

UCHWAŁA NR LVIII/356/22 RADY GMINY ŚWIESZYNO

z dnia 24 listopada 2022 r.

w sprawie zmiany uchwały w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Świeszyno na lata 2022 - 2030

Na podstawie art. 228 i art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2022 r. poz. 1634 z późn. zm.) uchwała się, co następuje:

§ 1. Wprowadza się zmiany w załączniku nr 1 do Uchwały Nr XLVII/279/21 Rady Gminy Świeszyno z dnia 16 grudnia 2021 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Świeszyno na lata 2022-2030 pod nazwą „Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Świeszyno na lata 2022–2030” zgodnie z załącznikiem Nr 1 do uchwały.

§ 2. Wprowadza się zmiany w załączniku nr 2 do Uchwały Nr XLVII/279/21 Rady Gminy Świeszyno z dnia 16 grudnia 2021 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Świeszyno na lata 2022-2030 pod nazwą „Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej” zgodnie z załącznikiem Nr 2 do uchwały.

§ 3. Wprowadza się zmiany w załączniku nr 3 do Uchwały Nr XLVII/279/21 Rady Gminy Świeszyno z dnia 16 grudnia 2021 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Świeszyno na lata 2022-2030 pod nazwą „Wykaz przedsięwzięć Gminy Świeszyno na lata 2022-2030” zgodnie z załącznikiem Nr 3 do uchwały.

§ 4. Upoważnia się Wójta Gminy Świeszyno do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć ujętych w załączniku Nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 5. Upoważnia się Wójta Gminy Świeszyno do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§ 6. Upoważnia się Wójta do przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy, z wyłączeniem umów, z których wynikają zobowiązania zaliczane do tytułu dłużnego, o którym mowa w art. 72 ust. 1 pkt. 2 ustawy o finansach publicznych.

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu w Biuletynie Informacji Publicznej Gminy Świeszyno.

Przewodniczący Rady
Gminy

Bogdan Koryga

Załącznik Nr 1 do uchwały Nr LVIII/356/22
Rady Gminy Świeszyno
z dnia 24 listopada 2022 r.

WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA GMINY ŚWIESZYNO NA LATA 2022-2030

Lp.	Wyszczególnienie	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
1	Dochody ogółem	53 125 215,05	44 469 388,14	41 602 454,98	43 974 230,67	45 422 494,14	46 932 105,38	48 504 509,34	50 141 465,30
1.1	Dochody bieżące, z tego:	48 645 454,09	39 059 589,27	41 502 454,98	43 874 230,67	45 322 494,14	46 832 105,38	48 404 509,34	50 041 465,30
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	11 780 945,57	9 398 103,57	9 732 900,51	10 063 363,83	10 252 390,46	10 448 279,76	10 649 910,05	10 856 347,82
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	60 153,00	71 137,81	76 828,85	82 975,15	89 613,14	96 782,20	104 524,78	112 886,76
1.1.3	z subwencji ogólnej	7 269 733,00	7 224 240,78	7 540 968,00	7 691 787,36	7 845 623,11	8 002 535,57	8 162 586,28	8 325 838,01
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	13 955 871,86	6 442 112,21	6 635 363,23	6 768 070,50	6 903 431,91	7 041 500,55	7 182 330,56	7 325 977,17
1.1.5	pozostałe dochody bieżące, w tym:	15 578 750,66	15 923 994,90	17 516 394,39	19 268 033,83	20 231 435,52	21 243 007,30	22 305 157,66	23 420 415,54
1.1.5.1	z podatku od nieruchomości	5 380 000,00	5 918 000,00	6 391 440,00	6 838 840,80	7 317 559,66	7 829 788,83	8 377 874,05	8 964 325,23
1.2	Dochody majątkowe, w tym:	4 479 760,96	5 409 798,87	100 000,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00
1.2.1	ze sprzedaży majątku	462 607,50	100 000,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00	10 000,00
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	3 979 451,46	5 309 798,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Wydatki ogółem	59 125 999,38	47 772 234,70	41 286 492,43	42 474 230,67	45 422 494,14	46 932 105,38	48 504 509,34	50 141 465,30
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	46 384 482,07	38 102 326,19	38 362 857,13	38 671 480,67	39 444 911,14	40 233 809,38	41 038 486,34	41 859 257,30
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	14 812 360,98	15 076 726,59	15 227 493,86	15 379 768,79	15 533 566,48	15 688 902,15	15 845 791,17	16 004 249,08
2.1.2	z tytułu poręczeń i gwarancji, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2.1	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	0,00
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	360 000,00	370 000,00	242 100,00	225 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.1	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	0,00
2.1.3.2	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	0,00
2.1.3.3	pozostałe odsetki i dyskonto 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	0,00
2.2	Wydatki majątkowe, w tym:	12 741 517,31	9 669 908,51	2 923 635,30	3 802 750,00	5 977 583,00	6 698 296,00	7 466 023,00	8 282 208,00
2.2.1	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:	12 741 517,31	9 669 908,51	2 923 635,30	3 802 750,00	5 977 583,00	6 698 296,00	7 466 023,00	8 282 208,00
2.2.1.1	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	366 280,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Wynik budżetu	-6 000 784,33	-3 302 846,56	315 962,55	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	0,00	0,00	315 962,55	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Przychody budżetu	9 852 970,89	4 954 299,73	1 204 738,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych, w tym:	9 852 970,89	2 194 687,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.1	na pokrycie deficytu budżetu	6 000 784,33	2 194 687,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy, w tym:	0,00	2 759 611,74	1 204 738,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	1 108 158,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.5	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.5.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Rozchody budżetu	1 657 498,57	1 651 453,17	1 520 701,48	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:	1 657 498,57	1 651 453,17	1 520 701,48	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.1	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.2	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy, z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3.1	środkami nowego zobowiązania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3.2	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3.3	innymi środkami	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.4	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań	0,00	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	0,00

WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA GMINY ŚWIESZYNO NA LATA 2022-2030

Lp.	Wyszczególnienie	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
6	Kwota długu, w tym:	4 672 154,65	3 020 701,48	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.1	kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	x	x	x	x	x	x	x	x
7.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	2 260 972,02	957 263,08	3 139 597,85	5 202 750,00	5 877 583,00	6 598 296,00	7 366 023,00	8 182 208,00
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi	12 113 942,91	5 911 562,81	4 344 336,78	5 202 750,00	5 877 583,00	6 598 296,00	7 366 023,00	8 182 208,00
8	Wskaźnik spłaty zobowiązań	x	x	x	x	x	x	x	x
8.1	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok)	5,82%	6,20%	5,06%	4,65%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
8.1_vROD_2020	8.1_vROD_2020	5,82%	6,20%	5,06%	4,65%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
8.1_vROD_2026	8.1_vROD_2026	5,82%	6,20%	5,06%	4,65%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
8.1_vROD_2023	8.1_vROD_2023	0,00%	6,20%	5,06%	4,65%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
8.2	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	7,67%	4,07%	9,70%	14,63%	15,30%	16,58%	17,87%	19,16%
8.2_v2020	8.2_v2020	9,00%	4,38%	9,99%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
8.2_v2026	8.2_v2026	7,67%	4,07%	9,70%	14,63%	15,30%	16,58%	17,87%	19,16%
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 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)	21,83%	20,26%	17,53%	15,73%	13,71%	12,28%	10,52%	12,26%
8.3.1	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 pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)	24,90%	23,34%	20,60%	18,80%	16,63%	15,20%	13,44%	12,26%
8.4	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	Spełniona
8.4.1	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	Spełniona
art15zoc_ZD	Relacja kwoty długu do dochodów ogółem	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
art15zoc_8.1_RO	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń bez art. 15zob ust. 1 przypadających na dany rok)	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
art15zoc_8.4	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 bez art. 15zob ust. 1 , obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
art15zoc_8.4.1	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 bez art. 15zob ust. 1 , obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
art7_1	Relacja łącznej kwoty długu do dochodów ogółem, pomniejszonych o planowane kwoty dotacji i środki o podobnym charakterze oraz powiększone o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego (art. 7 ust. 1 ustawy Dz.U.2022.1964)	0,00%	8,79%	4,15%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%

WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA GMINY ŚWIESZYNO NA LATA 2022-2030

Lp.	Wyszczególnienie	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
9	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	x	x	x	x	x	x	x	x
9.1	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	837 427,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.1.1	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, w tym:	837 427,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.1.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	837 427,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	3 297 348,31	754 798,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2.1	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	3 297 348,31	754 798,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	2 622 160,39	554 060,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	875 535,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3.1	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	875 535,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	872 990,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	4 052 944,47	3 051 177,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4.1	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	4 052 944,47	3 051 177,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	2 298 519,53	561 327,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych	x	x	x	x	x	x	x	x
10.1	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy, z tego:	7 195 778,45	11 358 876,50	2 465 317,10	2 914 716,43	4 716,43	4 716,43	4 716,43	4 716,43
10.1.1	bieżące	266 913,95	2 005 600,67	1 765 317,10	4 716,43	4 716,43	4 716,43	4 716,43	4 716,43
10.1.2	majątkowe	6 928 864,50	9 353 275,83	700 000,00	2 910 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.2	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	0,00
10.3	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.4	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	0,00
10.5	Kwota zobowiązań wynikających z przejścia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.6	Spłaty, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	1 657 498,57	1 651 453,17	1 520 701,48	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7	Wydatki zmniejszające dług, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.1	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w pkt 10.7.3.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2.1	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r., w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2.1.1	dokonywana w formie wydatku bieżącego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.3	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.8	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.9	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.11	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych	x	x	x	x	x	x	x	x
11.1	Środki z przedsięwzięcia gromadzone na rachunku bankowym, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.1.1	środki na zaspokojenie roszczeń obligatariuszy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.2	Wydatki bieżące z tytułu świadczenia emitenta należnego obligatariuszom, nieuwzględniane w limicie spłaty zobowiązań	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Stopnie niezachowania relacji określonych w art. 242-244 w przypadku określonym w ... ustawy	x	x	x	x	x	x	x	x
12.1	Stopień niezachowania relacji zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w poz. 7.2.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.2	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 8.4.	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
12.3	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 8.4.1.	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%

Lp.	Wyszczególnienie	2030
1	Dochody ogółem	51 844 933,45
1.1	Dochody bieżące, z tego:	51 744 933,45
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	11 066 727,94
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	121 917,71
1.1.3	z subwencji ogólnej	8 492 354,77
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	7 472 496,71
1.1.5	pozostałe dochody bieżące, w tym:	24 591 436,32
1.1.5.1	z podatku od nieruchomości	9 591 828,00
1.2	Dochody majątkowe, w tym:	100 000,00
1.2.1	ze sprzedaży majątku	10 000,00
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	0,00
2	Wydatki ogółem	51 844 933,45
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	42 696 528,45
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	16 164 291,57
2.1.2	z tytułu poręczeń i gwarancji, w tym:	0,00
2.1.2.1	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0,00
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	0,00
2.1.3.1	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
2.1.3.2	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
2.1.3.3	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0,00
2.2	Wydatki majątkowe, w tym:	9 148 405,00
2.2.1	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:	8 148 405,00
2.2.1.1	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	0,00
3	Wynik budżetu	0,00
3.1	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	0,00
4	Przychody budżetu	0,00
4.1	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych, w tym:	0,00
4.1.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00
4.2	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych, w tym:	0,00
4.2.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00
4.3	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy, w tym:	0,00
4.3.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00
4.4	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych, w tym:	0,00
4.4.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00
4.5	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu, w tym:	0,00
4.5.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00
5	Rozchody budżetu	0,00
5.1	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:	0,00
5.1.1	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:	0,00
5.1.1.1	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	0,00
5.1.1.2	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	0,00
5.1.1.3	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy, z tego:	0,00
5.1.1.3.1	środkami nowego zobowiązania	0,00
5.1.1.3.2	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	0,00
5.1.1.3.3	innymi środkami	0,00
5.1.1.4	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań	0,00
5.2	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	0,00

Lp.	Wyszczególnienie	2030
6	Kwota długu, w tym:	0,00
6.1	kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków	0,00
7	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	x
7.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	9 048 405,00
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi	9 048 405,00
8	Wskaźnik spłaty zobowiązań	x
8.1	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok)	0,00%
8.1_vROD_2020	8.1_vROD_2020	0,00%
8.1_vROD_2026	8.1_vROD_2026	0,00%
8.1_vROD_2023	8.1_vROD_2023	0,00%
8.2	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	20,44%
8.2_v2020	8.2_v2020	0,00%
8.2_v2026	8.2_v2026	20,44%
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 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)	13,90%
8.3.1	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 pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)	13,90%
8.4	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
8.4.1	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
art15zoc_ZD	Relacja kwoty długu do dochodów ogółem	0,00%
art15zoc_8.1_RO	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń bez art. 15zob ust. 1 przypadających na dany rok)	0,00%
art15zoc_8.4	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 bez art. 15zob ust. 1 , obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Spełniona
art15zoc_8.4.1	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 bez art. 15zob ust. 1 , obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	Spełniona
art7_1	Relacja łącznej kwoty długu do dochodów ogółem, pomniejszonych o planowane kwoty dotacji i środki o podobnym charakterze oraz powiększone o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego (art. 7 ust. 1 ustawy Dz.U.2022.1964)	0,00%

Lp.	Wyszczególnienie	2030
9	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	x
9.1	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00
9.1.1	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, w tym:	0,00
9.1.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00
9.2	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00
9.2.1	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	0,00
9.2.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00
9.3	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00
9.3.1	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	0,00
9.3.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00
9.4	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00
9.4.1	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	0,00
9.4.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00
10	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych	x
10.1	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy, z tego:	4 716,42
10.1.1	bieżące	4 716,42
10.1.2	majątkowe	0,00
10.2	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00
10.3	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00
10.4	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	0,00
10.5	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych	0,00
10.6	Spłaty, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	0,00
10.7	Wydatki zmniejszające dług, w tym:	0,00
10.7.1	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w pkt 10.7.3.	0,00
10.7.2	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka, w tym:	0,00
10.7.2.1	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r., w tym:	0,00
10.7.2.1.1	dokonywana w formie wydatku bieżącego	0,00
10.7.3	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	0,00
10.8	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	0,00
10.9	Weześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	0,00
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	0,00
10.11	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań	0,00
11	Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych	x
11.1	Środki z przedsięwzięcia gromadzone na rachunku bankowym, w tym:	0,00
11.1.1	środki na zaspokojenie roszczeń obligatariuszy	0,00
11.2	Wydatki bieżące z tytułu świadczenia emitenta należnego obligatariuszom, nieuwzględniane w limicie spłaty zobowiązań	0,00
12	Stopnie niezachowania relacji określonych w art. 242-244 w przypadku określonym w ... ustawy	x
12.1	Stopień niezachowania relacji zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w poz. 7.2.	0,00
12.2	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 8.4.	0,00%
12.3	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 8.4.1.	0,00%

Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Świeszyno na lata 2022-2030

Wieloletnia Prognoza Finansowa (WPF), której obowiązek sporządzania wprowadzony został przepisami Ustawy o finansach publicznych z 27 sierpnia 2009 roku (Ustawa), jest instrumentem nowoczesnego zarządzania finansami publicznymi. Wieloletnia prognoza finansowa sporządzana jest w celu przeprowadzenia oceny sytuacji finansowej jednostki samorządu terytorialnego przez organy JST, jej mieszkańców, instytucje finansowe, organy nadzoru oraz wszystkich pozostałych zainteresowanych. Tworzenie projekcji dochodów i wydatków budżetowych obrazujących sytuację finansową Jednostki Samorządu Terytorialnego w przyszłych latach pozwala na dokonanie analizy możliwości inwestycyjnych JST oraz ocenę jej zdolności kredytowej.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Świeszyno przygotowana została na lata 2022 – 2030. Długość okresu objętego prognozą wynika z art. 227 ust. 2 Ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych. Z brzmienia przepisu wynika, że prognozę należy sporządzić na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania. Ostatni rok spłaty planowanych do zaciągnięcia przez Gminę zobowiązań przypada na rok 2030.

Wartości przyjęte w *WPF* i *Uchwale budżetowej* powinny być zgodne, co najmniej w zakresie wyniku budżetu i związanych z nimi kwot przychodów i rozchodów oraz długu.

Część obowiązująca *Wieloletniej Prognozy Finansowej* na 2022 rok i lata następne spełnia wymogi ustawy o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 roku. *WPF* stanowi załącznik Nr 1 do Uchwały.

Zgodnie z *Ustawą* podstawowe elementy prognozy finansowej to dochody i wydatki w podziale na bieżące i majątkowe oraz wynik budżetu. Przedstawia się również informacje o przeznaczeniu nadwyżki bądź sposobie sfinansowania deficytu budżetowego. Kolejnymi prognozowanymi elementami są przychody i rozchody budżetu uwzględniające dług zaciągnięty oraz planowany do zaciągnięcia. Ostatnią prognozowaną pozycją jest kwota długu, w tym relacja zadłużenia opisana w art. 243 *Ustawy* oraz sposób sfinansowania spłaty zadłużenia.

Głównym celem *WPF* jest opracowanie realistycznej prognozy, która jest wykorzystywana do zarządzania i oceny zdolności kredytowej, a w konsekwencji – do określenia potencjału inwestycyjnego oraz programowania podstawowych wielkości przyszłych budżetów. Zachowanie podstawowej zasady jawności i przejrzystości finansów publicznych wymaga między innymi jasnego określenia i upublicznienia przesłanek i założeń polityki finansowej i ich przewidywanych skutków.

Przygotowanie wieloletniej prognozy finansowej umożliwia weryfikację długookresowej stabilności finansowej jednostki samorządu terytorialnego. Pod pojęciem stabilności należy rozumieć zdolność do obsługi zobowiązań i utrzymania płynności finansowej w długiej perspektywie. Z założenia *WPF* jest dokumentem strategicznym i priorytetowym służącym wytyczaniu kierunków rozwoju jednostki samorządu terytorialnego, poprzez długoterminowe ujęcie potrzeb i możliwości samorządów. Pomimo trudności, jakie wiążą się z przewidywaniem sytuacji finansowej samorządów terytorialnych w perspektywie wieloletniej, planowanie wieloletnie umożliwia kompleksową ocenę kondycji finansowej samorządu w dłuższej perspektywie. Poprzez prezentowanie w przejrzysty i jasny sposób następstw budżetowych obecnie podejmowanych decyzji, planowanie wieloletnie pomaga ujawniać potencjalne problemy finansowe, z jakimi mogą być skonfrontowane budżety konstruowane w latach następnych.

Na podstawie danych historycznych oraz posiadanej wiedzy co do przyszłych prognoz finansowych, opracowano założenia odnośnie kształtowania się poszczególnych kategorii dochodów i wydatków budżetowych w kolejnych latach, w efekcie czego można policzyć wartość tzw. nadwyżki operacyjnej.

Nadwyżka operacyjna to część budżetu gminy, która powinna co najmniej wystarczyć na obsługę długu z tytułu zaciągniętych kredytów/pożyczek oraz wyemitowanych obligacji. Pozostała część może być wykorzystana na finansowanie inwestycji. Malejąca nadwyżka operacyjna ogranicza możliwości zadłużeniowe, wpływając na poziom wydatków majątkowych.

Wartość nadwyżki operacyjnej jest jednym z podstawowych mierników kondycji finansowej gminy, im wielkości te są większe, tym lepsza jest jej sytuacja finansowa.

W 2022 roku planowana nadwyżka operacyjna wyniesie 571.895,76 zł, natomiast koszty obsługi długu wraz z odsetkami 1.837.498,57 zł.

Celem podejmowanych działań gminy jest wypracowanie nadwyżki operacyjnej w takiej wysokości, która pozwalałaby na obsługę zadłużenia. W 2022 r. roku ze względu na spadek dochodów z tytułu udziałów w podatku PIT planowany wynik operacyjny uległ znacznemu obniżeniu. Z tego też powodu maksymalnie ograniczono wzrost wydatków bieżących w stosunku do planu w roku 2021. Z reguły wydatki bieżące rosną szybciej niż dochody bieżące, przy jednoczesnym słabym tempie wzrostu dochodów bieżących wielkość nadwyżki operacyjnej będzie trudna do wypracowania na oczekiwanym poziomie.

Realizacja inwestycji gminnych, w wyniku których powstaną nowe obiekty komunalne również wygenerują wzrost wydatków bieżących w przyszłości.

Dużym wyzwaniem dla wydatków budżetu 2022 r. będą rosnące ceny towarów i usług związane z wysoką inflacją, która zgodnie z zapowiedziami NBP będzie się utrzymywać. Przepisy ustawy o zamówieniach publicznych zawierają klauzule waloryzacyjne, przewidujące zmiany umów w przypadku wystąpienia okoliczności których zamawiający działając z należytą starannością nie mógł przewidzieć. Gwałtowny, znaczny i niespodziewany przez uczestników rynku skok cen może być uznany za anomalie. Jeżeli uniemożliwia ona realizację zamówienia na warunkach określonych w ofercie, można ją uznać za nieprzewidzianą okoliczność, zgodnie z którą wykonawcy mogą występować o zmiany umów. Realizacja zarówno inwestycji jak i bieżących zadań może okazać się droższa niż założono w projekcie budżetu na 2022 r.

Utrzymanie wydatków bieżących na najniższym możliwym wzroście w kolejnych latach prognozy pozwoli na spłatę zobowiązań i większe możliwości inwestycyjne.

