

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. Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Miasta Świdwin na lata 2024-2027, 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 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 Stępiak



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

| Lp | 1 | z tego: | | | | | | | | | | w tym: | |
|-----------------|---------------|----------------------------------|-----------------------------------|---|---|--------------------------|--|-------------------------------|--|-------------------------------|--|--|--|
| | | z tego: | | | | | | | | | | z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje | |
| | | Docho- dy ogółem ^x | Docho- dy bieżące ^x | docho- dy z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych | docho- dy z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych | z subwen- cji ogólnej | z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ⁴⁾ | z podatku od nieruchomości | pozostałe dochody bieżące ⁴⁾ | z podatku od nieruchomości | Docho- dy majątkowe ^x | ze sprzedaży majątku ^x | |
| Wykonanie 2021 | 86 246 804,03 | 80 981 203,47 | 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 | | |
| Wykonanie 2022 | 88 940 330,89 | 81 896 241,77 | 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 | | |
| Plan 3 kw. 2023 | 96 593 214,91 | 75 856 896,41 | 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 | | |
| Wykonanie 2023 | 97 810 341,85 | 77 074 023,35 | 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 | | |
| 2024 | 98 366 675,40 | 79 149 572,55 | 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 | | |
| 2025 | 83 381 167,00 | 82 393 663,00 | 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 | | |
| 2026 | 84 947 866,00 | 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 | | |
| 2027 | 87 071 563,00 | 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 wykazujących 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.

| Lp | Wyszczególnienie | Wydatki ogółem x | z tego: | | | | | | | | | | w tym: | |
|-----------------|------------------|-------------------|---------------|--|---------------------------------|--|----------------------------|--|---|--|---------------------|---|--|--|
| | | | w tym: | | | | | | | | | | w tym: | |
| | | | 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 | |
| | | Wydatki bieżące x | | na wynagrodzenia i składki od nich naliczane | z tytułu poręczeń i gwarancji x | 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 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 majątkowe x | Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy | wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne | |
| | | | | | | | | | | | | | | |
| Wykonanie 2021 | | 80 876 751,35 | 26 161 809,48 | 0,00 | 0,00 | 101 020,00 | 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 | 27 962 331,13 | 0,00 | 0,00 | 187 680,00 | 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 | 29 976 091,31 | 0,00 | 0,00 | 371 500,00 | 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 | 30 179 472,87 | 0,00 | 0,00 | 371 500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 21 515 655,09 | 16 669 775,59 | 50 000,00 | |
| 2024 | | 100 275 479,80 | 34 308 344,00 | 0,00 | 0,00 | 230 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 22 398 703,80 | 22 398 703,80 | 0,00 | |
| 2025 | | 81 881 167,00 | 35 429 877,00 | 0,00 | 0,00 | 33 900,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 300 000,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2026 | | 84 947 866,00 | 36 475 058,00 | 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 | 37 432 528,00 | 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 | Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x | 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 | na pokrycie deficytu budżetu ^x |
|------------------|----------------------------|---|--------------|--------------------------------|---|---|--|--------|------|---|--|---|
| | | Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczona na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾ | 3 | | | | | 3.1 | 4 | | | |
| Lp | | | | | | | | | | | | |
| Wykonanie 2021 | 5 370 052,68 | | 2 300 000,00 | 6 163 718,93 | 0,00 | 0,00 | 685 785,00 | 0,00 | 0,00 | 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 | 0,00 | 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 | 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 | 0,00 | 0,00 |
| 2024 | -1 908 804,40 | | 0,00 | 3 408 804,40 | 0,00 | 0,00 | 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 | 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 |

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: | | |
|------------------|--------------|--|---|--------------------------------|--------------------|---|--|--|
| | 4.4 | w tym: | | | | 5.1.1 | w tym: | |
| | | 4.4.1 | 4.5 | | | | 4.5.1 | 5.1.1.1 |
| | | Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x budżetu x | Inne przychody niezwiązane z zacięgnięciem długu x 7) | na pokrycie deficytu budżetu x | Rozchody budżetu x | Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x | łącznie kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń ustalonych 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 | 5.1.1.2 |
| Wykonanie 2021 | 0,00 | 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 | 0,00 | 3 500 000,00 | 1 500 000,00 | 0,00 | 0,00 |
| Plan 3 kw. 2023 | 0,00 | 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 | 0,00 | 1 500 000,00 | 1 500 000,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2024 | 0,00 | 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 | 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 | 0,00 |
| 2027 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

