

## **UCHWAŁA NR LXII/391/2023**

### **RADY GMINY ŚWIERZNO**

**Z DNIA 28 GRUDNIA 2023 R.**

**zmieniająca uchwałę w sprawie uchwalenia zmiany wieloletniej prognozy finansowej Gminy Świerzno na lata 2023 - 2033**

Na podstawie art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 r. poz. 1270, 1273, 1407, 1429, 1641 i 1693) uchwała się, co następuje:

§ 1. W uchwale 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, zmienionej uchwałą Nr LII/327/2023 Rady Gminy Świerzno z dnia 13 stycznia 2023 r. w sprawie uchwalenia zmiany wieloletniej prognozy finansowej Gminy Świerzno na lata 2023 - 2033, uchwałą Nr LIII/339/2023 Rady Gminy Świerzno z dnia 27 lutego 2023 r. w sprawie uchwalenia zmiany wieloletniej prognozy finansowej Gminy Świerzno na lata 2023 - 2033, uchwałą Nr LIV/343/2023 Rady Gminy Świerzno z dnia 31 marca 2023 r. w sprawie uchwalenia zmiany wieloletniej prognozy finansowej Gminy Świerzno na lata 2023 - 2033, uchwałą Nr LV/347/2023 Rady Gminy Świerzno z dnia 11 maja 2023 r. w sprawie uchwalenia zmiany wieloletniej prognozy finansowej Gminy Świerzno na lata 2023 - 2033, uchwałą Nr LVIII/360/2023 Rady Gminy Świerzno z dnia 29 sierpnia 2023 r. w sprawie uchwalenia zmiany wieloletniej prognozy finansowej Gminy Świerzno na lata 2023 - 2033, uchwałą Nr LIX/366/2023 Rady Gminy Świerzno z dnia 27 września 2023 r. w sprawie uchwalenia zmiany wieloletniej prognozy finansowej Gminy Świerzno na lata 2023 - 2033, uchwałą Nr LX/369/2023 Rady Gminy Świerzno z dnia 12 października 2023 r. w sprawie uchwalenia zmiany wieloletniej prognozy finansowej Gminy Świerzno na lata 2023 - 2033 oraz uchwałą Nr LXI/374/2023 Rady Gminy Świerzno z dnia 23 listopada 2023 r. w sprawie uchwalenia zmiany wieloletniej prognozy finansowej Gminy Świerzno na lata 2023 - 2033 wprowadza się następujące zmiany:

- 1) zmienia się treść załącznika nr 1, który otrzymuje brzmienie wg załącznika nr 1 do niniejszej uchwały,
- 2) zmienia się treść załącznika nr 2, który otrzymuje brzmienie wg załącznika nr 2 do niniejszej uchwały,
- 3) zmienia się treść załącznika nr 3, który otrzymuje brzmienie wg załącznika nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 2. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Gminy

  
Sebastian Ligenza

**Uzasadnienie:**

W niniejszej uchwale zmieniono treść tytułu oraz trzy załączniki tj. wieloletnią prognozę finansową jednostki samorządu terytorialnego, objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Świerzno na lata 2023 - 2033 oraz wykaz przedsięwzięć wieloletnich, dostosowując zapisy do zmian budżetu Gminy Świerzno na 2023 r.

Przewodniczący Rady Gminy



*Sebastian Ligenza*

*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 LXIII/391/2023  
Rady Gminy Świerzno  
z dnia 28 grudnia 2023 r.

Wyszczególnienie	z tego:											w tym:	
	1	z tego:										1.2.1	1.2.2
		1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	w tym:		1.2			
		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)	w tym:		Dochody majątkowe <sup>x</sup>	ze sprzedaży majątku <sup>x</sup>	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje		
Lp	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			
2023	45 071 371,48	1 998 887,00	80 540,00	6 511 567,00	4 150 946,09	9 755 686,05	5 130 000,00	22 573 745,34	80 000,00	22 488 745,34			
2024	49 713 973,00	2 579 185,00	103 356,00	6 036 256,00	2 922 754,00	10 219 900,00	5 410 000,00	27 652 522,00	80 000,00	27 767 522,00			
2025	25 960 000,00	3 155 000,00	120 000,00	6 450 000,00	3 660 000,00	10 995 000,00	5 930 000,00	1 580 000,00	30 000,00	1 540 000,00			
2026	26 570 000,00	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	3 470 000,00	130 000,00	6 700 000,00	3 860 000,00	11 650 000,00	6 320 000,00	1 640 000,00	30 000,00	1 600 000,00			
2028	28 335 000,00	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	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	3 880 000,00	140 000,00	7 000 000,00	4 050 000,00	12 150 000,00	6 820 000,00	1 780 000,00	30 000,00	1 740 000,00			
2031	29 645 000,00	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	4 120 000,00	155 000,00	7 350 000,00	4 450 000,00	12 675 000,00	7 100 000,00	1 880 000,00	30 000,00	1 840 000,00			
2033	31 505 000,00	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			

<sup>1)</sup> Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

<sup>2)</sup> 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, wynikający z art. 227 ustawy.

