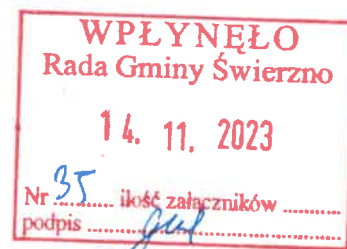


Rada Gminy Świerzno



PROJEKT

WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA GMINY ŚWIERZNO NA LATA 2024 - 2033



Świerzno, listopad 2023 r.

UCHWAŁA NR .../...../2023
RADY GMINY ŚWIERZNO
Z DNIA 2023 R.

w sprawie uchwalenia zmiany wieloletniej prognozy finansowej Gminy Świerzno na lata 2024 – 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) uchwała się, co następuje:

§ 1. Ustala się zmianę wieloletniej prognozy finansowej Gminy Świerzno na lata 2024 - 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 2024 - 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,

*Zmiana
Ligenza
ad. 232/23
45*

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

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2024 r.

Przewodniczący Rady

Sebastian Ligenza

SKARBNIK GMINY
Roman Kleszczyński

WÓJTA
Radosław Drozdowicz

UZASADNIENIE:

Niniejsza uchwała określa Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Świerzno na lata 2024 - 2033 oraz wykaz przedsięwzięć wieloletnich na lata 2024 – 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).

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...../2023

Rady Gminy Świerzno

z dnia 2023 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem X	Dochody bieżące X	z tego:						z tego:		w tym:
			z tego:						z tego:		
			1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	
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
2024	49 713 973,00	21 861 451,00	2 579 185,00	103 356,00	6 036 256,00	2 922 764,00	10 219 900,00	5 410 000,00	27 852 522,00	80 000,00	27 767 522,00
2025	25 960 000,00	24 380 000,00	3 155 000,00	120 000,00	6 450 000,00	3 660 000,00	10 995 000,00	5 930 000,00	1 680 000,00	30 000,00	1 540 000,00
2026	26 570 000,00	24 990 000,00	3 350 000,00	130 000,00	6 625 000,00	3 760 000,00	11 125 000,00	6 150 000,00	1 580 000,00	30 000,00	1 540 000,00
2027	27 450 000,00	25 810 000,00	3 470 000,00	130 000,00	6 700 000,00	3 860 000,00	11 660 000,00	6 320 000,00	1 640 000,00	30 000,00	1 600 000,00
2028	28 335 000,00	26 645 000,00	3 680 000,00	135 000,00	6 880 000,00	3 970 000,00	11 980 000,00	6 480 000,00	1 690 000,00	30 000,00	1 650 000,00
2029	28 750 000,00	27 000 000,00	3 800 000,00	140 000,00	6 970 000,00	4 020 000,00	12 070 000,00	6 700 000,00	1 750 000,00	30 000,00	1 710 000,00
2030	29 000 000,00	27 220 000,00	3 880 000,00	140 000,00	7 000 000,00	405 000,00	12 160 000,00	6 820 000,00	1 780 000,00	30 000,00	1 740 000,00
2031	29 645 000,00	27 825 000,00	3 950 000,00	145 000,00	7 150 000,00	4 230 000,00	12 350 000,00	6 970 000,00	1 820 000,00	30 000,00	1 780 000,00
2032	30 630 000,00	28 750 000,00	4 120 000,00	155 000,00	7 350 000,00	445 000,00	12 675 000,00	7 100 000,00	1 880 000,00	30 000,00	1 840 000,00
2033	31 505 000,00	29 535 000,00	4 330 000,00	165 000,00	7 530 000,00	4 600 000,00	12 910 000,00	7 350 000,00	1 970 000,00	30 000,00	1 930 000,00

1) Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata 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”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wymagalny z art. 227 ustawy.

3) W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności: pozycje obejmujące 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 natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wyliczającymi 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.

z tego:

