PROJEKT UCHWAŁY
WNIOSKODAWCA – WÓJT GMINY ŚWIERZNO

UCHWAŁA NR XV/.../2025
RADY GMINY ŚWIERZNO
Z DNIA ..... 2025 R.

Nr. sesji 5

zmieniająca uchwałę w sprawie uchwalenia zmiany wieloletniej prognozy finansowej Gminy Świerzno na lata 2025 – 2038

Na podstawie art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2024 r. poz. 1530 ze zm.) uchwala się, co następuje:

§ 1. W uchwale Nr VIII/61/2024 Rady Gminy Świerzno z dnia 19 grudnia 2024 r. w sprawie uchwalenia zmiany wieloletniej prognozy finansowej Gminy Świerzno na lata 2025 – 2033, zmienionej uchwałą Nr IX/63/2025 Rady Gminy Świerzno z dnia 29 stycznia 2025 r. w sprawie uchwalenia zmiany wieloletniej prognozy finansowej Gminy Świerzno na lata 2025 – 2033, uchwałą Nr X/70/2025 Rady Gminy Świerzno z dnia 24 lutego 2025 r. w sprawie uchwalenia zmiany wieloletniej prognozy finansowej Gminy Świerzno na lata 2025 – 2033, uchwałą Nr XI/79/2025 Rady Gminy Świerzno z dnia 27 marca 2025 r. w sprawie uchwalenia zmiany wieloletniej prognozy finansowej Gminy Świerzno na lata 2025 – 2033, uchwałą Nr XII/89/2025 Rady Gminy Świerzno z dnia 24 kwietnia 2025 r. zmieniającą uchwałę w sprawie uchwalenia zmiany wieloletniej prognozy finansowej Gminy Świerzno na lata 2025 – 2038, uchwałą Nr XIII/94/2025 Rady Gminy Świerzno z dnia 12 czerwca 2025 r. zmieniającą uchwałę w sprawie uchwalenia zmiany wieloletniej prognozy finansowej Gminy Świerzno na lata 2025 – 2038 oraz uchwałą Nr XIV/99/2025 Rady Gminy Świerzno z dnia 10 lipca 2025 r. zmieniającą uchwałę w sprawie uchwalenia zmiany wieloletniej prognozy finansowej Gminy Świerzno na lata 2025 – 2038 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.

RADCA PRAWNY
Dennis Warcholak

UZASADNIENIE:

W niniejszej uchwale zmieniono trzy załączniki tj. wieloletnią prognozę finansową jednostki samorządu terytorialnego, objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Świerzno na lata 2025 - 2038 oraz wykaz przedsięwzięć wieloletnich, dostosowując zapisy do zmian budżetu Gminy Świerzno na 2025 r.

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 XV/.../2025
Rady Gminy Świerzno
z dnia ..... 2025 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem x	z tego:									
		Dochody bieżące x	z tego:							w tym:	
			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: z podatku od nieruchomości	Dochody majątkowe x	ze sprzedaży majątku x	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
2025	44 661 491,59	28 460 134,69	9 069 916,55	33 391,73	4 015 100,37	4 141 866,69	11 199 859,35	5 790 000,00	16 201 356,90	80 000,00	16 119 356,63
2026	28 912 000,00	27 332 000,00	9 100 000,00	35 000,00	4 020 000,00	2 910 000,00	11 267 000,00	6 150 000,00	1 580 000,00	30 000,00	1 540 000,00
2027	29 550 000,00	27 870 000,00	9 220 000,00	38 000,00	4 170 000,00	3 075 000,00	11 367 000,00	6 320 000,00	1 680 000,00	30 000,00	1 640 000,00
2028	30 335 000,00	28 655 000,00	9 390 000,00	45 000,00	4 410 000,00	3 230 000,00	11 580 000,00	6 480 000,00	1 680 000,00	30 000,00	1 640 000,00
2029	30 867 000,00	29 187 000,00	9 430 000,00	50 000,00	4 520 000,00	3 520 000,00	11 667 000,00	6 700 000,00	1 680 000,00	30 000,00	1 640 000,00
2030	31 329 000,00	29 549 000,00	9 500 000,00	52 000,00	4 620 000,00	3 610 000,00	11 767 000,00	6 820 000,00	1 780 000,00	30 000,00	1 740 000,00
2031	31 775 000,00	29 995 000,00	9 620 000,00	55 000,00	4 700 000,00	3 715 000,00	11 905 000,00	6 970 000,00	1 780 000,00	30 000,00	1 740 000,00
2032	32 330 000,00	30 450 000,00	9 715 000,00	60 000,00	4 823 000,00	3 845 000,00	12 007 000,00	7 100 000,00	1 880 000,00	30 000,00	1 840 000,00
2033	33 505 000,00	31 525 000,00	9 913 000,00	63 000,00	5 117 000,00	4 128 000,00	12 304 000,00	7 350 000,00	1 980 000,00	30 000,00	1 940 000,00
2034	35 180 250,00	33 101 250,00	10 408 650,00	66 150,00	5 372 850,00	4 334 400,00	12 919 200,00	7 717 500,00	2 079 000,00	30 000,00	2 000 000,00
2035	36 939 264,00	34 756 314,00	10 929 083,00	69 458,00	5 641 493,00	4 551 120,00	13 565 160,00	8 103 374,00	2 182 950,00	30 000,00	2 125 000,00
2036	38 786 226,00	36 494 128,00	11 475 537,00	72 930,00	5 923 567,00	4 778 676,00	14 243 418,00	8 508 544,00	2 292 098,00	30 000,00	2 240 000,00
2037	40 725 537,00	38 318 835,00	12 049 313,00	76 577,00	6 219 745,00	5 017 610,00	14 955 589,00	8 933 971,00	2 406 702,00	30 000,00	2 360 000,00
2038	42 761 814,00	40 234 777,00	12 651 779,00	80 406,00	6 530 733,00	5 268 490,00	15 703 368,00	9 380 669,00	2 527 037,00	30 000,00	2 480 000,00

