

Rada Gminy Świerzno

**WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA
GMINY ŚWIERZNO
NA LATA 2024 - 2033**



Świerzno, grudzień 2023 r.

UCHWAŁA NR LXII/389/2023
RADY GMINY ŚWIERZNO
Z DNIA 28 GRUDNIA 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.

§ 5. Upoważnia się Wójta Gminy Świerzno do dokonywania zmian:

- 1) limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięć finansowanych z udziałem środków europejskich, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 3, w związku ze zmianami w realizacji tych przedsięwzięć, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową,
- 2) środków przeznaczonych na współfinansowanie realizacji przedsięwzięć, o których mowa powyżej, w tym wkładu własnego beneficjenta oraz wynikających z rozstrzygnięć konkursów, o których mowa w art. 38 ust. 1 pkt. 1 ustawy o zasadach realizacji programów.

§ 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 2024 r.

Przewodniczący Rady Gminy

Sebastian Ligenza

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).

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 LXII/389/2023
Rady Gminy Świerżno
z dnia 28 grudnia 2023 r.

z tego:											
Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:						w tym:			
		Dochody bieżące ^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)	w tym:		Dochody majątkowe ^x	ze sprzedaży majątku ^x
								z podatku od nieruchomości	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje		
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	2 922 754,00	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	1 580 000,00	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	11 650 000,00	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	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	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	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	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⁾ Wzrost 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 wzrósł stosuje się dla lat wykraczających 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 pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa 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 natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wyliczania 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.

z tego:												
Wyszczególnienie	Wydatki ogółem x	Wydatki bieżące x	w tym:						w tym:			
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x	w tym:	wydatki na obsługę długu x	w tym:					
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) x	2.1.3.2	2.1.3.3	Wydatki majątkowe x	inwestycyjne, o których mowa w art. 238 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym: inwestycje i zakupy inwestycyjne
Lp	2	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	2.2.1.1
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	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	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	328 000,00	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	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	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	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	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	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	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	5 890 000,00	5 890 000,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:	Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	z tego:				w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy x	na pokrycie deficytu budżetu x	na pokrycie deficytu budżetu x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1			
2024	-1 980 000,00	0,00	2 730 000,00	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			
2026	950 000,00	950 000,00	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			
2028	1 150 000,00	1 150 000,00	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			
2030	450 000,00	450 000,00	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			

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	5.1	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)	na pokrycie deficytu budżetu x			w tym:		z tego:	
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	
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:	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:										
	z tego:				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
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami							
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	1 393 939,92	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	

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 wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań					
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych 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 pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o 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 ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy 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 z tytułu współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych 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 z tytułu współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2024	8,10%	8,31%	24,79%	24,85%	TAK	TAK
2025	7,20%	18,39%	16,38%	16,43%	TAK	TAK
2026	7,34%	18,55%	19,45%	19,53%	TAK	TAK
2027	7,13%	18,66%	19,30%	19,38%	TAK	TAK
2028	6,88%	18,61%	19,68%	19,76%	TAK	TAK
2029	-6,02%	17,64%	17,49%	17,57%	TAK	TAK
2030	3,32%	14,72%	15,04%	15,12%	TAK	TAK
2031	1,19%	14,60%	16,41%	16,41%	TAK	TAK
2032	1,15%	15,53%	17,31%	17,31%	TAK	TAK
2033	0,68%	15,72%	16,90%	16,90%	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:
	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	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	w tym:				
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
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:			Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:			Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku 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
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		bieżące	majątkowe					
							w tym:				
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	
2024	0,00	0,00	0,00	298 424,96	35 000,00	263 424,96	0,00	0,00	21 516,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	263 424,96	0,00	263 424,96	0,00	0,00	18 659,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	263 424,96	0,00	263 424,96	0,00	0,00	16 200,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	263 424,96	0,00	263 424,96	0,00	0,00	16 200,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	263 424,96	0,00	263 424,96	0,00	0,00	16 200,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	263 424,96	0,00	263 424,96	0,00	0,00	16 200,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	263 424,96	0,00	263 424,96	0,00	0,00	16 200,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	263 424,96	0,00	263 424,96	0,00	0,00	16 200,00	0,00	
2032	0,00	0,00	0,00	263 424,96	0,00	263 424,96	0,00	0,00	16 200,00	0,00	
2033	0,00	0,00	0,00	153 665,04	0,00	153 665,04	0,00	0,00	16 200,00	0,00	

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych												
Wyszczególnienie	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłączenia z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydutki zmniejszające dług x	splaty zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	splaty 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 niekaszowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiadnio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wydutki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań 9)
						w tym:						
						w tym:						
						dokonywana w formie wydatku bieżącego x						
Lp	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	10.11	
2024	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	
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 wyliczaniu 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 określonej w art. 243 ustawy zostają 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. Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 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 wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych pożyczek i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych pożyczek i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informacja o wydatkach z tytułu niewymagalnych pożyczek i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w wieloletniej prognozy finansowej.

Przewodniczący Rady Gminy

Sebastian Ligenza

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.

Przewodniczący Rady Gminy


Sebastian Ligenza

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 3
do uchwały Nr LXII/389/2023
Rady Gminy Świerzno
z dnia 28 grudnia 2023 r.

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	35 000,00	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				3 231 100,00	298 424,96	263 424,96	263 424,96	263 424,96	263 424,96		
1.3.1	- wydatki bieżące				70 000,00	35 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
1.3.1.1	Program "Czyste powietrze" -	URZĄD GMINY ŚWIERZNO	2022	2024	70 000,00	35 000,00	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 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

Przewodniczący Rady Gminy

Sebastian Ligenza