Węglowego w wysokości 2.210.000 zł (z podziałem na poszczególne lata) – utworzenie Parku Techniki Wojskowej oraz adaptacja obiektów na potrzeby poprzemysłowego parku tematycznego - ul. Sienkiewicza,

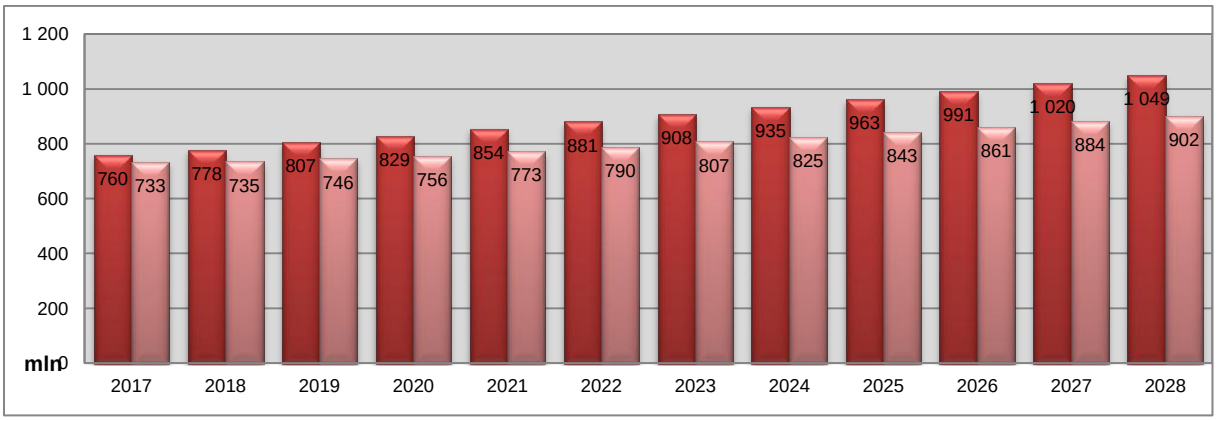
9. poręczenie udzielone instytucji kultury Muzeum Górnictwa Węglowego w wysokości 2.300.000 zł (z podziałem na poszczególne lata) – przebudowa i adaptacja zabytkowej infrastruktury Kopalni Guido w Zabrzu na cele turystyczne i kulturalne,
10. planowane poręczenie dla instytucji kultury Muzeum Górnictwa Węglowego w wysokości 1.263.000 zł (z podziałem na poszczególne lata) – rewitalizacja społeczna na terenie Miasta Zabrze ze szczególnym uwzględnieniem dzielnicy Sandkolonie,
11. planowane poręczenie dla instytucji kultury Muzeum Górnictwa Węglowego w wysokości 3.732.000 zł (z podziałem na poszczególne lata) – rewitalizacja obszarów zdegradowanych w centrum Miasta Zabrze.

Tabela Nr 3. Wydatki na spłatę poręczeń i gwarancji w latach 2017 – 2028 z podziałem na podmiot angażujący wydatki budżetowe Miasta Zabrze (w mln zł)

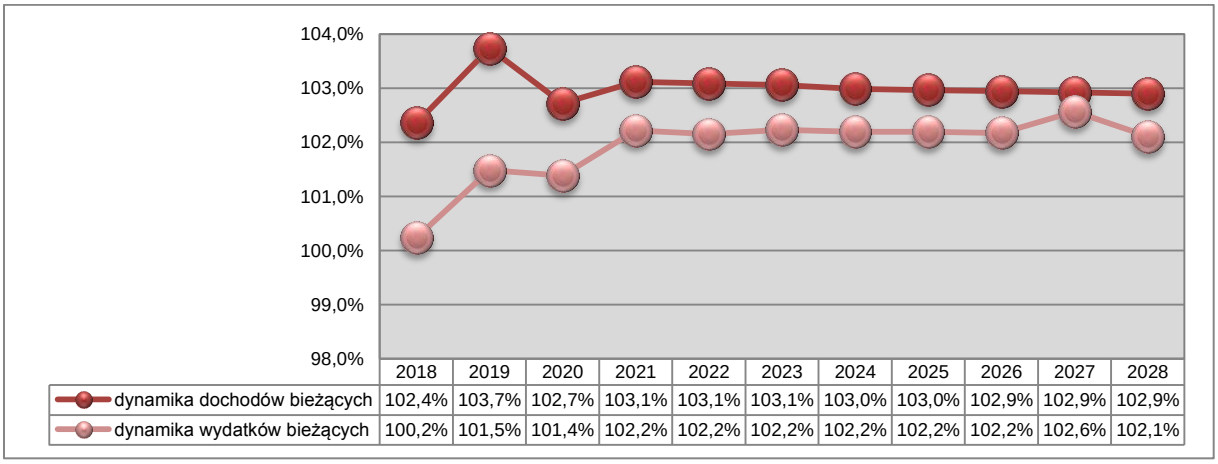
	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
RAZEM:	**11,5**	**10,7**	**11,8**	**7,6**	**7,3**	**7,1**	**6,4**	**6,1**	**5,7**	**4,8**	**6,9**	**4,6**
ZPWiK (patrz pkt. 1)	5,2	3,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
SZPITAL (patrz pkt. 2)	0,0	0,0	4,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
SZPITAL (patrz pkt. 3)	0,3	0,3	0,3	0,3	0,3	0,3	0,3	0,3	0,1	0,0	0,0	0,0
KARDIOMED SILESIA (patrz pkt. 4)	0,4	0,6	0,6	0,6	0,6	0,6	0,6	0,6	0,6	0,6	2,9	0,0
ZARI (patrz pkt. 5)	0,2	0,2	0,9	0,9	0,9	0,9	0,9	0,8	0,8	0,8	0,8	2,5
GÓRNIK (patrz pkt. 6)	4,5	4,7	4,5	4,3	4,2	4,0	3,9	3,7	3,6	3,4	3,3	2,1
DMiT (patrz pkt. 7)	0,2	0,2	0,2	0,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
MGW (patrz pkt. 8)	0,3	0,3	0,3	0,3	0,3	0,3	0,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
MGW (patrz pkt. 9)	0,3	0,3	0,3	0,3	0,3	0,3	0,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
MGW (patrz pkt. 10)	0,0	0,0	0,2	0,2	0,2	0,2	0,2	0,2	0,2	0,0	0,0	0,0
MGW (patrz pkt. 11)	0,0	0,2	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5	0,0	0,0	0,0

W miarę upływu czasu zakłada się sukcesywny wzrost dodatniego wyniku operacyjnego (dochody bieżące przewyższające wydatki bieżące) ze względu na spadek kosztów obsługi zadłużenia oraz znacznie mniejsze obciążania budżetu wynikające z udzielonych poręczeń.

