

9.12.2024

**UCHWAŁA NR X/72/24
RADY MIASTA ŚWIDWIN
z dnia 19 grudnia 2024 roku**

**w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej
Miasta Świdwin na lata 2025-2028.**

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

§ 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Miasta Świdwin na lata 2025-2028, 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 LXVI/470/23 w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Świdwin na lata 2024 - 2027 z późn. zmianami.

§ 8. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2025 r.

Przewodniczący Rady Miasta

Wojciech Piątek

z tego:															
Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	w tym:				
											Wydatki bieżące ^x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	
														gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	wydatki na obsługę długu ^x
Lp												w tym:			
												Wydatki i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne		
Wykonanie 2022		91 340 788,51	76 792 987,29	27 962 331,13	0,00	187 680,00	0,00	0,00	0,00	14 547 801,22	12 607 801,22	153 060,00			
Wykonanie 2023		84 054 195,92	71 898 564,68	30 897 130,89	0,00	363 540,00	0,00	0,00	0,00	12 155 631,24	7 309 751,74	50 000,00			
Plan 3 kw. 2024		110 249 055,81	86 454 298,68	37 282 998,46	0,00	230 000,00	0,00	0,00	0,00	23 794 757,13	19 838 179,17	213 929,58			
Wykonanie 2024		111 663 725,92	89 218 288,18	37 294 121,63	0,00	230 000,00	0,00	0,00	0,00	22 445 437,74	18 488 859,78	213 929,58			
2025		103 392 275,09	86 143 296,70	38 992 701,00	0,00	130 000,00	0,00	0,00	0,00	17 248 978,39	17 248 978,39	0,00			
2026		106 778 792,00	89 342 585,00	40 864 351,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17 436 207,00	17 436 207,00	0,00			
2027		101 345 309,00	92 370 402,00	42 631 734,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 974 907,00	8 974 907,00	0,00			
2028		104 182 977,00	95 308 480,00	44 326 345,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 874 497,00	8 874 497,00	0,00			

[illegible]

5) inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

b) W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu x	z tego:				
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	w tym:		Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)		na pokrycie deficytu budżetu x	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	z tego:	
		na pokrycie deficytu budżetu x	na pokrycie deficytu budżetu x						kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	
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	
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 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	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:											
	z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu x	kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi x		
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań *							
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 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		
Wykonanie 2023	x	x	x	x	0,00	0,00	3 000 000,00	0,00	4 296 376,56	9 629 690,55		
Plan 3 kw. 2024	x	x	x	x	0,00	0,00	1 500 000,00	0,00	2 141 926,11	5 363 234,23		
Wykonanie 2024	x	x	x	x	0,00	0,00	1 500 000,00	0,00	2 439 531,72	4 013 914,84		
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 830 683,31	9 918 055,39		
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	8 955 484,00	8 955 484,00		
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	8 974 907,00	8 974 907,00		
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	8 874 497,00	8 874 497,00		

8) Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań					Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych przypadających na dany rok) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych przypadających na dany rok) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych przypadających na dany rok) ^x
	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 wyłączeń ustawowych przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x			
Lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1		
Wykonanie 2022	0,00%	x	x	x	x	x		
Wykonanie 2023	0,00%	x	x	x	x	x		
Plan 3 kw. 2024	0,00%	3,32%	x	x	x	x		
Wykonanie 2024	0,00%	3,45%	x	x	x	x		
2025	2,03%	11,48%	x	9,25%	9,29%	TAK		
2026	0,00%	10,80%	x	10,20%	10,22%	TAK		
2027	0,00%	10,50%	x	9,71%	9,73%	TAK		
2028	0,00%	10,10%	x	10,17%	10,19%	TAK		