[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, 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 na zadania bieżące 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 wykonywania budżetu jednostki wynikającymi 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:										
		Wydatki bieżące [x]	w tym:							Wydatki majątkowe [x]	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji [x]	w tym:	wydatki na obsługę długu [x]	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	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]	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy [x]	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy[x]			wydatki o charakterze dotacyjnym na 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
2025	47 542 559,87	25 055 156,43	10 589 469,31	0,00	0,00	550 000,00	0,00	0,00	0,00	22 487 403,44	22 187 403,44	105 000,00
2026	28 562 000,00	23 480 000,00	10 464 700,00	0,00	0,00	532 000,00	0,00	0,00	0,00	5 082 000,00	5 082 000,00	0,00
2027	29 200 000,00	23 950 000,00	10 562 000,00	0,00	0,00	507 500,00	0,00	0,00	0,00	5 250 000,00	5 250 000,00	0,00
2028	29 985 000,00	24 555 000,00	10 663 200,00	0,00	0,00	483 000,00	0,00	0,00	0,00	5 430 000,00	5 430 000,00	0,00
2029	30 467 000,00	25 050 000,00	10 768 500,00	0,00	0,00	458 500,00	0,00	0,00	0,00	5 417 000,00	5 417 000,00	0,00
2030	30 679 000,00	25 450 000,00	10 877 900,00	0,00	0,00	430 500,00	0,00	0,00	0,00	5 229 000,00	5 229 000,00	0,00
2031	31 075 000,00	25 680 000,00	10 991 400,00	0,00	0,00	385 000,00	0,00	0,00	0,00	5 395 000,00	5 395 000,00	0,00
2032	31 630 000,00	26 275 000,00	11 109 200,00	0,00	0,00	336 000,00	0,00	0,00	0,00	5 355 000,00	5 355 000,00	0,00
2033	32 805 000,00	26 915 000,00	11 331 400,00	0,00	0,00	287 000,00	0,00	0,00	0,00	5 890 000,00	5 890 000,00	0,00
2034	34 680 250,00	28 260 750,00	11 897 970,00	0,00	0,00	238 000,00	0,00	0,00	0,00	6 419 500,00	6 419 500,00	0,00
2035	36 239 264,00	29 673 864,00	12 492 869,00	0,00	0,00	203 000,00	0,00	0,00	0,00	6 565 400,00	6 565 400,00	0,00
2036	38 086 226,00	31 157 226,00	13 117 512,00	0,00	0,00	154 000,00	0,00	0,00	0,00	6 929 000,00	6 929 000,00	0,00
2037	40 025 537,00	32 715 087,00	13 773 388,00	0,00	0,00	105 000,00	0,00	0,00	0,00	7 310 450,00	7 310 450,00	0,00
2038	41 961 814,00	34 350 814,00	14 462 057,00	0,00	0,00	56 000,00	0,00	0,00	0,00	7 611 000,00	7 611 000,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:	Przychody budżetu x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	w tym: na pokrycie deficytu budżetu x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	w tym: 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
2025	-2 881 068,28	0,00	3 181 068,28	0,00	0,00	110 969,66	110 969,66	3 070 098,62	2 770 098,62
2026	350 000,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	350 000,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	350 000,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	650 000,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	800 000,00	800 000,00	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:				Rozchody budżetu x	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu x 7)	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu x		na pokrycie deficytu budżetu x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	z tego:	
								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
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
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	350 000,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	350 000,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	350 000,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	650 000,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00	800 000,00	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:						Kwota długu x	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 przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x		kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki[8)] a wydatkami bieżącymi x
		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
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 597 639,76	1 997 639,76	3 404 978,26	6 586 046,54
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	8 984 214,80	1 734 214,80	3 852 000,00	3 852 000,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	8 370 789,84	1 470 789,84	3 920 000,00	3 920 000,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	7 757 364,88	1 207 364,88	4 100 000,00	4 100 000,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	7 093 939,92	943 939,92	4 137 000,00	4 137 000,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	6 180 514,96	680 514,96	4 099 000,00	4 099 000,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	5 217 090,00	417 090,00	4 315 000,00	4 315 000,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	4 253 665,04	153 665,04	4 175 000,00	4 175 000,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	3 400 000,00	0,00	4 610 000,00	4 610 000,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	2 900 000,00	0,00	4 840 500,00	4 840 500,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	2 200 000,00	0,00	5 082 450,00	5 082 450,00
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	1 500 000,00	0,00	5 336 902,00	5 336 902,00
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	800 000,00	0,00	5 603 748,00	5 603 748,00
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	5 883 963,00	5 883 963,00

