

## **Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej Miasta Świnoujście**

Wieloletnia prognoza finansowa Miasta została sporządzona na lata 2020-2033. Jej horyzont czasowy dla miasta Świnoujście wyznacza okres, który jest niezbędny do rozliczenia zobowiązań finansowych zaciągniętych w latach 2020-2022 w celu realizacji zadań ujętych w przedsięwzięciach stanowiących załącznik nr 3 do niniejszej uchwały

### Poz. 1 dotyczy dochodów lat 2020-2033.

Szacując dochody bieżące w roku 2020 uwzględniono dane zawarte w projekcie budżetu miasta. W latach następnych zastosowano dostępne wskaźniki makroekonomiczne. Od roku 2023 w dochodach nie uwzględnia się subwencji na przeprawy promowe. Od roku 2027 dochody nie są waloryzowane.

W zakresie dochodów majątkowych przyjęto wielkości dochodów ze sprzedaży mienia uwzględniające istniejący zasób majątku Miasta - dochody te są prognozowane na podstawie wartości terenów przygotowanych do zbycia w związku z uchwaleniem planu zagospodarowania oraz aktualnych cen gruntów. Uwzględniono również wpływ środków zewnętrznych z tytułu umów ujętych, jako przedsięwzięcia w załączniku nr 3 do niniejszej uchwały.

### Poz. 2 dotyczy wydatków lat 2020-2033.

Wielkości wydatków bieżących na rok 2020 ustalono na podstawie projektu budżetu Miasta. Uwzględniono również zmienne dotyczące obsługi długu, tj. wielkości potencjalnych spłat poręczonych kredytów i pożyczek oraz odsetek od zobowiązań finansowych zaciągniętych przez Miasto. W roku 2021 skorygowano wydatki bieżące o znane wypłaty jednorazowe roku 2020. Od roku 2023 wydatki skorygowano o 25 mln zł, co stanowi zmniejszenie wydatków związanych z utrzymaniem przepraw promowych przez Świnę.

Szacowane wielkości wydatków, zarówno bieżących jak i majątkowych uwzględniają również wielkości wynikające z już zawartych i planowanych do zawarcia umów wieloletnich wykazanych w zestawieniu planowanych i realizowanych przedsięwzięć na lata 2020-2033 do niniejszej uchwały.

Łączny limit wydatków przypadających do spłaty w 2020 r. zgodnie z zawartymi umowami z tytułu udzielonych poręczeń i gwarancji wynosi 1.024.079 zł.

Wydatki na obsługę długu oszacowano na podstawie obowiązujących stóp procentowych, z założeniem, dwóch podwyżek o 0,5 % oraz marży na poziomie 1,0 %.

Realizację wydatków majątkowych zakłada się w wielkościach przyjętych w załączniku nr 3 do niniejszej uchwały, tj. umów już zawartych oraz przewidywanych do podpisania,

na które otrzymano dofinansowanie zewnętrzne z niewielką rezerwą na zakupy inwestycyjne jednoroczne.

Poz. 3 dotyczy wyniku budżetu lat 2020-2033.

Różnica pomiędzy dochodami a wydatkami pokazuje wynik budżetu w tradycyjnym rozumieniu. W latach 2020-2022 czyli czasie realizacji głównych zamierzeń inwestycyjnych budżet Miasta wykazuje deficyt. Od roku 2023 planowana jest nadwyżka budżetowa.

Poz. 4 dotyczy przychodów w latach 2020-2033

W roku 2020 ujęto kwotę 20.000 zł, jako nadwyżka środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu. Kwoty ujęte w wierszu 4.1. dotyczą planowanych do zaciągnięcia zobowiązań finansowych w celu realizacji zadań ujętych w załączniku nr 3 do niniejszej uchwały i stanowiąc będą m.in. zabezpieczenie wkładu własnego na realizację zadań dofinansowywanych ze środków zewnętrznych jak też prefinansowanie wydatków unijnych. Wielkości te będą na bieżąco weryfikowane w ślad za decyzjami o możliwości realizacji zadań.

Poz. 5 dotyczy rozchodów lat 2020-2033.

