Załącznik nr 3
do Uchwały Nr
Rady Miasta Jastrzębie-Zdrój
z dnia 27 września 2018 roku

Objaśnienia zmian wartości Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Jastrzębie-Zdrój

W związku ze zmianami budżetu wynikającymi z projektu uchwały Rady Miasta przygotowanej na sesję w miesiącu wrześniu, zmianami wynikającymi z podjętych zarządzeń oraz wnioskami złożonymi przez dysponentów budżetu zachodzi konieczność aktualizacji informacji zawartych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta Jastrzębie-Zdrój. Wobec powyższego wprowadza się następujące zmiany:

Załącznik nr 1 „Wieloletnia Prognoza Finansowa" proponuje się zmienić w sposób następujący:

1. Zwiększyć planowane dochody budżetu Miasta o kwotę 359 211,20 zł, w tym dochody bieżące zwiększyć o kwotę 541 721,49 zł (z tego dochody otrzymane na dofinansowanie do zadań realizowanych z udziałem środków z budżetu Unii Europejskiej zwiększyć o kwotę 380 865,00 zł), a dochody majątkowe zmniejszyć o kwotę 182 510,29 zł (z tego otrzymane na dofinansowanie do zadań realizowanych z udziałem środków z budżetu Unii Europejskiej zmniejszyć o kwotę 209 251,00 zł),
2. Zmniejszyć planowane wydatki budżetu Miasta o kwotę 1 439 109,00 zł, w tym wydatki bieżące zwiększyć o kwotę 130 356,00 zł (z tego z tytułu zadań realizowanych z udziałem środków z budżetu Unii Europejskiej zwiększyć o kwotę 67 536,00 zł), a wydatki majątkowe zmniejszyć o kwotę 1 569 465,00 zł (z tego z tytułu zadań realizowanych z udziałem środków z budżetu Unii Europejskiej zmniejszyć o kwotę 1 285 007,00 zł),
3. Zmniejszyć planowane przychody budżetu Miasta na 2018 rok o kwotę 1 798 320,20 zł z tytułu nadwyżki z lat ubiegłych.

Zmiany wprowadzone w budżecie Miasta 2018 roku oraz wnioski złożone przez dysponentów mają wpływ na kształt przyszłych budżetów, tzn.:

Dochody bieżące z tytułu ugody z JSW S.A. zostają zmniejszone w 2019 roku o kwotę 142 000 zł.

Dochody bieżące otrzymane na dofinansowanie do zadań realizowanych z udziałem środków z budżetu Unii Europejskiej zostają zmniejszone w 2019 roku o kwotę 4 243 zł, a w 2021 roku zostają zwiększone o kwotę 76 983 zł.

Dochody majątkowe otrzymane na dofinansowanie do zadań realizowanych z udziałem środków z budżetu Unii Europejskiej zostają zwiększone w 2019 roku o kwotę 214 243 zł na zadanie „Razem przeciw powodzi".

Wydatki bieżące przeznaczone na dofinansowanie do zadań realizowanych z udziałem środków z budżetu Unii Europejskiej zostają zwiększone w 2019 roku o kwotę 150 618 zł, a w 2020 roku o kwotę 235 451 zł.

Limit **wydatków majątkowych**:

W 2019 roku na pozostałe przedsięwzięcia wieloletnie nie uległ zmianie i wynosi 24 155 666 zł. Na przedsięwzięcia wieloletnie realizowane z udziałem środków z budżetu Unii Europejskiej został zwiększony o kwotę 1 555 089 zł i wynosi 45 408 603 zł. Na przyszłe potrzeby inwestycyjne Miasta nie uległ zmianie i wynosi 1 924 906 zł.

W 2020 roku na pozostałe przedsięwzięcia wieloletnie został zwiększony o kwotę 5 600 zł i wynosi 4 964 300 zł. Na przedsięwzięcia wieloletnie realizowane z udziałem środków z budżetu Unii Europejskiej nie uległ zmianie i wynosi 3 907 010 zł. Na przyszłe potrzeby inwestycyjne Miasta nie uległ zmianie i wynosi 1 924 906 zł.

W latach 2021-2024 limity wydatków na przyszłe potrzeby inwestycyjne Miasta nie ulegają zmianie.

Wynik budżetu:

W 2019 roku deficyt Miasta, w wyniku wprowadzonych zmian, zwiększył się o kwotę 1 671 500 zł i wynosi 34 468 476 zł. Stanowi to 7,65% dochodów. Planowany deficyt finansowany będzie przychodami wewnętrznymi pochodzącymi z nadwyżki z lat ubiegłych.