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

| Wyszczególnienie | Rozchody budżetu, z tego: | | | | | | | | | | w tym: | Relacja zrownoważenia 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 | 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 | Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x | Kwota 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 ^{b)} 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 | 5.2 | 6 | 6.1 | 7.1 | 7.2 | | |
| Wykonanie 2021 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 6 000 000,00 | 0,00 | 8 935 919,40 | 15 099 638,33 | | |
| Wykonanie 2022 | x | x | x | x | 0,00 | 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 | 0,00 | 3 000 000,00 | 0,00 | 1 164 553,68 | 2 279 336,59 | | |
| Wykonanie 2023 | x | x | x | x | 0,00 | 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 | 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 | 0,00 | 1 812 496,00 | 1 812 496,00 | | |
| 2026 | x | x | x | x | 0,00 | 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 | 0,00 | 1 960 105,00 | 1 960 105,00 | | |

^{b)} Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach 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 związków samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x | 8.1 | 8.2 | 8.3 | 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 kwartałów roku poprzedzającego piąwszy 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 piąwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy) ^x | 8.3.1 | Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x | Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x | |
| Wykonanie 2021 | | | x | 0,00% | 18,49% | x | x | 8.4 | 8.4.1 | x |
| Wykonanie 2022 | | | x | 0,00% | 10,18% | x | x | x | x | x |
| Plan 3 kw. 2023 | | | 3,22% | 0,00% | 4,44% | x | x | x | x | x |
| Wykonanie 2023 | | | 3,21% | 0,00% | 4,43% | x | x | x | x | x |
| 2024 | | | 2,28% | 2,62% | 5,08% | 11,04% | 11,03% | TAK | TAK | TAK |
| 2025 | | | 2,69% | 2,23% | x | 6,57% | 6,56% | TAK | TAK | TAK |
| 2026 | | | 2,76% | 0,00% | x | 8,05% | 8,05% | TAK | TAK | TAK |
| 2027 | | | 2,70% | 0,00% | x | 6,41% | 6,41% | TAK | TAK | TAK |

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 3-letniej

| 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: | |
| | 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 | 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 | 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 | Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x | Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy |
| | 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 objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy | z tego: | | Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej | Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej | Kwota zobowiązań z tytułu utworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych | Kwota zobowiązań z tytułu utworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych | Kwota zobowiązań z tytułu utworzonego 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 i 3 ustawy | | bieżące | majątkowe | | | | | | 10.1 | 10.1.1 | 10.1.2 | 10.2 | 10.3 | 10.4 | 10.5 | | | |
| 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 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2022 | 2 073 660,55 | 2 073 660,55 | 1 704 451,58 | 2 149 330,00 | 0,00 | 2 149 330,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Plan 3 kw. 2023 | 654 197,78 | 654 197,78 | 463 818,78 | 7 475 990,00 | 3 000,00 | 7 472 990,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2023 | 654 197,78 | 654 197,78 | 463 818,78 | 7 475 990,00 | 3 000,00 | 7 472 990,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2024 | 1 772 223,05 | 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 | 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 | 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 | 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 | 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 | 10.7 | 10.7.1 | 10.7.2 | 10.7.2.1 | 10.7.2.1.1 | w tym: | | Wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x | Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe) | Wczześniejsza 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⁾ |
|------------------|--------------|------|--------|--------|----------|------------|---|---|---|---|---|---|--|
| | | | | | | | w tym: | | | | | | |
| | | | | | | | zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x | 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 | | |
| 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 | | |
| 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 | | |
| 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 | | |
| 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 | | |
| 2024 | 1 500 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 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 | | |
| 2026 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 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 | | |

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostały pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczeniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

Informacje zawarte w tej części 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. Automatacznie 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, pozycja oznaczona symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wyłączeniu 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, informacje 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.

| | |
|---|-------------------------|
| Wynik budżetu 2024 r. stanowi deficyt w kwocie | 1.908.804,40 zł. |
| Przychody w 2024 roku planuje się w wysokości | 3.408.804,40 zł, |
| 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 INFRASTRUKTURA, 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 |