Rozchody zaplanowano uwzględniając harmonogram spłat wynikający z umów:

- a) emisji obligacji komunalnych w latach poprzednich przez PeKaO S.A.,
- b) pożyczki z Funduszu JESSICA, zaciągniętej w 2014 roku na finansowanie Projektu miejskiego, którego obsługa prowadzona jest przez BOŚ Bank w Szczecinie,

Poza spłatą zadłużenia jednostki samorządu terytorialnego, w 2020 roku zaplanowano udzielenie pożyczek organizacjom pozarządowym, jako przejściowe sfinansowanie wkładu własnego w projektach unijnych.

Wyłączenia (poz.5.1.1) dotyczą wkładów własnych na realizację zadań, dla których dofinansowanie ze środków zewnętrznych jest nie mniejsze niż 60% wartości projektu. W przypadku Gminy Świnoujście uwzględniono poniższe zadania:

- „Usprawnienie połączenia komunikacyjnego pomiędzy wyspami Uznam i Wolin”
- „Sprawny i przyjazny środowisku dostęp do infrastruktury portu w Świnoujściu”

Poz. 6 dotyczy długu publicznego.

Zadłużenie Miasta występuje w latach 2020-2032, wg stanu na dzień 31 grudnia danego roku oraz z uwzględnieniem ewentualnych zobowiązań zaciągniętych w latach 2019-2022.

Realizacja zaplanowanych zadań inwestycyjnych w minionych latach spowodowała konieczność emisji obligacji komunalnych. Na lata 2020-2022 również planuje się zaciągnięcie zobowiązań finansowych związanych przede wszystkim z zagwarantowaniem wkładu własnego oraz prefinansowaniem środków unijnych.

Dnia 4 listopada 2013 roku na mocy uchwały Rady Miasta Świnoujście wyrażono zgodę na przekształcenie SP ZOZ Szpital Miejski im. Jana Garduły w spółkę z ograniczoną odpowiedzialnością i przejęcie zobowiązań po przekształconym zakładzie więc dodatkowo od roku 2014 Miasto pokrywa wydatkami z budżetu Miasta raty przejętych zobowiązań po przekształconym SP ZOZ Szpital Miejski im. Jana Garduły, w tym zaciągniętych kredytów, dla których Miasto było poręczycielem. Ostatnia transza wydatków na spłatę przejętego zadłużenia zaplanowana jest na 2028 rok, a poszczególne

kwoty wykazane dla każdego roku składają się z raty kapitałowej oraz szacowanych odsetek. Co roku są one korygowane o wartość wynikającą z różnicy pomiędzy planowanymi a zapłaconymi odsetkami.

W ramach istniejącego zadłużenia występują wyłączenia z ograniczeń długu i podstawowy wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem spełnia wymóg ustawy o finansach publicznych.

#### Poz. 7 pokazuje relację „zrównoważenia wydatków bieżących”

W/w zasada mówi o tym, że organ stanowiący jednostki samorządu terytorialnego nie może uchwalić budżetu, w którym planowane wydatki bieżące są wyższe niż planowane dochody bieżące powiększone o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i wolne środki, jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu jednostki samorządu terytorialnego, wynikających z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych.

W sytuacji, gdy to dochody bieżące są wyższe od wydatków bieżących występuje nadwyżka operacyjna, która oznacza to, iż jest możliwość finansowa na prowadzenie nowych inwestycji lub spłatę wcześniejszego zadłużenia.

#### Poz. 8 - wskaźniki spłaty zobowiązań

Wszelkie wskaźniki planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów obowiązujące jednostkę samorządu terytorialnego w latach ujętych w prognozie mieszczą się w ustawowych normach.

#### Poz. 9 – finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ufp.

Zarówno kwoty dochodów jak i wydatków uwzględniają projekty z dofinansowaniem Unii Europejskiej.

Poz. 9.4 stanowi limit wydatków, zgodny z pozycją 1.1.2 wykazu przedsięwzięć wieloletnich (załącznik nr 3), w której uwzględniono całkowite koszty planowanych do realizacji zadań inwestycyjnych – zatem zawierających również koszty niekwalifikowane w projektach unijnych. Taki sposób ujęcia jest niezbędny dla zawarcia umów z wykonawcami tych inwestycji.

