UCHWAŁA NR XXIII.203.2017
RADY MIASTA JASTRZĘBIE-ZDRÓJ

z dnia 19 grudnia 2017 roku

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Jastrzębie-Zdrój

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (jednolity tekst Dz.U. z 2017 roku poz. 1875 ze zmianami), art. 226, 227, 228, 229, 230 ust. 1 i 6 i art. 231 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (jednolity tekst Dz.U. z 2017 roku poz. 2077)

Rada Miasta Jastrzębie-Zdrój

u c h w a l a :

§ 1

Przyjąć Wieloletnią Prognozę Finansową Miasta Jastrzębie-Zdrój, zgodnie z załącznikiem Nr 1, wraz z objaśnieniami przyjętych wartości stanowiącymi załącznik Nr 3.

§ 2

Ustalić przedsięwzięcia wieloletnie, określone w załączniku Nr 2, w tym na zadania związane z programami finansowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych oraz pozostałe zadania.

§ 3

Upoważnia się Prezydenta Miasta Jastrzębie-Zdrój do:
1) zaciągania zobowiązań związanych z realizacją wieloletnich przedsięwzięć, o których mowa w § 2,
2) zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania Miasta i z których płatności wykraczają poza rok budżetowy,
3) przekazania kierownikom jednostek organizacyjnych Miasta uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w pkt 1 i 2.

§ 4

Traci moc uchwała Nr XIV.157.2016 Rady Miasta Jastrzębie-Zdrój z dnia 22 grudnia 2016 roku w sprawie: Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Jastrzębie-Zdrój ze zmianami.

§ 5

Wykonanie uchwały powierzyć Prezydentowi Miasta Jastrzębie-Zdrój.

§ 6

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2018 roku.

Wiceprzewodniczący Rady

Ryszard Piechoczek

Uzasadnienie:

Wieloletnia prognoza finansowa Miasta Jastrzębie -Zdrój (zwana dalej WPF) została opracowana zgodnie z przepisami art. 226 – 231 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (j.t. Dz. U. z 2017 r., poz. 2077). Celem tego dokumentu jest przedstawienie sytuacji finansowej Miasta, w tym przepływów finansowych w obszarze działalności operacyjnej i majątkowej. Dokument ten jest źródłem informacji dla instytucji finansowych, organów nadzoru, mieszkańców oraz wszystkich pozostałych zainteresowanych na temat zdolności Miasta do generowania nadwyżki operacyjnej, spłaty zadłużenia oraz możliwości inwestycyjnych w bliższej i dalszej perspektywie.

Prognozowanie i planowanie w perspektywie wieloletniej podyktowane jest w głównej mierze charakterem prowadzonej działalności Miasta, tzn. ciągłością funkcjonowania jednostek organizacyjnych, realizacją zadań inwestycyjnych w okresach przekraczających rok budżetowy, wieloletnimi skutkami decyzji finansowych podejmowanych w danym roku budżetowym (np. umowy wieloletnie, zaciąganie długoterminowych zobowiązań dłużnych).

Istnieje konieczność uchylenia aktualnie obowiązującej uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Jastrzębie - Zdrój i podjęcia nowej uchwały w związku z koniecznością:

1. aktualizacji metodologii szacowania dochodów i wydatków bieżących w latach prognozowanych z uwzględnieniem sytuacji gospodarczej kraju oraz nadal niestabilnej sytuacji finansowej sektora związanego z górnictwem węgla kamiennego. Przyjęto założenie, że przedmiotowe kategorie budżetowe w latach 2019-2021 będą indeksowane w granicach wskaźników makroekonomicznych wynikających z informacji Ministerstwa Finansów, związanych z kształtowaniem się inflacji, opublikowanej na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych. Założenia takie pozwalają na realną ocenę przyszłych możliwości inwestycyjno-kredytowych Miasta. Niestabilność i nieprzewidywalność cykli gospodarczych nakazuje zachowanie szczególnej ostrożności dla prognoz długookresowych,
2. wprowadzenia planowanych kwot poszczególnych części subwencji ogólnej oraz dotacji z budżetu państwa na podstawie pism otrzymanych od dysponentów środków,
3. wprowadzenia wpływów z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych na podstawie pisma otrzymanego z Ministerstwa Finansów,
4. wprowadzenia nowych przedsięwzięć wieloletnich,
5. zabezpieczenia ciągłości w realizacji przedsięwzięć wieloletnich wynikających z dotychczasowej uchwały w sprawie WPF Miasta poprzez dokonanie zmian w dotychczas uchwalonych przedsięwzięciach wieloletnich polegających na: wydłużeniu okresu ich realizacji, zwiększeniu limitu wydatków i limitu zobowiązań w przedsięwzięciach w związku z niewystarczającymi środkami zaplanowanymi na te zadania,
6. zabezpieczenia w budżecie Miasta wkładu własnego w zadaniach inwestycyjnych, na dofinansowanie których Miasto będzie starało się uzyskać dofinansowanie ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej w okresie programowania na lata 2014-2020,

Dzięki WPF określone zostały wielkości środków dostępnych na podstawowe dziedziny działalności Miasta na lata przyszłe co umożliwiło z kolei dostosowanie wielkości wydatków

inwestycyjnych oraz przepływów pieniężnych związanych z ich finansowaniem do wymogu zachowania zdolności płatniczej Miasta.

Miasto Jastrzębie-Zdrój w latach objętych WPF-em generuje nadwyżkę operacyjną na poziomie między 6,5 mln zł a 8,1 mln zł. Poziom nadwyżki operacyjnej (nadwyżka dochodów bieżących nad wydatkami bieżącymi) obrazuje możliwości inwestycyjne Miasta w latach następnych z uwzględnieniem konieczności spłaty w latach 2020-2024 zaciągniętego w roku 2014 zobowiązania dłużnego w postaci obligacji komunalnych. Wobec tego Miasto w kolejnych latach nie zakłada zaciągania nowego długu.

Przedstawiony WPF składa się z trzech części. Pierwszą stanowi załącznik nr 1 określający w długookresowej perspektywie dochody i wydatki oraz przychody i rozchody budżetu Miasta, prognozę spłaty długu oraz spełnianie relacji, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych. W drugiej części przedstawiono wykaz planowanych przedsięwzięć na lata 2018-2020, który został sporządzony w podziale na:

- wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania współfinansowane środkami z budżetu Unii Europejskiej,
- wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania współfinansowane środkami z budżetu Unii Europejskiej,,
- wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane środkami krajowymi.

Ostatnią część WPF stanowią objaśnienia przyjętych wartości, które wskazują na podstawy ujęcia w niej określonych wartości finansowych i umożliwiają weryfikację przyjętej metodologii.