

**UCHWAŁA NR LXVI/470/ 23  
RADY MIASTA ŚWIDWIN  
z dnia 20 grudnia 2023 roku**

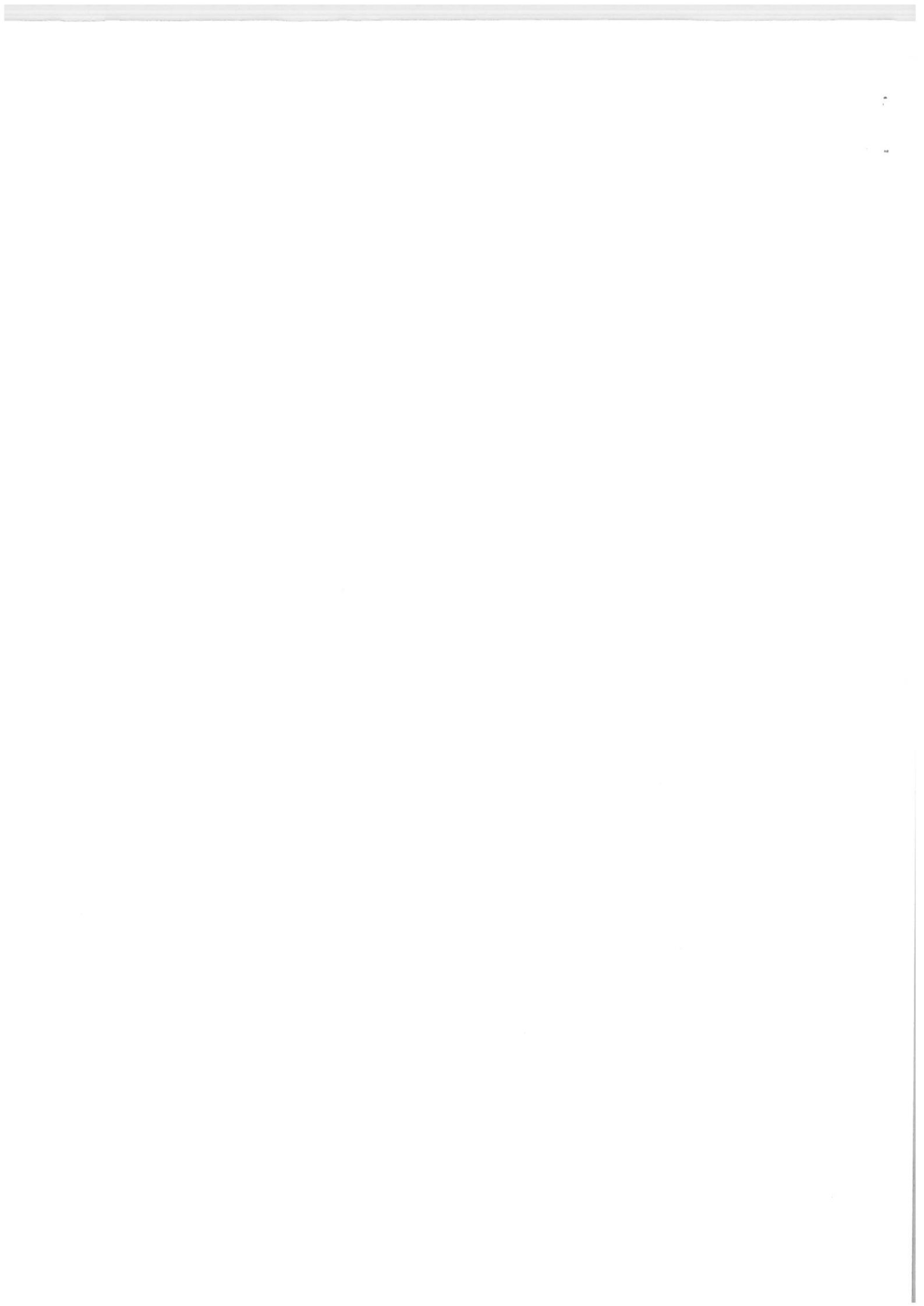
**w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej  
Miasta Świdwin na lata 2024-2027.**

Na podstawie art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 r. poz. 1270 z późn.zm.) uchwała się, co następuje:

- § 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Miasta Świdwin na lata 2024-2027, zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.
- § 2. Uchwala się objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej o której mowa w § 1 zgodnie z załącznikiem nr 2 do uchwały.
- § 3. Uchwala 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 LIV/362/22 w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Świdwin na lata 2023 - 2026 z późn. zmianami.
- § 8. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2024 r.

