

INFORMACJA
O KSZTAŁTOWANIU SIĘ
WIELOLETNIEJ
PROGNOZY
FINANSOWEJ



MIASTA KOSTRZYN NAD ODRĄ
ZA I PÓŁROCZE 2019 ROKU

Realizacja Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Kostrzyn nad Odrą na lata 2019-2034 za I półrocze 2019 roku

1. Realizacja założeń

Wieloletnia Prognoza Finansowa Miasta została przygotowana na lata 2019 – 2034. Długość okresu objętego prognozą wynika z art. 227 ust. 2 Ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz.U.2019.869 t.j. z dnia 2019.04.04). Prognozę kwoty długu, stanowiącą część WPF sporządzono za okres, na który zaciągnięto oraz zamierzano zaciągnąć zobowiązania. Przedkładana informacja ma na celu przedstawienie dokumentu planistycznego z uwzględnieniem zmian wprowadzonych w ciągu roku, tj. z uchwałami i zarządzeniami w zakresie wyniku budżetu i związanych z nim kwot przychodów i rozchodów oraz długu. Zgodność planu za I półrocze na 2019 rok pomiędzy wieloletnią prognozą finansową i budżetem miasta, zachodzi również w zakresie ogólnej kwoty dochodów i wydatków.

Dla roku 2019 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu.

Dla prognozy w latach 2020-2021 przyjęto poziom inflacji, a dla lat 2022-2034 przyjęto stałe wartości z roku 2019.

Przyjęcie stałych wielkości do prognoz po roku 2019 spowodowane jest racjonalną koniecznością. Niestabilność i nieprzewidywalność cykli gospodarczych nakazuje zachowanie szczególnej ostrożności dla prognoz długookresowych. Ponadto brak stabilnego odniesienia dla długofalowej polityki finansowej samorządu oraz znaczna zmienność budżetów gmin w ciągu ostatnich dziesięciu lat wymuszała określenie granicy rozwoju samorządu terytorialnego.

Zgodnie z zleceniem Ministerstwa Finansów, przygotowując wieloletnią prognozę finansową dla Miasta Kostrzyn nad Odrą, uwzględniono wytyczne dotyczące kształtowania się podstawowych wskaźników makroekonomicznych.

2. Prognoza dochodów

Prognozy dochodów dokonano przy następujących założeniach:

- w dochodach ogółem dokonano podziału na dochody majątkowe i bieżące.

Założenia prognostyczne ustalono dla poszczególnych grup dochodów, na podstawie kształtowania się sytuacji finansowej w mieście w ostatnich dwóch latach.

Dla roku 2019 zaplanowano wpływy z tytułu podatku od nieruchomości na postawie zadeklarowanych przez podatników podstaw do opodatkowania przy zastosowaniu stawek obowiązujących w roku 2019, uwzględniając nowe inwestycje oraz wpływy płatności rozłożone na raty.

Dochody o charakterze majątkowym prognozowano tylko do terminów, które umożliwiły racjonalne przewidzenie kształtowania się wpływów z tych kategorii. Po stronie dotacji na inwestycje uwzględniono spodziewane współfinansowanie inwestycji ze środków unijnych oraz budżetu państwa. Dla prognozy dochodów majątkowych szczególnie istotna była wiedza poszczególnych wydziałów merytorycznych urzędu.

Dane dotyczące dochodów zaplanowane i przedstawione w Wieloletniej Prognozie Finansowej ukształtowały się na wysokim poziomie.

W I półroczu 2019 roku zrealizowano dochody w wysokości 51 004 461,41 zł, w tym dochody majątkowe w wysokości 2.546.382,65 zł.

3. Prognoza wydatków

Podobnie jak dochody - wydatki podzielono przy prognozowaniu na kategorie wydatków bieżących i wydatków majątkowych. Wydatki bieżące dodatkowo podzielone zostały na poszczególne działy klasyfikacji budżetowej, a wśród nich wyodrębniono wydatki z tytułu wynagrodzeń, pochodnych od wynagrodzeń i pozostałych wydatków bieżących. Ponadto w dziale 757 wyodrębniono wydatki związane z obsługą zadłużenia oraz z tytułu potencjalnych spłat poręczeń i gwarancji. W dziale 750 dodatkowo wyodrębniono kategorię wydatków związanych z funkcjonowaniem organów JST.

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2019 przyjęto projekt budżetu. Za bazę planowania wydatków bieżących w roku 2020-2021 przyjęto poziom i dynamikę ich wykonania w latach 2017-2018. W latach 2022-2034 wydatki skalkulowano biorąc pod uwagę uwarunkowania znane na etapie opracowania prognozy.

Wydatki związane z obsługą zadłużenia zostały wyliczone zgodnie z harmonogramem spłaty zobowiązań już zaciągniętych oraz planowanych do zaciągnięcia w badanym okresie.

Wydatki związane z potencjalną spłatą poręczeń i gwarancji wynikają z symulacyjnego harmonogramu spłat kredytu i nie ma zagrożenia spłaty tej kategorii zobowiązań.

