

Objaśnienia

Do zmiany Wieloletniej Prognozy Miasta Świdwin na lata 2018- 2025.

Zgodnie z art. 229 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2016 r. poz. 1870 ze zm.) wartości przyjęte w wieloletniej prognozie finansowej (WPF) i w budżecie jednostki samorządu terytorialnego powinny być zgodne **co najmniej w zakresie wyniku** budżetu i związanych z nim **kwot przychodów i rozchodów oraz długu** jednostki samorządu terytorialnego.

W roku 2017 WPF w zakresie planu trzech kwartałów jest zgodna z planem budżetu Miasta Świdwin na dzień 30 września 2017 roku. Przewidywane wykonanie roku 2017 zakłada zamiast planowanego deficytu w kwocie 1.998.687,81 zł, deficyt w kwocie 507.509,95 zł, co po uwzględnieniu przychodów i rozchodów daje wolne środki na koniec 2017 roku w wysokości 1.491.177,86 zł. Środki te uwzględniono również w przychodach roku 2018 (zarówno w budżecie jak i w WPF).

Zmiany WPF na lata 2018- 2025 dotyczą :

- * roku 2017 ze względu na dostosowanie WPF i zachowania zgodności z planem budżetu Miasta Świdwin na dzień 30 września 2017 roku,
- * roku 2017 ze względu na dostosowanie WPF do planowanego wykonania budżetu Miasta Świdwin w 2017 roku,
- * roku 2018 ze względu na dostosowanie projektu WPF do projektu budżetu Miasta Świdwin na 2018 rok,
- * wydłużenia prognozy WPF do 2025 roku w związku z planowaną emisją obligacji komunalnych w 2018 roku i zapadających ich terminem spłaty w 2024 i 2025 roku,
- * dostosowania prognozowanych kwot wykonania dochodów w latach 2019-2025 do planowanego poziomu wykonania dochodów 2018 roku, w tym dostosowanie poziomu dotacji oraz subwencji,

* dostosowania prognozowanych kwot wykonania wydatków w latach 2019- 2025 do planowanego poziomu wykonania wydatków w 2018 roku.

W roku 2018

Dochody ogółem wynoszą 67.605.426,53 zł i są wyższe w porównaniu do przewidywanego wykonania roku 2017 o **3.358.147,63 zł**. **Spowodowane to jest między innymi:**

- * wyższymi planowanymi wpływami z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych i od osób prawnych,
- * wyższymi planowanymi dochodami z tytułu podatków i opłat,
- * wyższą subwencją ogólną,
- * wyższymi dochodami majątkowymi z przeznaczeniem na realizację planowanych w 2018 roku inwestycji.

1. Dochody bieżące ogółem wynoszą 61.640.106,25 zł, z tego z tytułu:

- * udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych 12.712.339,00 zł,
- * udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych 228.400,00 zł,
- * podatków i opłat 14.797.420,00 zł,
w tym z podatku od nieruchomości 9.800.000,00 zł,
- * z subwencji ogólnej 11.592.967,00 zł,
- * z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące 19.548.630,25 zł
- * pozostałe dochody 2.760.350,00 zł.

2. Dochody majątkowe wynoszą 5.965.320,28 zł z tego:

- * dochody ze sprzedaży majątku - 589.720,00 zł,
- * z tytułu planowanych dotacji na inwestycje - 5.317.550,28,00 zł,
- * z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności - 58.050,00 zł.

Na lata 2019 - 2023 prognozowano dochody w oparciu o projekt budżetu Miasta na 2018 rok. W prognozie przyjęto ostrożnościowo wartości skorygowane wzrostem rocznym 1 %, pomimo optymistycznych prognoz głównych wskaźników makroekonomicznych i dynamiki przyrostu dochodów w latach ubiegłych.

Wydatki ogółem w 2018 r. wynoszą 69.561.854,39 zł i wzrosły o 4.807.065,54 zł w porównaniu do przewidywanego wykonania 2017 roku, w tym:

1. Wydatki bieżące wynoszą 59.980.579,11 zł i są wyższe od przewidywanego wykonania roku 2017 o 3.885.301,26 zł, w tym:

- * wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 23.216.973,00 zł, (uległy zwiększeniu w związku m.in. z planowaną podwyżką wynagrodzeń o 3,0%, wypłatą odpraw emerytalnych w kwocie 209.450,31 zł, wypłatą nagród jubileuszowych w kwocie łącznej 123.775,06 zł),
- * wydatki związane z funkcjonowaniem jst (są wyższe od przewidywanego wykonania 2017 r. o 387.648,00 zł) i wynoszą 4.838.200,00 zł.

