



Świdwin, 21 grudnia 2021r.

PFB.3021.30.1.2021.MG

**Pani
Monika Stępnik
Przewodnicząca Rady
Miasta Świdwin**

WNIOSEK O WPROWADZENIE AUTOPOPRAWKI

Wnoszę o wprowadzenie autopoprawki do projektu Uchwały Nr XL/258/21 Rady Miasta Świdwin w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Świdwin na lata 2022-2025:

1. W tekście uchwały koryguje się numerację porządkową:
 - „§ 6 zmienia się na § 5”
 - „§ 7 zmienia się na § 6”
 - „§ 8 zmienia się na § 7”
 - „§ 9 zmienia się na § 8”

BURMISTRZ MIASTA

Piotr Feliński

**UCHWAŁA NR XL/258/21
RADY MIASTA ŚWIDWIN
z dnia 22 grudnia 2021 roku**

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Świdwin na lata 2022-2025.

Na podstawie art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2021 r. poz. 305, poz. 1535, poz. 1773) uchwała się, co następuje:

§ 1. Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Miasta Świdwin na lata 2022-2025, zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.

§ 2. Uchwała się objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej o której mowa w § 1 zgodnie z załącznikiem nr 2 do uchwały.

§ 3. Uchwała się wykaz wieloletnich przedsięwzięć Miasta Świdwin, obejmujący limity wydatków w poszczególnych latach oraz limity zobowiązań z nimi związane, zgodnie z załącznikiem nr 3 do uchwały.

§ 4. Upoważnia się Burmistrza Miasta Świdwin do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§ 5. Upoważnia się Burmistrza Miasta Świdwin do przekazania uprawnień do zaciągania zobowiązań, kierownikom jednostek organizacyjnych Miasta z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§ 6. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta Świdwin.

§ 7. Traci moc Uchwała XXVIII/162/20 w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Świdwin na lata 2021 - 2025 z późn. zmianami.

§ 8. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2022 r.

Przewodnicząca Rady Miasta

Monika Stępnik

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 XL/258/21
Rady Miasta Świdwin
z dnia 22 grudnia 2021 roku

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:							w tym:		
		Dochody bieżące ^x	z tego:						ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
			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
Wykonanie 2019	72 412 548,22	70 943 426,59	14 558 556,00	337 059,06	12 988 547,00	24 087 401,35	15 742 220,70	10 206 539,65	1 469 121,63	453 197,76	521 867,01
Wykonanie 2020	78 972 938,05	73 356 901,77	13 518 816,00	352 315,30	12 088 063,00	27 829 396,20	19 568 311,27	10 151 027,22	5 616 036,28	375 685,70	4 970 533,03
Plan 3 kw. 2021	82 393 033,63	75 525 739,67	14 092 619,00	322 000,00	12 115 624,00	27 993 971,67	21 001 525,00	10 900 000,00	6 867 293,96	535 000,00	5 061 360,00
Wykonanie 2021	82 607 224,64	75 739 930,68	14 092 619,00	322 000,00	12 115 624,00	28 208 162,68	21 001 525,00	10 900 000,00	6 867 293,96	535 000,00	5 061 360,00
2022	83 581 634,39	67 271 482,39	12 805 061,00	489 111,00	13 476 237,00	18 224 343,39	22 276 730,00	11 500 000,00	16 310 152,00	765 000,00	15 495 152,00
2023	71 500 000,00	71 000 000,00	14 450 000,00	390 000,00	12 200 000,00	25 500 000,00	18 460 000,00	11 700 000,00	500 000,00	500 000,00	0,00
2024	72 500 000,00	72 200 000,00	14 500 000,00	395 000,00	12 350 000,00	26 000 000,00	18 955 000,00	11 800 000,00	300 000,00	300 000,00	0,00
2025	73 800 000,00	73 500 000,00	14 400 000,00	400 000,00	12 500 000,00	26 500 000,00	19 700 000,00	12 000 000,00	300 000,00	300 000,00	0,00