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

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
Wyszczególnienie	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	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 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	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 ^x	
	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 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
Wykonanie 2023	1 167 040,56	1 167 040,56	1 047 736,41	0,00	0,00	0,00	1 548 502,40	1 548 502,40	1 394 616,69
Plan 3 kw. 2024	759 713,72	759 713,72	666 896,86	2 458 590,74	2 458 590,74	2 363 401,33	733 825,06	733 825,06	641 008,20
Wykonanie 2024	897 160,86	897 160,86	804 344,00	2 458 590,74	2 458 590,74	2 363 401,33	660 409,64	660 409,64	603 439,39
2025	0,00	0,00	0,00	1 388 723,00	1 388 723,00	1 388 723,00	239 062,56	239 062,56	198 421,95
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
Wyszczególnienie	w tym:			Wydalki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydalki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydalki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
	Wydalki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydalki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:							
			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 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
Wykonanie 2023	616 250,38	616 250,38	436 402,56	7 475 990,00	3 000,00	7 472 990,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2024	1 511 749,89	1 511 749,89	1 416 560,48	12 352 481,80	1 739 100,00	10 613 381,80	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2024	951 812,20	951 812,20	951 812,20	12 352 481,80	1 739 100,00	10 613 381,80	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	2 606 211,69	2 606 211,69	2 511 022,28	11 099 190,95	239 062,56	10 860 128,39	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
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych												
Wyszczególnienie	10.6 Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wyliczające wyłączenie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	10.7 Wydaki zmniejszające dług x	10.7.1 splata zobowiązań wymaganych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	10.7.2 splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczka x	w tym:			10.7.3 wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	10.8 Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	10.9 Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	10.10 Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, emilowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	10.11 Wydaki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:						
						dokonywana w formie wydatku bieżącego x	w tym:					
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 2022	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	
Plan 3 kw. 2024	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 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	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	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	

W pozycji należy uwzględnić wydatków bieżących, o które zgodnie z omówieniem w załączniku 1, nie należy uwzględniać.

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

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy 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 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 Nr X/72/24
Rady Miasta Świdwin
z dnia 19 grudnia 2024 roku

**Objaśnienia
do Wieloletniej Prognozy Finansowej
Miasta Świdwin na lata 2025 - 2028.**

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 2025 rok, wartości planowane na koniec III kwartału 2024 roku, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu miasta Świdwin za lata 2023 i 2022 roku oraz Wytyczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja – 10 października 2024 r.). W kolumnie pomocniczej dotyczącej przewidywanego wykonania w 2024 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 2024 r. poz. 1530 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 2025-2028. 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 2025 r. stawki podatku od nieruchomości oraz zasób nieruchomości Miasta Świdwin, który stanowi przedmiot opodatkowania. Wysokość wpływów z podatku od nieruchomości na 2025 r. ustalono więc na poziomie 16.100.000 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 2025 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 2025 roku dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie 1.200.000 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 2025 roku zaplanowano dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje w wysokości 7.580.923 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 2025 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu. W/w wydatki ulegają zwiększeniu w stosunku do roku 2024 głównie ze względu na wzrost wydatków bieżących oraz wzrost najniższego wynagrodzenia. Natomiast dla 2025 roku i lat następnych wydatki bieżące zostały ustalone w oparciu o wskaźniki makroekonomiczne.

2. Wydatki majątkowe 2025 roku wynoszą 17.248.978,39 zł.

Wydatki majątkowe stanowią 16,68 % 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 2025 rok.

Wynik budżetu na 2025 r. stanowi nadwyżkę w kwocie 412.267,92 zł,

która będzie przeznaczona na wykup obligacji zaciągniętych w latach ubiegłych

Przychody w 2025 roku planuje się w wysokości 1.087.372,08 zł,

w tym z tytułu:

• * nadwyżka z lat ubiegłych 1.087.372,08 zł.

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

Na koniec 30.09.2024 roku (zgodnie ze sprawozdaniem NDS) przychody zostały wykonane w kwocie 8.472.675,52 zł w tym 5.545.827,64 zł jest to nadwyżka z lat ubiegłych, natomiast kwota 2.926.84,88 zł są to wolne środki z lat ubiegłych. Na sfinansowanie deficytu w 2024 roku zostanie wykorzystana kwota 1.721.308,12 zł (w tym: 1.500.000 - niewykorzystane środki pieniężne, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych natomiast 586.872,24 zł jest to nadwyżka z lat ubiegłych).