Przewodnicząca Rady Miasta

Monika Stępnia



# 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 LXVII/470/23  
Rady Miasta Świdwin  
z dnia 20 grudnia 2023 r.

Wyszczególnienie	z tego:										w tym:	
	1	z tego:					z tego:				1.2.1	1.2.2
		1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2			
Docho	Docho	docho	z sub	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu
Docho	86 246 804,03	15 254 307,00	726 932,81	14 873 372,00	28 277 956,68	21 848 634,98	10 718 034,34	5 265 600,56	689 454,83	3 305 007,78		
Docho	88 940 330,89	15 693 479,57	488 896,39	13 932 153,00	28 212 116,43	23 569 596,38	11 248 897,52	7 044 089,12	392 488,65	6 497 643,74		
Docho	96 593 214,91	12 124 885,00	833 422,00	19 744 116,00	16 129 294,58	27 025 178,83	13 000 000,00	20 736 318,50	730 000,00	19 953 446,50		
Docho	97 810 341,85	12 124 885,00	833 422,00	19 971 581,55	17 118 955,97	27 025 178,83	13 000 000,00	20 736 318,50	730 000,00	19 953 446,50		
Docho	98 366 675,40	16 909 908,00	1 162 391,00	18 288 789,00	13 179 184,55	29 608 300,00	15 500 000,00	19 218 102,85	1 850 000,00	17 323 102,85		
Docho	83 381 167,00	17 603 214,00	1 210 049,00	19 038 629,00	13 719 531,00	30 822 240,00	16 135 500,00	987 504,00	950 310,00	0,00		
Docho	84 947 866,00	18 148 914,00	1 247 561,00	19 628 826,00	14 144 836,00	31 777 729,00	16 635 700,00	0,00	0,00	0,00		
Docho	87 071 563,00	18 602 637,00	1 278 750,00	20 119 547,00	14 498 457,00	32 572 172,00	17 051 592,00	0,00	0,00	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 wyliczających poza minimumy (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 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	Wydanki ogółem <sup>x</sup>	z tego:										w tym:					
		2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	w tym:			2.2	2.2.1	2.2.1.1				
								Wydanki bieżące <sup>x</sup>	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>	wydatki na obsługę długu <sup>x</sup>	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) <sup>x</sup>	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy <sup>x</sup>
LP	2																
Wykonanie 2021	80 876 751,35	72 045 284,07	26 161 809,48	0,00	0,00	0,00	0,00	101 020,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 831 467,28	5 831 467,28	315 000,00	
Wykonanie 2022	91 340 788,51	76 792 987,29	27 962 331,13	0,00	0,00	0,00	0,00	187 680,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 547 801,22	12 607 801,22	153 060,00	
Plan 3 kw. 2023	96 207 997,82	74 692 342,73	29 976 091,31	0,00	0,00	0,00	0,00	371 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21 515 655,09	16 669 775,59	50 000,00	
Wykonanie 2023	97 425 124,76	75 909 469,67	30 179 472,87	0,00	0,00	0,00	0,00	371 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21 515 655,09	16 669 775,59	50 000,00	
2024	100 275 479,80	77 876 776,00	34 308 344,00	0,00	0,00	0,00	0,00	230 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22 398 703,80	22 398 703,80	0,00	
2025	81 881 167,00	80 581 167,00	35 429 877,00	0,00	0,00	0,00	0,00	33 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 300 000,00	0,00	0,00	
2026	84 947 866,00	82 991 087,00	36 475 058,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 956 779,00	1 956 779,00	0,00	
2027	87 071 563,00	85 111 458,00	37 432 528,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 960 105,00	1 960 105,00	0,00	

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:		Przychody budżetu x	4.1	z tego:		w tym:	w tym:	w tym:
		3.1	4			4.1	4.2			
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	
Wykonanie 2021	5 370 052,68	2 300 000,00	6 163 718,93	0,00	0,00	685 785,00	0,00	5 477 933,93	0,00	
Wykonanie 2022	-2 400 457,62	0,00	11 233 771,61	0,00	0,00	931 066,44	0,00	8 302 705,17	2 400 457,62	
Plan 3 kw. 2023	385 217,09	385 217,09	1 114 782,91	0,00	0,00	1 114 782,91	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2023	385 217,09	385 217,09	1 114 782,91	0,00	0,00	1 114 782,91	0,00	0,00	0,00	
2024	-1 908 804,40	0,00	3 408 804,40	0,00	0,00	0,00	0,00	3 408 804,40	1 908 804,40	
2025	1 500 000,00	1 500 000,00	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	

5) Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określania w objętościach 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:	4.4	4.5	4.5.1			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań <sup>x</sup>	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy <sup>x</sup>	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy <sup>x</sup>
Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych <sup>x</sup>	na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>				Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>x</sup>				
Lp		4.4	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.2	
Wykonanie 2021		0,00	0,00	0,00	2 300 000,00	2 300 000,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2022		2 000 000,00	0,00	0,00	3 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2023		0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2023		0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	
2024		0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	
2025		0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	
2026		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	

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										w tym:	Relacja zrzównawzenia 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:				inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu, x	Kwota długu x	6.1	7.1	7.2		
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x							
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			
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	6 000 000,00	0,00	8 935 919,40	15 099 638,33			
Wykonanie 2022	x	x	x	x	2 000 000,00	4 500 000,00	0,00	5 103 254,48	16 337 026,09			
Plan 3 kw. 2023	x	x	x	x	0,00	3 000 000,00	0,00	1 164 553,68	2 279 336,59			
Wykonanie 2023	x	x	x	x	0,00	3 000 000,00	0,00	1 164 553,68	2 279 336,59			
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	0,00	1 271 796,55	4 680 600,95			
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	1 812 496,00	1 812 496,00			
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	1 956 779,00	1 956 779,00			
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	1 960 105,00	1 960 105,00			

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						
	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
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) <sup>x</sup>	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednorodny) <sup>x</sup>	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) <sup>x</sup>	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) <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>
Wyszczególnienie						
Lp						
Wykonanie 2021	0,00%	x	x	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	x	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2023	0,00%	3,22%	x	x	x	x
Wykonanie 2023	0,00%	3,21%	x	x	x	x
2024	2,62%	2,28%	11,04%	11,03%	TAK	TAK
2025	2,23%	2,69%	6,57%	6,56%	TAK	TAK
2026	0,00%	2,76%	8,05%	8,05%	TAK	TAK
2027	0,00%	2,70%	6,41%	6,41%	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



Lp	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	
Wyszczególnienie	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	Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x		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	
Wykonanie 2021	568 219,19	568 219,19	520 807,54	0,00	0,00	0,00	587 317,95	587 317,95	533 226,50	
Wykonanie 2022	3 142 685,00	3 142 685,00	3 072 389,56	3 046 787,38	3 046 787,38	3 046 787,38	2 924 144,36	2 924 144,36	2 865 631,18	
Plan 3 kw. 2023	1 228 636,68	1 228 636,68	1 096 403,00	293 121,00	193 121,00	193 121,00	1 616 049,79	1 616 049,79	1 459 804,46	
Wykonanie 2023	1 228 636,68	1 228 636,68	1 096 403,00	293 121,00	193 121,00	193 121,00	1 616 049,79	1 616 049,79	1 459 804,46	
2024	0,00	0,00	0,00	1 772 223,05	1 772 223,05	1 772 223,05	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	

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	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	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 przyszacowaniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań z tytułu współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przy padających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy <sup>x</sup>	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				bieżące	majątkowe				
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 2021	1 585 730,85	1 585 730,85	1 297 579,55	1 094 311,00	0,00	1 094 311,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	2 073 660,55	2 073 660,55	1 704 451,68	2 149 330,00	0,00	2 149 330,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2023	654 197,78	654 197,78	465 818,78	7 475 990,00	3 000,00	7 472 990,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	654 197,78	654 197,78	465 818,78	7 475 990,00	3 000,00	7 472 990,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 772 223,05	1 772 223,05	1 772 223,05	14 478 478,80	1 739 100,00	12 739 378,80	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	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

