

Rada Gminy Świerzno

**WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA
GMINY ŚWIERZNO
NA LATA 2023 - 2033**



Świerzno, grudzień 2022 r.

UCHWAŁA NR L/318/2022
RADY GMINY ŚWIERZNO
Z DNIA 22 GRUDNIA 2022 R.

w sprawie uchwalenia zmiany wieloletniej prognozy finansowej Gminy Świerzno na lata 2023 – 2033

Na podstawie art. 228 i 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2022 r. poz. 1634, 1725, 1747, 1768 i 1964) oraz art. 111 pkt 1 i 3 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Dz. U. z 2022 r. poz. 583) uchwała się, co następuje:

§ 1. Ustala się zmianę wieloletniej prognozy finansowej Gminy Świerzno na lata 2023 - 2033 zgodnie z załącznikiem Nr 1.

§ 2. Ustala się objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej, o której mowa w § 1 zgodnie z załącznikiem Nr 2.

§ 3. Ustala się planowane i realizowane przedsięwzięcia Gminy Świerzno w latach 2023 - 2033 zgodnie z załącznikiem Nr 3.

§ 4. Upoważnia się Wójta Gminy Świerzno do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją przedsięwzięć ujętych w załączniku Nr 3 do niniejszej uchwały,
- 2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy,
- 3) dokonywania zmian w planie dochodów i wydatków związanych ze:
 - a) zmianą kwot lub uzyskaniem płatności przekazywanych z budżetu środków europejskich, o ile te zmiany nie pogorszą wyniku budżetu,
 - b) zmianami w realizacji przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3, o ile te zmiany nie pogorszą wyniku budżetu,

§ 5. W celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa upoważnia się Wójta Gminy Świerzno do:

- 1) dokonywania zmian w planie dochodów i wydatków Gminy Świerzno, w tym dokonywania przeniesień wydatków między działami klasyfikacji budżetowej,
- 2) dokonywania zmian w wieloletniej prognozie finansowej oraz w planie wydatków budżetu Gminy Świerzno związanych z wprowadzeniem nowych inwestycji lub zakupów inwestycyjnych przez Gminę, o ile zmiana ta nie pogorszy wyniku budżetu Gminy

§ 6. Upoważnia się Wójta Gminy Świerzno do przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy Świerzno do zaciągania zobowiązań, o których mowa w § 4.

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2023 r.

Przewodniczący Rady Gminy

Sebastian Ligienza

UZASADNIENIE:

Niniejsza uchwała określa Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Świerzno na lata 2023 - 2033 oraz wykaz przedsięwzięć wieloletnich na lata 2023 - 2033, wypełniając zapisy art. 226 ustawy z dnia z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2022 r. poz. 1634, 1725, 1747, 1768 i 1964).

Przewodniczący Rady Gminy



Sebastian Ligenza

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 3-letniej

Załącznik nr 1

do uchwały Nr L/318/2022
Rady Gminy Świerzno
z dnia 22 grudnia 2022 r.

Wyszczególnienie	z tego:										w tym:	
	z tego:										z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
	z tego:										ze sprzedaży majątku ^x	
lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2	
		Dochody ogólne ^x	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące x 3)	pozostałe dochody bieżące 4)	z podatku od nieruchomości	Dochody majątkowe ^x			
2023	38 381 089,00	19 285 629,00	1 998 887,00	80 540,00	4 845 342,00	2 888 974,00	9 471 886,00	5 130 000,00	19 095 460,00	80 000,00	19 010 460,00	
2024	23 375 000,00	21 925 000,00	2 630 000,00	45 000,00	6 800 000,00	4 950 000,00	7 500 000,00	5 390 000,00	1 450 000,00	30 000,00	1 400 000,00	
2025	23 850 000,00	22 300 000,00	2 700 000,00	50 000,00	6 890 000,00	5 020 000,00	7 640 000,00	5 430 000,00	1 550 000,00	30 000,00	1 500 000,00	
2026	24 013 000,00	22 563 000,00	2 780 000,00	53 000,00	6 940 000,00	5 120 000,00	7 670 000,00	4 480 000,00	1 450 000,00	40 000,00	1 400 000,00	
2027	24 417 000,00	22 877 000,00	2 840 000,00	57 000,00	7 080 000,00	5 200 000,00	7 700 000,00	4 510 000,00	1 540 000,00	30 000,00	1 500 000,00	
2028	24 700 000,00	23 260 000,00	2 900 000,00	60 000,00	7 200 000,00	5 300 000,00	7 800 000,00	4 540 000,00	1 440 000,00	30 000,00	1 400 000,00	
2029	24 905 000,00	23 555 000,00	2 960 000,00	65 000,00	7 300 000,00	5 380 000,00	7 850 000,00	4 600 000,00	1 350 000,00	30 000,00	1 300 000,00	
2030	25 150 000,00	23 910 000,00	3 020 000,00	70 000,00	7 380 000,00	5 470 000,00	7 970 000,00	4 630 000,00	1 240 000,00	30 000,00	1 200 000,00	
2031	25 164 000,00	23 924 000,00	3 100 000,00	74 000,00	7 350 000,00	5 500 000,00	7 900 000,00	4 670 000,00	1 240 000,00	30 000,00	1 200 000,00	
2032	25 390 000,00	24 140 000,00	3 150 000,00	80 000,00	7 410 000,00	5 570 000,00	7 930 000,00	4 700 000,00	1 250 000,00	40 000,00	1 200 000,00	
2033	25 635 000,00	24 335 000,00	3 200 000,00	85 000,00	7 450 000,00	5 600 000,00	8 000 000,00	4 740 000,00	1 300 000,00	50 000,00	1 250 000,00	