Poz. 9.4.1.1 pokazuje kwotę jaką Miasto planuje otrzymać jako dofinansowanie inwestycji wieloletnich w ramach projektów unijnych.

#### Poz. 10 - jest informacją uzupełniającą o wybranych kategoriach finansowych

Wydatki objęte limitem art. 226 ust. 3 ustawy o finansach publicznych (poz.10.1) wynikają z załącznika nr 3 do niniejszej uchwały, który zawiera zestawienie planowanych i realizowanych przedsięwzięć na lata 2020-2033.

W 2013 roku przejęto zobowiązania wynikające z zawartych umów z tytułu udzielonych poręczeń i gwarancji oraz pozostałych zobowiązań krótkoterminowych SP ZOZ Szpital Miejski.

Kwotę zobowiązań wykazano w poz. 10.5 w latach 2020–2027 z tendencją malejącą przez uwzględnienie wykazanych w poz. 10.3 wydatków na ich spłatę zaplanowanych na lata 2019–2028 (dane obu pozycji wykazują stan na dzień 31 grudnia).

Wartość potencjalnej spłaty kwot wynikających z przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnym publicznym zakładzie opieki zdrowotnej wykazanych w poz. 10.3

i 10.7 Miasto, jako poręczyciel (pożyczek dla SP ZOZ Szpital Miejski i innych przejętych zobowiązań, które zaciągnął ten zakład) spłaci w latach 2020-2028. Wydatek ten zmniejsza dług publiczny.

Obecnie Miasto jest poręczycielem 4 pożyczek/kredytów dla 4 podmiotów, z tego: Przedsiębiorstwo Energetyki Ciepłej Sp. z o.o. (1 pożyczka), Zakład Wodociągów i Kanalizacji Sp. z o.o. (1 pożyczka), Komunikacja Autobusowa Sp. z o.o. (1 kredyt), SP ZOZ Zakład Pielęgnacyjno-Opiekuńczy (1 kredyt). Ponadto planowane jest udzielenie poręczenia spółce LOKUM. Wszystkie poręczenia zestawiono w załączonej tabeli do objaśnień.

## Tabela do objaśnień WPF

## Zestawienie zobowiązań z tytułu poręczeń i gwarancji na lata 2020-2048

Lp.	Treść	Kwoty w poszczególnych latach									Razem 2029- 2048	Łącznie 2020- 2048
		2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.	Poręczenie pożyczki z WFOŚiGW w Szczecinie w Przedsiębiorstwie Energetyki Ciepłej Sp. z o.o. w Świnoujściu" umowa nr 2017P0160S z dnia 11.04.2017r.	81 696	81 696	81 696	81 696	81 696	81 696	81 696	81 696	6 848	0	660 416
2.	Udzielenie poręczenia za zobowiązania Zakładu Wodociągów i Kanalizacji Sp. z o.o. umowa pożyczki nr 2015P0298S z 31.07.2015 WFOŚiGW	106 240	106 240	106 240	53 200	0	0	0	0	0	0	371 920
3.	Udzielenie poręczenia za zobowiązania Komunikacji Autobusowej Sp. z o.o. z tyt. kredytu w BNP Paribas Bank Polska S.A. W W-wie, umowa nr WAR/4050/13/145/CB (umowa nr 62) z 29.08.2013r.	225 781	336 376	0	0	0	0	0	0	0	0	562 157
4.	Udzielenie poręczenia za zobowiązania SP ZOZ Zakład Pielęgnacyjno Opiekuńczy z dnia 25.05.2016 z tyt. kredytu udzielonego przez PKO SA	490 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	490 000
5.	Udzielenie poręczenia za zobowiązania LOKUM Sp. z o.o. z tytułu kredytu z banku BGK w Warszawie	120 362	240 723	240 723	240 723	240 723	240 723	240 723	240 723	240 723	4 694 099	6 740 245
<b>Razem</b>		<b>1 024 079</b>	<b>765 035</b>	<b>428 659</b>	<b>375 619</b>	<b>322 419</b>	<b>322 419</b>	<b>322 419</b>	<b>322 419</b>	<b>247 571</b>	<b>4 694 099</b>	<b>8 824 738</b>