

**UCHWAŁA NR IX/49/19  
RADY GMINY ŚWIESZYNO**

z dnia 25 kwietnia 2019 r.

**w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Świeszyno na lata 2019 –  
2025**

Na podstawie art. 231 ust. 1 i art. 232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2017 r. poz. 2077 z późn. zm.) **uchwała się, co następuje:**

**§ 1.** W uchwale Nr IV/17/18 Rady Gminy Świeszyno z dnia 21 grudnia 2018 roku w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Świeszyno na lata 2019-2025 wprowadza się następujące zmiany:

- 1) załącznik Nr 1 „Wieloletnia Prognoza Finansowa na lata 2019-2025”, otrzymuje brzmienie jak w załączniku Nr 1 do niniejszej uchwały,
- 2) załącznik Nr 2 "Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej", otrzymuje brzmienie jak w załączniku Nr 2 do niniejszej uchwały,
- 3) załącznik Nr 3 "Wykaz przedsięwzięć Gminy Świeszyno w latach 2019-2022", otrzymuje brzmienie jak w załączniku Nr 3 do niniejszej uchwały.

**§ 2.** Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady  
Gminy

**Bogdan Koryga**

Załącznik Nr 1 do uchwały Nr IX/49/19  
Rady Gminy Świeszyno  
z dnia 25 kwietnia 2019 r.

**Wieloletnia Prognoza Finansowa na lata 2019 - 2025**

Lp.	Wyszczególnienie	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>1</b>	<b>Dochody ogółem</b>	<b>35 533 635,17</b>	<b>46 386 164,53</b>	<b>40 322 528,29</b>	<b>26 121 374,13</b>	<b>25 850 633,08</b>	<b>25 297 320,73</b>	<b>24 520 000,00</b>
1.1	Dochody bieżące	30 880 672,49	39 183 921,11	36 640 188,72	24 886 255,13	25 825 633,08	25 277 320,73	24 500 000,00
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	8 700 000,00	7 085 467,99	7 085 467,99	7 100 000,00	7 100 000,00	7 013 000,00	7 013 000,00
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	20 000,00	20 000,00	20 000,00	12 000,00	12 000,00	20 000,00	20 000,00
1.1.3	podatki i opłaty	6 487 825,05	6 800 000,00	6 977 320,72	6 977 370,72	6 977 320,72	7 000 000,00	7 000 000,00
1.1.3.1	z podatku od nieruchomości	4 300 000,00	4 000 000,00	3 825 277,64	3 720 000,00	3 720 000,00	3 720 000,00	3 720 000,00
1.1.4	z subwencji ogólnej	5 673 768,00	5 608 524,89	5 460 122,37	4 796 884,41	5 736 312,36	4 500 000,00	4 500 000,00
1.1.5	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	7 109 347,48	7 160 000,00	6 000 000,00	6 000 000,00	6 000 000,00	5 000 000,00	5 000 000,00
1.2	Dochody majątkowe, w tym	4 652 962,68	7 202 243,42	3 682 339,57	1 235 119,00	25 000,00	20 000,00	20 000,00
1.2.1	ze sprzedaży majątku	416 410,00	600 000,00	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	4 236 552,68	6 602 243,42	3 382 339,57	1 235 119,00	25 000,00	20 000,00	20 000,00
<b>2</b>	<b>Wydatki ogółem</b>	<b>41 970 817,53</b>	<b>44 484 196,19</b>	<b>38 446 089,13</b>	<b>24 439 643,89</b>	<b>24 168 952,77</b>	<b>23 831 069,72</b>	<b>23 020 000,00</b>
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	30 556 685,26	32 468 952,77	29 899 992,88	22 317 864,85	23 968 952,77	23 631 069,72	22 820 000,00
2.1.1	z tytułu poręczeń i gwarancji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.1.1	w tym: gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	387 000,00	249 614,39	203 397,98	159 110,89	117 086,21	75 523,32	35 129,67
2.1.3.1	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy, w tym:	372 000,00	249 614,39	203 397,98	159 110,89	117 086,21	75 523,32	35 129,67
2.1.3.1.1	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)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2.1.3.1.2	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2	Wydatki majątkowe	11 414 132,27	12 015 243,42	8 546 096,25	2 121 779,04	200 000,00	200 000,00	200 000,00
<b>3</b>	<b>Wynik budżetu</b>	<b>-6 437 182,36</b>	<b>1 901 968,34</b>	<b>1 876 439,16</b>	<b>1 681 730,24</b>	<b>1 681 680,31</b>	<b>1 466 251,01</b>	<b>1 500 000,00</b>
<b>4</b>	<b>Przychody budżetu</b>	<b>6 839 182,36</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
4.1	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	6 539 182,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	6 437 182,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>5</b>	<b>Rozchody budżetu</b>	<b>402 000,00</b>	<b>1 901 968,34</b>	<b>1 876 439,16</b>	<b>1 681 730,24</b>	<b>1 681 680,31</b>	<b>1 466 251,01</b>	<b>1 500 000,00</b>
5.1	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	402 000,00	1 901 968,34	1 876 439,16	1 681 730,24	1 681 680,31	1 466 251,01	1 500 000,00
5.1.1	w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.1	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.2	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>6</b>	<b>Kwota długu</b>	<b>10 108 069,06</b>	<b>8 206 100,72</b>	<b>6 329 661,56</b>	<b>4 647 931,32</b>	<b>2 966 251,01</b>	<b>1 500 000,00</b>	<b>0,00</b>
<b>7</b>	<b>Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>8</b>	<b>Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>
8.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	323 987,23	6 714 968,34	6 740 195,84	2 568 390,28	1 856 680,31	1 646 251,01	1 680 000,00
8.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki	7 163 169,59	6 714 968,34	6 740 195,84	2 568 390,28	1 856 680,31	1 646 251,01	1 680 000,00
<b>9</b>	<b>Wskaźnik spłaty zobowiązań</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>
9.1	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok.	2,18%	4,64%	5,16%	7,05%	6,96%	6,09%	6,26%