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:										w tym:				
		2.1	2.1.1	2.1.2	w tym:			w tym:			2.2	2.2.1	2.2.1.1			
					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 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 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu 243 ustawy, o którym mowa w art. 243 ustawy x
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
Wykonanie 2019	69 805 237,87	64 217 067,03	24 029 397,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	328 490,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 588 170,84	5 588 170,84	254 745,08
Wykonanie 2020	74 808 721,50	70 126 322,83	25 357 244,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	246 865,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 682 398,67	4 651 898,67	201 448,26
Plan 3 kw. 2021	85 345 170,74	74 876 764,78	26 218 651,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	270 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 468 405,96	7 468 405,96	358 060,00
Wykonanie 2021	86 194 211,75	75 650 905,79	27 030 863,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	270 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 543 305,96	7 543 305,96	358 060,00
2022	84 008 409,39	65 821 629,39	26 001 206,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	110 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18 186 780,00	18 186 780,00	30 000,00
2023	70 000 000,00	67 750 000,00	25 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	130 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 250 000,00	0,00	0,00
2024	71 000 000,00	69 000 000,00	25 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00	0,00
2025	72 300 000,00	71 000 000,00	26 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 300 000,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	Z tego:						w tym:	
		w tym:	Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja 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
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
Wykonanie 2019	2 607 310,35	2 000 000,00	3 999 502,38	0,00	0,00	0,00	0,00	3 999 502,38	0,00
Wykonanie 2020	4 164 216,55	2 000 000,00	3 999 502,38	0,00	0,00	0,00	0,00	3 999 502,38	0,00
Plan 3 kw. 2021	-2 952 137,11	0,00	5 252 137,11	0,00	0,00	685 785,00	0,00	4 566 352,11	2 952 137,11
Wykonanie 2021	-3 586 987,11	0,00	5 886 987,11	0,00	0,00	685 785,00	0,00	5 201 202,11	3 586 987,11
2022	-426 775,00	0,00	1 926 775,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 926 775,00	426 775,00
2023	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 500 000,00	1 500 000,00	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:				5	5.1	z tego:		
	w tym:		na pokrycie deficytu budżetu x	łączna 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
	4.4	4.4.1					4.5	4.5.1	
Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x			Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)		Rozchody budżetu x	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x
4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	2 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	2 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	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 zrównowazenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy
	Ileżna 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	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	kwota przypadających na dany rok kwot pozostawionych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań *	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 ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi x		
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	52	6	6.1	7.1	7.2		
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	10 300 000,00	0,00	6 726 359,56	10 725 861,94		
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	8 300 000,00	0,00	3 230 578,94	7 230 081,32		
Plan 3 kw. 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	6 000 000,00	0,00	648 974,89	5 901 112,00		
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	6 000 000,00	0,00	89 024,89	5 976 012,00		
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 500 000,00	0,00	1 449 853,00	3 376 628,00		
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	3 000 000,00	0,00	3 250 000,00	3 250 000,00		
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	1 500 000,00	0,00	3 200 000,00	3 200 000,00		
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00		

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.

Wskaźnik spłaty zobowiązań						
Wyszczególnienie	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 udziałów w innych jednostkach samorządu terytorialnego)	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 udziałów w innych jednostkach samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu udziałów w innych jednostkach samorządu terytorialnego	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu udziałów w innych jednostkach samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu udziałów w innych jednostkach samorządu terytorialnego	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu udziałów w innych jednostkach samorządu terytorialnego	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu udziałów w innych jednostkach samorządu terytorialnego
	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wykonanie 2019	0,00%	x	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	x	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2021	0,00%	2,44%	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	1,26%	x	x	x	x
2022	3,28%	3,18%	9,01%	8,61%	TAK	TAK
2023	3,58%	7,43%	5,53%	5,14%	TAK	TAK
2024	3,42%	7,10%	5,61%	5,22%	TAK	TAK
2025	3,28%	5,40%	7,01%	7,01%	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:	
	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	9.3.1.1
	Dochoły 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	Dochoły majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochoły 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	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		
Lp										
Wykonanie 2019	1 101 751,86	1 101 751,86	1 032 842,37	119 626,85	119 626,85	119 626,85	703 013,38	703 013,38		652 908,06
Wykonanie 2020	731 038,83	731 038,83	665 942,37	3 113 415,25	3 113 415,25	3 113 415,25	581 996,32	581 996,32		370 053,02
Plan 3 kw. 2021	496 661,65	496 661,65	456 959,06	1 025 897,00	1 025 897,00	1 025 897,00	735 236,34	735 236,34		675 762,48
Wykonanie 2021	496 661,65	496 661,65	456 959,06	1 025 897,00	1 025 897,00	1 025 897,00	735 236,34	735 236,34		675 762,48
2022	270 947,39	270 947,39	242 497,91	1 589 142,00	1 589 142,00	1 589 142,00	270 947,39	270 947,39		242 497,91
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	w tym:			z tego:			Wydaki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydaki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydki 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 przekształconych samorządowych osobach prawnych
	Wydaki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydaki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydaki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	10.1					
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	
Wykonanie 2019	3 315 753,24	3 315 753,24	2 818 390,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2020	1 245 755,25	1 245 755,25	1 059 641,96	1 292 774,00	0,00	1 292 774,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2021	2 269 244,96	2 269 244,96	1 888 422,86	1 094 311,00	0,00	1 094 311,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2021	2 483 244,96	2 483 244,96	2 019 894,86	1 094 311,00	0,00	1 094 311,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	1 399 330,00	1 399 330,00	1 161 838,50	1 399 330,00	0,00	1 399 330,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	
2025	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

