

Siemianowice Śląskie, 2023.05.04

Nr sprawy: FB.3060.1.2023

W związku z przesłaniem przez zainteresowanych pytań dotyczących:

Konkursu na wybór organizatora emisji obligacji komunalnych Miasta Siemianowice Śląskie udzielamy następujących wyjaśnień:

Pytanie 1. Czy na 31.03.2023 Miasto Siemianowice Śląskie posiadało obciążenia inne niż pożyczka, kredyt i emisja obligacji, które wywołują podobne skutki ekonomiczne? Jeśli tak, to jakie?

Odpowiedź: Miasto Siemianowice Śląskie na dzień 31.03.2023 posiadało wyłącznie obciążenia z tytułu wyemitowanych obligacji i zaciągniętych kredytów bankowych.

Pytanie 2. Kogo dotyczą, z czego wynikają i jakie jest prawdopodobieństwo odzyskania należności wymagalnych na 31.03.2023 (wg Rb-N)?

Odpowiedź: Wykazane w sprawozdaniu Rb-N na dzień 31.03.2023 należności wymagalne dotyczą głównie przedsiębiorstw niefinansowych, gospodarstw domowych oraz jednostek samorządu terytorialnego (podatki, fundusz alimentacyjny, zaliczki alimentacyjne, dzierżawa, najem lokali). Urząd Miasta prowadzi postępowania windykacyjne zmierzające do odzyskania należności. Wystawiane są upomnienia, wezwania, tytuły egzekucyjne i prowadzona jest egzekucja administracyjna.

Pytanie 3. Czy dochody majątkowe Miasta Siemianowice Śląskie z dotacji na rok 2023 i kolejne lata są zagwarantowane?

Odpowiedź:

Dochody majątkowe wprowadzane są do budżetu miasta zgodnie z podpisanymi umowami oraz na podstawie przyznanego dofinansowania z Rządowego Funduszu „Polski Ład”.

Pytanie 4. Czy na rachunkach bankowych prowadzonych dla Miasta Siemianowice Śląskie ciążą zajęcia egzekucyjne? Jeśli tak, to prosimy o podanie kwoty zajęć egzekucyjnych.

Odpowiedź: Na rachunkach bankowych Miasta Siemianowice Śląskie nie ciążą zajęcia egzekucyjne.

Pytanie 5. Czy Miasto Siemianowice Śląskie posiada zaległe zobowiązania finansowe w bankach? Jeśli tak, to w jakiej wysokości.

Odpowiedź: Miasto Siemianowice Śląskie nie posiada zaległych zobowiązań finansowych w bankach.

Pytanie 6. Czy w ciągu ostatnich 2 lat nastąpiło wypowiedzenie przez inny bank umowy o znacznej wartości (powyżej 10% dochodów ogółem w danym roku)?

Odpowiedź: W ciągu ostatnich dwóch lat nie nastąpiło wypowiedzenie umowy o znacznej wartości przez inny bank.

Pytanie 7. Czy Miasto Siemianowice Śląskie na dzień 31.03.2023 posiadało zaległe zobowiązania wobec ZUS i/lub US? Jeśli tak, prosimy o podanie kwoty zaległych zobowiązań.

Odpowiedź: Miasto Siemianowice Śląskie nie posiada zaległych zobowiązań wobec ZUS i US.

Pytanie 8. Prosimy o wyniki finansowe szpitali za 2021 i 2022, które zgodnie ze statutem podlegają pod Miasto Siemianowice Śląskie.

Odpowiedź: Sprawozdanie finansowe Szpitala Miejskiego w Siemianowicach Śląskich za 2021 rok znajduje się na stronie <https://bip.msiemianowicesl.finn.pl/bipkod/32057954>.

Termin sporządzenia sprawozdania za 2022 rok i przekazania go organowi nadzorującemu upływa 31 maja 2023 roku.

Pytanie 9. Czy, wg stanu na 31.03.2023, jakiś szpital/SPZOZ nadzorowane przez Miasto Siemianowice Śląskie realizowały program naprawczy oraz czy Miasto udzieliło im wsparcia (np. w formie dopłaty na kapitał, dopłaty do działalności bieżącej/inwestycyjnej lub poręczenia za kredyty im udzielone)? Jeśli tak, to w jakiej formie i kwocie.

Odpowiedź: Nadzorowany przez Miasto Siemianowice Śląskie Szpital Miejski realizował program naprawczy, SPZOZ nie realizowały programu naprawczego. Miasto nie udzieliło żadnych poręczeń.

