

## 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 2017 r. poz. 2077 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 wykonania jest zgodna z wykonaniem budżetu Miasta Świdwin za 2017 rok. Wynik wykonania budżetu za 2017 rok, zamiast planowanego deficytu w kwocie 1.998.687,81 zł, stanowi deficyt w kwocie 1.180.910,01 zł. Po uwzględnieniu przychodów i rozchodów wolne środki na koniec 2017 roku zostały wykonane w wysokości 817.777,80 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 do wykonania budżetu Miasta Świdwin w 2017 roku,
- \* roku 2018 ze względu na dostosowanie WPF do wykonania budżetu Miasta Świdwin w 2017 roku (w zakresie wolnych środków),
- \* roku 2018 ze względu na dostosowanie WPF do budżetu Miasta Świdwin na dzień 28 marca 2018 roku,

### W roku 2018

**Dochody ogółem wynoszą 68.270.787,28 zł** i są wyższe w porównaniu do ostatniej zmiany WPF z dnia 22 grudnia 2017 roku o **665.360,75 zł**. **Spowodowane to jest między innymi:**

- \* wyższymi dochodami z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące o 503.452,22 zł,
- \* niższą subwencją ogólną o 940.171,00 zł,
- \* wyższymi dochodami majątkowymi z przeznaczeniem na realizację planowanych w 2018 roku inwestycji o 1.102.079,53 zł.

#### **1. Dochody bieżące ogółem wynoszą 61.203.387,47 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 10.652.796,00 zł,
- \* z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące 20.052.082,47 zł
- \* pozostałe dochody 2.760.350,00 zł.

#### **2. Dochody majątkowe wynoszą 7.067.399,81 zł z tego:**

- |  |   |                  |
|--|---|------------------|
| * dochody ze sprzedaży majątku   | - | 589.720,00 zł,   |
| * z tytułu planowanych dotacji na inwestycje                               | - | 6.419.629,81 zł, |
| * z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności | - | 58.050,00 zł.    |

Na lata 2019 - 2025 kwoty prognozowanych dochodów nie uległy zmianie w porównaniu do ostatniej zmiany WPF z dnia 22 grudnia 2017 roku. Nadal są prognozowane w oparciu o budżet Miasta na 2018 rok. W prognozie przyjęto ostrożnościowo wartości skorygowane wzrostem rocznym średnio o 1,6 %, pomimo optymistycznych prognoz głównych wskaźników makroekonomicznych i dynamiki przyrostu dochodów w latach ubiegłych.

**Wydatki ogółem w 2018 r. wynoszą 69.553.815,08 zł i uległy zmniejszeniu o 8.039,31 zł w porównaniu do do ostatniej zmiany WPF z dnia 22 grudnia 2017 r., w tym:**

**1. Wydatki bieżące wynoszą 60.179.239,80 zł i są wyższe do ostatniej zmiany WPF z dnia 22 grudnia 2017 o 198.660,69 zł, w tym:**

- \* wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 22.892.334,79 zł, (uległy zmniejszeniu o 324.638,21 zł),
- \* wydatki związane z funkcjonowaniem jst - 4.862.200,00 zł (uległy zwiększeniu o 24.000,00 zł).

**2. Wydatki majątkowe 2018 r. wynoszą 9.374.575,28 zł i uległy zmniejszeniu o 206.700,00 zł w porównaniu do ostatniej zmiany WPF z dnia 22 grudnia 2017 r.**

**Wydatki majątkowe stanowią 13,5 % 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 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 szczegółowo wykazano w Załączniku Nr 15 do projektu budżetu Miasta na 2018 rok, zmienionym Uchwałą Rady Miasta Nr XXXVII/298/18 z dnia 30 stycznia 2018 roku oraz Uchwałą Rady Miasta Nr XXXIX/311/18 z dnia 28 marca 2018 roku.

Planowane wydatki ogółem w latach 2019 - 2025 są niższe niż plan roku 2018. W latach 2019-2025 na etapie zmiany WPF nie planuje się realizacji inwestycji w tak dużym zakresie jak w budżecie Miasta Świdwin na 2018 rok. W zakresie wydatków inwestycyjnych w latach 2019- 2021 zwiększono ich wysokość (w 2019 roku o 450.000,00 zł, w 2020 roku o 450.000,00 zł oraz w 2021 roku o 350.000,00 zł) w związku z dużą dysproporcją względem wykonania w latach ubiegłych. W związku z powyższym zweryfikowano wydatki bieżące w wymienionych latach o ww. kwoty. Na lata 2019 - 2025 kwoty prognozowanych wydatków nie uległy zmianie w porównaniu do ostatniej zmiany WPF z dnia 22 grudnia 2017 roku. Nadal są prognozowane w oparciu o budżet Miasta na 2018 rok. W prognozie przyjęto ostrożnościowo wzrost wydatków średnio o 1,6 %, pomimo wykonania wydatków na niższym poziomie w latach ubiegłych .

**Wynik budżetu 2018 r. stanowi deficyt w kwocie 1.283.027,80 zł.**

**Przychody w 2018 roku planuje się w wysokości 3.817.777,80 zł,**

w tym z tytułu:

\* wolnych środków z lat ubiegłych 817.777,80 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 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 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