Lp	Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	w tym:						w tym:					
			Wydatki bieżące ^x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym: gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	wydatki na obsługę długu ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i utrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2024		51 693 973,00	20 788 526,00	8 745 130,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	30 905 447,00	30 605 447,00	130 000,00
2025		25 160 000,00	20 980 000,00	8 800 500,00	0,00	0,00	0,00	410 000,00	0,00	0,00	0,00	4 180 000,00	4 180 000,00	0,00
2026		25 620 000,00	21 380 000,00	8 932 000,00	0,00	0,00	0,00	328 000,00	0,00	0,00	0,00	4 240 000,00	4 240 000,00	0,00
2027		25 400 000,00	21 950 000,00	9 015 000,00	0,00	0,00	0,00	235 000,00	0,00	0,00	0,00	4 450 000,00	4 450 000,00	0,00
2028		27 185 000,00	22 555 000,00	9 193 000,00	0,00	0,00	0,00	130 500,00	0,00	0,00	0,00	4 630 000,00	4 630 000,00	0,00
2029		27 750 000,00	23 050 000,00	9 350 000,00	0,00	0,00	0,00	103 000,00	0,00	0,00	0,00	4 700 000,00	4 700 000,00	0,00
2030		28 550 000,00	23 850 000,00	9 520 000,00	0,00	0,00	0,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	4 700 000,00	4 700 000,00	0,00
2031		29 645 000,00	24 380 000,00	9 825 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 265 000,00	5 265 000,00	0,00
2032		30 630 000,00	24 975 000,00	9 970 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 655 000,00	5 655 000,00	0,00
2033		31 505 000,00	25 615 000,00	10 090 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 890 000,00	5 890 000,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:		Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisje papierów wartościowych x	w tym:		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	w tym:
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	3.1			4	4.1		4.1.1	4.2		
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	z tego:		
2024	-1 980 000,00	0,00	2 730 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 730 000,00	1 980 000,00	
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	
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	
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	
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	
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	
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	
2031	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	
2033	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 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:			5	z tego:			5.1	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	na pokrycie deficytu budżetu x	w tym:		Imne przychody niezwiązane z zadaniem długu x 7)	na pokrycie deficytu budżetu x	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	w tym:	
											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
4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2						
Lp												
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	750 000,00		750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00		800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	950 000,00		950 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 050 000,00		1 050 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 150 000,00		1 150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00		1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	450 000,00		450 000,00	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	
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 prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy
	łącznie 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 przyzypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	kwota długu x	6.1	7.1	7.2		
		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	5.2	6	6.1	7.1	7.2			
Lp	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		
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 661 064,72	2 261 064,72	1 072 925,00	3 802 925,00		
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	6 597 639,76	1 997 639,76	3 400 000,00	3 400 000,00		
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	5 384 214,80	1 734 214,80	3 610 000,00	3 610 000,00		
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	4 070 789,84	1 470 789,84	3 860 000,00	3 860 000,00		
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	2 657 364,88	1 207 364,88	4 090 000,00	4 090 000,00		
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	1 933 939,92	943 939,92	3 950 000,00	3 950 000,00		
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	680 514,96	680 514,96	3 370 000,00	3 370 000,00		
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	417 090,00	417 090,00	3 445 000,00	3 445 000,00		
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	153 665,04	153 665,04	3 775 000,00	3 775 000,00		
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	3 920 000,00	3 920 000,00		

8) Skorygowanie o środki dojrzo określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skuld finansowe wyłączeń ograniczenia, 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					
Wyszczególnienie	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona 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 ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego piąwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x		Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów 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 wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykończenie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	
			8.2	8.3			8.3.1
2024	8,10%	8,31%	8,73%	24,79%	24,85%	TAK	TAK
2025	7,20%	18,39%	x	16,38%	16,43%	TAK	TAK
2026	7,34%	18,55%	x	19,45%	19,53%	TAK	TAK
2027	7,13%	18,66%	x	19,30%	19,38%	TAK	TAK
2028	6,88%	18,61%	x	19,68%	19,76%	TAK	TAK
2029	6,02%	17,64%	x	17,49%	17,57%	TAK	TAK
2030	2,87%	12,72%	x	15,04%	15,12%	TAK	TAK
2031	1,19%	14,50%	x	16,13%	16,13%	TAK	TAK
2032	0,99%	13,34%	x	17,02%	17,02%	TAK	TAK
2033	0,68%	15,72%	x	16,30%	16,30%	TAK	TAK

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

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:	
	5.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1		
		Dotacje 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 ^x		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania 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		Wydzielone na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x		Wydzielone na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x
Lp	5.1	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	
2024	0,00	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	0,00
2026	0,00	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	0,00
2028	0,00	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	0,00
2030	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
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

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych

Lp	Wyszczególnienie	Wydatki	Wydatki 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 pożyczki x	splata zobowiązań zaciągniętych do tytułu dnia 1 stycznia 2019 r. x	w tym:		Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾
							w tym:		
							Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾	
10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10
750 000,00	263 424,96	0,00	263 424,96	263 424,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
800 000,00	263 424,96	0,00	263 424,96	263 424,96	0,00	0,00	0,00	x	0,00
950 000,00	263 424,96	0,00	263 424,96	263 424,96	0,00	0,00	0,00	x	0,00
1 050 000,00	263 424,96	0,00	263 424,96	263 424,96	0,00	0,00	0,00	x	0,00
1 150 000,00	263 424,96	0,00	263 424,96	263 424,96	0,00	0,00	0,00	x	0,00
1 000 000,00	263 424,96	0,00	263 424,96	263 424,96	0,00	0,00	0,00	x	0,00
450 000,00	263 424,96	0,00	263 424,96	263 424,96	0,00	0,00	0,00	x	0,00
0,00	263 424,96	0,00	263 424,96	263 424,96	0,00	0,00	0,00	x	0,00
0,00	263 424,96	0,00	263 424,96	263 424,96	0,00	0,00	0,00	x	0,00
0,00	153 665,04	0,00	153 665,04	153 665,04	0,00	0,00	0,00	x	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.