Rok budżetowy 2022 jest obciążony wysokim poziomem nieprzewidywalności planowania po stronie wydatkowej spowodowany rosnącymi cenami towarów, usług, paliw, gazu, wzrost stóp procentowych. Biorąc pod uwagę te zagrożenia, na rok budżetowy 2022 nie zaplanowano zadłużenia, koszty obsługi długu obciążają bowiem wydatki bieżące budżetu, co z kolei obniżyłoby dodatkowo wynik operacyjny, a w konsekwencji wpłynęłoby na spełnienie wskaźnika zadłużenia gminy. Ze względu na wysoką inflację RPP podniosła już dwukrotnie stopy procentowe i zapowiadane są kolejne podwyżki stóp procentowych w celu zahamowania inflacji.

ZAŁOŻENIA DO PROGNOZY DOCHODÓW I WYDATKÓW

Długi czas prognozowania zwiększa ryzyko niewłaściwego oszacowania wartości przyjętych w prognozie w odniesieniu do faktycznie uzyskanych. Zwracając uwagę na kroczący charakter prognozy, która corocznie będzie nowelizowana przyjęto następujące założenia:

- dla roku 2022 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu na 2022 r.;
- dla lat 2023-2030 przyjęto sposób prognozowania, poprzez indeksację o przyjęte wskaźniki oraz korekty merytoryczne;

Dla prognozy w latach 2023-2030 przyjęto średnio 4% wzrost dochodów bieżących oraz 2% wzrost wydatków bieżących, co było konieczne dla zapewnienia art. 242 i 243 ustawy o finansach publicznych. W celu obliczenia nominalnej wielkości zarówno dochodów bieżących jak i wydatków bieżących w kolejnych latach prognozy, jako podstawę do projekcji poszczególnych pozycji budżetu, przyjęto wartość planu budżetu na rok 2022 i dla kolejnych lat wielkości te indeksowano o założone wielkości.

Dochody budżetu w latach 2022–2030 z podziałem na dochody bieżące i dochody majątkowe wykazane zostały w pozycji 1 załącznika Nr 1 WPF. Głównymi źródłami dochodów bieżących (własnych gminy), mającymi najistotniejszy wpływ na gospodarkę finansową Gminy, są: udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych, dochody podatkowe oraz wpływy z usług i opłat.

Dochodami najbardziej odzwierciedlającymi koniunkturę gospodarczą i politykę podatkową państwa są dochody z podatków bezpośrednich: PIT – podatek dochodowy od osób fizycznych. Poziom wpływów z tego tytułu zaplanowano w oparciu o plan ustalony przez Ministra Finansów na 2022 r., a następnie założono wzrost średnio o 3% w kolejnych latach budżetowych.

Dochody podatkowe, których głównym źródłem jest podatek od nieruchomości, w latach 2023-2030 ustalono na poziomie roku 2022, a następnie skorygowano o wzrost z tytułu nowych nieruchomości przyjętych do użytkowania, zmiany w zakresie opodatkowania nieruchomości oraz o zmiany stawek podatkowych.

Dotacje i subwencje utrzymują się od kilku lat na porównywalnym poziomie, dlatego przyjęto 2% wzrost w latach 2023-2030.

Dochody z tytułu sprzedaży majątku przyjęto w roku 2023 w wysokości 700.000,00 zł. W związku ze wzrostem popytu na działki budowlane na terenie gminy Świeszyno planuje się sprzedaż działek zlokalizowanych w kompleksie 21 działek w miejscowości Niedalino. Szacowana średnia cena sprzedaży jednej działki wynosi około 80.000,00 zł. Zakładana sprzedaż w 2023 roku przynajmniej

połowy z 21 działek, średnia powierzchnia działki wynosi 1000 m². W latach 2024-2030 dochody ze sprzedaży mienia zaplanowano na poziomie 100.000,00 zł, zapewniając ich realne wykonanie. Obsługa długu oraz konieczność zachowania wskaźnika zadłużenia wymusza dwa warianty: wypracowanie nadwyżki operacyjnej lub uzyskanie dochodów ze sprzedaży majątku pozwalających na obsługę długu. Dlatego gmina w swoich planach inwestycyjnych uwzględniła przedsięwzięcie polegające na uzbrojeniu terenów w sieci wodno-kanalizacyjne, co w przyszłości pozwoli na zwiększenie wpływów ze sprzedaży nieruchomości i możliwości inwestycyjnych.

Wydatki w latach 2022–2030, z wyszczególnieniem wydatków bieżących oraz wydatków majątkowych, wykazane zostały w pozycji 2 *Załącznika Nr 1 WPF*.

W prognozie finansowej uwzględniono wzrost wydatków bieżących o 2%. Zważając na tempo wzrostu wydatków bieżących, ze względu na uwarunkowania gospodarcze, utrzymanie wydatków bieżących na takim poziomie może być trudne. Przyjęto założenie, że ewentualne zwiększanie wydatków bieżących będzie uzależnione od poziomu wpływów dochodów bieżących.

Wydatki majątkowe uzależniono od możliwości zadłużeniowych Gminy, przyjmując założenia:

- łączny poziom wydatków majątkowych nie może przekraczać kwoty wynikającej z analizy zdolności kredytowej, zapewniającej zachowanie wskaźnika zadłużenia,
- skorelowanie poziomu wydatków majątkowych z prognozowanymi dochodami majątkowymi, nadwyżką operacyjną oraz możliwościami zadłużenia.

PRZYCHODY, ROZCHODY I OBSŁUGA DŁUGU

Wynik budżetu w latach 2022–2030 wykazany w pozycji 3 *Załącznika Nr 1 WPF*, został obliczony jako różnica między dochodami ogółem i wydatkami ogółem.

Przychody budżetu wykazane zostały w pozycji 4 *Załącznika Nr 1 WPF*. Przychody w roku 2022 obejmują planowaną nadwyżkę budżetu z lat ubiegłych z przeznaczeniem na pokrycie deficytu budżetu. Planowana nadwyżka obejmuje również niewykorzystane środki pieniężne na rachunku bieżącym budżetu, wynikające z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w kwocie 944.414,40 zł. Ponadto zaplanowano wolne środki na spłatę długu i pokrycie deficytu budżetu. Na 2024 r. zaplanowano zadłużenie w wysokości 3.000.000,00- zł na pokrycie deficytu budżetu i spłatę zaciągniętych zobowiązań. Prognozowane nadwyżki budżetu w latach 2023 i 2025-2030 przeznaczono na spłatę zaciągniętych zobowiązań.

Wyszczególnienie	2022	2023	2024
Przychody budżetu	11 573 229,79	0,00	3 000 000,00
Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych, w tym:	0,00	0,00	3 000 000,00
na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	1 479 298,52
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych, w tym:	7 608 879,12	0,00	0,00
na pokrycie deficytu budżetu	7 608 879,12	0,00	0,00
Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy, w tym:	3 964 350,67	0,00	0,00
na pokrycie deficytu budżetu	2 306 852,10	0,00	0,00

Rozchody budżetu wykazane zostały w pozycji 5 *Załącznika Nr 1 WPF*. Rozchody w latach 2022–2030 obejmują spłaty zaciągniętych pożyczek i wyemitowanych obligacji komunalnych oraz planowane spłaty przyszłych zobowiązań.