Od 2020 roku budżet Miasta osiąga nadwyżkę budżetową, która przeznaczona zostanie na spłatę długu.

Przychody:

W 2019 roku nadwyżka z lat ubiegłych zostaje zwiększona o kwotę 1 671 500 zł i wynosi 34 669 493 zł. Przeznaczona zostanie na sfinansowanie planowanego deficytu oraz na spłatę zaciągniętego długu w wysokości 201 017 zł.

W 2020 roku nadwyżka z lat ubiegłych zostaje zwiększona o kwotę 169 808 zł i wynosi 2 289 967 zł. Przeznaczona zostanie na spłatę części zaciągniętego długu.

W 2021 roku nadwyżka z lat ubiegłych zostaje zmniejszona o kwotę 42 987 zł i wynosi 467 348 zł. Przeznaczona zostanie na spłatę części zaciągniętego długu.

W 2022 roku nadwyżka z lat ubiegłych nie ulega zmianie i wynosi 700 774 zł. Przeznaczona zostanie na spłatę części zaciągniętego długu.

W 2023 roku nadwyżka z lat ubiegłych nie ulega zmianie wynosi 113 340 zł. Również wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych nie ulegają zmianie i wynoszą 347 434 zł. Przychody z tych dwóch źródeł przeznaczone zostaną na spłatę części zaciągniętego długu.

W 2024 roku wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych nie ulegają zmianie i wynoszą 214 774 zł. Przychody z tych dwóch źródeł przeznaczone zostaną na spłatę części zaciągniętego długu.

Relacje, o których mowa w art. 242-244 ustawy o finansach publicznych, w tym informacja o stopniu niezachowania tych relacji w przypadkach, o których mowa w art. 240a ust. 4 i 8 oraz art. 240b" - w całym okresie objętym Wieloletnią Prognozą Finansową Miasto Jastrzębie-Zdrój **spełnia relacje**, o których mowa w art. 242-244 ustawy o finansach publicznych.

W **załączniku nr 2** „Wykaz przedsięwzięć do WPF” dokonać następujących zmian w zakresie:

1. Wydatków bieżących 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. z 2017 r., poz. 2077 ze zm.)

1) wprowadza się nowe przedsięwzięcie pn. „Szkoła branżowa pierwszym krokiem do międzynarodowej kariery zawodowej” w związku z czym ustala się limit wydatków planowanych do poniesienia:
   - w 2019 roku w kwocie: 149 465 zł limit wydatków planowanych do poniesienia ze środków pochodzących z funduszy Unii Europejskiej, plan wydatków na 2019 rok wyniesie 149 465 zł,
   - w 2020 roku w kwocie 235 451 zł limit wydatków planowanych do poniesienia ze środków pochodzących z funduszy Unii Europejskiej, plan wydatków na 2020 rok wyniesie 235 451 zł.

Wobec powyższego wartość „Łącznych nakładów finansowych” oraz limit zobowiązań wyniosły 384 916 zł. Głównym celem projektu jest nabycie nowych kompetencji zawodowych tak aby wchodząc na rynek pracy posiadać doświadczenie i umiejętności odpowiadające potrzebom pracodawców.

Projekt pn. „Szkoła branżowa pierwszym krokiem do międzynarodowej kariery zawodowej ” – ZSZ

Głównym celem projektu jest nabycie nowych kompetencji zawodowych tak aby wchodząc na rynek pracy posiadać doświadczenie i umiejętności odpowiadające potrzebom pracodawców. Projekt dotyczy udziału trzech grup uczniów w 14 dniowych stażach zawodowych. W ramach projektu 16 uczniów kształcących się w zawodach fryzjer i cukiernik odbędzie praktyki w Hiszpańskiej Maladze. Ponadto 16 uczniów kształcących się w zawodach elektryk i ślusarz odbędzie 14 dniowy staż w Niemczech w Lipsku. Ostatnia 16 osobowa grupa kształcąca się w zawodach mechanik pojazdów samochodowych, lakiernik i elektromechanik samochodowy odbędzie staż w Rimini we Włoszech.

W 2019 roku poniesione zostaną koszty pobytu i zakwaterowania w Hiszpanii. Środki wydatkowane będą również na zakup materiałów biurowych, przewodników i słowników, szkolenie kulturowe i pedagogiczne oraz usługi reklamowe.