Wykres Nr 10. Porównanie planowanych dochodów i wydatków bieżących w latach 2017 – 2028



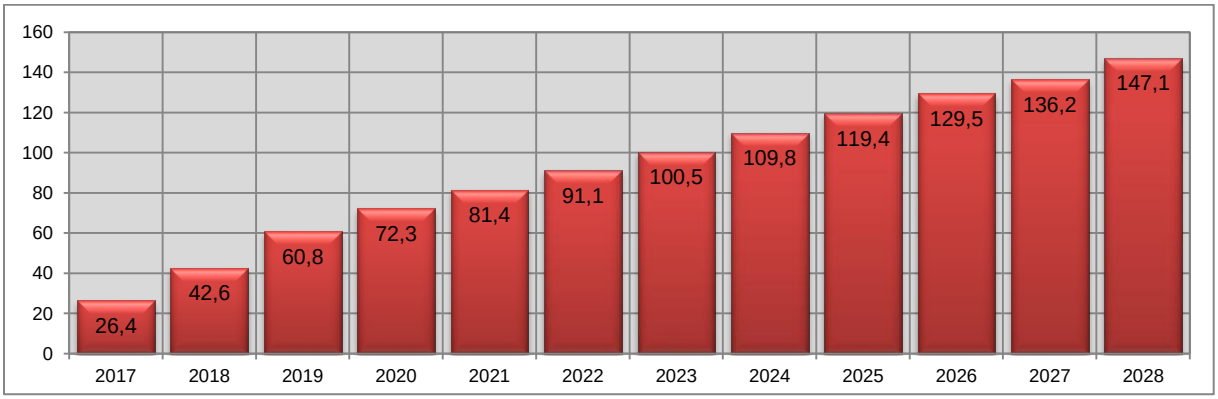
Wykres Nr 11. Porównanie dynamiki dochodów i wydatków bieżących w latach 2018 – 2028



	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
dynamika dochodów bieżących	102,4%	103,7%	102,7%	103,1%	103,1%	103,1%	103,0%	103,0%	102,9%	102,9%	102,9%
dynamika wydatków bieżących	100,2%	101,5%	101,4%	102,2%	102,2%	102,2%	102,2%	102,2%	102,2%	102,6%	102,1%

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

Wykres Nr 12. Prezentacja prognozowanej nadwyżki operacyjnej w latach 2017 – 2028



Perspektywa finansowa Miasta Zabrze na lata 2017 - 2028 przewiduje wypełnianie „normy ostrożnościowej” we wszystkich prognozowanych latach.

2.2. WYDATKI MAJĄTKOWE

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

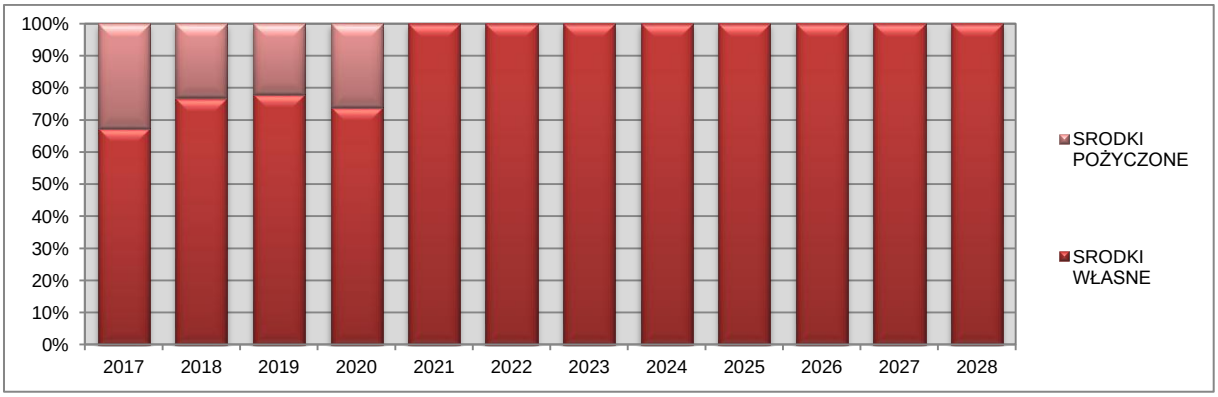
Wydatki majątkowe = Dochody ogółem + Przychody – Wydatki bieżące – Rozchody

Wartość wynikowa powyższego równania wskazuje nieprzekraczalny limit jaki Miasto może przeznaczyć na realizację zadań inwestycyjnych. W załączniku do Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2017-2028 określającym wykaz przedsięwzięć wieloletnich uwzględniono zadania inwestycyjne, które spełniają następujące kryteria:

- są przedsięwzięciami, które będą kontynuowane w 2017 r. i w latach następnych,
- są przedsięwzięciami planowanymi do rozpoczęcia w 2017 r. i będą kontynuowane w latach następnych.

