

Objaśnienia

Do zmiany Wieloletniej Prognozy Miasta Świdwin na lata 2019- 2025.

Zgodnie z art. 229 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2018 r. poz. 1693 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 2018 WPF w zakresie planu trzech kwartałów jest zgodna z planem budżetu Miasta Świdwin na dzień 30 września 2018 roku. Przewidywane wykonanie budżetu roku 2018 zakłada zamiast planowanego deficytu w kwocie 1.283.027,80 zł, deficyt w kwocie 465.250,00 zł, co po uwzględnieniu przychodów i rozchodów daje wolne środki na koniec 2018 roku w wysokości 1.739.886,99 zł. Środki te uwzględniono również w przychodach roku 2019 (zarówno w budżecie jak i w WPF).

Zmiany WPF na lata 2019- 2025 dotyczą :

- * roku 2018 ze względu na dostosowanie WPF i zachowania zgodności z planem budżetu Miasta Świdwin na dzień 30 września 2018 roku,
- * roku 2018 ze względu na dostosowanie WPF do planowanego wykonania budżetu Miasta Świdwin w 2018 roku,
- * roku 2019 ze względu na dostosowanie WPF do projektu budżetu Miasta Świdwin na 2019 rok,
- * dostosowania prognozowanych kwot wykonania dochodów w latach 2020-2025 do planowanego poziomu wykonania dochodów w 2019 roku (skorygowanych o wskaźniki makroekonomiczne, zgodnie z wytycznymi MF),
- * dostosowanie prognozowanych kwot wykonania wydatków w latach 2020-2025 do planowanego poziomu wykonania wydatków w 2018 roku (skorygowanych o wskaźniki wzrostu rocznego 2,5%).

W roku 2019

I. Dochody ogółem wynoszą 66.650.122,99 zł i są niższe w porównaniu do przewidywanego wykonania roku 2018 o 3.196.154,66 zł. Spowodowane to jest między innymi:

- * niższymi dochodami majątkowymi z przeznaczeniem na realizację planowanych w 2019 roku inwestycji,
- * niższymi dochodami z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące.

1. Dochody bieżące ogółem wynoszą 63.160.032,74 zł, z tego z tytułu:

- * udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych
14.422.267,00 zł,
- * udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych 285.000,00 zł,
- * podatków i opłat 15.385.200,00 zł,
w tym z podatku od nieruchomości 10.300.000,00 zł,
- * z subwencji ogólnej 11.810.917,00 zł,
- * z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące 18.533.828,74 zł
- * pozostałe dochody 2.722.820,00 zł.

2. Dochody majątkowe wynoszą 3.490.090,25 zł z tego:

- | | | |
|---|---|------------------|
| * dochody ze sprzedaży majątku | - | 620.000,00 zł, |
| * z tytułu planowanych dotacji na inwestycje | - | 2.818.390,25 zł, |
| * z tytułu przekształcenia prawa użytkowania
wieczystego w prawo własności | - | 51.700,00 zł. |

Na lata 2020- 2025 prognozowano dochody w oparciu o projekt budżetu Miasta na 2019 rok. W prognozie przyjęto w latach 2020-2023 wartości skorygowane wzrostem rocznym 3,6% (prognoza wskaźnika PKB zgodnie z wytycznymi MF), natomiast w latach 2024 i 2025 wartości skorygowane ostrożnościowo wzrostem rocznym 1,75% pomimo optymistycznych prognoz głównych wskaźników makroekonomicznych i dynamiki wzrotu dochodów w latach ubiegłych. Ponadto w latach 2020 i 2021 przyjęto dochody majątkowe na poziomie 2.100.000,00 zł, tym. 1.000.000,00 zł ze sprzedaży majątku i 1.100.000,00 zł z tytułu dotacji oraz środków na inwestycję.

Miasto Świdwin zakłada maksymalizację sprzedaży majątku i pozyskania środków na środków przeznaczonych na inwestycję ze względu na m.in. kończąca się perspektywę wykorzystania środków unijnych oraz na realizację inwestycji po złożeniu stosownych wniosków ze środków krajowych. W latach 2022- 2025 nie planowano pozyskiwania dochodów majątkowych z dotacji oraz środków na inwestycję ostrożnościowo.

II. Wydatki ogółem w 2019 r. wynoszą 66.390.009,98 zł i są niższe w porównaniu do przewidywanego wykonania 2018 roku o **3.921.517,67 zł**.

1. Wydatki bieżące wynoszą 61.346.656,74 zł i są wyższe w porównaniu do przewidywanego wykonania 2018 roku o 307.237,37 zł, w tym:

- * wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 24.672.088,96 zł, (uległy zwiększeniu o 1.490.425,78 zł),
- * wydatki związane z funkcjonowaniem jst - 5.006.400,00 zł (uległy zwiększeniu o 82.789,00 zł).

2. Wydatki majątkowe 2019 roku wynoszą 5.043.353,24 zł i i są niższe w porównaniu do przewidywanego wykonania 2018 roku o **4.228.755,04 zł**.

Wydatki majątkowe stanowią 7,6% ogółu wydatków i ich wysokość spowodowana jest planowanymi do realizacji inwestycjami z przeznaczeniem na:

- * rewitalizację Parku Miejskiego w kwocie 3.315.753,24 zł,
- * zakup zmiatarki w kwocie 400.000,00 zł,
- * przebudowę chodnika przy ul. Broniewskiego w kwocie 170.000,00 zł,
- * dotację celową dla Parku Wodnego Relax w kwocie 271.600,00 zł,
- * powiększenie Skate Parku w kwocie 100.000,00 zł
(zadanie realizowane w ramach Budżetu Obywatelskiego Miasta Świdwin).

Planowane do realizacji zadania inwestycyjne szczegółowo wykazano w Załączniku Nr 15 do projektu budżetu Miasta na 2019 rok.

Planowane wydatki ogółem w latach 2020 - 2023 są niższe niż przewidywane wykonanie roku 2018, dopiero w latach 2024-2025 wydatki ogółem planowane są w wysokości wyższej niż przewidywane wykonanie 2018 roku. W latach 2020-2025 nie planuje się realizacji inwestycji w tak dużym zakresie jak w budżecie Miasta Świdwin na 2019 rok. Na lata 2020 - 2025 prognozowano wydatki w oparciu o projekt budżetu Miasta Świdwin na 2019 rok. W prognozie przyjęto ostrożnościowo wzrost wydatków średnio o 2,5 %, pomimo rocznej dynamiki wzrostu wydatków bieżących w 2019 roku na poziomie 2,3%.

Wynik budżetu 2019 r. stanowi nadwyżka w kwocie **260.113,01 zł.**

Przychody w 2019 roku planuje się w wysokości 1.739.886,99 zł,

w tym z tytułu:

* wolnych środków z lat ubiegłych 1.739.886,99 zł.

Rozchody w wysokości 2.000.000,00 zł planuje się przeznaczyć je na wykup wcześniej wyemitowanych obligacji.

Planowany dług Miasta na koniec 2019 roku wynosi **10.300.000,00 zł** i jest niższy w porównania do 31 grudnia 2018 roku o **2.000.000,00 zł (16,3 %).**

W roku 2019 nie przewiduje się zaciągania nowych zobowiązań.

W związku z wprowadzonymi zmianami w WPF na lata 2019- 2025 wynikającymi z jej dostosowania do budżetu Miasta Świdwin na rok 2019 Miasto Świdwin **spełnia** od 2019 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