W 2020 roku opłacone zostaną koszty pobytu w Niemczech i we Włoszech. Wypłacone zostanie kieszonkowe dla uczestników projektu. Planuje się również zakup słowników i książek jak również materiałów biurowych. Środki będą wydatkowane także na opłacenie kursów językowych, szkoleń pedagogicznych i bhp.

Projekt ten realizowany będzie w ramach Programu Operacyjnego Wiedza Edukacja Rozwój i jest w 100% finansowany z bezzwrotnych środków zagranicznych.

Projekt realizowany jest w latach 2018-2020.

2) w przedsięwzięciu pn. „Razem przeciw powodzi” :
   - w 2018 roku zmniejsza się o kwotę 5 223 zł limit wydatków planowanych do poniesienia ze środków pochodzących z funduszy Unii Europejskiej, o 749 zł ze środków pochodzących

z Budżetu Państwa oraz o 173 zł ze środków własnych Miasta, plan wydatków na 2018 rok wyniesie 0 zł,

- w 2019 roku zwiększa się o kwotę 980 zł limit wydatków planowanych do poniesienia ze środków pochodzących z funduszy Unii Europejskiej, oraz o 173 zł ze środków własnych Miasta, plan wydatków na 2019 rok wyniesie 1 153 zł.

Wobec powyższego wartość Łącznych nakładów finansowych" oraz limit zobowiązań wynosi 1 153 zł. Proponowana zmiana wynika z konieczności przesunięcia terminu realizacji głównych zadań projektowych na 2019 rok w związku z nierozstrzygniętym postępowaniem przetargowym. Ponadto środki przeznaczone na zakup zestawu do cyfrowej komunikacji zostały przesunięte do wydatków majątkowych – sprzęt zostanie zakupiony wraz z zestawem kontenerowym jako pierwsze wyposażenie.

2. Wydatków majątkowych 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. z 2017 r., poz. 2077 ze zm.) w przedsięwzięciu pn. „Razem przeciw powodzi":
   - w 2018 roku zmniejsza się o kwotę 1 185 756 zł limit wydatków planowanych do poniesienia ze środków pochodzących z funduszy Unii Europejskiej, o 209 251 zł ze środków pochodzących z Budżetu Państwa, plan wydatków na 2018 rok wyniesie 0 zł,
   - w 2019 roku zwiększa się o kwotę 1 189 999 zł limit wydatków planowanych do poniesienia ze środków pochodzących z funduszy Unii Europejskiej, o 210 000 zł ze środków pochodzących z Budżetu Państwa oraz o 155 090 zł ze środków własnych Miasta, plan wydatków na 2019 rok wyniesie 1 555 089 zł.

Wobec powyższego wartość Łącznych nakładów finansowych" oraz limit zobowiązań wynosi 1 555 089 zł. Proponowana zmiana wynika z przesunięcia realizacji zadania na rok 2019 oraz zwiększenia środków własnych. W toku postępowania przetargowego złożono oferty, których wartość przekracza wysokość środków jakie zamawiający przeznaczył na sfinansowanie zadania.

3. Wydatków majątkowych na programy, projekty lub zadania pozostałe:

1) w przedsięwzięciu wieloletnim „Budowa chodnika ul. Libowiec" zwiększyć plan wydatków na 2020 rok oraz limit zobowiązań o kwotę 5 600 zł. Zmiany tej dokonuje się w związku z przekazaniem przez JSW S.A. na realizację zadania (wykonanie projektu budowy chodnika) kwoty większej od pierwotnie zadeklarowanej. Zakres rzeczowy nie ulega zmianie. W związku z powyższym plan wydatków na 2018 rok wyniesie 2 000 zł, na 2019 rok 198 000 zł, a na 2020 rok 47 600 zł. Limit zobowiązań i łączne nakłady finansowe ukształtują się w wysokości 247 600 zł,
2) w przedsięwzięciu wieloletnim „Modernizacja budynku Urzędu Miasta" zmniejszyć plan wydatków na 2018 rok o kwotę 137 000 zł. Zmiany tej dokonuje się w związku z wolnymi środkami, jakie pozostały na zadaniu po jego zrealizowaniu. Zakres rzeczowy nie ulega zmianie. W związku z powyższym plan wydatków na 2018 rok wyniesie 372 365 zł. Limit zobowiązań ukształtuje się w wysokości 0 zł, a łączne nakłady finansowe 1 088 472 zł.