W przyszłości przewiduje się zwiększenie - w stosunku do obecnie prognozowanych – wydatków majątkowych z uwagi na przewidywane pozyskanie środków z budżetu Unii Europejskiej w ramach programowania 2014 – 2020. Nowa perspektywa UE stwarza niepowtarzalną okazję rozwoju i unowocześnienia samorządu, dlatego priorytetem dla Miasta na najbliższe lata jest wyasygnowanie jak największych środków na realizację przedsięwzięć inwestycyjnych. Jednakże aby móc aplikować o pieniądze unijne i realizować nowe inwestycje należy mieć zabezpieczone środki na wkład własny – samodzielnie wypracowane lub pożyczone. Z uwagi na ograniczone możliwości generowania nadwyżki operacyjnej w zakresie budżetu Miasta Zabrze, zdecydowano wspomóc realizację inwestycji zwrotnym kapitałem, a zatem w zakresie lat prognozy pojawi się również kategoria przychodów. Na poniższym wykresie zaprezentowano przewidywane źródła pokrycia potrzeb inwestycyjnych miasta z podziałem na środki własne i pożyczony kapitał.

Wykres Nr 13. Źródła finansowania zadań majątkowych w latach 2017 – 2028



3. PRZYCHODY MIASTA ZABRZE W LATACH 2018 - 2028

Prognozowane potrzeby pożyczkowe Miasta Zabrze na lata 2018 - 2028 wynoszą łącznie 80.000.000 zł. Na w/w wartość składa się planowany do pozyskania kredyt z Europejskiego Banku Inwestycyjnego. Miasto rozpoczęło negocjacje celem zaciągnięcia kredytu w w/w instytucji ze względu na preferencyjne oprocentowanie. Jednakże wskazać należy, iż środkami z linii kredytowej EBI można finansować ograniczone sfery działalności, m.in.: budowę dróg, modernizację (rewitalizację) zaniedbanych obszarów miejskich, utylizację odpadów stałych czy energooszczędne oświetlenie. Tym samym, większość dziedzin możliwych do sfinansowania wkomponowuje się w spójny program rozwoju miasta.

W ramach wartości ogółem kredytu w wysokości 80 mln zł wstępnie wyodrębniono kwotę 65 mln zł jako środki na wkłady własne do projektów współfinansowanych ze środków Unii Europejskiej, natomiast kwota 15 mln zł została zaplanowana jako źródło sfinansowania pozostałych wydatków majątkowych. Prognozowana kwota kredytu może ulec korekcie w zależności od terminu pociągnięcia środków tzn. może również objąć wartość przychodów zaplanowanych na 2017 rok w formie obligacji, a co za tym idzie wzrosnąć do kwoty około 120 mln zł.

Rozbicie przychodów na poszczególne lata prognozy przedstawia poniższa tabela:

	2018	**2019**	**2020**	**RAZEM**
Kredyt z EBI, w tym:	**30 000 000**	**30 000 000**	**20 000 000**	**80 000 000**
• na wkłady własne do projektów UE	30 000 000	30 000 000	5 000 000	65 000 000
• na pozostałe wydatki majątkowe	0	0	15 000 000	15 000 000

Jednakże biorąc pod uwagę to, iż prognoza budżetu miasta w następnych latach zakłada nadwyżkę budżetową, planowane przychody faktycznie pozwolą na utrzymanie poziomu zaplanowanych wydatków majątkowych poprzez spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z papierów wartościowych oraz kredytów i pożyczek.

Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej (w mln zł) na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych przedstawia poniższa tabela:

wyszczególnienie	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
PRZEZNACZENIE NADWYŻKI NA SPŁATĘ ROZCHODÓW	8,56	18,65	27,39	48,38	44,58	49,50	51,00	50,00	44,20	41,00	37,50

4. ROZCHODY MIASTA ZABRZE W LATACH 2018 - 2028

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

Wykres Nr 14. Struktura planowanych rozchodów budżetu w latach 2018 – 2028

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

Na uwagę zasługuje kwestia spłaty zadłużenia z tytułu planowanego kredytu ze środków EBI. W przypadku pozytywnego rozstrzygnięcia wniosku aplikacyjnego, a o za tym idzie uzyskania finansowania, konieczna będzie zmiana prognozy poprzez wydłużenie okresu jej obowiązywania. Planowy okres spłaty kredytu to około 20-25 lat.

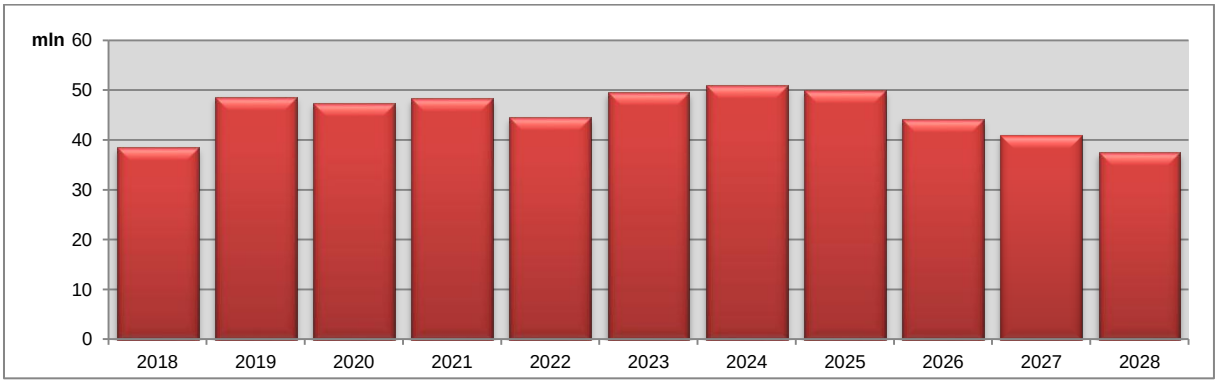
Rozbicie rozchodów (w mln zł) z tytułu kredytu z EBI na poszczególne lata prognozy przedstawia poniższa tabela:

	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Kredyt z EBI, w tym:	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**2,5**	**5,0**	**5,0**	**5,0**	**25,0**	**37,5**
• na wkłady własne do projektów UE	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	2,5	5,0	5,0	5,0	20,0	27,5
• na pozostałe wydatki majątkowe	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	5,0	10,0