9.2	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok.	2,18%	4,64%	5,16%	7,05%	6,96%	6,09%	6,26%
9.3	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	2,18%	4,64%	5,16%	7,05%	6,96%	6,09%	6,26%
9.5	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	2,08%	15,77%	17,46%	10,98%	7,18%	6,51%	6,85%
9.6	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat)	9,96%	4,91%	5,22%	11,77%	14,74%	11,87%	8,22%
9.6.1	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat)	16,85%	11,80%	12,11%	11,77%	14,74%	11,87%	8,22%
9.7	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
9.7.1	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
<b>10</b>	<b>Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej, w tym na:</b>	<b>0,00</b>	<b>1 901 968,34</b>	<b>1 876 439,16</b>	<b>1 681 730,24</b>	<b>1 681 680,31</b>	<b>1 466 251,01</b>	<b>1 500 000,00</b>
10.1	Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	0,00	901 968,34	1 876 439,16	1 681 680,24	1 681 680,31	1 466 251,01	1 500 000,00
<b>11</b>	<b>Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>
11.1	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	12 039 837,03	11 937 036,00	11 000 000,00	11 200 000,00	11 500 000,00	11 500 000,00	11 500 000,00
11.2	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego	3 612 310,00	3 104 286,77	3 104 286,77	3 104 286,77	3 104 286,77	3 104 286,77	3 104 286,77
11.3	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	8 076 073,95	6 985 185,40	2 717 420,58	1 921 779,04	0,00	0,00	0,00
11.3.1	bieżące	952 973,00	330 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.3.2	majątkowe	7 123 100,95	6 655 185,40	2 717 420,58	1 921 779,04	0,00	0,00	0,00
11.4	Wydatki inwestycyjne kontynuowane	4 555 560,68	1 744 874,00	1 453 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.5	Nowe wydatki inwestycyjne	6 679 321,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.6	Wydatki majątkowe w formie dotacji	176 749,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>12</b>	<b>Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>
12.1	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	627 619,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