2. Wydatki majątkowe 2018 r. wynoszą 9.581.275,28 zł i uległy zwiększeniu o **921.764,28 zł** w porównaniu do przewidywanego wykonania roku 2017.

Wydatki majątkowe stanowią 13,77 % ogółu wydatków i ich wysokość spowodowana jest planowanymi do realizacji inwestycjami polegającymi między innymi:

- * Rewitalizacji Parku Miejskiego w kwocie 6.039.993,28 zł (zadanie dofinansowane jest z Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko),
- * przebudowie ulicy Niedziałkowskiego w kwocie 300.000,00 zł,
- * przebudowie ulicy Deszczowej w kwocie 252.000,00 zł,
- * przebudowie boiska rekreacyjnego przy Szkole Podstawowej nr 4 w kwocie 239.182,00 zł (zadanie dofinansowane jest ze środków Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich).

Planowane do realizacji zadania inwestycyjne wykazano w Załączniku Nr 15 do projektu budżetu Miasta na 2018 rok.

Planowane wydatki ogółem w latach 2019 - 2025 są niższe niż planowane wykonanie roku 2018. W latach 2019-2025 na etapie projektu WPF nie planuje się realizacji inwestycji w tak dużym zakresie jak w projekcie budżetu Miasta Świdwin na 2018 rok. Na lata 2019 - 2025 prognozowano wydatki w oparciu o projekt budżetu Miasta na 2018 rok. W prognozie przyjęto ostrożnościowo wzrost wydatków o 1,0 %, pomimo wykonania wydatków na niższym poziomie w latach ubiegłych .

Wynik budżetu 2018 r. stanowi deficyt w kwocie **1.956.427,86 zł.**

Przychody w 2018 roku planuje się w wysokości 4.491.177,86 zł,

w tym z tytułu:

- | | |
|-----------------------------------|------------------|
| * wolnych środków z lat ubiegłych | 1.491.177,86 zł, |
| * emisji obligacji komunalnych | 3.000.000,00 zł. |

Rozchody w wysokości 2.534.750,00 zł planuje się przeznaczyć je na spłatę wcześniej zaciągniętych pożyczek i kredytów (w tym pożyczki 534.750,00 zł i kredytu 2.000.000,00 zł).

W 2018 roku rata pożyczki planowana do spłaty w kwocie 534.750,00 zł może być częściowo umorzona przez WFOŚiGW w Szczecinie (po spełnieniu określonych warunków).

Planowany dług Miasta na koniec 2018 roku wynosi **12.300.000,00 zł** i jest większy w porównaniu do 31 grudnia 2017 roku o **465.250,00 zł (3,93 %)**. W roku 2018 na etapie projektu budżetu i projektu WPF przewiduje się zaciągnięcie nowych zobowiązań w kwocie 3.000.000,00 zł z tytułu emisji obligacji komunalnych (przy jednoczesnej spłacie wcześniejszych zobowiązań w kwocie 2.534.750,00 zł).

W związku z wprowadzonymi zmianami w WPF na lata 2018 - 2025 wynikającymi z jej dostosowania do projektu budżetu Miasta Świdwin na rok 2018 Miasto Świdwin **spełnia** od 2018 roku i w latach następnych ograniczenia wynikające z art. 242 ustawy o finansach publicznych mówiącego, że planowane wydatki bieżące nie mogą być wyższe niż planowane dochody bieżące powiększone o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i wolne środki, o których mowa w art.217 ust.2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych oraz wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art.243 - 244 w/w ustawy.

W związku z rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 8 sierpnia 2014 roku zmieniającym rozporządzenie w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2014 r., poz. 1127) , które weszło w życie z dniem 27 sierpnia 2014 roku, **Miasta Świdwin nie dotyczą dane wykazywane w sekcji 15 i 16.**

Dane z **sekcji 15** dotyczą jednostek samorządu terytorialnego **emitujących obligacje przychodowe.**

Dane z **sekcji 16** dotyczą jednostek posiadających **program naprawczy** (gdy nie zachowane są relacje określone w art. 242 - 244 ustawy o finansach publicznych).

BURMISTRZ MIASTA

mgr Jan Owsiak