W 2025 roku na wykup obligacji zostanie przeznaczona kwota 1.500.000 zł. W związku z planowaną nadwyżką budżetową w wysokości 412.267,92 zł w roku 2025 przychody zaplanowano na poziomie 1.087.372,08 zł (nadwyżka z lat ubiegłych).

Planowany dług Miasta.

Na koniec 2025 roku miasto nie będzie miało zadłużenia.

W roku 2025 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 2025- 2028 wynikającymi z jej dostosowania do budżetu Miasta Świdwin na rok 2024 Miasto Świdwin **spełnia** od 2023 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 X/72/24
Rady Miasta Świdwin
z dnia 19 grudnia 2024 r.

kwoty w zł										
L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)									
1.a	- wydatki bieżące				12 102 265,95	11 099 190,95	0,00	0,00	0,00	11 099 190,95
1.b	- wydatki majątkowe				239 062,56	239 062,56	0,00	0,00	0,00	239 062,56
					11 863 203,39	10 860 128,39	0,00	0,00	0,00	10 860 128,39
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:									
1.1.1	- wydatki bieżące				834 740,95	834 740,95	0,00	0,00	0,00	834 740,95
1.1.1.1	PODNIESIENIE POZIOMU BEZPIECZEŃSTWA W MIEŚCIE ŚWIDWIN - CYBERBEZPIECZNY SAMORZĄD	ŚWIDWIN	2024	2025	239 062,56	239 062,56	0,00	0,00	0,00	239 062,56
1.1.2	- wydatki majątkowe				239 062,56	239 062,56	0,00	0,00	0,00	239 062,56
1.1.2.1	PODNIESIENIE POZIOMU BEZPIECZEŃSTWA W MIEŚCIE ŚWIDWIN - CYBERBEZPIECZNY SAMORZĄD	ŚWIDWIN	2024	2025	595 678,39	595 678,39	0,00	0,00	0,00	595 678,39
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				595 678,39	595 678,39	0,00	0,00	0,00	595 678,39
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				11 267 525,00	10 264 450,00	0,00	0,00	0,00	10 264 450,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	UTWORZENIE ŻŁOBKA MIEJSKIEGO	ŚWIDWIN	2023	2025	11 267 525,00	10 264 450,00	0,00	0,00	0,00	10 264 450,00
1.3.2.2	PRZEBUDOWA BUDYNKU MIESZKALNEGO PRZY UL. DRAWSKIEJ 49	ŚWIDWIN	2023	2025	4 882 150,00	3 882 150,00	0,00	0,00	0,00	3 882 150,00
1.3.2.3	MODERNIZACJA INFRASTRUKTURY OŚWIECENIOWEJ NA TERENIE MIASTA	ŚWIDWIN	2024	2025	2 020 300,00	2 020 300,00	0,00	0,00	0,00	2 020 300,00
1.3.2.4	MODERNIZACJA MIEJSKIEJ OCZYSZCZALNI SCIEKÓW	ŚWIDWIN	2024	2025	1 444 000,00	1 444 000,00	0,00	0,00	0,00	1 444 000,00
1.3.2.5	PRZEBUDOWA PLACU LOTNIKÓW	ŚWIDWIN	2024	2025	1 998 000,00	1 998 000,00	0,00	0,00	0,00	1 998 000,00
1.3.2.6	BUDOWA DRUGI DLA PIESZYCH I ROWERÓW W CIĄGU DRUGI WOJEWÓDZKIEJ NR 162 NA ODCINKU ŚWIDWIN - JEZIORO BUKOWIEC	ŚWIDWIN	2024	2025	803 075,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00
		ŚWIDWIN	2024	2025	120 000,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	120 000,00

