

Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej

Górnśląsko-Zagłębiowskiej Metropolii

na lata 2018-2023

I. Założenia ogólne

Wieloletnia Prognoza Finansowa Górnśląsko-Zagłębiowskiej Metropolii została sporządzona na lata 2018-2023 tj. okres roku budżetowego oraz pięciu następujących po nim lat zgodnie z okresem realizacji zadań wieloletnich ujętych w "Wykazie przedsięwzięć do WPF". Wieloletnia Prognoza Finansowa Górnśląsko-Zagłębiowskiej Metropolii na lata 2018-2023 jest kontynuacją przyjętej 12 września 2017 r. uchwały nr 1/8/17 Zgromadzenia Górnśląsko-Zagłębiowskiej Metropolii w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2017-2020 wraz z przyjętymi zmianami i została oparta na tych samych dokumentach prognostycznych Ministra Rozwoju i Finansów, tj.:

- wytycznych dotyczące założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego (aktualizacja – maj 2017 r.) opracowane przez Ministra Rozwoju i Finansów,
- wytycznych dotyczących stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja – maj 2017 r.) opracowane przez Ministra Rozwoju i Finansów,
- prognozie Ministerstwa Rozwoju i Finansów w zakresie parametrów makroekonomicznych przedstawionych w dokumentach rządowych, w tym w zaktualizowanym Wieloletnim Planie Finansowym Państwa na lata 2017-2020 (uwzględniającym aktualizację Programu konwergencji, który wyznacza kierunki polityki fiskalnej i określa cele główne funkcji państwa wraz z miernikami stopnia ich realizacji) oraz w innych rządowych dokumentach programowo-strategicznych.

Na podstawie powyższych dokumentów a także wysokości udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych na rok 2018 przyjęto wzrost dochodów Górnśląsko-Zagłębiowskiej Metropolii na poziomie 3,9% rocznie.

Należy jednak zwrócić uwagę na ryzyko w procesie prognozowania dochodów Górnośląsko-Zagłębiowskiej Metropolii wynikające chociażby z dynamiki procesów gospodarczych w kraju i zagranicą, które mogą spowodować istotne zmniejszenie zakładanych procesów wzrostowych krajowej gospodarki.

W przypadku planowanych wydatków znacząco może zmienić się struktura wydatków w stosunku do założeń przyjętych w prognozie (zmianie może ulec stosunek wydatków bieżących do majątkowych). Wielkość wydatków Górnośląsko-Zagłębiowskiej Metropolii w kolejnych latach budżetowych i ich struktura będzie zależać przede wszystkim od zakresu i rodzaju zadań, które realizować będzie Metropolia w kolejnych latach budżetowych, ze względu na szeroki katalog zadań, a także możliwość przejmowania ich realizacji od gmin członkowskich.

II. Dochody ogółem

Dochody ogółem Górnośląsko-Zagłębiowskiej Metropolii są równe dochodom bieżącym, gdyż w chwili sporządzania prognozy nie było przesłanek do planowania dochodów majątkowych w okresie objętym prognozą.

III. Dochody bieżące

W konstrukcji prognozy przyjęto za realny poziom dochodów Górnośląsko-Zagłębiowskiej Metropolii z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych w 2018 r. wynikający z informacji przekazanej przez Ministra Rozwoju i Finansów. W następnych latach założono wzrost dochodów z tego źródła na poziomie wskazanym w założeniach ogólnych tj. 3,9% rocznie. Podobne założenia przyjęto do części stałej składek członkowskich, których wielkość jest obliczana w odniesieniu do udziałów gmin członkowskich w podatku dochodowym od osób fizycznych i stanowi 0,5% planowanych wpływów gmin z tego tytułu. Składowa ta stanowi 9,04% dochodów ogółem budżetu na 2018 r. Planowana wielkość udziałów Górnośląsko-Zagłębiowskiej Metropolii w podatku dochodowym od osób fizycznych na rok 2018 została przekazana przez Ministra Rozwoju i Finansów w piśmie ST 3.4750.37.2017.3 z dnia 12 października 2017 r. i wynosi 327 775 552 zł. Łączna wielkość części stałej składki wnoszonej przez gminy członkowskie na rok 2018 wynosi 32 777 555 zł. Pozostałe dochody bieżące planowane na rok 2018 wynoszą 2 001 000 zł, na które składają się wpływy ze sprzedaży biletów autobusowych na połączenia realizowane do Pyrzowic oraz odsetki od środków zgromadzonych na rachunkach bankowych.

IV. Wydatki ogółem

Z uwagi na początkowy okres działalności Górnośląsko-Zagłębiowskiej Metropolii i brak wystarczających historycznych danych oraz kształtujące się dopiero spektrum działań, które realizować będzie Górnośląsko-Zagłębiowska Metropolia, prognozowane wydatki w latach 2019-2023 mogą ulec znaczącym zmianom.

V. Wydatki bieżące

W roku 2018 wielkości wydatków są zgodne z projektem uchwały budżetowej na rok 2018. W latach następnych prognozę wydatków oparto na wartościach przyjętych dla roku 2018. Należy jednak zastrzec, że z uwagi na wspomniany wyżej początkowy okres działalności Górnośląsko-Zagłębiowskiej Metropolii przyjęte wartości mogą ulec istotnym zmianom w kolejnych latach. Planowane w latach 2019 – 2023 wydatki na wynagrodzenia zostały zindeksowane o prognozowany na rok 2018 wskaźnik inflacji (wynoszący 2,3%). Wydatki związane z funkcjonowaniem organów Górnośląsko-Zagłębiowskiej Metropolii obejmują wydatki w tej kategorii, zaplanowane w rozdziałach: 75025 - Zgromadzenie związku metropolitalnego oraz 75026 - Urząd metropolitalny.

Ze względu na to, że kierunki rozwoju Górnośląsko-Zagłębiowskiej Metropolii dopiero się kształtują a prace w zakresie opracowania strategii jej rozwoju rozpoczyna się od 2018 roku, nie prognozowano wydatków z tytułu poręczeń i gwarancji oraz na obsługę długu.

VI. Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe na lata 2019-2023 zaplanowano na poziomie około 2/3 wartości wydatków majątkowych planowanych do realizacji w 2018 roku, z uwzględnieniem przyjętego do realizacji w latach 2021 - 2023 "Programu bezemisyjnego transportu publicznego".

VII. Wynik budżetu

W Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2018-2023 podtrzymano przyjętą w obecnie obowiązującej Wieloletniej Prognozie Finansowej zasadę osiągnięcia wyniku operacyjnego na poziomie nie mniejszym niż 15% dochodów bieżących. Ogólny wynik budżetu dla lat objętych prognozą przedstawia się następująco: wynik roku 2018 jest zgodny z projektem budżetu, w 2019 roku i kolejnych latach 2020-2023 zaplanowano budżety zrównoważone bez wystąpienia przychodów i rozchodów.

VIII. Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy o finansach publicznych

We wszystkich latach objętych prognozą relacja ta przyjmuje wartość dodatnią, a więc spełnia ustawowy wymóg, aby planowane wydatki bieżące nie były wyższe niż planowane dochody bieżące.

IX. Wskaźnik spłaty zobowiązań

Górnośląsko-Zagłębiowska Metropolia nie posiada zobowiązań w rozumieniu ustawy o finansach publicznych. Nie planuje się również zaciągania zobowiązań w latach objętych prognozą. Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy o finansach publicznych jest spełniony we wszystkich latach objętych prognozą.

Przewodniczący Zgromadzenia
Górnośląsko-Zagłębiowskiej Metropolia

Marcin Krupa