12.1.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	627 619,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.1.1.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	332 767,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.2	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	3 613 453,68	4 626 738,68	2 720 345,10	1 210 119,00	0,00	0,00	0,00
12.2.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	3 113 453,68	4 626 738,68	2 720 345,10	1 210 119,00	0,00	0,00	0,00
12.2.1.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	967 723,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.3	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	817 825,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.3.1	- w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	627 619,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.3.2	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	190 206,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.4	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	6 044 514,05	6 655 185,40	2 717 420,58	1 921 779,04	0,00	0,00	0,00
12.4.1	- w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	2 463 450,51	4 245 148,24	1 549 905,53	1 210 119,00	0,00	0,00	0,00
12.4.2	Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	542 131,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.5	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	3 771 269,54	2 410 037,16	1 167 515,05	711 660,04	0,00	0,00	0,00
12.5.1	w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	1 421 593,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.6	Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.6.1	w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.7	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.7.1	w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.8	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.8.1	w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>13</b>	<b>Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>

13.1	Kwota zobowiązań wynikających z przejścia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.2	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz.U. Nr 112, poz. 654, z późn. zm.)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.3	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.4	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.5	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.6	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.7	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>14</b>	<b>Dane uzupełniające o długi i jego spłacie</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>
14.1	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.2	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3	Wydatki zmniejszające dług, w tym	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3.1	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w pkt 14.3.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3.2	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3.3	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.4	Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu ( m.in. umorzenia, różnice kursowe)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>15</b>	<b>Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>
<b>16</b>	<b>Stopień niezachowania relacji określonych w art. 242-244 ustawy (dotyczy tylko JST objętych procedurą z art. 240a lub 240b)</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>

Przewodniczący Rady Gminy

**Bogdan Koryga**

## **Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej**

### **I. Wstęp**

Obowiązek opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej, w skrócie WPF, wynika z art. 230 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych. W prezentowanym WPF w roku budżetowym oraz w każdym następnym roku aż do 2025 jest zachowana zasada wynikająca z art. 242 ustawy, czyli dochody bieżące powiększone o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i wolne środki są wyższe od wydatków bieżących, jednocześnie spełniony jest wymóg ustawowy zawarty w art. 243 ustawy, czyli indywidualny wskaźnik zadłużenia jst.

W obecnej edycji WPF obejmuje przedział lat 2019-2025, wynika on z prognozowanej kwoty długu, gdyż planuje się całkowitą spłatę zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych w roku 2025.

Wartości przyjęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej są realistyczne i w roku budżetowym 2019 są zgodne z wartościami przyjętymi w planie budżetu na 2019 rok, z uwzględnieniem przewidywanego wykonania z roku 2018 z uwzględnieniem tendencji w obszarach makro i mikroekonomicznych.

Wieloletnia Prognoza Finansowa obrazuje potencjał inwestycyjny Gminy i jej zdolność kredytową w całym okresie prognozowania, ze szczególnym uwzględnieniem zachowania płynności finansowej na realizację zobowiązań.

### **II. DOCHODY**

#### **II. 1. Dochody majątkowe**

W pozycji dochody majątkowe przyjęto planowane do pozyskania dochody ze środków budżetu Unii Europejskiej w ramach nowej perspektywy unijnej 2014-2020 oraz budżetu państwa.

Dochody majątkowe obejmują także środki pozyskane ze sprzedaży majątku, w szczególności z tytułu sprzedaży nieruchomości gruntowych.

W okresie planowania obejmującym lata 2019-2025 zaplanowano tendencję malejącą z uwagi na wyczerpujące się zasoby finansowania inwestycji w obecnej perspektywie.