¹⁾ Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a linie w wierszach.

²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wiodącym projekta finansowego obejmującego okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wyliczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycje obejmujące udziały w budżetach państwa na zaciąganie pożyczek oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się małości dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wykonawczej z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

⁴⁾ W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem x	z tego:										w tym:	
		2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	w tym:	
												Wydatki bieżące x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane
Lp	2	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1		
2023	41 676 689,00	18 273 112,00	7 679 228,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	540 000,00	0,00	0,00	23 203 577,00	100 000,00
2024	22 625 000,00	18 690 000,00	7 783 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	480 000,00	0,00	0,00	3 935 000,00	0,00
2025	23 050 000,00	18 870 000,00	7 918 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	410 000,00	0,00	0,00	4 180 000,00	0,00
2026	23 063 000,00	19 000 000,00	8 059 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	328 000,00	0,00	0,00	4 063 000,00	0,00
2027	23 367 000,00	19 140 000,00	8 150 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	235 000,00	0,00	0,00	4 227 000,00	0,00
2028	23 550 000,00	19 250 000,00	8 244 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	130 500,00	0,00	0,00	4 300 000,00	0,00
2029	23 905 000,00	19 530 000,00	8 351 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	103 000,00	0,00	0,00	4 375 000,00	0,00
2030	24 700 000,00	19 700 000,00	8 440 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40 000,00	0,00	0,00	5 000 000,00	0,00
2031	25 164 000,00	19 890 000,00	8 592 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 274 000,00	0,00
2032	25 390 000,00	20 390 000,00	8 701 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 000 000,00	0,00
2033	25 635 000,00	20 435 000,00	8 952 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 200 000,00	0,00

Lp	Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	z tego:					w tym:		
						3.1	4	4.1	4.1.1	4.2		4.2.1	4.3
2023		-3 295 600,00	0,00	4 045 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 295 600,00
2024		750 000,00	750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025		800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026		950 000,00	950 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027		1 050 000,00	1 050 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028		1 150 000,00	1 150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029		1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030		450 000,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5) Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

6) W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy.

Lp	z tego:			4.5	4.5.1	5	5.1	z tego:		
	Wyszczególnienie	w tym:						łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
		Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x							
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	750 000,00	750 000,00	750 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	750 000,00	750 000,00	750 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	950 000,00	950 000,00	950 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 050 000,00	1 050 000,00	1 050 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 150 000,00	1 150 000,00	1 150 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	450 000,00	450 000,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

7) W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z przywłaszczenia majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:											
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu x	kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ^{b)} a wydatkami bieżącymi x		
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami								
5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4								
Łp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2		
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 674 489,68	2 524 489,68	1 012 517,00	5 058 117,00		
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	7 661 064,72	2 261 064,72	3 235 000,00	3 235 000,00		
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	6 597 639,76	1 997 639,76	3 430 000,00	3 430 000,00		
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	5 364 214,80	1 734 214,80	3 563 000,00	3 563 000,00		
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	4 070 789,84	1 470 789,84	3 737 000,00	3 737 000,00		
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	2 657 364,88	1 207 364,88	4 010 000,00	4 010 000,00		
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	1 393 939,92	943 939,92	4 025 000,00	4 025 000,00		
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	680 514,96	680 514,96	4 210 000,00	4 210 000,00		
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	417 090,00	417 090,00	4 034 000,00	4 034 000,00		
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	153 665,04	153 665,04	3 750 000,00	3 750 000,00		
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	3 900 000,00	3 900 000,00		

b) Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowa wyłączenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wskaźnik spłaty zobowiązań		Wskaźnik spłaty zobowiązań		Wskaźnik spłaty zobowiązań		Wskaźnik spłaty zobowiązań		Wskaźnik spłaty zobowiązań	
Lp	Wyszczególnienie	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1	8.1	8.2
		Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń wyliczeń przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalenia dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x		
2023		9,61%	9,47%	20,58%	21,39%	TAK	TAK		
2024		8,93%	21,89%	18,46%	19,28%	TAK	TAK		
2025		8,64%	22,22%	14,49%	15,31%	TAK	TAK		
2026		8,93%	22,31%	18,99%	19,54%	TAK	TAK		
2027		8,85%	22,47%	19,37%	19,92%	TAK	TAK		
2028		8,69%	23,05%	20,30%	20,85%	TAK	TAK		
2029		7,61%	22,71%	18,74%	19,29%	TAK	TAK		
2030		4,18%	23,05%	20,59%	20,59%	TAK	TAK		
2031		1,52%	21,90%	22,53%	22,53%	TAK	TAK		
2032		1,51%	20,19%	22,53%	22,53%	TAK	TAK		
2033		0,91%	20,82%	22,24%	22,24%	TAK	TAK		

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3. 8.3.1. 8.4 18.4.1) została obliczona według średniej 3-letniej

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
Wyszczególnienie	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:
	Dochody bieżące na programy, projekty finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	Datacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2023	0,00	0,00	0,00	123 438,00	123 438,00	123 438,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych

Wyszczególnienie	w tym:			z tego:					Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych				
	Wydanki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydanki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydanki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące		majątkowe		10.1					10.2	10.3	10.4	10.5
				10.1.1	10.1.2	10.1.1	10.1.2									
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5						
2023	194 038,44	194 038,44	123 438,00	290 424,96	27 000,00	263 424,96	0,00	0,00	22 264,00	0,00						
2024	0,00	0,00	0,00	263 424,96	0,00	263 424,96	0,00	0,00	22 265,00	0,00						
2025	0,00	0,00	0,00	263 424,96	0,00	263 424,96	0,00	0,00	19 514,00	0,00						
2026	0,00	0,00	0,00	263 424,96	0,00	263 424,96	0,00	0,00	16 763,00	0,00						
2027	0,00	0,00	0,00	263 424,96	0,00	263 424,96	0,00	0,00	16 763,00	0,00						
2028	0,00	0,00	0,00	263 424,96	0,00	263 424,96	0,00	0,00	16 763,00	0,00						
2029	0,00	0,00	0,00	263 424,96	0,00	263 424,96	0,00	0,00	16 763,00	0,00						
2030	0,00	0,00	0,00	263 424,96	0,00	263 424,96	0,00	0,00	16 763,00	0,00						
2031	0,00	0,00	0,00	263 424,96	0,00	263 424,96	0,00	0,00	16 763,00	0,00						
2032	0,00	0,00	0,00	263 424,96	0,00	263 424,96	0,00	0,00	16 763,00	0,00						
2033	0,00	0,00	0,00	153 665,04	0,00	153 665,04	0,00	0,00	16 763,00	0,00						

Informacje uzupełniająca o wybranych kategoriach finansowych

Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	w tym:		10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
					w tym:						
					Wydanki Wydatki	Wydanki Wydatki					
Wyszczególnienie	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydanki zmniejszające dług x	splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczka x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	W tym: dokonywana w formie wydatku bieżącego x	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyliczona z limitu splaty zobowiązań dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wydatki bieżące podlegające uslawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾
2023	750 000,00	263 424,96	0,00	263 424,96	263 424,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	750 000,00	263 424,96	0,00	263 424,96	263 424,96	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2025	800 000,00	263 424,96	0,00	263 424,96	263 424,96	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2026	950 000,00	263 424,96	0,00	263 424,96	263 424,96	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2027	1 050 000,00	263 424,96	0,00	263 424,96	263 424,96	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2028	1 150 000,00	263 424,96	0,00	263 424,96	263 424,96	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2029	1 000 000,00	263 424,96	0,00	263 424,96	263 424,96	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2030	450 000,00	263 424,96	0,00	263 424,96	263 424,96	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	263 424,96	0,00	263 424,96	263 424,96	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	263 424,96	0,00	263 424,96	263 424,96	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	153 665,04	0,00	153 665,04	153 665,04	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostały pomniejszone wydatki budżetu przy wyliczeniu limitu splaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

* informacja zawarta w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu rezerwy określonej w art. 243 ustawy została automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4, ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.11 pozycji z sekcji 12.