W poniższej tabeli zaprezentowano rozbicie na poszczególne lata prognozy środków na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych (w mln zł):

wyszczególnienie	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
WYKUP OBLIGACJI	18,0	29,0	30,0	36,0	44,2	47,0	46,0	45,0	39,2	16,0	0,0
SPŁATA KREDYTÓW	5,7	5,0	5,0	1,5	0,0	2,5	5,0	5,0	5,0	25,0	37,5
SPŁATA POŻYCZEK	14,7	14,3	12,0	10,6	0,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
RAZEM	**38,3**	**48,3**	**47,0**	**48,1**	**44,5**	**49,5**	**51,0**	**50,0**	**44,2**	**41,0**	**37,5**

Wykres Nr 15. Kształtowanie się rozchodów miasta Zabrze w latach 2018 – 2028



5. WYSOKOŚĆ DŁUGU MIASTA ZABRZE W LATACH 2017 - 2028

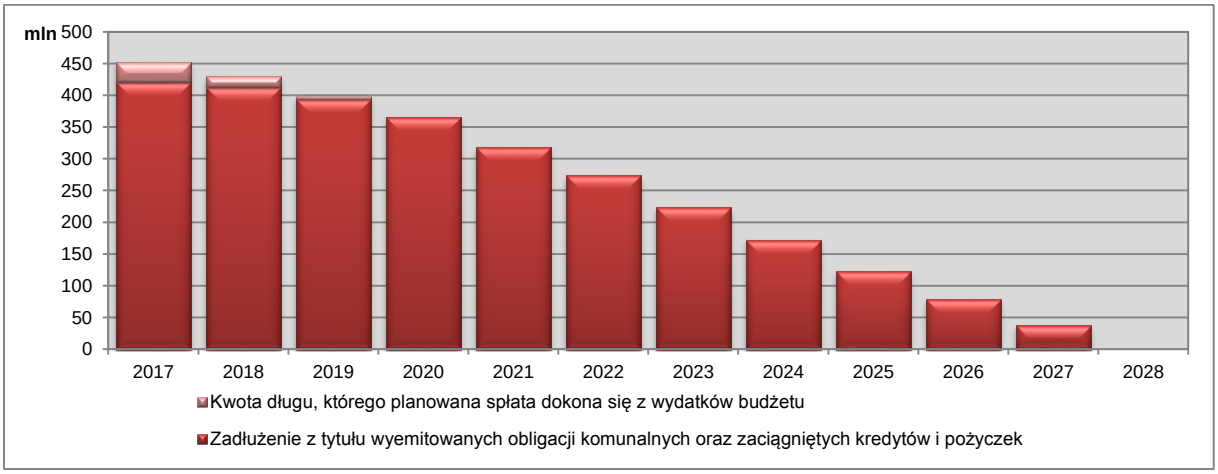
Prognozę poziomu zadłużenia z tytułu wyemitowanych obligacji komunalnych oraz zaciągniętych kredytów i pożyczek na kolejne lata skonstruowano przy założeniu, że przewidywany stan zadłużenia na koniec 2017 roku wyniesie 420.759.400 zł. Ponadto zgodnie z wytycznymi Regionalnej Izby Obrachunkowej w Katowicach do zobowiązań dłużnych określonych Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 28 grudnia 2011 r. w sprawie szczegółowego sposobu klasyfikacji tytułów dłużnych zaliczanych do Państwowego długu Publicznego (Dz. U. Nr 298, poz. 1767) – należy zaliczyć umowy sprzedaży, których przedmiotem było udzielenie przez Fundusz inwestycyjny wsparcia finansowego celem realizacji inwestycji pn.: „Modernizacja Stadionu im. E. Pohla w Zabrzu". Przewidywana kwota długu z w/w tytułu na koniec 2017 roku wyniesie 32.290.000 zł.

Przyjęcie do realizacji przez Miasto Zabrze ambitnego programu inwestycyjnego spowoduje dalszy wzrost kwoty długu, przy czym prognozuje się, iż maksimum zadłużenia miasta przypada właśnie na koniec 2017 roku, natomiast w kolejnych latach prognozy powinno ono sukcesywnie spadać aż do roku 2028, kiedy to zostanie ostatecznie spłacone. (przy aktualnej prezentacji spłaty kapitału z kredytu EBI).

Na wysokość długu wpływ będą mieć zaciągnięte kredyty i pożyczki, wyemitowane obligacje komunalne, umowy nienazwane wskazane w/w rozporządzeniem a także przewidywane do zaciągnięcia, nowe zobowiązania. Poziom zadłużenia może być również zdeterminowany przez zmieniające się prawo, które wprowadza coraz to nowe ograniczenia dotyczące limitów zadłużenia jak również rozszerza katalog tytułów ujmowanych w tej kategorii. Zmiany w prawie, jak też rosnące koszty obsługi zaciągniętych zobowiązań, mogą spowodować konieczność rezygnacji z części planowanego długu, a co za tym idzie, również i z przewidzianych do realizacji zadań inwestycyjnych.

Dodatkowo, na wysokość zadłużenia przełożenie będą mieć częściowe umorzenia preferencyjnych pożyczek. Miasto zaciągając pożyczki w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach może starać się o częściowe umorzenie tych zobowiązań. W przedłożonej prognozie nie uwzględniono potencjalnych umorzeń.

Wykres Nr 16. Kwota długu Miasta Zabrze (na koniec roku) w latach 2017 – 2028



Wysokość kwoty długu (w mln zł) w poszczególnych latach wg stanu na koniec roku przedstawia poniższe zestawienie:

wyszczególnienie	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Obligacje	350,4	332,4	303,4	273,4	237,4	193,2	146,2	100,2	55,2	16,0	0,0	0,0
Kredyty	17,1	41,4	66,5	81,5	80,0	80,0	77,5	72,5	67,5	62,5	37,5	0,0
Pożyczki	52,0	37,3	23,0	11,0	0,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
RAZEM	**419,5**	**411,1**	**392,9**	**365,9**	**317,7**	**273,2**	**223,7**	**172,7**	**122,7**	**78,5**	**37,5**	**0,0**
Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu	32,3	18,2	4,9	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
OGÓŁEM	**451,8**	**429,3**	**397,8**	**365,9**	**317,7**	**273,2**	**223,7**	**172,7**	**122,7**	**78,5**	**37,5**	**0,0**

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

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

Poniżej zaprezentowano informacje dotyczącą ustawowego progu ostrożnościowego.