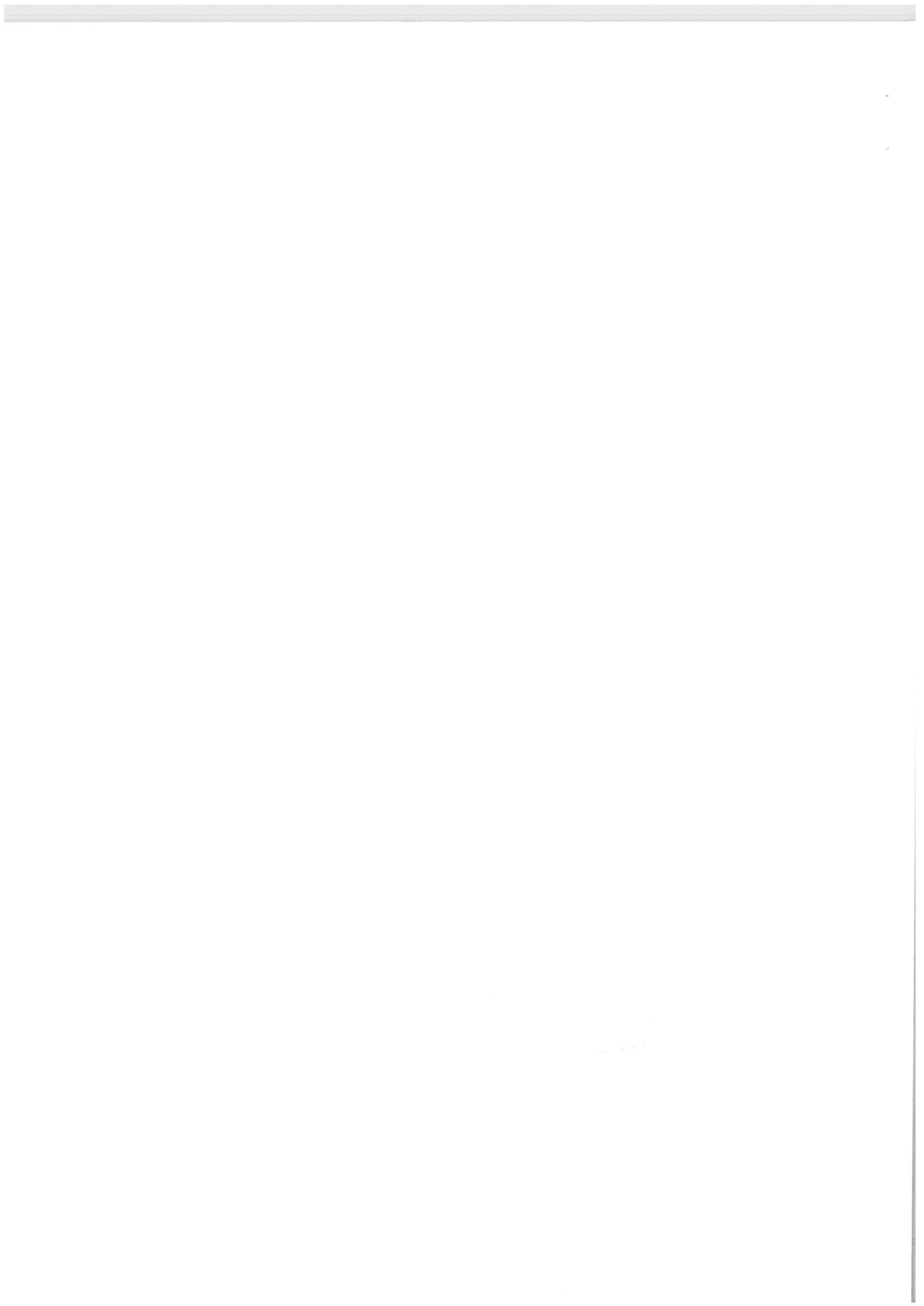
Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych

Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	w tym:		10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
						w tym:						
						Wydatki o których mowa w poz. 5.1, wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydatki zmniejszające dług x					
Wykonanie 2021	2 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 300 000,00	x	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2023	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	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	x	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00

<sup>9)</sup> 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. 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 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 LXVI/470/23  
Rady Miasta Świdwin  
z dnia 20 grudnia 2023 roku

**Objaśnienia**  
**do Wieloletniej Prognozy Finansowej**  
**Miasta Świdwin na lata 2024 - 2027.**

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 2021 r. poz.83)

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Świdwin jest projekt uchwały budżetowej na 2024 rok, wartości planowane na koniec III kwartału 2023 roku, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu miasta Świdwin za lata 2022 i 2021 roku oraz Wytyczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja – 3 października 2023 r.). W kolumnie pomocniczej dotyczącej przewidywanego wykonania w 2023 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 2023 r. poz. 1270 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 2024-2027. 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 2024 r. stawki podatku od nieruchomości oraz zasób nieruchomości Miasta Świdwin, który stanowi przedmiot opodatkowania. Wysokość wpływów z podatku od nieruchomości na 2024 r. ustalono więc na poziomie 15.500.000 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 okresie prognozy wzięto pod uwagę prognozowane wskaźniki makroekonomiczne.

### **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 2024 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 prognozowane wskaźniki makroekonomiczne

### **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 2024 roku dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie 1.850.000 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. W 2024 roku zaplanowano dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje w wysokości 17.323.102,85 zł, które wiążą się z uzyskaniem bezzwrotnego dofinansowania .