#### **II. 2. Dochody bieżące**

Poziom dochodów bieżących w latach 2019-2025 został określony na podstawie planowanych dochodów roku 2018, z uwzględnieniem wskaźników dochodów subwencji i udziału podatku dochodowego od osób fizycznych, otrzymanych wskaźników dotacji celowej na zadania własne i zlecone, dotacji celowej na sfinansowanie kosztów prowadzenia i aktualizacji stałego rejestru wyborców oraz szacunkowej kwoty pozostałych dochodów własnych, określonych na podstawie analizy ich wykonania w poprzednich latach.

### **III. Wydatki**

Wydatki oraz spłaty zobowiązań zoptymalizowano w stosunku do dochodów i planowanego poziomu przychodów i utrzymano w całej perspektywie wieloletniego



planowania. Ścisła kontrola wydatków związana z analizą wykonania w latach poprzednich z uwzględnieniem wzrostu wskaźników makroekonomicznych w gospodarce krajowej, jest konieczna w przypadku aplikowania o środki zewnętrzne.

### **III. 1. Wydatki bieżące**

Wydatki bieżące bez obsługi długu zaprezentowane w Wieloletniej Prognozie Finansowej utrzymują się na porównywalnym poziomie w poszczególnych latach z uwzględnieniem inflacji oraz kosztów utrzymania nowo powstałej infrastruktury w wyniku procesu inwestycyjnego. Planując poziom wydatków bieżących uwzględniono szczególnie zapisy art. 242 ustawy o finansach publicznych. W budżecie gminy różnica ta zapewnia środki na obsługę długu w poszczególnych latach. W perspektywie kolejnych lat założono optymalizację wydatków bieżących na poziomie umożliwiającym zachowanie działalności gminy na wysokim poziomie, a jednocześnie wygospodarowywanie środków jako wkład własny na przedsięwzięcia inwestycyjne.

### **III. 2. Wydatki majątkowe**

W okresie objętym prognozą wydatki majątkowe zaplanowano na przedsięwzięcia obejmujące i przekraczające rok budżetowy 2019, tj. na lata 2019-2025. Nakłady inwestycyjne finansowane z budżetu sukcesywnie maleją w kolejnych latach prognozy, w związku z pojawiającymi się nowymi możliwościami finansowania zewnętrznego.

### **IV. Przychody**

W roku 2019 zaplanowano przychody pochodzące z wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych oraz z nadwyżki z lat ubiegłych. Planowany deficyt w całości pokryty zostanie wolnymi środkami.

### **V. Rozchody**

W latach objętych prognozą uwzględniono rozchody na spłatę planowanych zaciągniętych pożyczek i kredytów oraz planowanego wykupu wyemitowanych papierów wartościowych.

### **VI. Wynik budżetu**

Wynik budżetu na 2019 rok został określony deficytem w kwocie 6 437 182,36 zł.

W kolejnych latach założono kształtowanie się nadwyżki budżetowej. Wynika to z racjonalnego gospodarowania wydatkami.

### **VII. Pokrycie deficytu**

W 2019 roku deficyt zostanie pokryty przychodami z emisji papierów wartościowych oraz z nadwyżki z lat ubiegłych.

Wypracowana nadwyżka w kolejnych latach zostanie przeznaczona na spłatę zaciągniętych pożyczek, kredytów oraz wykup wyemitowanych papierów wartościowych.

### **VIII. Kwota długu publicznego**

Łączna kwota planowanego długu publicznego na koniec 2019 roku kształtuje się na poziomie 10 108 069,06 zł, a w roku 2025 wynosi 0,00 zł.