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

Obowiązujący od 2014 roku wskaźnik, określony w art. 243 Uofp zakłada, iż jednostka samorządu terytorialnego nie będzie mogła uchwalić budżetu, którego realizacja spowoduje, że w roku budżetowym oraz w każdym kolejnym roku relacja łącznej kwoty obsługi zadłużenia powiększonej o potencjalne wypłaty z tytułu udzielonych poręczeń podzielona przez dochody budżetu ogółem przekroczy średnią arytmetyczną z ostatnich 3 lat relacji jej dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące podzielonych przez dochody ogółem. Powyższych ograniczeń nie stosuje się do spłaty zadłużenia zaciąganego w związku z realizacją projektów współfinansowanych ze środków UE oraz poręczeń i gwarancji udzielonych podmiotom realizującym takie projekty. W/w relację prezentuje poniższy wzór:

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

gdzie poszczególne symbole oznaczają:

R *- planowaną na rok budżetowy łączną kwotę z tytułu spłaty rat kredytów i pożyczek,*

O *- planowane na rok budżetowy odsetki od kredytów i pożyczek oraz spłaty kwot wynikających z udzielonych poręczeń i gwarancji,*

D *- dochody ogółem budżetu w danym roku budżetowym,*

Db *- dochody bieżące,*

Sm *- dochody ze sprzedaży majątku,*

Wb *- wydatki bieżące,*

n *- rok budżetowy, na który ustalana jest relacja,*

n-1 *- rok poprzedzający rok budżetowy, na który ustalana jest relacja,*

n-2 *- rok poprzedzający rok budżetowy o dwa lata,*

n-3 *- rok poprzedzający rok budżetowy o trzy lata.*

Poniżej przedstawiono wyłączenia wynikające z art. 243 ust. 3 i 3a Ustawy o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 r. (w mln zł)

-	wyszczególnienie	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
ROZCHODY	WYKUP OBLIGACJI SERII RR – ZOBOWIĄZANIE DOTYCZĄCE WKŁADU WŁASNEGO (PROJEKT: UZBROJENIE KSSE)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	3,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	WYKUP OBLIGACJI SERII B 2015 – ZOBOWIĄZANIE DOTYCZĄCE WKŁADU WŁASNEGO (PROJEKT: UZBROJENIE KSSE)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	5,0	0,0	0,0
	SPŁATA KREDYTU Z EBI W WYSOKOŚCI 65 MLN ZŁ - ZOBOWIĄZANIE DOTYCZĄCE WKŁADÓW WŁASNYCH DO PLANOWANYCH INWESTYCJI	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	2,5	5,0	5,0	5,0	20,0	27,5
	RAZEM	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**2,5**	**8,0**	**5,0**	**10,0**	**20,0**	**27,5**

-	wyszczególnienie	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
WYDATKI	ODSETKI OD OBLIGACJI SERII RR W WYSOKOŚCI 3 MLN ZŁ – ZOBOWIĄZANIE DOTYCZĄCE WKŁADU WŁASNEGO (PROJEKT: UZBROJENIE KSSE)	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1	0,0	0,0	0,0	0,0
	ODSETKI OD OBLIGACJI SERII B2015 W WYSOKOŚCI 5 MLN ZŁ – ZOBOWIĄZANIE DOTYCZĄCE WKŁADU WŁASNEGO (PROJEKT: UZBROJENIE KSSE)	0,2	0,2	0,2	0,2	0,2	0,2	0,2	0,2	0,2	0,2	0,0	0,0
	ODSETKI OD POŻYCZKI Z NFOŚIGW W WYS. 100 MLN ZŁ – ZOBOWIĄZANIE DOT. WKŁADU WŁASNEGO (PROJEKT: GOSPODARKA WODNO-ŚCIEKOWA)	1,3	1,0	0,7	0,5	0,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	ODSETKI OD KREDYTU Z DOPŁATAMI DO OPROCENTOWANIA W WYS. 16 MLN ZŁ – ZOBOWIĄZANIE DOT. WKŁADU WŁASNEGO (PROJEKT: GOSPODARKA WODNO-ŚCIEKOWA)	0,3	0,2	0,2	0,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	ODSETKI OD KREDYTU Z EBI W WYSOKOŚCI 65 MLN ZŁ - ZOBOWIĄZANIE DOTYCZĄCE WKŁADÓW WŁASNYCH DO PLANOWANYCH INWESTYCJI	0,0	0,0	0,3	0,6	0,7	0,7	0,6	0,6	0,6	0,5	0,4	0,2
	RAZEM	**1,9**	**1,6**	**1,5**	**1,4**	**1,1**	**0,9**	**0,9**	**0,9**	**0,7**	**0,7**	**0,4**	**0,2**
-	**OGÓŁEM**	**1,9**	**1,6**	**1,5**	**1,4**	**1,1**	**0,9**	**3,4**	**8,9**	**5,7**	**10,7**	**20,4**	**27,7**

Zgodnie z założeniami przyjętymi do projektu budżetu Miasta Zabrze na 2017 rok, a także biorąc pod uwagę wartości wynikające z projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Zabrze na lata 2017 - 2028 ustalono relację z art. 243 Uofp. Dane w tym zakresie prezentuje poniższa tabela.

Tabela Nr 4. Informacja o spełnieniu wskaźnika z art. 243 Uofp przez Miasto Zabrze w latach 2017 - 2028

wyszczególnienie	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań (lewa strona wzoru)	7,02%	7,36%	8,25%	7,75%	7,53%	6,67%	6,83%	6,26%	6,10%	4,60%	4,74%	3,99%
Sprawdzenie relacji art.243 (TAK/NIE)	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań (prawa strona wzoru)	8,58%	8,42%	8,66%	9,38%	9,79%	10,24%	10,56%	11,31%	12,02%	12,52%	13,01%	13,37%

Aktualnie Miasto Zabrze spełnia wszystkie wymagane prawem wskaźniki zadłużenia.