Rok	Rozchody budżetu
2022	1 657 498,57
2023	1 651 453,17
2024	1 520 701,48
2025	1 500 000,00
2026	500 000,00
2027	500 000,00

2028	500 000,00
2029	500 000,00
2030	1 000 000,00

Dług publiczny wykazany został w pozycji 6 załącznika Nr 1 WPF. Dług Gminy w latach 2022 – 2030 został obliczony jako saldo końcowe długu roku poprzedniego powiększone o przychody z tytułu planowanych emisji obligacji oraz pomniejszone o rozchody z tytułu spłaty pożyczek i wykupu obligacji. W latach 2022-2025 planowana jest spłata długu od wyemitowanych obligacji, natomiast spłata ostatnich rat zaciągniętych pożyczek zakończy się w 2024 r. (poz. 10.6 WPF). Na lata 2026-2030 zaplanowano spłatę zadłużenia od emisji obligacji planowanych na 2024 rok. Zadłużenie i obciążenie budżetu z tytułu spłaty zadłużenia przedstawia się w kolejnych latach budżetowych następująco:

Rok	Planowane zadłużenie	Kwota długu na koniec roku	Obciążenie roczne budżetu z tytułu spłaty zadłużenia z odsetkami
2022		4 672 154,65	1 837 498,57
2023		3 020 701,48	1 781 453,17
2024	3 000 000,00	4 500 000,00	1 620 701,48
2025		3 000 000,00	1 678 400,00
2026		2 500 000,00	628 400,00
2027		2 000 000,00	607 000,00
2028		1 500 000,00	585 600,00
2029		1 000 000,00	564 200,00
2030		0,00	1 042 800,00

Planowane do zaciągnięcia zobowiązania w 2024 r. wynikają z konieczności spłaty zaciągniętych pożyczek i wyemitowanych obligacji oraz pokrycia planowanego deficytu budżetu.

Zgodnie z ustawą z dnia 14 grudnia 2018 r. o zmianie ustawy o finansach publicznych oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. 2018 poz. 2500), od 2020 r. obowiązuje nowy wskaźnik zadłużenia. Ustalana na lata 2020-2025 relacja łącznej kwoty przypadających w danym roku budżetowym spłat i wykupów określonych w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych, do planowanych dochodów bieżących budżetu nie może przekroczyć średniej arytmetycznej z obliczonych dla ostatnich trzech lat relacji dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące do dochodów bieżących budżetu. Przy obliczaniu relacji stosuje się następujące założenia:

- dochody bieżące budżetu, do których odnoszona jest łączna kwota spłat i wykupów oraz kwota dochodów bieżących pomniejszonych o wydatki bieżące, podlegają pomniejszeniu o dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące;
- dochody bieżące budżetu pomniejszane o wydatki bieżące podlegają pomniejszeniu o 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;
- wydatki bieżące budżetu podlegają pomniejszeniu o wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2;

Z kolei od 2026 r. przy obliczaniu wskaźnika zadłużenia będą obowiązywać następujące założenia:

- wydłużenie okresu, na podstawie którego liczona jest średnia nadwyżka operacyjna do 7 lat,
- wyłączenie z licznika prawej strony dochodów majątkowych ze sprzedaży majątku,
- wyłączenie wydatków na obsługę długu z wydatków bieżących (prawa strona wzoru)

Na podstawie art. 9 ust. 1 ustawy z dnia 14 grudnia 2018 r. o zmianie ustawy o finansach publicznych oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. z 2018 r. poz. 2500 z późn. zm.), ustalana na lata 2022-2025 relacja łącznej kwoty przypadających w danym roku budżetowym spłat i wykupów określonych w art. 243 ust. 1 ustawy zmienianej w art. 1, w brzmieniu nadanym niniejszą ustawą, do planowanych dochodów bieżących budżetu nie może przekroczyć średniej arytmetycznej z obliczonych dla ostatnich trzech albo siedmiu lat relacji dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące do dochodów bieżących budżetu. Wyboru długości okresu stosowanego do wyliczenia relacji dokonuje organ wykonawczy jednostki samorządu terytorialnego do dnia 31 grudnia 2021 r. i informuje o wyborze właściwą regionalną izbę obrachunkową oraz organ stanowiący tej jednostki.

Gmina skłania się do przyjęcia wariantu siedmioletniego dotyczącego długości okresu stosowanego do wyliczenia relacji określonej w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Biorąc pod uwagę zmiany ustawowe po stronie dochodowej oraz zagrożenia po stronie wydatkowej budżetu w przyszłych latach, przyjęcie wariantu 7-letniego do obliczenia relacji wpłynie na podwyższenie wskaźnika i zwiększenie możliwości zadłużenia. Poniżej przedstawiono porównanie relacji spełnienia wskaźnika w okresie 3-letnim i w okresie 7-letnim.

Rok prognozy	Relacja z art. 243 uofp wg średniej 3-letniej			Spełnienie relacji z art. 243 (wg średniej 3-letniej)	
	poz. 8.1	poz. 8.3	poz. 8.3.1	poz. 8.3	poz. 8.3.1
2022	6,04%	20,28%	24,79%	14,24%	18,75%
2023	5,46%	13,00%	17,51%	7,54%	12,05%
2024	4,65%	6,40%	10,90%	1,75%	6,25%
2025	4,52%	8,23%	8,23%	3,71%	3,71%

Rok prognozy	Relacja z art. 243 uofp wg średniej 7-letniej			Spełnienie relacji z art. 243 (wg średniej 7-letniej)	
	poz. 8.1	poz. 8.3	poz. 8.3.1	poz. 8.3	poz. 8.3.1
2022	6,04%	21,83%	23,76%	15,79%	17,72%
2023	5,46%	19,53%	21,46%	14,07%	16,00%
2024	4,65%	17,49%	19,42%	12,84%	14,77%
2025	4,52%	15,92%	17,85%	11,40%	13,33%

Rok prognozy	Porównanie wariantów (średnia 7-letnia minus średnia 3-letnia)	
	poz. 8.3	poz. 8.3.1
2022	1,55%	-1,03%
2023	6,53%	3,95%
2024	11,09%	8,52%
2025	7,69%	9,62%

Indywidualny wskaźnik dopuszczalnego zadłużenia gminy na lata 2022-2030 spełnia wymogi określone w art. 242 i 243 ust.1 ustawy o finansach publicznych.

ZMIANY WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ

1. Zmiana z dnia 27.01.2022 r.

Szczegółowe zmiany obejmują:

1. W załączniku przedsięwzięć wprowadzono nowe przedsięwzięcie na wydatki bieżące pod nazwą „Licencja dotycząca korzystania z Pakietów „Lex” - w wersji on-line” z limitem wydatków w latach 2022-2024 w łącznej kwocie 38.358,00 zł. Udzielenie licencji na korzystanie z pakietów LEX jest niezbędne do funkcjonowania Urzędu, zawiera dostęp do najnowszych aktów pranych, orzecznictwa, interpretacji, pism, korzystania z wielu wzorów i narzędzi wspomagających pracę.
2. Załącznik „Wieloletnia prognoza finansowa Gminy Świeszyno na lata 2022-2030 nie ulega zmianie.