Na kwotę długu składają się następujące pożyczki zaciągnięte w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska w Szczecinie na:

- dofinansowanie zadania: „Rozbudowa stacji uzdatniania wody wraz z infrastrukturą techniczną w m. Czersk Koszaliński”. Umowę pożyczki zawarto w dniu 23 grudnia 2016 r. z Wojewódzkim Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej z siedzibą w Szczecinie na kwotę 1 157 170,73 zł, na okres 6 lat i 7 miesięcy i 8 dni. Oprocentowanie pożyczki strony ustaliły na 0,5 stopy redyskonta weksli, lecz nie mniej niż 2% w skali roku. Trzecia transza pożyczki została uruchomiona o kwotę 4 999,75 zł mniejszą. W dniu 24.11.2017 r. nastąpiło umorzenie części pożyczki w kwocie 345 651,29 zł. Saldo zadłużenia na 31 grudnia 2018 roku wynosiło 475 899,49 zł;
- dofinansowanie zadania: „Budowa energooszczędnego oświetlenia typu LED w m. Niekłonice gm. Świeszyno”. Umowę pożyczki zawarto w dniu 09 lutego 2017 r. z Wojewódzkim Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej z siedzibą w Szczecinie na kwotę 384 845,19 zł, na okres 6 lat 5 miesięcy i 16 dni. Oprocentowanie pożyczki strony ustaliły na 0,5 stopy redyskonta weksli, lecz nie mniej niż 2% w skali roku. Saldo zadłużenia na 31 grudnia 2018 roku wynosiło 159 435,63 zł;
- dofinansowanie zadania: „Przebudowa odcinka kanalizacji sanitarnej, tłocznej w m. Świeszyno”. Umowę pożyczki zawarto w dniu 26 kwietnia 2017 r. z Wojewódzkim Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej z siedzibą w Szczecinie na kwotę 140 650,00 zł, na okres 6 lat. Oprocentowanie pożyczki strony ustaliły na 0,5 stopy redyskonta weksli, lecz nie mniej niż 2% w skali roku. Saldo zadłużenia na 31 grudnia 2018 roku wynosiło 117 208,34 zł;
- dofinansowanie zadania: „Budowa sieci wodociągowej łączącej Kępę Świeszyńską – Olszak - Brzeźniki”. Umowę pożyczki zawarto w dniu 27 kwietnia 2017 r. z Wojewódzkim Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej z siedzibą w Szczecinie na kwotę 112 500,00 zł, na okres 5 lat 10 miesięcy. Oprocentowanie pożyczki strony ustaliły na 0,5 stopy redyskonta weksli, lecz nie mniej niż 2% w skali roku. Saldo zadłużenia na 31 grudnia 2018 roku wynosiło 93 750,00 zł;
- dofinansowanie zadania: „Budowa energooszczędnego oświetlenia drogowego typu LED w m. Chłopska Kępa, gm. Świeszyno”. Umowę pożyczki zawarto w dniu 27 kwietnia 2017 r. z Wojewódzkim Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej z siedzibą w Szczecinie na kwotę 181 362,69 zł, na okres 5 lat 11 miesięcy i 9 dni. Oprocentowanie pożyczki strony ustaliły na 0,5 stopy redyskonta weksli, lecz nie mniej niż 2% w skali roku. W dniu 13 grudnia 2018 roku podpisano Aneks zmniejszający zadłużenie o kwotę 54 408,81 zł. Saldo zadłużenia na 31 grudnia 2018 roku wynosiło 96 726,77 zł;
- dofinansowanie zadania: „Budowa energooszczędnego oświetlenia typu LED w czterech miejscowościach Gminy Świeszyno”. Umowę pożyczki zawarto w dniu 14 grudnia 2018 roku z Wojewódzkim Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej z siedzibą w Szczecinie na kwotę 655 568,83 zł. Oprocentowanie pożyczki strony ustaliły na 0,5 stopy redyskonta weksli, lecz nie mniej niż 2% w skali roku. Pożyczka została uruchomiona 28 grudnia 2018 roku w kwocie 567 008,83 zł z uwagi na zmniejszony rzeczowy zakres finansowania,

oraz zobowiązania z tytułu wyemitowanych papierów wartościowych na podstawie uchwały Nr III/10/18 Rady Gminy Świeszyno z dnia 29 listopada 2018 roku w sprawie emisji obligacji przez Gminę Świeszyno oraz określenia zasad ich zbywania, nabywania i wykupu nastąpiła emisja obligacji, której agentem i obejmującym został Bank PKO BP S.A. na mocy umowy organizacji, prowadzenia i obsługi emisji obligacji zawartej 11 grudnia 2018 roku. Wyemitowano 9 000 szt. obligacji o wartości nominalnej 1 000,00 zł każda, na łączną kwotę 9 000 000,00 zł.