Wyszczególnienie	10.6 Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	10.7 Wydatki zmniejszające dług x	10.7.1 spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	10.7.2 spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczka x	10.7.2.1 zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:		10.7.3 wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	10.8 Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	10.9 Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączone z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	10.10 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	10.11 Wydatki bieżące podlegające ustławowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
						w tym:						
						10.7.2.1.1 bieżącego x	10.7.2.1.2 zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x					
Wykonanie 2019	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	69 503,20
Plan 3 kw. 2021	2 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	2 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

9) W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które posiadają pomniejszone wydatki 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 ponieszone 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. 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 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, informacje o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Objaśnienia

do Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Świdwin na lata 2022- 2025.

Obowiązek sporządzenia Wieloletniej Prognozy Finansowej jest jedną z zasadniczych zmian wprowadzonych ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 roku odnoszących się do zagadnień gospodarki finansowej jednostek samorządu terytorialnego. Regulacja ta stwarza możliwość kompleksowej analizy sytuacji finansowej jednostki oraz możliwość oceny podejmowanych przedsięwzięć z perspektywy ich znaczenia dla samorządu. W zamyśle prawodawcy Wieloletnia Prognoza Finansowa jednostki samorządu terytorialnego ma być instrumentem nowoczesnego zarządzania finansami publicznymi.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta Świdwin zastosowano wzory załączników (załącznik nr 1 oraz załącznik nr 3 do uchwały) zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2015 r. poz. 92) z uwzględnieniem zmian wynikających z Rozporządzenia Ministra Finansów, Inwestycji i Rozwoju z dnia 1 października 2019 r. (Dz. U. z 2019 r. poz. 1903) oraz Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 sierpnia 2020 r. (Dz. U. z 2020 r. poz. 1381).

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Świdwin jest projekt uchwały budżetowej na 2021 rok, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Miasta Świdwin za lata 2019 i 2020, wartości planowane na koniec III kwartału 2021 roku oraz Wytoczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja – sierpień 2021 r.). W kolumnie pomocniczej dotyczącej przewidywanego wykonania w 2021 roku wprowadzono wartości, zgodnie z

aktualnym planem budżetu Miasta Świdwin na dzień przygotowania projektu.

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2021 r. poz. 305 z późn. zm.) zakłada, iż wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych. Z ust. 2 powołanego artykułu wynika, iż prognozę kwoty długu, stanowiącą integralną część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres, na który zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązanie. Na dzień podjęcia uchwały, spłatę zobowiązań przewiduje się do roku 2025. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Miasta Świdwin została przygotowana na lata 2022-2025. Kwoty wydatków wynikające z limitu wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. Nie planuje się także wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, które przekraczałyby okres prognozy kwoty długu.

1. Dochody

Prognozy dochodów Miasta Świdwin dokonano w podziałach merytorycznych, a następnie sklasyfikowano w podziały wymagane ustawowo. Podział merytoryczny został sporządzony za pomocą paragrafów klasyfikacji budżetowej i objął dochody bieżące i majątkowe.

1.1 Dochody bieżące prognozowano w podziale na:

1. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych;
2. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych;
3. subwencję ogólną;
4. dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące;
5. pozostałe dochody (m. in.: podatki i opłaty lokalne, grzywny i kary pieniężne, wpływy z usług, odsetki od środków na rachunkach bankowych).