2. Zmiana z dnia 24.02.2022 r.

Szczegółowe zmiany w 2022 r. obejmują:

1. Aktualizację wielkości dochodów i wydatków budżetu Gminy, w odniesieniu do wartości wynikających z Uchwały Nr XLVII/279/21 Rady Gminy Świeszyno z dnia 16 grudnia 2021 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Świeszyno na lata 2022-2030 (poz. 1 i 2 WPF). Zmiany dochodów i wydatków budżetu na 2022 r. wynikają ze zmian wprowadzonych w uchwale Rady Gminy Świeszyno w sprawie zmian w budżecie gminy Świeszyno na 2022 r., w tym:

Dochody – wzrost o 911.527,54 zł

Wydatki – wzrost o 911.527,54 zł

2. Wynik i przychody budżetu nie ulegają zmianie (poz. 3, 4 WPF),
3. Rozchody budżetu i kwota długu nie ulega zmianie (poz. 5, 6 WPF),
4. Aktualizację wskaźnika planowanej łącznej kwoty zobowiązań i dopuszczalnego wskaźnika spłaty zobowiązań w latach 2021 –2030 (poz. 8 WPF),
5. Aktualizację finansowania programów, projektów z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych (poz. 9 WPF).
6. Aktualizację informacji uzupełniających o wybranych kategoriach wydatków budżetowych (poz. 10 WPF),
7. W załączniku przedsięwzięć nie wprowadzono zmian.
8. Różnice Budżet – WPF:

Różnice występujące pomiędzy budżetem a wieloletnią prognozą finansową, dotyczące pozycji 9 WPF - finansowania programów, projektów z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych, wynikają z wydatków niekwalifikowanych dotyczących poszczególnych programów, w tym:

- 1) w roku 2022 o łączną kwotę 699.054,45 zł, w tym:

- o kwotę 514.335,57 zł, która stanowi w budżecie wydatki niekwalifikowane (z 4 cyfrą "0") na realizację zadania inwestycyjnego "Stworzenie bazy lokalowej na potrzeby działalności organizacji sportowych i mieszkańców z obszaru rewitalizacji - Budowa hali sportowej przy szkole podstawowej w Świeszynie",
- o kwotę 377.419,97 zł, która stanowi w budżecie wydatki niekwalifikowane (z 4 cyfrą "0") na realizację zadania inwestycyjnego „Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowości Sieranie”
- o kwotę 21.216,91 zł, która stanowi w budżecie wydatki niekwalifikowane (z 4 cyfrą "0") na realizację zadania inwestycyjnego: "Termomodernizacja obiektów użyteczności publicznej",
- o kwotę 139.818,00 zł, która stanowi w budżecie wydatki związane z realizacją zadania "Budowa centrum turystyczno-rekreacyjnego w Świeszynie", a nie występuje w WPF,
- o kwotę 74.100,00 zł, która stanowi w budżecie wydatki związane z realizacją projektu grantowego "Cyfrowa gmina", a nie występuje w WPF,

- 2) w roku 2023 o łączną kwotę 134.789,37 zł, w tym:

- o kwotę 134.789,37 zł, która stanowi w budżecie wydatki niekwalifikowane (z 4 cyfrą "0") na realizację zadania inwestycyjnego "Termomodernizacja obiektów użyteczności publicznej"

3) w roku 2024 o łączną kwotę 208.135,90 zł, w tym:

- kwotę 208.135,90 zł, która stanowi w budżecie wydatki niekwalifikowane (z 4 cyfrą "0") na realizację zadania inwestycyjnego "Termomodernizacja obiektów użyteczności publicznej"

3. Zmiana z dnia 31.03.2022 r.

Szczegółowe zmiany obejmują:

- Aktualizację wielkości dochodów i wydatków budżetu Gminy, w odniesieniu do wartości wynikających z Uchwały Nr XLIX/297/21 Rady Gminy Świeszyno z dnia 24 lutego 2022 roku w sprawie zmiany uchwały w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Świeszyno na lata 2022-2030 (poz. 1 i 2 WPF). Zmiany dochodów i wydatków budżetu na 2022 r. wynikają ze zmian wprowadzonych Zarządzeniami Wójta Gminy Nr 553/VIII/2022 z dnia 28.02.2022 r. i 560/VIII/2022 z dnia 21.03.2022:

Dochody – wzrost o 181.802,25 zł

Wydatki – wzrost o 181.802,25 zł

Wzrost dochodów i wydatków wynika z otrzymanej dotacji z budżetu państwa.

Uchwała w sprawie zmian w budżecie gminy Świeszyno na 2022 r. wprowadza zmiany:

Dochody – zmniejszenie o 1.691.920,93 zł

Wydatki – wzrost o 499.801,62 zł

- W związku z usunięciem przedsięwzięcia "Termomodernizacja obiektów użyteczności publicznej na terenie Gminy Świeszyno", w latach 2023-2024 zmianie uległy dochody i wydatki majątkowe,
- Na skutek dokonanych zmian dochodów i wydatków zwiększa się deficyt budżetu o kwotę 2.191.722,55 zł, deficyt budżetu po zmianach wynosi 12.107.453,77 zł (poz. 3 WPF),
- Zmianie ulegają przychody budżetu (poz. 4 WPF),
- Rozchody budżetu i kwota długu nie ulega zmianie (poz. 5, 6 WPF),
- Aktualizację wskaźnika planowanej łącznej kwoty zobowiązań i dopuszczalnego wskaźnika spłaty zobowiązań w latach 2022 –2030 (poz. 8 WPF),
- Aktualizację finansowania programów, projektów z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych (poz. 9 WPF).
- Aktualizację informacji uzupełniających o wybranych kategoriach wydatków budżetowych (poz. 10 WPF),
- W załączniku przedsięwzięć wprowadzono zmiany:
 - Usunięto przedsięwzięcie "Termomodernizacja obiektów użyteczności publicznej na terenie Gminy Świeszyno" planowane na lata 2022-2024. Zadanie nie uzyskało dofinansowania z Funduszy Norweskich i zostało zgłoszone do dofinansowania w ramach programu rządowego – Program Inwestycji Strategicznych.
 - Wprowadzono nowe przedsięwzięcie pod nazwą „Budowa sieci wodociągowej w miejscowości Chłopska Kępa wraz z przesyłem do Świeszyna” na lata 2022-2023 z limitem zobowiązań w kwocie 100.000,00 zł. Opracowana dokumentacja będzie wymagała uzyskania wszystkich opinii i uzgodnień z instytucjami zewnętrznymi oraz z właścicielami działek co jest bardzo czasochłonne i nie możliwe do wykonania w tak krótkim czasie. Wobec powyższego zachodzi konieczność wydłużenia czasu na realizację zadania.
 - Wprowadzono nowe przedsięwzięcie pod nazwą „Budowa sieci kanalizacyjnej w miejscowości Chłopska Kępa, gmina Świeszyno” na lata 2022-2023 z limitem zobowiązań w kwocie 100.000,00 zł. Opracowana dokumentacja będzie wymagała uzyskania wszystkich opinii i uzgodnień z instytucjami zewnętrznymi oraz z właścicielami działek co jest bardzo czasochłonne i nie możliwe do wykonania w tak krótkim czasie. Wobec powyższego zachodzi konieczność wydłużenia czasu na realizację zadania.
 - Wprowadzono nowe przedsięwzięcie pod nazwą „Budowa drogi gminnej wraz z infrastrukturą techniczną w miejscowościach Bardzolino i Niekłonice - dokumentacja projektowa” na lata 2022-2023 z limitem zobowiązań w kwocie 180.000,00 zł. Zakres zadania obejmuje

wykonanie dokumentacji projektowej na wszystkie branże (drogowa, elektryczna, sanitarna). Wykonana dokumentacja będzie wymagała uzyskania wszystkich opinii i uzgodnień z instytucjami zewnętrznymi co jest bardzo czasochłonne. Wobec powyższego zachodzi konieczność wydłużenia czasu na realizację zadania.

- 5) Zwiększono limit wydatków przedsięwzięcia „Fabryka Kompetencji Kluczowych” w 2022 r. o kwotę 4.998,93 zł o niewykorzystane środki z projektu w 2021 r. Limit zobowiązań na 2022 r. wynosi 13.229,28 zł.