Gmina nie posiada tytułów dłużnych w parabankach.

Wskaźniki zadłużenia do dochodów kształtują się na poziomach zgodnych z przepisami ustawy o finansach publicznych.

## **IX. Zmiany wprowadzane do WPF w ciągu roku 2019**

1. Uchwałą Rady Gminy Świeszyno Nr VIII/39/19 z dnia 28 marca 2019 roku wprowadzono następujące zmiany do Wieloletniej Prognozy Finansowej:

- zweryfikowano wykonanie budżetu za rok 2018 na podstawie sprawozdawczości budżetowej,
- zweryfikowano kwotę długu z uwagi na zaciągnięcie mniejszej pożyczki i umorzenie częściowe pożyczki z WFOŚiGW w Szczecinie,
- wprowadzono zmiany w dochodach majątkowych oraz wydatkach majątkowych wynikające z bieżących zmian w budżecie Gminy Świeszyno.

2. Uchwałą Rady Gminy Świeszyno z dnia 25 kwietnia 2019 roku wprowadza się następujące zmiany do Wieloletniej Prognozy Finansowej:

- uwzględniono zmiany wprowadzone do budżetu na rok 2019 w dochodach majątkowych, bieżących, wydatkach bieżących i majątkowych,
- zweryfikowano pozycje w latach 2016 oraz 2017 w celu osiągnięcia zgodności z danymi z Rb-27S i Rb-28S,
- zweryfikowano pozycje dotyczące wyniku operacji niekasowych wpływających na kwotę długu oraz pozycje opisujące wydatki zmniejszające dług w latach 2018 i 2017,
- w załączniku „Wykaz przedsięwzięć Gminy Świeszyno w latach 2019-2022” wprowadzono pod pozycją nr 1.1.2.7 zadanie pn. "Budowa hali sportowej przy szkole podstawowej w Świeszynie", zweryfikowano zgodnie z budżetem limit roku 2019 na zadaniu 1. 1.2.6. pn. "Budowa centrum turystyczno rekreacyjnego w miejscowości i Strzekęcino" oraz zmieniono limity roku 2019 i 2020 wraz z limitem zobowiązań ogółem oraz wartością nakładów łącznie na zadaniu 1.1.2.4. pn. "Budowa świetlicy wiejskiej w miejscowości Giezkowo",
- uszczegółowiono w objaśnieniach opis kwoty długu publicznego.

Przewodniczący Rady  
Gminy

**Bogdan Koryga**

Załącznik Nr 3 do uchwały Nr IX/49/19  
Rady Gminy Świeszyno  
z dnia 25 kwietnia 2019 r.