Załącznik Nr 1
do Uchwały Nr XXXV/368/16
Rady Miasta Zabrze
z dnia 19 grudnia 2016 r.

WYKAZ PRZEDSIĘWZIĘĆ WIELOLETNICH W LATACH 2017 - 2026

Lp	Nazwa i cel		Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca program	Okres realizacji programu		Łączne nakłady finansowe	Limity wydatków w poszczególnych latach										Limit zobowiązań
				od	do		2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	
1	*2*		*3*	*4*	*5*	*6*	*10*	*11*	*12*	*13*	*14*	*15*	*16*	*17*	*18*	*19*	*20*
1.	Wydatki na przedsięwzięcia - ogółem (1.1.+1.2.+1.3.) z tego:					517 640 195	82 989 671	97 478 320	61 139 199	37 026 041	24 261 600	23 175 800	19 980 000	18 920 000	19 070 000	18 145 204	91 832 698
1.a	- wydatki bieżące					20 821 692	6 175 378	4 707 548	1 777 317	158 549	0	0	0	0	0	0	7 959 369
1.b	- wydatki majątkowe					496 818 503	76 814 293	92 770 772	59 361 882	36 867 492	24 261 600	23 175 800	19 980 000	18 920 000	19 070 000	18 145 204	83 873 329
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:					85 598 150	28 236 479	36 073 296	13 502 719	4 119 348	0	0	0	0	0	0	77 148 372
1.1.1.	- wydatki bieżące					8 622 733	3 715 630	2 185 882	1 554 857	5 549	0	0	0	0	0	0	7 398 369
1.1.1.1	Śląska Karta Usług Publicznych	Wdrożenie informatycznego systemu ułatwiającego realizację usług publicznych drogą elektroniczną oraz wspomagającego zarządzanie administracją publiczną	UM/IK	2010	2020	94 333	11 392	11 500	11 400	5 549	0	0	0	0	0	0	0
1.1.1.2	Elektroniczne Biuro Obsługi Klienta - eBOK	Ułatwienie kontaktu pomiędzy klientami zewnętrznymi a Urzędem Miejskim w Zabrzu i Jednostkami Organizacyjnymi miasta	UM/WI	2015	2018	53 139	23 617	17 713	0	0	0	0	0	0	0	0	17 713
1.1.1.3	ERASMUS + KA 2 2016-2019 - ZS 10	Wspieranie międzynarodowej współpracy szkół.	UM/WO	2016	2019	156 339	51 854	47 715	43 402	0	0	0	0	0	0	0	142 971
1.1.1.4	ERASMUS + KA 2 2016-2018 - ZS 10	Wspieranie międzynarodowej współpracy szkół.	UM/WO	2016	2018	64 683	47 434	17 249	0	0	0	0	0	0	0	0	64 592
1.1.1.5	Erasmus+ 2015-2018 - ZS 10	Wspieranie międzynarodowej współpracy szkół	UM/WO	2015	2018	177 822	50 622	35 477	0	0	0	0	0	0	0	0	86 099
1.1.1.6	Erasmus+ KA1 2016-2018	Wspieranie międzynarodowej współpracy szkół	UM/WO	2016	2018	625 749	589 139	10 019	0	0	0	0	0	0	0	0	599 158
1.1.1.7	Nasza jakość - Twoja szansa - kompleksowy program rozwoju szkolnictwa zawodowego	Zwiększenie szans na rynku pracy uczniów zabrzańskich szkół zawodowych poprzez wyposażenie ich w kwalifikacje/ umiejętności zgodnie z aktualnymi wymaganiami rynku pracy	UM/WI	2016	2019	6 323 483	2 412 902	1 813 647	1 500 055	0	0	0	0	0	0	0	5 726 604
1.1.1.8	POWER 2016-2018-Kreatywny nauczyciel zmienia świat-G16	Wspieranie międzynarodowej współpracy szkół.	UM/WO	2016	2018	116 065	93 998	2 162	0	0	0	0	0	0	0	0	96 160