W 2023 roku (wg stanu na 31.03) Miasto Siemianowice Śląskie przekazało Szpitalowi Miejskiemu w Siemianowicach Śląskich Sp. z o.o. 5 000 000,00 zł tytułem objęcia udziałów oraz 1 395 000,00 zł jako dofinansowanie do zadania inwestycyjnego pn. „Modernizacja i przebudowa bloku operacyjnego wraz z centralną sterylizatornią Szpitala Miejskiego w Siemianowicach Śląskich oraz zakup niezbędnego wyposażenia i sprzętu medycznego dla Szpitala Miejskiego w Siemianowicach Śląskich”.

Pytanie 10. Czy w okresie obowiązywania zadłużenia z tyt. Przedmiotowych obligacji przewidywane jest przejęcie przez Miasto Siemianowice Śląskie zobowiązań powstałych

w wyniku likwidacji nadzorowanych szpitali/SPZOZ po przeniesieniu działalności medycznej do innego podmiotu? Jeśli tak, to prosimy o podanie ewentualnych szacowanych skutków w/w zmian dla Państwa budżetu.

Odpowiedź: W okresie obowiązywania zadłużenia z tytułu przedmiotowych obligacji nie jest przewidywane przejęcie zobowiązań szpitala/SPZOZ w związku z jego likwidacją.

Pytanie 11. Przyczyny spadku dochodów ogółem w 2022r. vs 2021r. (-7%)

Odpowiedź: W ramach dochodów bieżących - od czerwca 2022 roku wypłatę świadczeń 500 plus i 300 plus przejął ZUS – miasto otrzymywało na ten cel dotację celową z budżetu państwa. Ponadto w 2021 roku otrzymaliśmy dodatkowe środki z subwencji na uzupełnienie dochodów w kwocie prawie 18 mln zł, a w ramach dochodów majątkowych uzyskano jednorazowy wpływ w wysokości prawie 13 mln zł ze sprzedaży nieruchomości przy ulicy Bytomskiej.

Pytanie 12. Zasadnicze przyczyny powstania deficytu operacyjnego (w 2021r. +7,4 MPLN, a w 2022 - 0,4 MPLN).

Odpowiedź: Główną przyczyną powstania deficytu operacyjnego w jednostkach samorządu terytorialnego jest angażowanie na wydatki bieżące pozostałości niewykorzystanych środków z roku poprzedniego. Dotyczy to głównie środków kierowanych na konkretne zadania – w przypadku Siemianowic Śląskich to wydatki unijne, na gospodarowanie odpadami oraz przeciwdziałanie alkoholizmowi i narkomanii.

Pytanie 13. Prosimy o wskazanie czy:

a. na Państwa rachunkach w bankach ciążyą zajęcia egzekucyjne? ~~TAK~~/NIE

Jeżeli tak, to prosimy o podanie kwoty zajęć egzekucyjnych (w tys. PLN).

b. posiadają Państwo zaległe zobowiązania finansowe w bankach? ~~TAK~~/NIE

Jeżeli tak, to prosimy o podanie kwoty zaległych zobowiązań w bankach (w tys. PLN).

c. w ciągu ostatnich 18 miesięcy był prowadzony u Państwa program postępowania naprawczego w rozumieniu ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych?

~~TAK~~/NIE

d. w ciągu ostatnich 36 miesięcy były prowadzone wobec Państwa za pośrednictwem komornika sądowego postępowania egzekucyjne wszczynane na wniosek banków? ~~TAK~~/NIE

e. posiadają Państwo zaległe zobowiązania wobec ZUS lub US? ~~TAK~~/NIE

Jeżeli tak, to prosimy o podanie kwoty zaległych zobowiązań wobec ZUS i US (w tys. PLN).

f. w ciągu ostatnich dwóch lat została podjęta uchwała o nieudzieleniu absolutorium organowi wykonawczemu reprezentującemu Państwa jednostkę (wójt/burmistrz/prezydent, zarząd powiatu, zarząd województwa)? ~~TAK~~/NIE

Jeśli tak, to proszę o wskazanie z jakiego powodu podjęto uchwałę o nieudzieleniu absolutorium?