**Wykaz przedsięwzięć Gminy Świeszyno w latach 2019-2022"**

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				24 555 942,42	8 076 073,95	6 985 185,40	2 717 420,58	1 921 779,04	19 700 458,97
1.a	- wydatki bieżące				2 279 525,90	952 973,00	330 000,00	0,00	0,00	1 282 973,00
1.b	- wydatki majątkowe				22 276 416,52	7 123 100,95	6 655 185,40	2 717 420,58	1 921 779,04	18 417 485,97
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:				21 553 190,77	6 399 875,20	6 655 185,40	2 717 420,58	1 921 779,04	17 694 260,22
1.1.1	- wydatki bieżące				522 973,00	522 973,00	0,00	0,00	0,00	522 973,00
1.1.1.1	Poprawa stanu kościoła parafialnego pw. Narodzenia Najświętszej Maryi Panny w Świeszynie - Zachowanie dziedzictwa kulturowego poprzez wykonanie prac renowacyjnych wieży kościoła parafialnego pw. Najświętszej Maryi Panny w Świeszynie	URZĄD GMINY	2018	2019	522 973,00	522 973,00	0,00	0,00	0,00	522 973,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				21 030 217,77	5 876 902,20	6 655 185,40	2 717 420,58	1 921 779,04	17 171 287,22
1.1.2.1	Budowa dróg dla rowerów na terenie Gminy Świeszyno	URZĄD GMINY	2016	2022	4 514 521,73	0,00	0,00	873 300,00	1 921 779,04	2 795 079,04
1.1.2.2	Przebudowa drogi wewnętrznej w Dunowie - Przebudowa drogi wewnętrznej w Dunowie	URZĄD GMINY	2017	2019	857 258,00	851 258,00	0,00	0,00	0,00	851 258,00
1.1.2.3	Marginalizacja deficytów obszaru Zegrza Pomorskiego - Działanie 9.3 Wspieranie rewitalizacji w sferze fizycznej, gospodarczej i społecznej ubogich społeczności i obszarów miejskich i wiejskich	URZĄD GMINY	2019	2021	4 220 520,62	1 522 023,20	2 698 497,42	0,00	0,00	4 220 520,62
1.1.2.4	Budowa świetlicy wiejskiej w miejscowości Giezkowo - Podniesienie walorów kulturalnych Gminy Świeszyno poprzez budowę świetlicy wiejskiej w miejscowości Giezkowo	URZĄD GMINY	2016	2020	1 377 386,63	800 000,00	542 131,63	0,00	0,00	1 342 131,63
1.1.2.5	Budowa obiektów rekreacyjnych w miejscowości Chalupy i Niedalino - Wybudowanie miejsc do wypoczynku i placów zabaw dla dzieci	URZĄD GMINY	2019	2020	687 044,93	287 732,00	399 312,93	0,00	0,00	687 044,93
1.1.2.6	Budowa centrum turystyczno rekreacyjnego w miejscowości Strzekęcino -	URZĄD GMINY	2016	2019	2 853 981,86	755 749,00	0,00	0,00	0,00	755 749,00
1.1.2.7	Budowa hali sportowej przy szkole podstawowej w Świeszynie - Wybudowanie hali sportowej o wym. 40,2x22,2x8,4m z zapleczem socjalno-sanitarnym, siłownią, salą fitness oraz salą konferencyjną	URZĄD GMINY	2019	2021	6 519 504,00	1 660 140,00	3 015 243,42	1 844 120,58	0,00	6 519 504,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				3 002 751,65	1 676 198,75	330 000,00	0,00	0,00	2 006 198,75
1.3.1	- wydatki bieżące				1 756 552,90	430 000,00	330 000,00	0,00	0,00	760 000,00
1.3.1.1	INTERNET OKNEM NA ŚWIAT GMINY ŚWIESZYNO - przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu e-Inclusion	URZĄD GMINY	2016	2020	338 616,00	80 000,00	80 000,00	0,00	0,00	160 000,00
1.3.1.2	System zagospodarowania odpadów w RIPOK - Usystematyzowanie zagospodarowania odpadów komunalnych Gminy Świeszyno	URZĄD GMINY	2015	2020	1 297 936,90	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	500 000,00
1.3.1.3	Remont kuchni i łazienek w świetlicy - Wyremontowanie zaplecza kuchennego i sanitarnego w świetlicy w Dunowie	URZĄD GMINY	2018	2019	120 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				1 246 198,75	1 246 198,75	0,00	0,00	0,00	1 246 198,75
1.3.2.1	Przebudowa dróg gminnych wraz z infrastrukturą towarzyszącą w m. Chałupy - Poprawa stanu dróg w m. Chałupy	URZĄD GMINY	2016	2020	1 246 198,75	1 246 198,75	0,00	0,00	0,00	1 246 198,75

Przewodniczący Rady Gminy

**Bogdan Koryga**