10. Różnice Budżet – WPF:

W roku 2022 o łączną kwotę 677.837,54 zł, w tym:

- o kwotę 514.335,57 zł, która stanowi w budżecie wydatki niekwalifikowane (z 4 cyfrą "0") na realizację zadania inwestycyjnego "Stworzenie bazy lokalowej na potrzeby działalności organizacji sportowych i mieszkańców z obszaru rewitalizacji - Budowa hali sportowej przy szkole podstawowej w Świeszynie",
- o kwotę 377.419,97 zł, która stanowi w budżecie wydatki niekwalifikowane (z 4 cyfrą "0") na realizację zadania inwestycyjnego „Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowości Sieranie”,
- o kwotę 139.818,00 zł, która stanowi w budżecie wydatki związane z realizacją zadania "Budowa centrum turystyczno-rekreacyjnego w Świeszynie", a nie występuje w WPF,
- o kwotę 74.100,00 zł, która stanowi w budżecie wydatki związane z realizacją projektu grantowego "Cyfrowa gmina", a nie występuje w WPF.

4. Zmiana z dnia 28.04.2022 r.

Szczegółowe zmiany obejmują:

- Aktualizację wielkości dochodów i wydatków budżetu Gminy, w odniesieniu do wartości wynikających z Uchwały Nr L/304/22 Rady Gminy Świeszyno z dnia 31 marca 2022 roku w sprawie zmiany uchwały w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Świeszyno na lata 2022-2030 (poz. 1 i 2 WPF). Zmiany dochodów i wydatków budżetu na 2022 r. wynikają ze zmian:
 - wprowadzonych Zarządzeniem Wójta Gminy Nr 571/VIII/2022 z dnia 31.03.2022 r.:

Dochody – wzrost o 185.660,00 zł
Wydatki – wzrost o 185.660,00 zł
Wzrost dochodów i wydatków wynika z otrzymanych dotacji z budżetu państwa.
 - wprowadzonych Uchwałą Nr LI/309/22 Rady Gminy Świeszyno z dnia 11 kwietnia 2022 r.:

Dochody – wzrost o 383.324,94 zł
Wydatki – wzrost o 383.324,94 zł
 - Uchwałą w sprawie zmian w budżecie gminy Świeszyno na 2022 r. wprowadza zmiany:

Dochody – wzrost o 869.400,00 zł
Wydatki – wzrost o 869.400,00 zł
- Dochody majątkowe ulegają zwiększeniu o dotacje w ramach programów z udziałem środków europejskich oraz o dochody z tytułu odszkodowań za przejęte nieruchomości pod inwestycje celu publicznego,
- Wydatki majątkowe ulegają zwiększeniu z tytułu zwiększenia kosztów realizacji inwestycji.
- Wynik i przychody budżetu nie ulegają zmianie (poz. 3, 4 WPF),
- Rozchody budżetu i kwota długu nie ulega zmianie (poz. 5, 6 WPF),
- Aktualizację wskaźnika planowanej łącznej kwoty zobowiązań i dopuszczalnego wskaźnika spłaty zobowiązań w latach 2022 –2030 (poz. 8 WPF),
- Aktualizację finansowania programów, projektów z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych (poz. 9 WPF),
- Aktualizację informacji uzupełniających o wybranych kategoriach wydatków budżetowych (poz. 10 WPF),
- W załączniku przedsięwzięć wprowadzono zmiany:
 - Zwiększono limit wydatków w 2022 r. na przedsięwzięcie „Stworzenie bazy lokalowej na potrzeby działalności organizacji sportowych i mieszkańców z obszaru rewitalizacji - Budowa hali sportowej przy szkole podstawowej w Świeszynie” o kwotę 850.000,00 zł. Łączny limit zobowiązań wynosi 5.564.003,55 zł.

W związku z bardzo trudną sytuacją na rynku budowlanym związaną z nieprzewidywanym wysokim wzrostem cen materiałów zachodzi konieczność zwiększenia wynagrodzenia dla wykonawcy. Gmina Świeszyno złoży wniosek o wezwanie wykonawcy do zawarcia ugody sądowej do Sądu Rejonowego w Koszalinie V Wydział Gospodarczy. W przypadku zawarcia ugody podpisany zostanie aneks do umowy.

- 2) Zwiększono limit wydatków w 2022 r. na przedsięwzięcie „Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowości Sieranie” o kwotę 147.600,00 zł. Łączny limit zobowiązań wynosi 1.510.646,84 zł. Ze względu na bardzo trudną sytuacją na rynku budowlanym związaną z nieprzewidywanym wysokim wzrostem cen materiałów zachodzi konieczność zwiększenia wynagrodzenia dla wykonawcy. Gmina Świeszyno złoży wniosek o wezwanie wykonawcy do zawarcia ugody sądowej do Sądu Rejonowego w Koszalinie V Wydział Gospodarczy. W przypadku zawarcia ugody podpisany zostanie aneks do umowy.
- 3) Zmniejszono limit wydatków w 2022 r. na przedsięwzięcie „Przebudowa drogi gminnej nr 128000Z w miejscowości Konikowo, Gmina Świeszyno” o kwotę 147.600,00 zł. Zmniejszenie wynika z oszczędności powstałych po zakończeniu inwestycji i konieczności zwiększenia wydatków na zadanie „Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowości Sieranie”.

10. Różnice Budżet – WPF:

W roku 2022 o łączną kwotę 1.388.042,60 zł, w tym:

- o kwotę 1.364.335,57 zł, która stanowi w budżecie wydatki niekwalifikowane (z 4 cyfrą "0") na realizację zadania inwestycyjnego "Stworzenie bazy lokalowej na potrzeby działalności organizacji sportowych i mieszkańców z obszaru rewitalizacji - Budowa hali sportowej przy szkole podstawowej w Świeszynie",
- o kwotę 525.019,97 zł, która stanowi w budżecie wydatki niekwalifikowane (z 4 cyfrą "0") na realizację zadania inwestycyjnego „Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowości Sieranie”,
- o kwotę 139.818,00 zł, która stanowi w budżecie wydatki związane z realizacją zadania "Budowa centrum turystyczno-rekreacyjnego w Świeszynie", a nie występuje w WPF,
- o kwotę 74.100,00 zł, która stanowi w budżecie wydatki związane z realizacją projektu grantowego "Cyfrowa gmina", a nie występuje w WPF.
- o kwotę 337.394,94 zł, która stanowi w budżecie wydatki na zwrot zaliczki otrzymanej w 2021 r. na realizację zadania "Stworzenie bazy lokalowej na potrzeby działalności organizacji sportowych i mieszkańców z obszaru rewitalizacji - Budowa hali sportowej przy szkole podstawowej w Świeszynie", a nie występuje w WPF.