Lp	Nazwa i cel		Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca program	Okres realizacji programu		Łączne nakłady finansowe	Limity wydatków w poszczególnych latach										Limit zobowiązań
				od	do		2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	
1	2		3	4	5	6	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20
1.1.1.9	Uwierz w siebie	Wzrost jakości usług społecznych zapobiegających ubóstwu i wykluczeniu społecznemu dzieci w świetlicach środowiskowych, rodzin objętych asystenturą oraz rodzin zastępczych i kandydatów na rodziny zastępcze	UM/ZPS	2016	2018	981 600	434 672	230 400	0	0	0	0	0	0	0	0	665 072
1.1.1.10	Poprawa jakości terenów zielonych na obszarze miasta Zabrze	Tworzenie i odnowienie zieleńców i skwerów z wykorzystaniem terenów niezagospodarowanych, tworzenie i odnowienie zieleni przyulicznej, rewaloryzacja terenów zieleni oraz odnowienie parku wpisanego do rejestru zabytków,	UM/WI	2016	2018	29 520	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.1.2.	- wydatki majątkowe					76 975 417	24 520 849	33 887 414	11 947 862	4 113 799	0	0	0	0	0	0	69 750 003
1.1.2.1	Optymalizacja jakości, rozszerzenia treści cyfrowych oraz rozwój e-usług w zakresie rejestrów publicznych oraz geodezyjnych baz danych udostępnionych przez miasta Bytom, Chorzów, Ruda Śląska, Świetochłowice i Zabrze	Większa Dostępność E-Usług Publicznych	UM/WI	2017	2020	7 204 699	2 284 800	2 204 800	1 372 550	1 342 549	0	0	0	0	0	0	7 204 699
1.1.2.2	Elektroniczne Biuro Obsługi Klienta - eBOK	Ułatwienie kontaktu pomiędzy klientami zewnętrznymi a Urzędem Miejskim w Zabrzu i Jednostkami Organizacyjnymi miasta	UM/WI	2015	2018	3 066 873	374 806	1 837 953	0	0	0	0	0	0	0	0	1 837 953
1.1.2.3	Przedszkole Naszych Marzeń - dostosowanie infrastruktury przedszkolnej w Zabrzu do realizacji programu	Celem działania jest wzrost upowszechnienia edukacji przedszkolnej dla dzieci w wieku 3-4 lat oraz wyrównywanie szans edukacyjnych w tym zakresie	UM/WI	2015	2019	3 889 504	2 200 000	1 250 000	186 124	0	0	0	0	0	0	0	3 636 124
1.1.2.4	Kompleksowa termomodernizacja budynków użyteczności publicznej na terenie Zabrza	Zmniejszenie kosztów bieżącej eksploatacji (ogrzewania) obiektów miejskich jednostek organizacyjnych	UM/WI	2016	2018	22 814 689	8 600 000	13 000 000	0	0	0	0	0	0	0	0	19 891 823
1.1.2.5	Dostosowanie warunków dydaktycznych do realizacji celów projektu Nasza jakość - Twoja szansa - kompleksowy program rozwoju szkolnictwa zawodowego	Stworzenie warunków zbliżonych do rzeczywistego środowiska pracy w pracowniach praktycznej nauki zawodu	UM/WI	2016	2019	3 628 160	1 709 610	1 150 000	681 550	0	0	0	0	0	0	0	3 541 160
1.1.2.6	Nasza jakość - Twoja szansa - kompleksowy program rozwoju szkolnictwa zawodowego	Zwiększenie szans na rynku pracy uczniów zabrzańskich szkół zawodowych poprzez wyposażenie ich w kwalifikacje/ umiejętności zgodnie z aktualnymi wymaganiami rynku pracy	UM/WI	2016	2019	1 576 522	1 576 522	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 576 522
1.1.2.7	Poprawa jakości terenów zielonych na obszarze miasta Zabrze	Tworzenie i odnowienie zieleńców i skwerów z wykorzystaniem terenów niezagospodarowanych, tworzenie i odnowienie zieleni przyulicznej, rewaloryzacja terenów zieleni oraz odnowienie parku wpisanego do rejestru zabytków,	UM/WI	2016	2018	2 108 222	1 054 111	1 054 111	0	0	0	0	0	0	0	0	2 108 222
1.1.2.8	Poprawa jakości terenów zielonych na obszarze miasta Zabrze - etap II	Tworzenie i odnowienie zieleńców i skwerów z wykorzystaniem terenów niezagospodarowanych, tworzenie i odnowienie zieleni przyulicznej, rewaloryzacja terenów zieleni oraz odnowienie parku wpisanego do rejestru zabytków	UM/WI	2018	2020	6 329 360	0	747 500	2 771 250	2 771 250	0	0	0	0	0	0	5 346 500
1.1.2.9	Rewitalizacja poprzemysłowych obszarów Miasta Zabrze ze szczególnym uwzględnieniem Osiedla Zandka i obszarów wskazanych w Lokalnym Programie Rewitalizacji Obszarów Miejskich	Stworzenie na bazie unikatowych i ponadregionalnych produktów turystycznych ośrodka turystycznego o znaczeniu europejskim.	UM/WI	2016	2019	26 357 388	6 721 000	12 643 050	6 936 388	0	0	0	0	0	0	0	24 607 000
1.2.	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:					0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.2.1.	- wydatki bieżące					0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.2.1.1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.2.2.	- wydatki majątkowe					0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Lp	Nazwa i cel		Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca program	Okres realizacji programu		Łączne nakłady finansowe	Limity wydatków w poszczególnych latach										Limit zobowiązań
				od	do		2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	
1	2		3	4	5	6	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20
1.2.2.1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.3.	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego:					432 042 045	54 753 192	61 405 024	47 636 480	32 906 693	24 261 600	23 175 800	19 980 000	18 920 000	19 070 000	18 145 204	14 684 326
1.3.1.	- wydatki bieżące					12 198 959	2 459 748	2 521 666	222 460	153 000	0	0	0	0	0	0	561 000
1.3.1.1	Udostępnienie budynku na potrzeby MOPR	Zapewnienie siedziby dla MOPR	UM/WI / UM/ZP	2012	2019	118 422	19 022	80 940	18 460	0	0	0	0	0	0	0	0
1.3.1.2	Budowa Centrum Zdrowia Kobiety i Dziecka	Budowa pawilonu szpitalnego (Centrum Zdrowia Kobiety i Dziecka) z przeznaczeniem na potrzeby oddziałów ginekologii i położnictwa z uwzględnieniem bloku operacyjnego i oddziałami neonatologii wraz z nowymi przyłączami mediów i infrastrukturą towarzyszącą	UM/WI	2011	2018	7 729 359	1 725 000	1 725 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.3.1.3	Wymiana systemu poczty elektronicznej	Dostosowanie eksploatowanego systemu poczty elektronicznej do wymagań Rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 12 kwietnia 2012 roku w sprawie Krajowych Ram Interoperacyjności, minimalnych wymagań dla rejestrów publicznych i wymiany informacji w postaci elektronicznej oraz minimalnych wymagań dla systemów teleinformatycznych (Dz. U. z 2016 r., poz. 113)	UM/IRSI	2016	2020	816 000	204 000	204 000	204 000	153 000	0	0	0	0	0	0	561 000
1.3.1.4	Wsparcie informatyczne procedury wdrażania budżetu partycypacyjnego w Zabrzu w trzech edycjach: na rok 2017, 2018 i 2019	Dzierżawa oprogramowania ułatwiającego składanie propozycji zadań oraz głosowanie, a także pozyskanie miejsca na jego instalację w celu sprawnej realizacji budżetu partycypacyjnego.	UM/WBU	2016	2018	35 178	11 726	11 726	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.3.1.5	Wykonanie usługi dekoracji świątecznych na terenie Miasta Zabrze	Dodanie walorów wizerunkowi miasta w okresie świąt oraz pogłębienie atmosfery świątecznej	UM/IK	2017	2018	1 000 000	500 000	500 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.3.1.6	Zapłata ceny za udziały w spółce Stadion w Zabrzu sp. z o.o. oraz objęcie udziałów w kapitale spółki Stadion w Zabrzu sp. z o.o. w zamian za wkład pieniężny oraz wsparcie spółki w formie rekompensaty	Zapewnienie finansowania budowy Stadionu Miejskiego im Ernesta Pohla o pojemności 31 000 widzów, spełniającego najwyższe kryteria określone przez PZPN, UEFA i FIFA	UM/WI	2011	2026	2 500 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.3.2.	- wydatki majątkowe					419 843 086	52 293 444	58 883 358	47 414 020	32 753 693	24 261 600	23 175 800	19 980 000	18 920 000	19 070 000	18 145 204	14 123 326
1.3.2.1	Centrum Przesiadkowe w Zabrzu - przygotowanie inwestycji i dokumentacja	Budowa zintegrowanego węzła przesiadkowego	UM/WI	2017	2018	148 831	37 208	111 623	0	0	0	0	0	0	0	0	148 831
1.3.2.2	Dokumentacja projektowa drogi publicznej - rozbudowa ul. Handlowej	Uzbrojenie terenów inwestycyjnych	UM/WI	2017	2018	150 000	100 000	50 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.3.2.3	Udostępnienie budynku na potrzeby MOPR	Zapewnienie siedziby dla MOPR	UM/WI / UM/ZPS	2012	2019	8 297 159	1 100 000	1 100 000	600 000	0	0	0	0	0	0	0	0
1.3.2.4	Podwyższenie kapitału spółki ZBM-TBS Sp. z o.o.	Umożliwienie spłaty zobowiązań wynikających z emisji obligacji w celu zakupu mieszkań po Hucie Zabrze - etap I	UM/WI	2015	2018	10 000 000	3 000 000	3 000 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.3.2.5	Podwyższenie kapitału spółki ZBM-TBS Sp. z o.o. - etap II	Umożliwienie spłaty zobowiązań wynikających z emisji obligacji w celu zakupu mieszkań po Hucie Zabrze - etap II	UM/WI	2014	2022	14 758 864	2 574 800	2 479 000	2 383 200	2 288 163	2 191 600	2 165 800	0	0	0	0	0

