

Objaśnienia
do projektu uchwały w sprawie
Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Orzesze

I. Dochody

Szacunek dochodów przeprowadzono w oparciu o wykonanie dochodów w latach 2013 do 2015, przewidywanego wykonania roku 2016 i planowanego roku 2017, w oparciu o podane przez Ministerstwo Finansów wytyczne założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego.

Głównym wskaźnikiem wykorzystanym do szacunku dochodów jest CPI (indeks wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych czyli miara inflacji) prognozowana w poszczególnych latach na poniższym poziomie:

- rok 2017 - 1,3%
- rok 2018 - 1,8%
- rok 2019 - 2,2%
- lata 2020-2030 - 2,5%.

I.I. Dochody bieżące

1. Dochody będące głównym źródłem dochodów Miasta Orzesze w postaci udziałów gminy we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych zaplanowano w latach 2018-2030 przyjmując coroczny 3% wzrost.
2. Subwencja oświatowa :
- w latach 2018-2030 przyjęto coroczny wzrost na poziomie 1,5%.
3. Dochody z tytułu opłaty eksploatacyjnej na podstawie informacji uzyskanej od kopalń.
4. Dochody przekazywane przez Urzędy Skarbowe czyli: udziały w podatku dochodowym od osób prawnych, podatek od czynności cywilnoprawnych, od spadków i darowizn, od działalności gospodarczej opłacany w formie karty podatkowej na poziomie przewidywanego wykonania roku 2016 z uwzględnieniem rocznego 1,5% wzrostu .
5. Z uwagi na coroczne waloryzowanie stawek podatków od nieruchomości i od środków transportowych o wskaźnik inflacji, przyjęto założenie corocznego wzrostu zgodnie z podanym scenariuszem CPI.
6. Dotacje z budżetu państwa na finansowanie zadań zleconych i dofinansowanie zadań własnych oraz pozostałe dochody - przyjęto coroczny 1% wzrost.
7. Dofinansowane z budżetu Unii Europejskiej do realizacji projekty unijne ustalono na podstawie zawartych umów oraz szacunku w przypadku planowanych przedsięwzięć.
8. Dochody z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi przyjęto waloryzację co dwa lata w oparciu o wskaźnik CPI.

I.II. Dochody majątkowe

1. Dochody ze sprzedaży majątku szacowano ostrożnie, ponadplanowe wpływy ze sprzedaży nieruchomości będą wprowadzone na bieżąco i na bieżąco będą podejmowane decyzje dotyczące przeznaczenia tych środków.

2. Inwestycje, na które zaplanowano dofinansowanie z budżetu Unii Europejskiej, na które nie zostały jeszcze podpisane umowy, ani nie złożono wniosków w wartościach oszacowanych będą realizowane tylko w przypadku uzyskania takiego dofinansowania.

II. Wydatki

1. Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane oraz wydatki związane z funkcjonowaniem organów gminy tzn. Urzędu Miejskiego i Rady Miejskiej, przyjęto na poziomie planu na 2017r. oraz coroczną waloryzację o wskaźnik CPI.
2. Wydatki na obsługę długu jednostki samorządu terytorialnego prognozowano w oparciu o oprocentowanie wynikające z zawartych umów na pożyczki i kredyty oraz planowanych do zawarcia. Koszty kredytów i pożyczek inwestycyjnych zwiększające wartości tych inwestycji na etapie ich realizacji nie są ujęte w kosztach przedsięwzięć wykazanych w załączniku nr 2, lecz tylko w wydatkach bieżących związanych z obsługą długu gminy.
3. Wydatki na realizację przedsięwzięć zaplanowano w wysokościach wynikających z zawartych umów oraz według szacunków w stosunku do planowanych inwestycji.
4. Wydatki majątkowe w latach 2023-2030 zaplanowano w wysokości, której gmina może sprostać, mając na uwadze konieczność prowadzenia ciągłej polityki oszczędnościowej we wszystkich jednostkach organizacyjnych gminy.
5. Oszczędności po przeprowadzonych przetargach na zadania inwestycyjne częściowo pozwolą na zwiększenie środków na wydatki bieżące, których spadek wykazano w latach 2018, 2020 oraz 2021.

III. Przeznaczenie nadwyżek

Kwoty prognozowanych nadwyżek budżetowych w poszczególnych latach przedstawione w kolumnie 10 Załącznika nr 1 są przeznaczane na spłatę długu w tych latach.

