

Uzasadnienie:

Wieloletnia prognoza finansowa Miasta Jastrzębie - Zdrój (zwana dalej WPF) została opracowana zgodnie z przepisami art. 226 – 232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (j.t. Dz. U. z 2019 roku poz. 869 ze zmianami). 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 uchylecia aktualnie obowiązującej uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Jastrzębie - Zdrój i podjęcia nowej uchwały w związku z koniecznością:

1. wprowadzenia nowego wzoru Wieloletniej Prognozy Finansowej, który został zmieniony Rozporządzeniem Ministra Finansów, Inwestycji i Rozwoju z dnia 8 października 2019 roku (ma zastosowanie po raz pierwszy do projektu uchwały wieloletniej prognozy finansowej, przedstawionego wraz z projektem uchwały budżetowej na 2020 rok),
2. aktualizacji metodologii szacowania dochodów i wydatków bieżących w latach prognozowanych z uwzględnieniem sytuacji gospodarczej kraju oraz sytuacji finansowej sektora związanego z górnictwem węgla kamiennego. Przyjęto założenie, że większość przedmiotowych kategorii budżetowych w latach 2021-2023 będzie indeksowanych w granicach wskaźników makroekonomicznych, wynikających z „Wytycznych dotyczących stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Aktualizacja - październik 2019”, związanych z kształtowaniem się inflacji oraz w oparciu o aktualizację własnych analiz finansowych. Założenia takie pozwalają na realną ocenę przyszłych możliwości inwestycyjno – kredytowych Miasta. Niestabilność i nieprzewidywalność cykli gospodarczych nakazuje zachowanie szczególnej ostrożności dla prognoz długookresowych,
3. wprowadzenia planowanych kwot poszczególnych części subwencji ogólnej oraz dotacji z budżetu państwa na podstawie pism otrzymanych od dysponentów środków,
4. wprowadzenia wpływów z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych na podstawie pisma otrzymanego z Ministerstwa Finansów,
5. przekształcenia zadania jednorocznego w 2019 roku w wieloletnie przedsięwzięcie: „Modernizacja Stadionu Miejskiego”,
6. wznowienia przedsięwzięć wieloletnich realizowanych w latach poprzednich m.in. w zakresie następujących zadań: „Przebudowa i rozbudowa zaplecza JZK przy ul. Dworcowej 17D”, „Budowa łącznika ul. Reymonta – Szybowa”,

7. zabezpieczenia ciągłości 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 m.in.: „Rewitalizacja i przebudowa ulicy 1 Maja w Jastrzębiu-Zdroju”, „Budowa chodnika ul. Połomska wraz z oświetleniem”, „Przebudowa ul. Witczaka”, „Cmentarze”, „Zagospodarowanie terenu ul. K. Paryskiej 9”, „Budowa oświetlenia ulic”, „Budowa i modernizacja boisk”, „Termomodernizacja obiektów oświatowych”, „Odwodnienie i remont drogi os. 1000 Lecia 15, 15 C-D”, „Oddymianie w przedszkolach”, „Modernizacja budynków”,
8. wprowadzenia nowych przedsięwzięć wieloletnich obejmujących m.in. następujące zadania: „Przebudowa skrzyżowania ulic Warszawska-Poznańska-Porozumień Jastrzębskich”, „Akademia Seniora”, „Przebudowa wiaduktu w ciągu ul. Traugutta”
9. zabezpieczenia w budżecie Miasta wkładu własnego w aplikacji o nowe środki zewnętrzne (zadanie „Profesjonalne Pracownie 3 w Jastrzębiu – Zdroju”, dla którego Miasto będzie starało się uzyskać dofinansowanie ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej),
10. wprowadzenia w 2021 roku i 2022 roku dotacji na „Zakup i montaż ekologicznych urządzeń grzewczych” i „Zakup i montaż urządzeń OZE”.

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 generuje nadwyżkę operacyjną na zmiennym poziomie wynoszącym: 11 mln zł w 2020 roku, 19 mln zł w 2021 roku, 12 mln zł w 2022 roku, 9 mln zł w 2023 roku i 7 mln zł w 2024 roku. Poziom nadwyżki operacyjnej (nadwyżka dochodów bieżących nad wydatkami bieżącymi) obrazuje możliwości inwestycyjne Miasta w latach następnych z uwzględnieniem konieczności spłaty w latach 2021-2024 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 2020-2023, 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.

SKARBNIK MIASTA

/-/ Dariusz Holesz