## **2. Wydatki**

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

### **2.1. Wydatki bieżące**

Poziom prognozowanych wydatków bieżących zdeterminowany jest zakresem realizowanych zadań oraz możliwościami finansowymi. Priorytetem w zakresie planowania wydatków było zapewnienie odpowiednich środków na utrzymanie dotychczasowego poziomu usług świadczonych na rzecz mieszkańców. 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.

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2024 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu. W/w wydatki ulegają zwiększeniu w stosunku do roku 2023 głównie ze względu na wzrost wydatków bieżących oraz wzrost najniższego wynagrodzenia. Natomiast dla 2024 roku i lat następnych wydatki bieżące zostały ustalone w oparciu o wskaźniki makroekonomiczne.

## **2. Wydatki majątkowe 2024 roku wynoszą 22.398.703,80 zł.**

**Wydatki majątkowe stanowią 22,34 %** ogółu wydatków i ich wysokość spowodowana jest planowanymi do realizacji inwestycjami

Planowane do realizacji zadania inwestycyjne szczegółowo wykazano w Załączniku Nr 17 do projektu budżetu Miasta na 2024 rok.

<b>Wynik budżetu 2024 r.</b> stanowi deficyt w kwocie	<b>1.908.804,40 zł.</b>
<b>Przychody w 2024 roku planuje się w wysokości</b>	<b>3.408.804,40 zł,</b>
w tym z tytułu:	
* wolnych środków z lat ubiegłych	3.408.804,40 zł.

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

Na koniec 30.09.2023 roku (zgodnie ze sprawozdaniem NDS) przychody zostały wykonane w kwocie 5.333.313,99 zł w tym 1.114.782,91 zł jest to nadwyżka z lat ubiegłych, natomiast kwota 4.218.531,08 zł są to wolne środki z lat ubiegłych. W związku z powyższym w 2024 roku kwotę 3.408.804,40 zł planuję się wykorzystać na sfinansowanie planowanego deficytu w wysokości 1.908.804,40 zł oraz na wykup obligacji (1.500.000 zł).

**Planowany dług** Miasta na koniec 2024 roku wyniesie **1.500.000 zł** i jest niższy w porównaniu do 31 grudnia 2023 roku o **1.500.000,00 zł**.

W roku 2024 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 2024- 2027 wynikającymi z jej dostosowania do budżetu Miasta Świdwin na rok 2023 Miasto Świdwin **spełnia** od 2022 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 LXVII/470/23  
Rady Miasta Świdwin  
z dnia 20 grudnia.2023 r.

Kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				14 850 061,00	14 478 478,80	0,00	0,00	0,00	14 478 478,80
1.a	- wydatki bieżące				1 739 100,00	1 739 100,00	0,00	0,00	0,00	1 739 100,00
1.b	- wydatki majątkowe				13 110 961,00	12 739 378,80	0,00	0,00	0,00	12 739 378,80
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				14 850 061,00	14 478 478,80	0,00	0,00	0,00	14 478 478,80
1.3.1	- wydatki bieżące				1 739 100,00	1 739 100,00	0,00	0,00	0,00	1 739 100,00
1.3.1.1	"REMONT DROGI UL. BRONIEWSKIEGO"	ŚWIDWIN	2023	2024	1 739 100,00	1 739 100,00	0,00	0,00	0,00	1 739 100,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				13 110 961,00	12 739 378,80	0,00	0,00	0,00	12 739 378,80
1.3.2.1	PRZEBUDOWA BOISKA SPORTOWEGO WRAZ Z INFRASTRUKTURĄ TOWARZYSZĄCĄ I ZAGOSPODAROWANIEM TERENU PRZY UL. SPORTOWEJ	Urząd Miasta Świdwin	2022	2024	5 031 889,00	5 031 889,00	0,00	0,00	0,00	5 031 889,00
1.3.2.2	REMONT PUBLICZNEJ SZKOŁY PODSTAWOWEJ NR 4 PRZY ULICY KOMBATANTÓW POLSKICH W ŚWIDWINIE	Urząd Miasta Świdwin	2022	2024	4 950 000,00	4 578 417,80	0,00	0,00	0,00	4 578 417,80
1.3.2.3	UTWORZENIE ŻŁOBKA MIEJSKIEGO	ŚWIDWIN	2023	2024	1 929 072,00	1 929 072,00	0,00	0,00	0,00	1 929 072,00
1.3.2.4	PRZEBUDOWA BUDYNKU MIESZKALNEGO PRZY UL. DRAWSKIEJ 49	ŚWIDWIN	2023	2024	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00