Podatek od nieruchomości

Stosownie do przepisów ustawy o podatkach i opłatach lokalnych wysokość stawek podatku od nieruchomości nie może przekroczyć górnych granic stawek kwotowych ogłoszonych przez Ministra Finansów. W roku budżetowym wpływy z tytułu podatku od nieruchomości zaplanowano w oparciu o planowane na 2022 r. stawki podatku od nieruchomości oraz zasób nieruchomości Miasta Świdwin, który stanowi przedmiot opodatkowania. Wysokość wpływów z podatku od nieruchomości na 2022 r. ustalono więc na 11 500 000,00 zł.

W latach następnych zakłada się wzrostowy trend wpływów z tego podatku i zwiększanie dochodów będących konsekwencją planowanego wzrostu stawek podatkowych oraz corocznego przyrostu przedmiotów opodatkowania związanych z prowadzeniem działalności gospodarczej oraz budynków mieszkalnych.

Udział w podatkach centralnych

Jako że ta grupa dochodów pozostaje w bardzo silnym związku z sytuacją makroekonomiczną kraju, przy szacowaniu dochodów z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) oraz od osób prawnych (CIT) w latach 2022-2025 wzięto pod uwagę założony wskaźnik PKB.

Subwencje i dotacje na zadania bieżące

Planowaną kwotę subwencji ogólnej oraz dotacji celowych z budżetu państwa (innych niż środki na dofinansowanie realizacji projektów europejskich) na 2022 rok przyjęto w oparciu o informacje przekazane przez Ministra Finansów. W kolejnych latach prognozy założono wzrost kwoty otrzymywanych dotychczas cyklicznych subwencji i dotacji celowych z budżetu państwa w oparciu o prognozowany wskaźnik PKB.

1.1 Dochody majątkowe prognozowano w podziale na:

1. dochody ze sprzedaży majątku;
2. dotacje i środki przeznaczone na inwestycje;

Waloryzacji o wskaźniki makroekonomiczne nie poddano dochodów o charakterze majątkowym. Dochody majątkowe, w tym przede wszystkim dochody ze sprzedaży majątku pozbawione są regularności, a ich poziom uzależniony jest od czynników niezależnych, jak np. koniunktura na rynku nieruchomości.

W 2022 roku dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie 765 000,00 zł. Bazując na informacjach o wykonaniu dochodów majątkowych w poprzednich latach, należy stwierdzić, że zaplanowana kwota jest realna, ryzyko ich niewykonania jest minimalne, a sama sprzedaż mienia została zaplanowana przy dochowaniu najwyższej staranności.

Miasto Świdwin zakłada maksymalizację sprzedaży majątku i pozyskania środków przeznaczonych na inwestycję ze względu na m.in. kończąca się perspektywę wykorzystania środków unijnych oraz na realizację inwestycji po złożeniu stosownych wniosków ze środków krajowych. W latach 2022- 2025 nie planowano pozyskiwania dochodów majątkowych z dotacji oraz środków na inwestycję ostrożnościowo.

2. Prognozy wydatków Miasta Świdwin dokonano w podziale na kategorie wydatków bieżących i wydatków majątkowych.

2.1. Wydatki bieżące

Wydatki bieżące prognozowano w podziale na:

- 1) wynagrodzenia i składki od nich naliczane;
- 2) wydatki na poręczenia i gwarancje;
- 3) wydatki związane z obsługą zadłużenia, w tym odsetki i dyskonto;

4) pozostałe wydatki bieżące.

Dla roku 2022 na wynagrodzenia i pochodne przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu. W/w wydatki ulegają zmniejszeniu w stosunku do roku 2021, ponieważ w szkołach podstawowych zmniejszyła się ilość oddziałów, klasy poniżej 24 osób nie są dzielone na grupy. Ponadto w 2021 roku planowane było zatrudnienie dodatkowych osób do utrzymania zieleni oraz oczyszczania miasta.

Dla roku 2023 wydatki na wynagrodzenia i pochodne zostały pomniejszone o planowane na 2022 rok nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne.

W 2022 roku wydatki bieżące ulegają zmniejszeniu ponieważ zmniejszone zostały wydatki na świadczenie wychowawcze (500 +), a także na realizację programu "Dobry start". Natomiast dla 2023 roku i lat następnych wydatki bieżące zostały ustalone w oparciu o wskaźnik inflacji.