Pytanie 14. Prosimy o informację:

a. jak sytuacja związana z COVID-19 przełożyła się na sytuację finansową gminy w 2020 roku oraz w 2021 roku;

Na realizację dodatkowych zadań miasto otrzymywało środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19. W roku 2021 była to kwota ponad 15 mln zł w ramach dochodów bieżących, zaś prawie 5 mln zł z Rządowego Funduszu Polski Ład.

b. jaka była wysokość wydatków bieżących poniesionych w 2020 roku oraz w 2021 roku (prośba o podanie wartości odrębnie dla ww. lat) w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19 i nie objętych finansowaniem otrzymanymi na ten cel dotacjami i środkami bieżącymi (pozycja wykazywana w WPF w kolumnie 10.11);
W roku 2020 była to kwota 1 000 158,84 zł, a w roku 2021 94 755,91 zł.

c. czy przy wyliczeniu wskaźnika zdefiniowanego w art. 243 Uofp zastosowano inne wyłączenia, nie wykazane w WPF, które wynikałyby z dodatkowych przepisów dopuszczających ww. wyłączenie? Jeżeli tak prosimy o wskazanie powodu wyłączenia oraz podanie kwot przypadających na poszczególne lata.

Nie

15. Prosimy o wskazanie kwoty środków na uzupełnienie subwencji ogólnej (z tytułu uszczuplenia dochodów podatkowych) otrzymanych w ostatnim wykonanym roku i w planie na koniec roku bieżącego, z podaniem sposobu jej ujęcia w sprawozdaniach.

Miasto Siemianowice Śląskie w roku 2022 nie otrzymało, a na 2023 (wg stanu na 30.04) nie są zaplanowane środki na uzupełnienie subwencji ogólnej.

16. Pozostałe pytania, w tym:

a. Prosimy o wyjaśnienie przyczyn planowanego deficytu bieżącego w roku 2023 (-37,48 mln PLN).

Obniżenie dochodów bieżących z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego, wzrost wydatków bieżących – głównie wydatków na energię i wynagrodzenia (wzrost płacy minimalnej) oraz niewspółmierny do wzrostu części oświatowej subwencji ogólnej wzrost wydatków na oświatę.

b. Prosimy o informację z jakiego tytułu planowany jest spadek dochodów bieżących w 2023 roku w stosunku do wykonania w 2022r. (o 9,7%).

Spadek dochodów dotyczy głównie przejęcia od czerwca 2022 roku wypłaty świadczeń 500 plus i 300 plus przez ZUS – dotychczas miasto otrzymywało na ten cel dotację celową z budżetu państwa. Ponadto Ministerstwo Finansów zaplanowało dla Miasta mniejsze niż w 2022 roku wpływy z tytułu udziału we wpływach z podatków dochodowych, a dochody z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 są wprowadzane do budżetu na podstawie wpływu środków na rachunek bankowy.

c. Prosimy o informację z jakiego tytułu planowany jest wzrost dochodów bieżących w 2024 roku w stosunku do planu w 2023r. (o 26,2%).

Wzrost dochodów dotyczy planowanego zwiększenia udziałów we wpływach z podatku dochodowego oraz subwencji.

d. Prosimy o informację jaki majątek planowany jest do sprzedaży w latach 2023-2025 (24,36 mln PLN w 2023 roku, 5,4 mln PLN w 2024r. i 6,3 mln PLN w 2025 roku).

W roku 2023 planowana jest sprzedaż majątku na kwotę 24 355 988,00 zł. Dotyczy ona sprzedaży 60 mieszkań z bonifikatą, 2 mieszkań ze spadku tj. Al. Młodych 14/9 i ul. Zielona 8a/18, dwóch działek nr 44-7/1, 44-7/2 przy ul. Słonecznej (obręb 57) 936/6, przy ul. Budowlanej (obręb 57) 937/4, przy ul. Budowlanej (obręb 57) 938/4, przy ul. Budowlanej (obręb 57) 939/4, przy ul. Budowlanej (obręb 57) 942/4, przy ul. Budowlanej (obręb 57) 943/4, przy ul. Budowlanej działka nr 11-1951/382, przy ul. Bańgowskiej, dwie działki nr 52-951/10 i 52-950/10 przy ul. Czeladzkiej/Stara Szosa, nieruchomość: dz. (obręb 55) 3544/27, 2698/28, 3547/34, 3540/27 przy ul. Obwodowej, 55-3546/27, 55-3543/27, 55-3541/27 przy ul. Obwodowej, Stary Sącz udział 3/8 cz. w prawie własności nieruchomości niezabudowanej ozn. jako (obręb 15) w dz. 136, 141,169,3988 oraz 177/1 działka nr 53-3032/224 przy ul. Olimpijskiej, działka nr 51-144/39 przy ul. Ogrodowej, działki przy ul. Chemicznej m.in. 56-1319/55 .