Lp	Nazwa i cel		Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca program	Okres realizacji programu		Łączne nakłady finansowe	Limity wydatków w poszczególnych latach										Limit zobowiązań
				od	do		2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	
1	2		3	4	5	6	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20
1.3.2.6	Podwyższenie kapitału zakładowego Międzygminnego Towarzystwa Budownictwa Społecznego Sp. z o.o.	Objęcie udziałów w spółce Międzygminne Towarzystwo Budownictwa Społecznego Sp. z o.o.	UM/WI	2018	2019	200 000	0	100 000	100 000	0	0	0	0	0	0	0	200 000
1.3.2.7	Budowa Centrum Zdrowia Kobiety i Dziecka	Budowa pawilonu szpitalnego (Centrum Zdrowia Kobiety i Dziecka) z przeznaczeniem na potrzeby oddziałów ginekologii i położnictwa z uwzględnieniem bloku operacyjnego i oddziałami neonatologii wraz z nowymi przyłączami mediów i infrastrukturą towarzyszącą	UM/WI	2011	2018	36 472 918	7 500 000	7 190 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.3.2.8	Nabycie na rzecz Miasta Zabrze prawa użytkowania wieczystego nieruchomości gruntowej przy ul. Piłsudskiego 83 wraz z prawem własności budynków	Nabycie do zasobu nieruchomości gminnych	UM/WI	2016	2018	1 893 520	655 680	627 840	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.3.2.9	Modernizacja, standaryzacja oraz przeprowadzenie prac remontowych w budynkach Komendy Miejskiej Policji w Zabrzu oraz komisariatach wraz z pierwszym wyposażeniem i wykonaniem dokumentacji projektowej	Modernizacja, standaryzacja oraz przeprowadzenie prac remontowych w budynkach Komendy Miejskiej Policji w Zabrzu oraz komisariatach wraz z pierwszym wyposażeniem i wykonaniem dokumentacji projektowej	UM/WI	2016	2018	1 500 000	700 000	700 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.3.2.10	Budowa sal gimnastycznych	Zapewnienie właściowego rozwoju fizycznego uczniom placówki oswiatowej	UM/WI	2014	2019	15 474 502	2 467 386	5 283 690	6 122 580	0	0	0	0	0	0	0	12 773 656
1.3.2.11	Selektywna zbiórka odpadów - PSZOK	Odbiór odpadów selektywnych od mieszkańców Miasta Zabrze	UM/WI	2016	2019	650 000	150 000	300 000	50 000	0	0	0	0	0	0	0	500 000
1.3.2.12	Aktualizacja mapy akustycznej miasta Zabrze wraz z aktualizacją programu ochrony środowiska przed hałasem	Wykonanie pomiarów hałasu komunikacyjnego oraz hałasu przemysłowego, pozyskanie danych akustycznych i nieakustycznych, wykonanie mapy akustycznej dla głównych dróg po których przejeżdża 3 mln pojazdów rocznie	UM/WI	2017	2018	500 000	200 000	300 000	0	0	0	0	0	0	0	0	500 000
1.3.2.13	Budowa Centrum Kultury - przygotowanie inwestycji i dokumentacja	Rozpowszechnienie kultury wśród mieszkańców Zabrza. Stworzenie siedziby dla Muzeum Miejskiego, Centrum Organizacji Pozarządowych i Biblioteki Miejskiej	UM/WI	2012	2018	4 946 282	174 000	108 755	0	0	0	0	0	0	0	0	839
1.3.2.14	Zapłata ceny za udziały w spółce Stadion w Zabrzu sp. z o.o. oraz objęcie udziałów w kapitale spółki Stadion w Zabrzu sp. z o.o. w zamian za wkład pieniężny oraz wsparcie spółki w formie rekompensaty	Zapewnienie finansowania budowy Stadionu Miejskiego im Ernesta Pohla o pojemności 31 000 widzów, spełniającego najwyższe kryteria określone przez PZPN, UEFA i FIFA	UM/WI	2011	2026	324 851 010	33 634 370	37 532 450	38 158 240	30 465 530	22 070 000	21 010 000	19 980 000	18 920 000	19 070 000	18 145 204	0