IV. Przychody i rozchody

Wysokość planowanych przychodów i rozchodów prognozowano w oparciu o :

1) zawarte umowy (według planowanego zadłużenia na koniec 2016r.) :

a)pożyczki z WFOŚiGW w Katowicach w tym:

- na budowę kanalizacji sanitarnej w Orzeszu etap XII zadanie 1 - 859 000zł

Spłata w latach 2015-2022.

b) kredyty w tym:

- z OKBS Orzesze na sfinansowanie planowanego deficytu w 2010r. - 340 000zł

Spłata w latach 2014-2017

- z OKBS Orzesze na spłatę w 2011r. wcześniej zaciągniętych pożyczek i kredytów
- 800 000zł

Spłata w latach 2013-2018

- z OKBS Orzesze na sfinansowanie planowanego deficytu w 2012r. oraz

na spłatę w 2012r. wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek - 2 270 000zł

Spłata w latach 2014-2021

-z BS Sośnicowice oraz Siewierz na sfinansowanie planowanego deficytu
w 2014r. - 1 750 000zł

Spłata w latach 2016-2021.

2) planowane do zawarcia z poniższych tytułów:

- pożyczka na kompleksowe uporządkowanie gospodarki ściekowej - planowana do zaciągnięcia w latach 2020-2022 w wysokości 15mln zł a do spłaty w latach 2021-2030,
- kredyt na sfinansowanie planowanego deficytu roku 2016- planowany do zaciągnięcia w 2016r. w wysokości 1 370 000zł a do spłaty w latach 2018-2021
- kredyt na sfinansowanie planowanego deficytu oraz spłaty zadłużenia roku 2017- planowany do zaciągnięcia w 2017r. w wysokości 5 950 000zł a do spłaty w latach 2018-2025.

IV. Umorzenia pożyczek

Zgodnie z obowiązującymi zasadami udzielania pożyczek z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej po spłaceniu 50% już zaciągniętych pożyczek będziemy się ubiegać w 2019r. o umorzenie kwoty około 450tyś zł z tytułu zaciągniętej pożyczki na dofinansowanie budowy kanalizacji etap XII zadanie 1. Powyższe umorzenie pozwoli na zmniejszenie rozchodów w latach 2019-2022, zwolnione środki zostaną przeznaczone na realizację zadań inwestycyjnych, co pozwoli na uwolnienie środków własnych na realizację wydatków bieżących.

VI. Prognoza kwoty długu

Planowany stan zadłużenia na początek 2017r. wynoszący 7 389 000zł, realizacja przedsięwzięć na podstawie zawartych umów, jak i planowanych do wykonania na podstawie Wieloletniej Prognozy Finansowej, w celu zachowania relacji spłaty zadłużenia wraz z odsetkami zgodnie z art.243 ustawy z dnia 27.08.2009r. o finansach publicznych spowodował konieczność rozłożenia spłat kredytów i pożyczek do roku 2030.

Niskie dochody Miasta Orzesze w stosunku do bieżących potrzeb związanych z utrzymaniem istniejących jednostek organizacyjnych, istniejącej infrastruktury mieszkaniowej, drogowej, kanalizacyjnej itp. powoduje brak możliwości zwiększania nakładów na duże inwestycje bez udziału środków zewnętrznych (np. z budżetu Unii Europejskiej, rządowych.). Polityka oszczędnościowa w istniejących jednostkach pozwala tylko na minimalnie mniejszy wzrost wydatków bieżących. Nowe zadania nakładane na gminę bez zwiększania dochodów powoduje brak możliwości ponoszenia wydatków na remonty istniejącej infrastruktury oświatowej, drogowej, mieszkaniowej bez zaciągania kredytu.

Na dzień sporządzenia powyższej informacji Miasto Orzesze nie posiada żadnych zobowiązań wymagalnych oraz nie udzieliła i nie planuje udzielić poręczeń ani gwarancji innym jednostkom.

Sposób sfinansowania planowanej kwoty długu (kolumna 6 załącznika nr 1) w poszczególnych latach przedstawia się następująco:

- 2017r. spłata w wysokości 1 360 000zł z kredytu,
- 2018r. spłata w wysokości 2 030 000zł z nadwyżki budżetowej,
- 2019r. spłata w wysokości 1 900 000zł z nadwyżki budżetowej,
- 2020r. spłata w wysokości 2 095 000zł z pożyczki,
- 2021r. spłata w wysokości 2 355 000zł z pożyczki,
- 2022r. spłata w wysokości 2 099 000zł z pożyczki,
- 2023r. spłata w wysokości 2 000 000zł z nadwyżki budżetowej,
- 2024r. spłata w wysokości 2 000 000zł z nadwyżki budżetowej,
- 2025r. spłata w wysokości 2 500 000zł z nadwyżki budżetowej,
- lata 2026 - 2030 spłata w wysokości 2 000 000zł z nadwyżki budżetowej.