W roku 2024 sprzedaż dotyczy 60 mieszkań z bonifikatą, 3 mieszkań ze spadku to jest Niepodległości 58e/3, Kasztanowa 7a/2, Reymonta 16/6, części działki nr 56-1146/55 przy

ul. Chemicznej, część działki nr 56-1303/22 przy ul. Składowej, działki przy ul. Żwirowej w Katowicach m.in. (obręb 54) dz. 335/18, 334/24, 333/24.

W roku 2025 sprzedaż dotyczy 60 mieszkań z bonifikatą, 2 mieszkań (spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu) ze spadku tj. Bohaterów Września 6/9 oraz Katowice, Świętej Barbary 5f/4a, część działki nr 11-1139/125 przy ul. Krupanka ok. 5,5 ha.

e. Prosimy o informację czy zaplanowane na lata 2023-2025 dochody majątkowe z tytułu dotacji są zabezpieczone podpisanymi umowami (28,78 mln PLN w 2023r., 13 mln PLN w 2024r. i 8 mln PLN w 2025r.). Prosimy o podanie kwot przyznanych dotacji i informacji o złożonych wnioskach o przyznanie dotacji.

Dochody majątkowe wprowadzane są do budżetu miasta zgodnie z podpisanymi umowami oraz na podstawie przyznanego dofinansowania z Rządowego Funduszu „Polski Ład”.

f. Prosimy o wyjaśnienie z jakiego tytułu planowany jest spadek wydatków bieżących w 2024 roku w stosunku do planu 2023r. (o 3%).

Spadek wydatków bieżących w roku 2024 nie jest planowany z żadnego konkretnego tytułu.

g. Z uwagi na wysoki poziom należności wymagalnych wykazanych w sprawozdaniu Rb-N za pierwszy kwartał 2023 roku, które wynoszą 79.819,61 tys. PLN, prosimy o podanie z jakiego tytułu są to należności i jakie Gmina podejmuje działania w celu ich odzyskania.

Wykazane w sprawozdaniu Rb-N na dzień 31.03.2023 należności wymagalne dotyczą głównie przedsiębiorstw niefinansowych, gospodarstw domowych oraz jednostek samorządu terytorialnego (podatki, fundusz alimentacyjny, zaliczki alimentacyjne, dzierżawa, najem lokali). Urząd Miasta prowadzi postępowania windykacyjne zmierzające do odzyskania należności. Wystawiane są upomnienia, wezwania, tytuły egzekucyjne i prowadzona jest egzekucja administracyjna.

h. Prosimy o wyjaśnienie w zakresie planowanych wysokich nadwyżek bieżących w latach 2024-2028 (w przedziale od 70,5 mln PLN do 92,1 mln PLN), przy znacznie niższym wykonaniu z lat poprzednich (tj. 5,8 mln PLN w 2018 roku, deficyt bieżący -5,4 mln PLN w 2019 roku, deficyt bieżący -9,5 mln PLN w 2020 roku, 7,4 mln PLN w 2021 roku, deficyt bieżący -0,4 mln PLN w 2022 roku) oraz planowanym deficycie bieżącym w 2023 roku -37,48 mln PLN.

Wysokość nadwyżek operacyjnych spowodowana jest głównie planowanym wzrostem dochodów bieżących z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego oraz subwencji.

17. Pytania dotyczące podmiotów powiązanych

a. Prosimy o informację, czy w przeszłości wystąpiły lub planowane są przejęcia z mocy prawa przez Państwo zadłużenia po podmiocie, dla którego Państwo są/byli podmiotem założycielskim/na podstawie umowy z wierzycielem spółki prawa handlowego/stowarzyszenia tj. czy Państwo wstąpili/wstąpią na miejsce dłużnika, który został/zostanie z długu zwolniony.

Nie wystąpiły, ani nie są planowane tego typu przejęcia.

b. Czy wśród podmiotów powiązanych znajduje się szpital (w tym także dla którego JST jest organem tworzącym lub udziałowcem?) TAK/~~NIE~~

c. Jeżeli TAK to prosimy o:

- udostępnienie bilansu i rachunku zysków i strat szpitala za ostatnie dwa lata obrotowe; Sprawozdanie finansowe Szpitala Miejskiego w Siemianowicach Śląskich za 2021 rok znajduje się na stronie <https://bip.msiemianowicesl.finn.pl/bipkod/32057954>.