**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 Stępiak



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

| Lp | 1 | z tego: | | | | | | | | | | w tym: | | | | | |
|-----------------|---------------|----------------------------------|-----------------------------------|---|---|--------------------------|---|--|---|--------------|---------------|--------------------------------|-----------------------------------|--|-------|--|--|
| | | z tego: | | | | | z tego: | | | | | Dochody majątkowe ^x | ze sprzedaży majątku ^x | z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje | | | |
| | | Docho- dy ogółem ^x | Docho- dy bieżące ^x | docho- dy z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych | docho- dy z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych | z subwen- cji ogólnej | z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x,3} | pozostałe dochody bieżące ⁴⁾ | w tym: z podatku od nieruchomości | 1.2 | 1.2.1 | | | | 1.2.2 | | |
| Wykonanie 2021 | 86 246 804,03 | 80 981 203,47 | 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 | 669 454,83 | 3 305 007,78 | | | | | | |
| Wykonanie 2022 | 88 940 330,89 | 81 896 241,77 | 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 | | | | | | |
| Plan 3 kw. 2023 | 96 593 214,91 | 76 856 896,41 | 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 | | | | | | |
| Wykonanie 2023 | 97 810 341,85 | 77 074 023,35 | 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 | | | | | | |
| 2024 | 98 366 675,40 | 79 148 572,55 | 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 | | | | | | |
| 2025 | 83 381 167,00 | 82 393 663,00 | 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 | | | | | | |
| 2026 | 84 947 866,00 | 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 | | | | | | |
| 2027 | 87 071 563,00 | 87 071 563,00 | 18 602 637,00 | 1 278 750,00 | 20 119 547,00 | 14 498 467,00 | 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 przedstawiane 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 wykazujących 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 | Wydutki ogółem x 2 | 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 |
| | | | | | | | | 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 | | | |
| Wykonanie 2021 | 80 876 751,35 | 72 045 284,07 | 26 161 809,48 | 0,00 | 0,00 | 101 020,00 | 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 | 187 680,00 | 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 | 371 500,00 | 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 | 371 500,00 | 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 | 230 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 22 398 703,80 | 16 669 775,59 | 50 000,00 |
| 2025 | 81 881 167,00 | 80 581 167,00 | 35 429 877,00 | 0,00 | 0,00 | 33 900,00 | 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 | 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 | 1 960 105,00 | 1 960 105,00 | 0,00 |

| Wyszczególnienie | Wynik budżetu x | 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 | w tym: |
|------------------|-----------------|--|---------------|---------------------|--|--------------|-------|---|--------------|--------------------------------|---|--------|
| | | Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5) | 3 | | | 3.1 | 4 | | 4.1 | 4.1.1 | | |
| Lp | 3 | 3.1 | 4 | 4.1 | 4.1.1 | 4.2 | 4.2.1 | 4.3 | 4.3.1 | z tego: | | |
| 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 | na pokrycie deficytu budżetu x | | |
| 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 | na pokrycie deficytu budżetu x | | |
| 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 | na pokrycie deficytu budżetu x | | |
| 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 | na pokrycie deficytu budżetu x | | |
| 2024 | -1 908 804,40 | 0,00 | 3 408 804,40 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | na pokrycie deficytu budżetu x | | |
| 2025 | 1 500 000,00 | 1 500 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | na pokrycie deficytu budżetu x | | |
| 2026 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | na pokrycie deficytu budżetu x | | |
| 2027 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | na pokrycie deficytu budżetu x | | |

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.

| Lp | z tego: | | | | 5 | 5.1 | z tego: | | |
|-----------------|--|--------------------------------|---|--------------------------------|--------------------|---|--|--|--|
| | w tym: | | w tym: | 5.1.1 | | | w tym: | | |
| | 4.4 | 4.4.1 | | | | | 4.5 | 4.5.1 | 5.1.1.1 |
| | Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x | na pokrycie deficytu budżetu x | Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu x 7) | na pokrycie deficytu budżetu x | Rozchody budżetu x | Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x | łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń z limitu splaty zobowiązań x | kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x | kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x |
| Wykonanie 2021 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 300 000,00 | 2 300 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2022 | 2 000 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 500 000,00 | 1 500 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Plan 3 kw. 2023 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 500 000,00 | 1 500 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2023 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 500 000,00 | 1 500 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2024 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 500 000,00 | 1 500 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2025 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 500 000,00 | 1 500 000,00 | 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 |