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji otrzymanej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 6.3 – 6.3.1 i 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 wyłączeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, 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, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.



OBJAŚNIENIA WARTOŚCI PRZYJĘTYCH W WIELOLETNIEJ PROGNOZIE FINANSOWEJ GMINY ŚWIERZNO NA LATA 2024 - 2033

1. Dotyczy dochodów budżetu lat 2024 – 2033, wykazanych w poz. 1:

Objaśnienia:

W 2024 r. planowany jest wzrost dochodów w związku z większymi kwotami udziału w podatku od osób fizycznych PIT oraz zwiększeniem kwoty subwencji ogólnej 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 2024 r. stałe wpływy z tytułu podatku od nieruchomości w związku z funkcjonowaniem ferm elektrowni wiatrowych na terenie Gminy Świerzno.

2. Dotyczy wydatków budżetu lat 2024 – 2033, wykazanych w poz. 2:

Objaśnienia:

Planowane wydatki bieżące w 2024 r. ulegną zwiększeniu w związku z wyższą kwotą subwencji ogólnej dla gminy oraz większym 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 2024 – 2033, wykazanych w poz. 3:

Objaśnienia:

W 2024 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 2024 – 2033, wykazanych w poz. 4:

Objaśnienia:

W 2024 r. i w latach kolejnych nie planuje się zaciągania kolejnych zobowiązań długoterminowych.

5. Dotyczy rozchodów budżetu lat 2024 – 2033, wykazanych w poz. 5:

Objaśnienia:

Rozchody lat 2024 – 2030 dotyczą wykupu obligacji komunalnych.

6. Dotyczy długu publicznego na koniec lat 2024 – 2033, wykazanego w poz. 6:

Objaśnienia:

Najwyższy dług publiczny Gminy Świerzno planowany jest na koniec 2025 r. Planowane zadłużenie Gminy Świerzno na koniec roku 2025 wyniesie 25,7% 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 2024 – 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 2024 – 2033.

8. Dotyczy wskaźnika spłaty zobowiązań w latach 2024 – 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 2024 – 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 2024 – 2033, wykazanych w poz. 9:

Objaśnienia:

W 2024 r. nie jest planowana realizacja zadań inwestycyjnych finansowanych z udziałem środków finansowych pozyskanych z budżetu Unii Europejskiej. 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 2024 – 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,

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 2024 – 2035 w następujących wysokościach:

- w 2024 r. – kwota 21 516,00 zł,
- w 2025 r. – kwota 18 859,00 zł,
- w latach 2026 - 2034 – kwota 16 200,00 zł,
- w 2035 r. – kwota 16 199,00 zł,

c) wykup obligacji (poz. 10.6.) zaplanowane są na lata 2024 – 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.

SKARBNIK GMINY

Roman Kleszczyński

WÓJT

Radosław Drozdowicz

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 3
do uchwały Nr/2023
Rady Gminy Świerzno
z dnia 2023 r.

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				3 231 100,00	298 424,96	263 424,96	263 424,96	263 424,96	263 424,96
1.a	- wydatki bieżące				70 000,00	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				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				3 231 100,00	298 424,96	263 424,96	263 424,96	263 424,96	263 424,96
1.3.1.1	Program "Czyste powietrze" -	URZĄD GMINY ŚWIERZNO	2022	2023	70 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe	URZĄD GMINY ŚWIERZNO	2021	2033	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 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit zobowiązań
1	263 424,96	263 424,96	263 424,96	263 424,96	153 665,04	2 559 489,68
1.a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35 000,00
1.b	263 424,96	263 424,96	263 424,96	263 424,96	153 665,04	2 524 489,68
1.1	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
1.1.2	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
1.2.1	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
1.3	263 424,96	263 424,96	263 424,96	263 424,96	153 665,04	2 559 489,68
1.3.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35 000,00
1.3.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35 000,00
1.3.2	263 424,96	263 424,96	263 424,96	263 424,96	153 665,04	2 524 489,68
1.3.2.1	263 424,96	263 424,96	263 424,96	263 424,96	153 665,04	2 524 489,68

SKARBNIK GMINY
Roman Kłobczyński

WÓJT
Radosław Drozdowicz