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wyliczeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wyliczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wyliczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Przewodniczący Rady Gminy



Sebastian Ligenza

OBJAŚNIENIA WARTOŚCI PRZYJĘTYCH W WIELOLETNIEJ PROGNOZIE FINANSOWEJ GMINY ŚWIERZNO NA LATA 2023 - 2033

1. Dotyczy dochodów budżetu lat 2023 – 2033, wykazanych w poz. 1:

Objaśnienia:

W 2023 r. planowany jest spadek dochodów w związku z mniejszymi kwotami dotacji na zadania zlecone gminom oraz zmniejszeniem kwoty subwencji wyrównawczej dla gminy. W kolejnych latach planuje się podwyższać dochody budżetu o przewidywany średnioroczny wzrost cen towarów i usług konsumpcyjnych.

Przewiduje się również zainteresowanie kupnem nieruchomości gminnych po kilku latach załamania rynku obrotem nieruchomościami.

Jednocześnie uwzględniono w planowanych dochodach na 2023 r. stałe wpływy z tytułu podatku od nieruchomości w związku z funkcjonowaniem ferm elektrowni wiatrowych na terenie Gminy Świerzno.

2. Dotyczy wydatków budżetu lat 2023 – 2033, wykazanych w poz. 2:

Objaśnienia:

Planowane wydatki bieżące w 2023 r. ulegną zmniejszeniu w związku z niższą kwotą wydatków na zadania zlecone gminom oraz mniejszym wpływom w udziałach z podatku PIT. W latach kolejnych wydatki bieżące w tym wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane zamierza się podwyższać corocznie.

3. Dotyczy wyników budżetu lat 2023 – 2033, wykazanych w poz. 3:

Objaśnienia:

W 2023 r. planowany jest deficyt budżetu Gminy Świerzno. W kolejnych latach planowana jest nadwyżka budżetu Gminy Świerzno z przeznaczeniem na spłatę rat kredytu długoterminowego oraz wykup wyemitowanych obligacji komunalnych planowanych do wykupu w danym roku budżetowym.

4. Dotyczy przychodów budżetu lat 2023 – 2033, wykazanych w poz. 4:

Objaśnienia:

W 2023 r. i w latach kolejnych nie planuje się zaciągania kolejnych zobowiązań długoterminowych.

5. Dotyczy rozchodów budżetu lat 2023 – 2033, wykazanych w poz. 5:

Objaśnienia:

Rozchody lat 2023 – 2030 dotyczą wykupu obligacji komunalnych.

6. Dotyczy długu publicznego na koniec lat 2023 – 2033, wykazanego w poz. 6:

Objaśnienia:

Najwyższy dług publiczny Gminy Świerzno planowany jest na koniec 2024 r. Planowane zadłużenie Gminy Świerzno na koniec roku 2024 wyniesie 32,8% dochodów ogółem (wskaźnik wg ustawy o finansach publicznych z 2005 r.). Na zadłużenie składają się:

- a) obligacje komunalne,
- b) zobowiązanie zaliczane do tytułu dłużnego (wydatki związane z kompleksową modernizacją oświetlenia ulicznego w Gminy Świerzno, spłacane wydatkami budżetu w latach 2021-2033).

Przy planowanym niezaciąganiu kolejnych zobowiązań długoterminowych w roku 2030 nastąpi wykup ostatniej serii wyemitowanych obligacji komunalnych, zaś w 2033 r. nastąpi spłata ostatniej raty w wysokości 153 760,94 zł w ramach wydatków budżetowych na realizację kompleksowej modernizacji oświetlenia ulicznego w Gminy Świerzno.

7. Dotyczy relacji zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy o finansach publicznych, w latach 2023 – 2033, wykazanej w poz. 7:

Objaśnienia:

Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy o finansach publicznych, tj. różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi jest dodatnia, co oznacza, iż w/w relacja jest zachowana w latach 2023 – 2033.

8. Dotyczy wskaźnika spłaty zobowiązań w latach 2023 – 2033, wykazanego w poz. 8:

Objaśnienia:

Wskaźniki planowanej łącznej kwoty zobowiązań (raty kredytów + odsetki) (poz. 8.1. i 8.2.) do dochodów budżetu w latach 2023 – 2035 mieszczą się w dopuszczalnych wskaźnikach spłaty zobowiązań określonych w art. 243 ustawy o finansach publicznych (poz. 8.3. i 8.3.1.) i spełniają w/w wskaźnik (poz. 8.4. i 8.4.1.).