2. Wydatki majątkowe 2022 roku wynoszą 18.186.780,00 zł i i są wyższe w porównaniu do przewidywanego wykonania 2021 roku.

Wydatki majątkowe stanowią 21,64 % ogółu wydatków i ich wysokość spowodowana jest planowanymi do realizacji inwestycjami

Różnica w załączniku nr 3 do WPF pomiędzy łącznymi nakładami finansowymi a limitem zobowiązań wynika z faktu, że w latach poprzednich wykonane były prace budowlane związane z termomodernizacją Szkoły Podstawowej nr 3 oraz opracowane zostało studium wykonalności i dokumentacja techniczna wraz z audytem energetycznym dla budynku Urzędu Miasta.

Planowane do realizacji zadania inwestycyjne szczegółowo wykazano w Załączniku Nr 17 do projektu budżetu Miasta na 2022 rok.

Wynik budżetu 2022 r. stanowi deficyt w kwocie 426.775,00 zł.

Przychody w 2022 roku planuje się w wysokości 1.926.775,00 zł,

w tym z tytułu:

* wolnych środków z lat ubiegłych 1.926.775,00 zł.

Rozchody w wysokości 1.500.000,00 zł planuje się przeznaczyć na wykup wcześniej wyemitowanych obligacji.

Na koniec 31.03.2021 roku (zgodnie ze sprawozdaniem NDS wolne środki z lat ubiegłych wyniosły 5.477.933,93 zł natomiast nie wykorzystane środki na rachunku bankowym (zgodnie z art.217 ust.2 pkt.8 uofp stanowią kwotę 685.785,00 co daje sumę 6.163.718,93 zł. Na wykup obligacji w 2021 roku zostanie przeznaczona kwota 2.300.000,00 zł. . W dniu 29 października 2021 roku wpłynęło pismo Ministra Finansów ST3.4751.5.2021, z treści którego wynika, że miastu Świdwin została przyznana kwota 2.455.565,00 zł, która stanowi uzupełnienie subwencji ogólnej w 2021 roku. Kwota ta zwiększy dochody miasta. W związku z powyższym na sfinansowanie deficytu w 2021 roku zostanie wykorzystana kwota 1.131.422,11 zł a nie jak wcześniej planowano 3.586.987,11 zł, co daje możliwość aby w 2022 roku z wolnych środków z lat ubiegłych kwota 1.500.000,00 zł została przeznaczona na wykup obligacji, natomiast kwota 426.775,00 zł na pokrycie deficytu.

Planowany dług Miasta na koniec 2021 roku wynosi **6.000.000,00 zł** i jest niższy w porównaniu do 31 grudnia 2021 roku o **2.300.000,00 zł**.

W roku 2022 nie przewiduje się zaciągania nowych zobowiązań.

Miasto nie posiada zadłużeń w pozabankowych instytucjach finansowych tzw.

Parabankach

W związku z wprowadzonymi zmianami w WPF na lata 2022- 2025 wynikającymi z jej dostosowania do budżetu Miasta Świdwin na rok 2021 Miasto Świdwin **spełnia** od 2021 roku i w latach następnych ograniczenia wynikające z art. 242 ustawy o finansach publicznych mówiącego, że planowane wydatki bieżące nie mogą być wyższe niż planowane dochody bieżące powiększone o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych oraz wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art.243 - 244 w/w ustawy.


BURMISTRZ MIASTA
Piotr Feliński

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 3
do Uchwały Nr XL/258/21
Rady Miasta Świdwin
z dnia 22 grudnia 2021 roku

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				2 691 468,63	1 399 330,00	0,00	0,00	0,00	1 399 330,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				2 691 468,63	1 399 330,00	0,00	0,00	0,00	1 399 330,00
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:				2 691 468,63	1 399 330,00	0,00	0,00	0,00	1 399 330,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				2 691 468,63	1 399 330,00	0,00	0,00	0,00	1 399 330,00
1.1.2.1	TERMO-MODERNIZACJA BUDYNKÓW UŻYTKOWOŚCI PUBLICZNEJ	Urząd Miasta Świdwin	2020	2022	2 691 468,63	1 399 330,00	0,00	0,00	0,00	1 399 330,00
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				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00