Realizacja planu wydatków w roku 2019 osiągnęła wielkość 45 744 918,92 zł, co stanowi 40,05% wielkości wydatków planowanych.

4. Inwestycje (wydatki majątkowe)

Wydatki majątkowe w okresie objętym prognozą zostały rozpisane w załączniku do uchwały, gdzie ujęto przedsięwzięcia o charakterze inwestycyjnym.

Stopień zaawansowanie realizacji programów wieloletnich (art. 269 pkt. 3 ustawy o finansach publicznych) przedstawia poniższa tabela.

Informacja o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej za pierwsze półrocze 2019 roku

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2019	Kwota poniesionych wydatków za rok budżetowy w zł
			Od	Do			
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				53 835 717,00	19 141 487,00	3 747 136,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				53 835 717,00	19 141 487,00	3 747 136,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz. 1240,z późn.zm.), z tego:				13 663 510,00	3 991 487,00	31 734,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				13 663 510,00	3 991 487,00	31 734,00
1.1.2.1	Miejsca Pamięci Odry i Warty	URZĄD MIASTA KOSTRZYN NAD ODRĄ	2017	2020	5 215 056,00	3 000 000,00	24 354,00
1.1.2.3	Kostrzyński e-Urząd - Kostrzyński e-Urząd	URZĄD MIASTA KOSTRZYN NAD ODRĄ	2017	2020	907 750,00	891 487,00	0,00
1.1.2.4	Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej w Kostrzynie nad Odrą	URZĄD MIASTA KOSTRZYN NAD ODRĄ	2016	2020	2 540 704,00	50 000,00	7 380,00
1.1.2.5	Z parku do parku z Teodorem Fontane w poszukiwaniu skarbów dziedzictwa przyrody i kultury	URZĄD MIASTA KOSTRZYN NAD ODRĄ	2016	2021	5 000 000,00	50 000,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego				40 172 207,00	15 150 000,00	3 715 402,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				40 172 207,00	15 150 000,00	3 715 402,00
1.3.2.1	Kostrzyńskie Centrum Szkolenia Zapaśniczego - Kostrzyńskie Centrum Szkolenia Zapaśniczego	URZĄD MIASTA KOSTRZYN NAD ODRĄ	2017	2019	9 980 000,00	5 000 000,00	3 548 984,04
1.3.2.2	Budowa dróg na Osiedlu Kostrzyn Południe (WPI) - Budowa dróg na Osiedlu Kostrzyn Południe (WPI)	URZĄD MIASTA KOSTRZYN NAD ODRĄ	2017	2020	3 350 000,00	1 000 000,00	1 476,00
1.3.2.3	Przebudowa drogi i chodnika w ulicy Olczaka - Przebudowa drogi chodnika w ulicy Olczaka	URZĄD MIASTA KOSTRZYN NAD ODRĄ	2017	2019	2 005 810,00	1 700 000,00	492,00
1.3.2.4	Remont instalacji elektrycznej w Szkole Podstawowej Nr 2 - Remont instalacji elektrycznej w Szkole Podstawowej Nr 2	URZĄD MIASTA KOSTRZYN NAD ODRĄ	2017	2019	1 190 000,00	450 000,00	164 299,96
1.3.2.5	Budowa krytej pływalni w Kostrzynie nad Odrą	URZĄD MIASTA KOSTRZYN NAD ODRĄ	2018	2021	23 646 397,00	7 000 000,00	150,00

5. Wynik budżetu, wynik z działalności operacyjnej (bieżącej)

Wynik budżetu – nadwyżka budżetu – za I półrocze 2019 r. wyniosła 5 259 542,49 zł.

6. Przychody

W prognozowanym okresie po stronie wykonania przychodów ujęto środki pochodzące ze spłaty pożyczek udzielonych dla wspólnot mieszkaniowych, oraz wolne środki. W przyjętych założeniach przewidywano również wpływ z tytułu planowanego kredytu bankowego. Za I półrocze osiągnięto przychody w kwocie 80 627,21 zł, które pochodziły ze spłat udzielonych wcześniej pożyczek. Ogółem przychody wyniosły 6.523.918,64 zł.

7. Rozchody

Po stronie rozchodów w prognozowanym okresie przyjęto tylko przepływy związane ze spłatą rat kapitałowych zaciągniętych oraz planowanych do zaciągnięcia kredytów i pożyczek, a także udzielenie pożyczek dla wspólnot mieszkaniowych. Ostatnie raty kapitałowe, w badanym okresie zostały zaplanowane na rok 2034.

W I półroczu roku 2019 rozchody ukształtowały się na poziomie 1 102 746,00 zł i w całości dotyczyły spłat z tytułu kredytów. Pożyczek w I półroczu nie udzielono.

8. Podsumowanie

Przyjęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta wartości w poszczególnych kategoriach zostały określone w sposób bezpieczny.