8) 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 dołączanych 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 związku 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 związku 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 związku 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
2025	4,68%	16,71%	18,23%	17,09%	TAK	TAK
2026	4,80%	18,07%	20,19%	19,70%	TAK	TAK
2027	4,63%	17,94%	19,96%	19,48%	TAK	TAK
2028	4,42%	18,03%	20,20%	19,71%	TAK	TAK
2029	4,48%	17,90%	17,92%	17,43%	TAK	TAK
2030	5,29%	17,46%	15,50%	15,01%	TAK	TAK
2031	5,23%	17,88%	16,81%	16,32%	TAK	TAK
2032	4,99%	16,96%	17,71%	17,71%	TAK	TAK
2033	4,26%	17,87%	17,75%	17,75%	TAK	TAK
2034	2,65%	17,65%	17,72%	17,72%	TAK	TAK
2035	3,05%	17,50%	17,68%	17,68%	TAK	TAK
2036	2,69%	17,31%	17,60%	17,60%	TAK	TAK
2037	2,42%	17,14%	17,52%	17,52%	TAK	TAK
2038	2,45%	16,99%	17,47%	17,47%	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

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
		w tym:			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	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	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	finansowane środkami określonymi 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
2025	261 564,67	261 564,67	235 523,32	1 277 286,84	1 277 286,84	1 254 065,11	370 066,01	370 066,01	315 680,89
2026	317 248,43	317 248,43	293 748,55	0,00	0,00	0,00	345 586,53	345 586,53	293 748,55
2027	222 565,75	222 565,75	206 079,40	0,00	0,00	0,00	242 446,35	242 446,35	206 079,40
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
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie				Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych						
		w tym:			z tego:					
			w tym:							
	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	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	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
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
2025	1 288 211,04	1 288 211,04	1 254 065,11	395 538,16	132 113,20	263 424,96	0,00	0,00	23 673,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	609 011,49	345 586,53	263 424,96	0,00	0,00	27 069,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	505 871,31	242 446,35	263 424,96	0,00	0,00	27 069,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	263 424,96	0,00	263 424,96	0,00	0,00	27 069,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	263 424,96	0,00	263 424,96	0,00	0,00	27 069,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	263 424,96	0,00	263 424,96	0,00	0,00	27 069,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	263 424,96	0,00	263 424,96	0,00	0,00	27 069,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	263 424,96	0,00	263 424,96	0,00	0,00	27 071,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	153 665,04	0,00	153 665,04	0,00	0,00	27 071,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24 939,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19 472,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydatki zmniejszające dług x	w tym:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup 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	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań[9)]
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka x	w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	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
2025	300 000,00	263 424,96	0,00	263 424,96	263 424,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	350 000,00	263 424,96	0,00	263 424,96	263 424,96	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	350 000,00	263 424,96	0,00	263 424,96	263 424,96	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	350 000,00	263 424,96	0,00	263 424,96	263 424,96	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	400 000,00	263 424,96	0,00	263 424,96	263 424,96	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	650 000,00	263 424,96	0,00	263 424,96	263 424,96	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	700 000,00	263 424,96	0,00	263 424,96	263 424,96	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	700 000,00	263 424,96	0,00	263 424,96	263 424,96	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	700 000,00	153 665,04	0,00	153 665,04	153 665,04	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2036	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2037	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2038	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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 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 wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej 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 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 poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji 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.