<sup>3)</sup> W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje i środki na finansowanie wydatków budżetowych 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 z odrębnymi zasadami wyliczania budżetu jednostki wykonawczej z odrębnymi ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

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

Lp	Wyszczególnienie	z tego:											w tym:	
		2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	w tym:			2.2	2.2.1	2.2.1.1
									Wydávki bieżące x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x			
2023	51 722 346,81	22 704 816,37	8 301 818,11	0,00	0,00	609 304,00	0,00	0,00	0,00	0,00	29 017 530,44	25 352 530,44	172 427,43	
2024	51 693 973,00	20 788 526,00	8 745 130,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	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	410 000,00	0,00	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	8 832 000,00	0,00	0,00	328 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 240 000,00	4 240 000,00	0,00	
2027	26 400 000,00	21 950 000,00	9 015 000,00	0,00	0,00	235 000,00	0,00	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	130 500,00	0,00	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	103 000,00	0,00	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	40 000,00	0,00	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	



Lp	z tego:				5	5.1	z tego:			
	4.4	4.4.1	4.4	4.5.1			5.1.1	w tym:		
								5.1.1.1	5.1.1.2	
	Wyszczególnienie	Splity udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zacięgnięciem długu x 7)	na pokrycie deficytu budżetu x	Rozchody budżetu x	Splity rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń	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
2023		180 000,00	0,00	0,00	0,00	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	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
2026		0,00	0,00	0,00	0,00	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	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
2029		0,00	0,00	0,00	0,00	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	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

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										w tym:	Różnica między dochodami bieżącymi i wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi i wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi i skorygowanymi o środki <sup>B)</sup> a wydatkami bieżącymi x
	łącznie kwota przypadająca na dany rok kwoty 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 przypadająca na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	kwota długu x	kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków 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	5.2	6	6.1	7.1	7.2					
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 674 489,68	2 524 489,68	-207 190,23	7 193 785,10					
2024	x	x	x	0,00	0,00	7 661 064,72	2 261 064,72	1 072 925,00	3 802 925,00					
2025	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	0,00	0,00	5 384 214,80	1 734 214,80	3 610 000,00	3 610 000,00					
2027	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	0,00	0,00	2 657 364,88	1 207 364,88	4 090 000,00	4 090 000,00					
2029	x	x	x	0,00	0,00	1 393 939,92	943 939,92	3 950 000,00	3 950 000,00					
2030	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	0,00	0,00	417 090,00	417 090,00	3 445 000,00	3 445 000,00					
2032	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	0,00	0,00	0,00	0,00	3 920 000,00	3 920 000,00					

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 finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączonych do w tabeli



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 ustawowych przypadających na dany rok) <sup>x</sup>	8.1	8.2	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) <sup>x</sup>	8.3	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego	8.4	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 wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>x</sup>	8.4.1	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 wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>x</sup>
	2023		8,96%	2,19%	2,63%		20,58%	28,37%	TAK	TAK	TAK
2024		8,10%	8,31%	8,73%		16,02%	23,82%	TAK	TAK	TAK	TAK
2025		7,20%	18,39%	x	x	7,61%	15,40%	TAK	TAK	TAK	TAK
2026		7,34%	18,55%	x	x	15,46%	19,03%	TAK	TAK	TAK	TAK
2027		7,13%	18,66%	x	x	15,31%	18,88%	TAK	TAK	TAK	TAK
2028		6,88%	18,61%	x	x	15,69%	19,26%	TAK	TAK	TAK	TAK
2029		6,02%	17,64%	x	x	13,50%	17,07%	TAK	TAK	TAK	TAK
2030		3,32%	14,72%	x	x	14,62%	14,62%	TAK	TAK	TAK	TAK
2031		1,19%	14,60%	x	x	16,41%	16,41%	TAK	TAK	TAK	TAK
2032		1,15%	15,53%	x	x	17,31%	17,31%	TAK	TAK	TAK	TAK
2033		0,68%	15,72%	x	x	16,90%	16,90%	TAK	TAK	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									
Lp	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:	
		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	Środki określone 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 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	Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	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	W tym:
	8.1	8.1.1	8.1.1.1	8.2	8.2.1	8.2.1.1	8.3	8.3.1	8.3.1.1
2023	0,00	0,00	0,00	223 438,00	223 438,00	223 438,00	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

Lp	Wydatki	Wyszczególnienie	Wydatki zmniejszające dług x	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wczesniejsza spłata zobowiązań, wyliczona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wypiek papierów wartościowych, spłaty 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	Wydaki bieżące podlegające ustanowieniu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań <sup>9)</sup>
							w tym:						
							spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x					
10.6		Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	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	10.11	
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	0,00	x	0,00	0,00	
2025	800 000,00		263 424,96	0,00	263 424,96	263 424,96	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2026	950 000,00		263 424,96	0,00	263 424,96	263 424,96	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	1 050 000,00		263 424,96	0,00	263 424,96	263 424,96	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	1 150 000,00		263 424,96	0,00	263 424,96	263 424,96	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2029	1 000 000,00		263 424,96	0,00	263 424,96	263 424,96	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2030	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	
2031	0,00		263 424,96	0,00	263 424,96	263 424,96	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2032	0,00		263 424,96	0,00	263 424,96	263 424,96	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2033	0,00		153 665,04	0,00	153 665,04	153 665,04	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	

9) W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczeniu limitu spłaty 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 w tabeli prognozy finansowej, w tym o spełnieniu lub jej niespełnieniu, w art. 243 ustawy zostają automatycznie wygenerowane przez aplikację włączoną 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 warunków historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 6.3 – 6.3.1 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, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej, w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnięcie zobowiązania dłużne, informacje o wydebiatach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Przewodniczący Rady Gminy

*Sebastian Ligenza*  
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 21 516,00 zł,
- 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 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.

Przewodniczący Rady Gminy

  
Sebastian Ligenza





# Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 3  
do uchwały Nr LXII/391/2023  
Rady Gminy Świerzno  
z dnia 28 grudnia 2023 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)				3 196 100,00	263 424,96	263 424,96	263 424,96	263 424,96	263 424,96
1.a	- wydatki bieżące				35 000,00	27 000,00	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	290 424,96	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	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 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 Gminy



Sebastian Ligenza