VII. Przedsięwzięcia i upoważnienia

W ramach wieloletnich przedsięwzięć (załącznik nr 2) wykazano:

1) projekty związane z udziałem środków unijnych takie jak:

- Akademia twórczego Ucznia
- Stworzenie Orzeskiego Centrum Możliwości - rewitalizacja obiektu OSP Orzesze – Przystań dla młodych,
- Stworzenie Orzeskiego Centrum Możliwości rewitalizacji obiektu OSP Orzesze - Klub Integracji Społecznej,
- Stworzenie Orzeskiego Centrum Usług Społecznych - rewitalizacja obiektu OSP Orzesze,
- kompleksowe uporządkowanie gospodarki ściekowej w Gminie Orzesze,
- montaż efektywnego energetycznie oświetlenia ulicznego w Mieście Orzesze,
- budowa, przebudowa niekomercyjnej infrastruktury turystycznej lub rekreacyjnej w Orzeszu w ramach realizacji Strategii Rozwoju Lokalnego

2) pozostałe zadania takie jak:

- odbiór i gospodarowanie odpadami komunalnymi,
- siedem projektów z zakresu planowania przestrzennego,
- usługa oświetleniowa,
- utrzymanie i rozwój zintegrowanego systemu zarządzania gminami Powiatu Mikołowskiego i Powiatem Mikołowskim w oparciu o system informacji o terenie (GIS),
- utrzymanie i zarządzanie siecią powstałą w ramach projektu partnerskiego Silesia Net- budowa społeczeństwa informacyjnego w subregionie centralnym województwa śląskiego: Powiat Mikołowski oraz Gminy powiatu Mikołowskiego,
- Jednolita S- strategia T-erytorialna = spójny obszar funkcjonalny powiatu mikołowskiego poprzez wzmocnienie mechanizmów efektywnej współpracy JST,
- remont ciągu drogowego nr S5310 ul. Żorska w Orzeszu w ramach Partnerstwa z Powiatem Mikołowskim,
- prowadzenie Placówki Wsparcia Dziennego,
- budowa skateparku,
- budowa zaplecza sanitarno-szatniowego wraz z zagospodarowaniem otoczenia na obiekcie sportowym przy ul. Bukowina,
- budowa żłobka wraz z infrastrukturą towarzyszącą,
- Modernizacja pomieszczeń dla filii Miejskiej Biblioteki Publicznej w budynku byłego biurowca "Zremb",
- opracowanie dokumentacji rewitalizacji linii kolejowych połączenia Orzesze Jaśkowice – Oświęcim w ramach zawartego porozumienia z PKP Polskie Linie Kolejowe S.A.,
- rozbudowa Szkoły Podstawowej nr 8 w Orzeszu-Mościskach o część przedszkolną,
- budowa budynku komunalnego w Orzeszu przy ul.Ulbrycha wraz z infrastrukturą towarzyszącą,
- budowa wodociągu oraz drogi dojazdowej do cmentarza w Zazdrości,
- uzbrojenie terenów gminnych przy ul. Wiosny Ludów przeznaczonych do zagospodarowania.

Dla powyższych przedsięwzięć określono limity zobowiązań do zaciągania których pozwoli upoważnienie określone w § 4 ust.1 pkt. 1) uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Orzesze na lata 2017-2030.

W przedsięwzięciach nie zostały ujęte zawarte lub planowane do zawarcia umowy przekraczające rok budżetowy dotyczące np. dostaw wody, energii, gazu, odbioru odpadów, ścieków, usług telefonii komórkowej i stacjonarnej, ubezpieczenia, obsługi bankowej, usługi doradztwa, pocztowe, utrzymania zimowego dróg, oświetlenia świątecznego, dowożenia uczniów, dzierżawy, licencji na oprogramowanie oraz innych niewymienionych, a koniecznych do funkcjonowania wszystkich jednostek organizacyjnych Miasta Orzesze. Umowy te w razie konieczności ich zawarcia, będą zawierane na podstawie upoważnienia określonego w §4 ust.1 pkt. 2) uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Orzesze na lata 2017-2030.