Załącznik Nr 2
do uchwały Nr XV/..../2025
Rady Gminy Świerzno
z dnia ..... 2025 r.

OBJAŚNIENIA WARTOŚCI PRZYJĘTYCH W WIELOLETNIEJ PROGNOZIE FINANSOWEJ GMINY ŚWIERZNO NA LATA 2025 - 2038

1. Dotyczy dochodów budżetu lat 2025 – 2038, wykazanych w poz. 1:
   Objaśnienia:
   W 2025 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 2025 r. stałe wpływy z tytułu podatku od nieruchomości w związku z funkcjonowaniem ferm elektrowni wiatrowych na terenie Gminy Świerzno.

2. Dotyczy wydatków budżetu lat 2025 – 2038, wykazanych w poz. 2:
   Objaśnienia:
   Planowane wydatki bieżące w 2025 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 2025 – 2038, wykazanych w poz. 3:
   Objaśnienia:
   W 2025 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 2025 – 2038, wykazanych w poz. 4:
   Objaśnienia:
   W 2025 r. i w latach kolejnych nie planuje się zaciągania kolejnych zobowiązań długoterminowych.

5. Dotyczy rozchodów budżetu lat 2025 – 2038, wykazanych w poz. 5:
   Objaśnienia:
   Rozchody lat 2025 – 2038 dotyczą wykupu obligacji komunalnych.

6. Dotyczy długu publicznego na koniec lat 2025 – 2038, wykazanego w poz. 6:
   Objaśnienia:
   Najwyższy dług publiczny Gminy Świerzno planowany jest na koniec 2026 r. Planowane zadłużenie Gminy Świerzno na koniec roku 2026 wyniesie 31,1% 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 2038 nastąpi wykup ostatniej serii wyemitowanych obligacji komunalnych, jednocześnie 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 2025 – 2038, 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 2025 – 2038.

8. Dotyczy wskaźnika spłaty zobowiązań w latach 2025 – 2038, wykazanego w poz. 8:
   Objaśnienia:
   Wskaźniki planowanej łącznej kwoty zobowiązań (raty kredytów + odsetki) (poz. 8.1. i 8.2.) do dochodów budżetu w latach 2025 – 2038 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 2025 – 2038, wykazanych w poz. 9:
   Objaśnienia:
   W 2025 r. jest planowana realizacja zadań inwestycyjnych finansowanych z udziałem środków finansowych pozyskanych z budżetu Unii Europejskiej (projekt „Cyberbezpieczny Samorząd". 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 2025 – 2038, wykazanych w poz. 10:

Objaśnienia:

a) 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 2025 – 2035 w następujących wysokościach:
   - w 2025 r. – kwota 23 673,00 zł,
   - w latach 2026 - 2031 – kwota 27 069,00 zł,
   - w latach 2032 - 2033 – kwota 27 071,00 zł,
   - w 2034 r. – kwota 24 939,00 zł,
   - w 2035 r. – kwota 19 472,00 zł,

b) wykup obligacji (poz. 10.6.) zaplanowane są na lata 2025 – 2038 w ramach planowanej nadwyżki budżetowej w kolejnych latach,

c) 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 XV/,,,/2025
Rady Gminy Świerzno
z dnia ..... 2025 r.

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				3 951 246,08	395 538,16	609 011,49	505 871,31	263 424,96	263 424,96
1.a	- wydatki bieżące				790 146,08	132 113,20	345 586,53	242 446,35	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:				685 146,08	97 113,20	345 586,53	242 446,35	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				685 146,08	97 113,20	345 586,53	242 446,35	0,00	0,00
1.1.1.1	Utworzenie Klubu Seniora w Świerznie -	OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ W ŚWIERZNIE	2025	2027	685 146,08	97 113,20	345 586,53	242 446,35	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				3 266 100,00	298 424,96	263 424,96	263 424,96	263 424,96	263 424,96
1.3.1	- wydatki bieżące				105 000,00	35 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.1	Program "Czyste powietrze" -	URZĄD GMINY ŚWIERZNO	2022	2025	105 000,00	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 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit 2035	Limit 2036	Limit 2037	Limit 2038	Limit zobowiązań
1	263 424,96	263 424,96	263 424,96	153 665,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 981 210,80
1.a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	720 146,08
1.b	263 424,96	263 424,96	263 424,96	153 665,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 261 064,72
1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	685 146,08
1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	685 146,08
1.1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	685 146,08
1.1.2	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00
1.3	263 424,96	263 424,96	263 424,96	153 665,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 296 064,72
1.3.1	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	35 000,00
1.3.2	263 424,96	263 424,96	263 424,96	153 665,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 261 064,72
1.3.2.1	263 424,96	263 424,96	263 424,96	153 665,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 261 064,72