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

| Wyszczególnienie | Rozchody budżetu, z tego: | | | | | | | | | | w tym: | Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ⁸⁾ x wydatkami bieżącymi x | Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x | Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi x |
|------------------|--|------------------------------|---|-----------------|---|--------------|--------------|--|--------------|---------------|--------|--|--|--|
| | 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 | środkami nowego zobowiązania | 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 | 5.2 | 6 | kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków ^x | 6.1 | 7.1 | | | | |
| 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 | 0,00 | 8 935 919,40 | 15 099 638,33 | | | | |
| Wykonanie 2022 | X | X | X | X | 0,00 | 4 500 000,00 | 2 000 000,00 | 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 | 0,00 | 1 164 553,68 | 2 279 336,59 | | | | |
| Wykonanie 2023 | X | X | X | X | 0,00 | 3 000 000,00 | 0,00 | 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 | 0,00 | 1 271 796,55 | 4 680 600,95 | | | | |
| 2025 | X | X | X | X | 0,00 | 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 | 0,00 | 1 956 779,00 | 1 956 779,00 | | | | |
| 2027 | X | X | X | X | 0,00 | 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. Środki 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 związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń) | 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 zobowiązań związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń | Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń | Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń | Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń | Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń |
| Lp | 8.1 | 8.2 | 8.3 | 8.3.1 | 8.4 | 8.4.1 | |
| 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

| Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | | | | | | | | | |
|---|--|---|---|---|---|--|--|---|--------|
| Wyszczególnienie | w tym: | | w tym: | | w tym: | | w tym: | | w tym: |
| | 9.1 | 9.1.1 | 9.2 | 9.2.1 | 9.2.1.1 | 9.3 | 9.3.1 | 9.3.1.1 | |
| | Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x | Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x | Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa 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 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 | Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | |
| Lp | 9.1 | 9.1.1 | 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 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 587 317,95 | 587 317,95 | 533 226,50 | |
| Wykonanie 2022 | 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 | 1 096 403,00 | 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 | 1 096 403,00 | 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 | 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 | |
| 2026 | 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 | |

| Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych | | | | | | | | | | | | | |
|--|---|---|---------------|--------------|---------------|-------|------|---|--|---|--|------|------|
| Wyszczególnienie | w tym: | | | z tego: | | | | Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej | Wydatki na spłatę zobowiązań z tytułu z tytułu z likwidacją lub przeznaczeniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej | Kwota zobowiązań z tytułu współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x | Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych | | |
| | Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | w tym: | 10.1 | 10.2 | | 10.3 | | | | | 10.4 | 10.5 |
| | | | | | 9.4 | 9.4.1 | | | | | | | |
| 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 | 1 094 311,00 | 0,00 | 1 094 311,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | |
| Wykonanie 2022 | 2 073 660,55 | 2 073 660,55 | 2 149 330,00 | 0,00 | 2 149 330,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | |
| Plan 3 kw. 2023 | 654 197,78 | 654 197,78 | 7 475 990,00 | 3 000,00 | 7 472 990,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | |
| Wykonanie 2023 | 654 197,78 | 654 197,78 | 7 475 990,00 | 3 000,00 | 7 472 990,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | |
| 2024 | 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 | 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

| 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 – kredyt i pożyczka x | w tym: | | 10.7.3 wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x | 10.8 kwota wzrostu (+) i spadeku (-) 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 zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x | 10.7.2.1.1 dokonywana w formie wydatku bieżącego x | | | | | |
| Lp | | | | | | | | | | | |
| 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 |
| Wykonanie 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 |
| Plan 3 kw. 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 |
| Wykonanie 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 |
| 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 |
| 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 |
| 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 |

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które została pomniejszona wydatki bieżące budżetu przy wyliczeniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeobciążeniem 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 wyłączeniu 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, informacje 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.

| | |
|---|-------------------------|
| Wynik budżetu 2024 r. stanowi deficyt w kwocie | 1.908.804,40 zł. |
| Przychody w 2024 roku planuje się w wysokości | 3.408.804,40 zł, |
| 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 LXVI/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 |