Rachunek zysków i strat zostanie zamieszczony w dniu 05.05.2023 na stronie <https://bip.msiemianowicesl.finn.pl/bipkod/32057954> .

Termin sporządzenia sprawozdania za 2022 rok i przekazania go organowi nadzorującemu upływa 31 maja 2023 roku.

- podanie, oddzielnie dla każdego z nich, informacji określonych poniżej w pkt A-C

Informacje dotyczące Szpitala Miejskiego w Siemianowicach Śląskich

A. Informacje czy szpital:

a) realizuje program naprawczy? TAK/~~NIE~~

b) korzysta z kredytów (w tym poręczonych przez Państwa)? ~~TAK~~/NIE

Jeżeli tak, prosimy o podanie: kwoty kredytu (w tys. PLN); okresu kredytowania;

kwoty poręczenia (w tys. PLN) oraz okresu poręczenia;

B. Czy wspieracie Państwo szpital finansowo (poprzez dopłaty na kapitał lub dopłaty do działalności bieżącej/inwestycyjnej lub udzielane pożyczki). TAK/~~NIE~~

Jeżeli tak, prosimy o podanie okresu wsparcia oraz kwoty udzielonego szpitalowi

finansowania w ostatnich dwóch latach obrotowych oraz roku bieżącym (w tys. PLN).

W roku 2021 4 800 000,00 zł dokapitalizowanie Szpitala Miejskiego w Siemianowicach Śląskich Sp. z o.o. (objęcie udziałów) oraz 600 000,00 zł jako dofinansowanie do zadania inwestycyjnego pn. „Zakup sprzętu medycznego dla Szpitala Miejskiego”

W roku 2022 – 10 150 000,00 zł dokapitalizowanie Szpitala Miejskiego w Siemianowicach Śląskich Sp. z o.o. (objęcie udziałów) oraz 1 700 000,00 zł jako dofinansowanie do zadania inwestycyjnego pn. „Modernizacja i przebudowa bloku operacyjnego wraz z centralną sterylizatornią Szpitala Miejskiego w Siemianowicach Śląskich oraz zakup niezbędnego wyposażenia i sprzętu medycznego dla Szpitala Miejskiego w Siemianowicach Śląskich”
Plan na rok 2023 – 5 000 000,00 zł dokapitalizowanie Szpitala Miejskiego w Siemianowicach Śląskich Sp. z o.o. (objęcie udziałów) oraz 1 750 000,00 zł jako dofinansowanie do zadania inwestycyjnego pn. „Modernizacja i przebudowa bloku operacyjnego wraz z centralną sterylizatornią Szpitala Miejskiego w Siemianowicach Śląskich oraz zakup niezbędnego wyposażenia i sprzętu medycznego dla Szpitala Miejskiego w Siemianowicach Śląskich”.

C. Prosimy o informację, czy:

a. przeprowadzili lub przewidują Państwo likwidację jakiegokolwiek szpitala wraz z przejęciem jego długu? ~~TAK~~/NIE

Jeżeli tak, to prosimy o podanie łącznej kwoty przejętego długu.

b. czy w okresie obowiązywania ekspozycji kredytowej w Banku przewidywane jest przejęcie zobowiązań powstałych w wyniku likwidacji zakładu opieki zdrowotnej przez Państwo po przeniesieniu działalności medycznej do innego pomiotu (komercjalizacja, prywatyzacja, dzierżawa itp.)? ~~TAK~~/NIE

Jeżeli tak, prosimy o podanie poniesionych lub ewentualnych szacowanych skutków wyżej wymienionych zmian dla Państwa budżetu.

Pytanie 18. Ponadto prosimy o przesłanie lub udostępnienie na stronie BIP następujących dokumentów - pozytywnej opinii RIO o możliwości wykupu obligacji w kwocie 28 mln PLN.

Opinia została zamieszczona na stronie BIP

<https://bip.msiemianowicesl.finn.pl/bipkod/14693236>

04.05.2023

/-/ Joanna Grzesiok

Przewodnicząca Komisji do przeprowadzenia postępowania na wybór organizatora emisji obligacji komunalnych Miasta Siemianowice Śląskie

/-/ Beata Gałuszka

Zastępca Przewodniczącej Komisji do przeprowadzenia postępowania na wybór organizatora emisji obligacji komunalnych Miasta Siemianowice Śląskie