

**Załącznik Nr 2
do Uchwały Nr XXIV/190/16
Rady Miasta Świdwin
z dnia 28 grudnia 2016 r.**

Objaśnienia

**Do zmiany Wieloletniej Prognozy Miasta Świdwin
na lata 2017 - 2023.**

Zgodnie z art. 229 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 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 2016 WPF w zakresie planu trzech kwartałów jest zgodna z planem budżetu Miasta Świdwin na dzień 30 września 2016 roku. Przewidywane wykonanie roku 2016 zakłada zamiast planowanego deficytu w kwocie 3.795.694,31 zł, deficyt w kwocie 1.662.211,31 zł, co po uwzględnieniu przychodów i rozchodów daje wolne środki na koniec 2016 roku w wysokości 2.133.483,00 zł. Środki te uwzględniono również w przychodach roku 2017 (zarówno w budżecie jak i w WPF).

Zmiany WPF na lata 2017 - 2023 dotyczą :

- * roku 2016 ze względu na dostosowanie projektu WPF do planowanego wykonania budżetu Miasta Świdwin w 2016 roku,
- * roku 2016 ze względu na dostosowanie projektu WPF i zachowania zgodności z planem budżetu Miasta Świdwin na dzień 30 września 2016 roku,
- * roku 2017 ze względu na dostosowanie projektu WPF do projektu budżetu Miasta Świdwin na 2017 rok,
- * korekty wydatków na wynagrodzenia w związku z planowaną ich podwyżką od 1 stycznia 2017 roku,
- * dostosowania prognozowanych kwot wykonania dochodów w latach 2017-2023 do planowanego poziomu wykonania dochodów 2016 roku, w tym dostosowanie poziomu dotacji z uwzględnieniem realizacji rządowego programu o pomocy państwa w wychowywaniu dzieci,

W roku 2017

Dochody ogółem wynoszą 65.280.227,00 zł i są wyższe w porównaniu do przewidywanego wykonania roku 2016 o **6.322.496,32 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,
- * wyższą dotacją przeznaczoną na cele bieżące (z budżetu państwa na zadania zlecone i własne). Znaczne zwiększenia tych dotacji następują w trakcie roku budżetowego.

w tym:

1. Dochody bieżące ogółem wynoszą 58.856.266,00 zł, z tego z tytułu:

- * udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych 11.806.690,00 zł,
- * udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych 175.610,00 zł,
- * podatków i opłat 14.378.789,00 zł,
w tym z podatku od nieruchomości 9.550.000,00 zł,
- * z subwencji ogólnej 10.874.308,00 zł,
- * z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące 18.658.462,00 zł,
- * pozostałe dochody 2.962.407,00 zł.

2. Dochody majątkowe wynoszą 6.423.961,00 zł z tego:

- * dochody ze sprzedaży majątku - 580.500,00 zł,
- * z tytułu planowanych dotacji na inwestycje - 5.794.033,00 zł,
(w tym: w oparciu o już podpisaną umowę na dofinansowanie z Wojewódzkim Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Szczecinie na kwotę 2.896.497,00 zł - na dofinansowanie przebudowy sieci kanalizacji deszczowej ul. 3 Marca i ul. Kościuszki).
- * z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności - 49.428,00 zł.

Na lata 2017 - 2023 prognozowano dochody w oparciu o projekt budżetu Miasta na 2017 rok. W prognozie przyjęto ostrożnościowo wartości stałe, pomimo optymistycznych prognoz głównych wskaźników makroekonomicznych i dynamiki przyrostu dochodów w latach ubiegłych .

Wydatki ogółem w 2017 r. wynoszą 65.563.710,00 zł i wzrosły o 4.943.768,01 zł w porównaniu do przewidywanego wykonania 2016 roku,
w tym:

1. Wydatki bieżące wynoszą 55.424.965,00 zł i są wyższe od przewidywanego wykonania roku 2016 o 4.496.374,17 zł, w tym:

- * wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane - 20.856.550,00 zł, (uległy zwiększeniu w związku z planowaną podwyżką wynagrodzeń o 4,0 %),
- * wydatki związane z funkcjonowaniem jst (są niższe od przewidywanego wykonania 2016 r. o 44.590,00 zł) i wynoszą 4.252.070,00 zł.

2. Wydatki majątkowe 2017 r. wynoszą 10.138.745,00 zł i uległy zwiększeniu o **447.393,84 zł w porównaniu do przewidywanego wykonania roku 2016.**

Wydatki majątkowe stanowią 15,46% ogółu wydatków i ich wysokość spowodowana jest planowanymi do realizacji inwestycjami polegającymi na:

- * przebudowie nawierzchni dróg- ul. 3 Marca i ul. Kościuszki w kwocie 2.755.999,00 zł,
- * przebudowie budynku komunalnego przy ul. Drawskiej 10 w kwocie 700.000,00 zł (zadanie dofinansowane jest z Banku Gospodarstwa Krajowego),
- * termomodernizacji Publicznej Szkoły Podstawowej nr 3 w Świdwinie w kwocie 1.166.125,00 zł (zadanie dofinansowane z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach RPOWZ),
- * przebudowie sieci kanalizacji deszczowej ul. 3 Marca i ul. Kościuszki w kwocie 3.333.850,00 zł (zadanie dofinansowane z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach RPOWZ).

Planowane do realizacji zadania inwestycyjne wykazano w Załączniku Nr 15 do projektu budżetu Miasta na 2017 rok.

Planowane wydatki ogółem w latach 2017 - 2023 są niższe niż planowane wykonanie roku 2016, z wyjątkiem planowanego roku 2017 kiedy to wydatki ogółem są wyższe ze względu na wysoki udział wydatków inwestycyjnych. W latach 2018-2023 na etapie projektu WPF nie planuje się realizacji inwestycji w tak dużym zakresie jak w projekcie budżetu Miasta Świdwin na 2017 rok. Projekt WPF uwzględnia jedynie realizację dwóch inwestycji w latach 2018-2019 polegających na:

- * termomodernizacji budynku Urzędu Miasta w łącznej kwocie 828.300,00 zł,
- * termomodernizacji budynku MOPS w łącznej kwocie 656.127,00 zł.

Na lata 2017 - 2023 prognozowano wydatki w oparciu o projekt budżetu Miasta na 2017 rok. W prognozie przyjęto ostrożnościowo wzrost wydatków o 0,5%, pomimo wykonania wydatków w latach ubiegłych .

Wynik budżetu 2017 r. stanowi deficyt w kwocie 283.483,00,00zł.

Przychody w 2017 roku planuje się w wysokości 2.133.483,00 zł,

w tym z tytułu:

- * wolnych środków z lat ubiegłych 2.133.483,00 zł.

Rozchody w wysokości 1.850.000,00 zł planuje się przeznaczyć je na spłatę wcześniej zaciągniętych pożyczek i kredytów (w tym pożyczki 350.000,00 zł i kredytu 1.500.000,00 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 2017 roku wynosi **11.834.750,00 zł** i jest mniejszy w porównaniu do 31 grudnia 2016 roku o **1.850.000 zł (13,52%)**.

W roku 2017 na etapie projektu budżetu i projektu WPF nie przewiduje się zaciąganie nowych zobowiązań.

W związku z wprowadzonymi zmianami w WPF na lata 2017 - 2023 wynikającymi z jej dostosowania do projektu budżetu Miasta Świdwin na rok 2017 Miasto Świdwin **spełnia** od 2017 roku i w latach następnych ograniczenia wynikające z art. 242 ustawy o finansach publicznych mówiącego, że planowane wydatki bieżące nie mogą być wyższe niż palnowane 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