9. Dotyczy dochodów i wydatków majątkowych na programy, projekty lub zadania finansowane ze środków Unii Europejskiej w latach 2023 – 2033, wykazanych w poz. 9:

Objaśnienia:

W 2023 r. planowana jest realizacja zadania inwestycyjnego finansowanego z udziałem środków finansowych pozyskanych z budżetu Unii Europejskiej (kwota dofinansowania 123 438 zł). W obecnym stanie wiedzy i planów na lata kolejne nie przewiduje się finansowanie zadań ze środków Unii Europejskiej w konkretnych zadaniach inwestycyjnych. W przypadku pojawienia się naborów Gmina Świerzno będzie przygotowywała wnioski o pozyskanie środków finansowych z tego źródła.

10. Dotyczy informacji uzupełniających o wybranych kategoriach finansowych w latach 2023 – 2033, wykazanych w poz. 10:

Objaśnienia:

a) wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy o finansach publicznych (poz. 10.1.) dotyczą:

✓ wydatków na kompleksową modernizację oświetlenia ulicznego w Gminie Świerzno w latach 2021 – 2033 w następujących ratach:

- w 2021 r. – kwota 109 760,40 zł,
- w latach 2022 – 2032 – kwota 263 416,56 zł,
- w 2033 r. – kwota 153 757,44 zł,

✓ realizacji programu „Czyste powietrze” w latach 2022 – 2023 w kwocie łącznej 35 000,00 zł (w 2022 r. – kwota 8 000,00 zł oraz w 2023 r. - kwota 27 000,00 zł),

b) kwoty zobowiązań związku współtworzonego przez gminę, przypadających do spłaty w danym roku budżetowym (kredyt i pożyczki Związku R-XXI) (poz. 10.4.) zaplanowane są na lata 2023 – 2035 w następujących wysokościach:

- w 2023 r. – kwota 22 264,00 zł,
- w 2024 r. – kwota 22 265,00 zł,
- w 2025 r. – kwota 19 514,00 zł,
- w latach 2026 - 2035 – kwota 16 763,00 zł,

c) wykup obligacji (poz. 10.6.) zaplanowane są na lata 2023 – 2030 w ramach planowanej nadwyżki budżetowej w kolejnych latach,

d) część zadłużenia Gminy planowana jest do spłaty w ramach wydatków budżetu (poz. 10.7.) w rocznych ratach wymienionych w pkt a) w latach 2021 – 2033 w ramach realizacji zadania polegającego na kompleksowej modernizacji oświetlenia ulicznego w Gminy Świerzno.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

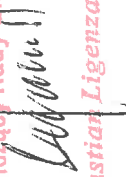
Załącznik nr 3
do uchwały Nr L/318/2022
Rady Gminy Świerzno
z dnia 22 grudnia 2022 r.

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				290 424,96	263 424,96	263 424,96	263 424,96	263 424,96	263 424,96
1.a	- wydatki bieżące				35 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				3 161 100,00	263 424,96	263 424,96	263 424,96	263 424,96	263 424,96
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:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	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				3 196 100,00	263 424,96	263 424,96	263 424,96	263 424,96	263 424,96
1.3.1	- wydatki bieżące				35 000,00	27 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.1	Program "Czyste powietrze" -	URZĄD GMINY ŚWIERZNO	2022	2023	35 000,00	27 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				3 161 100,00	263 424,96	263 424,96	263 424,96	263 424,96	263 424,96
1.3.2.1	Kompleksowa modernizacja oświetlenia ulicznego w Gminie Świerzno	URZĄD GMINY ŚWIERZNO	2021	2033	3 161 100,00	263 424,96	263 424,96	263 424,96	263 424,96	263 424,96

L.p.	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit zobowiązań
1	263 424,96	263 424,96	263 424,96	263 424,96	263 424,96	153 665,04	2 814 914,64
1.a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	27 000,00
1.b	263 424,96	263 424,96	263 424,96	263 424,96	263 424,96	153 665,04	2 787 914,64
1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	263 424,96	263 424,96	263 424,96	263 424,96	263 424,96	153 665,04	2 814 914,64
1.3.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	27 000,00
1.3.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	27 000,00
1.3.2	263 424,96	263 424,96	263 424,96	263 424,96	263 424,96	153 665,04	2 787 914,64
1.3.2.1	263 424,96	263 424,96	263 424,96	263 424,96	263 424,96	153 665,04	2 787 914,64

Przewodniczący Rady Amin:



Sebastian Ligienza