5. Zmiana z dnia 23.06.2022 r.

Szczegółowe zmiany obejmują:

1. Aktualizację wielkości dochodów i wydatków budżetu Gminy, w odniesieniu do wartości wynikających z Uchwały Nr LII/310/22 Rady Gminy Świeszyno z dnia 28 kwietnia 2022 roku w sprawie zmiany uchwały w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Świeszyno na lata 2022-2030 (poz. 1 i 2 WPF). Zmiany dochodów i wydatków budżetu na 2022 r. wynikają ze zmian:

a) wprowadzonych Zarządzeniem Wójta Gminy Nr 581/VIII/2022 z dnia 28.04.2022 r.:

Dochody – wzrost o 704.026,60 zł

Wydatki – wzrost o 704.026,60 zł

Wzrost dochodów i wydatków wynika z otrzymanych dotacji z budżetu państwa oraz środków z Funduszy Pomocy Obywatelom Ukrainy.

b) wprowadzonych Zarządzeniem Wójta Gminy Nr 592/VIII/2022 z dnia 23.05.2022 r.:

Dochody – wzrost o 46.635,75 zł

Wydatki – wzrost o 46.635,75 zł

Wzrost dochodów i wydatków wynika z otrzymanych środków z Funduszy Pomocy Obywatelom Ukrainy.

c) wprowadzonych Zarządzeniem Wójta Gminy Nr 598/VIII/2022 z dnia 31.05.2022 r.:

Dochody – wzrost o 629,09 zł

Wydatki – wzrost o 629,09 zł

Wzrost dochodów i wydatków wynika z otrzymanych środków z Funduszy Pomocy Obywatelom Ukrainy.

d) wprowadzonych Zarządzeniem Wójta Gminy Nr 602/VIII/2022 z dnia 07.06.2022 r.:
Dochody – wzrost o 8.860,00 zł
Wydatki – wzrost o 8.860,00 zł
Wzrost dochodów i wydatków wynika z otrzymanych środków z Funduszy Pomocy Obywatelom Ukrainy.

e) Uchwała w sprawie zmian w budżecie gminy Świeszyno na 2022 r. wprowadza zmiany:
Dochody – wzrost o 243.738,42 zł
Wydatki – wzrost o 243.738,42 zł

2. Dochody majątkowe ulegają zmniejszeniu o kwotę 7.771,64 zł
3. Wydatki majątkowe ulegają zmniejszeniu o kwotę 58.531,42 zł.
4. Wynik i przychody budżetu nie ulegają zmianie (poz. 3, 4 WPF),
5. Rozchody budżetu i kwota długu nie ulega zmianie (poz. 5, 6 WPF),
6. Aktualizację wskaźnika planowanej łącznej kwoty zobowiązań i dopuszczalnego wskaźnika spłaty zobowiązań w latach 2022 –2030 (poz. 8 WPF),
7. Aktualizację informacji uzupełniających o wybranych kategoriach wydatków budżetowych (poz. 10 WPF),
8. W załączniku przedsięwzięć wprowadzono zmiany:
 - 1) Zmniejszono limit wydatków w 2022 r. na przedsięwzięcie „Przebudowa drogi gminnej nr 128000Z w miejscowości Konikowo, Gmina Świeszyno” o kwotę 46.331,42 zł. Zmniejszenie wynika z oszczędności powstałych po zakończeniu inwestycji.
 - 2) Zmniejszono limit wydatków w 2022 r. na przedsięwzięcie „Przebudowa i modernizacja drogi gminnej wewnętrznej położonej w miejscowości Chałupy w gminie Świeszyno” o kwotę 249.790 zł. Zmniejszenie wynika z oszczędności powstałych po zakończeniu inwestycji.
 - 3) Zwiększono limit wydatków w 2022 r. na przedsięwzięcie „Likwidacja barier transportowych - Zakup autobusu dostosowanego do potrzeb osób niepełnosprawnych” o kwotę 5.670,00 zł.

9. Różnice Budżet – WPF:

W roku 2022 o łączną kwotę 1.388.042,60 zł, w tym:

- o kwotę 1.364.335,57 zł, która stanowi w budżecie wydatki niekwalifikowane (z 4 cyfrą "0") na realizację zadania inwestycyjnego "Stworzenie bazy lokalowej na potrzeby działalności organizacji sportowych i mieszkańców z obszaru rewitalizacji - Budowa hali sportowej przy szkole podstawowej w Świeszynie",
- o kwotę 525.019,97 zł, która stanowi w budżecie wydatki niekwalifikowane (z 4 cyfrą "0") na realizację zadania inwestycyjnego „Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowości Sieranie”,
- o kwotę 139.818,00 zł, która stanowi w budżecie wydatki związane z realizacją zadania "Budowa centrum turystyczno-rekreacyjnego w Świeszynie", a nie występuje w WPF,
- o kwotę 74.100,00 zł, która stanowi w budżecie wydatki związane z realizacją projektu grantowego "Cyfrowa gmina", a nie występuje w WPF.
- o kwotę 337.394,94 zł, która stanowi w budżecie wydatki na zwrot zaliczki otrzymanej w 2021 r. na realizację zadania "Stworzenie bazy lokalowej na potrzeby działalności organizacji sportowych i mieszkańców z obszaru rewitalizacji - Budowa hali sportowej przy szkole podstawowej w Świeszynie", a nie występuje w WPF.

6. Zmiana z dnia 30.08.2022 r.

Szczegółowe zmiany obejmują:

1. Aktualizację wielkości dochodów i wydatków budżetu Gminy, w odniesieniu do wartości wynikających z Uchwały Nr LIV/332/22 Rady Gminy Świeszyno z dnia 23 czerwca 2022 roku w sprawie zmiany uchwały w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Świeszyno na lata 2022-2030 (poz. 1 i 2 WPF). Zmiany dochodów i wydatków budżetu na 2022 r. wynikają ze zmian:

a) wprowadzonych Zarządzeniem Wójta Gminy Nr 618/VIII/2022 z dnia 24.06.2022 r.:
Dochody – wzrost o 89.005,33 zł
Wydatki – wzrost o 89.005,33 zł

Wzrost dochodów i wydatków wynika z otrzymanych środków z Funduszy Pomocy Obywatelom Ukrainy.

b) wprowadzonych Zarządzeniem Wójta Gminy Nr 622/VIII/2022 z dnia 30.06.2022 r.:

Dochody – wzrost o 8.655,00 zł

Wydatki – wzrost o 8.655,00 zł

Wzrost dochodów i wydatków wynika z otrzymanej dotacji z budżetu państwa.

c) wprowadzonych Zarządzeniem Wójta Gminy Nr 628/VIII/2022 z dnia 12.07.2022 r.:

Przeniesienie wydatków w działach klasyfikacji budżetowej, dochody i wydatki budżetu gminy nie uległy zmianie.

d) wprowadzonych Zarządzeniem Wójta Gminy Nr 636/VIII/2022 z dnia 21.07.2022 r.:

Dochody – wzrost o 53.791,00 zł

Wydatki – wzrost o 53.791,00 zł

Wzrost dochodów i wydatków wynika z otrzymanych środków z Funduszy Pomocy Obywatelom Ukrainy oraz dotacji z budżetu państwa na realizację zadań własnych.

e) wprowadzonych Zarządzeniem Wójta Gminy Nr 642/VIII/2022 z dnia 29.07.2022 r.:

Dochody – wzrost o 38.129,45 zł

Wydatki – wzrost o 38.129,45 zł

Wzrost dochodów i wydatków wynika z otrzymanych dotacji z budżetu państwa na zadania zlecone.

f) wprowadzonych Zarządzeniem Wójta Gminy Nr 644/VIII/2022 z dnia 03.08.2022 r.:

Dochody – wzrost o 54,20 zł

Wydatki – wzrost o 54,20 zł

Wzrost dochodów i wydatków wynika z otrzymanych środków z Funduszy Pomocy Obywatelom Ukrainy.

g) wprowadzonych Zarządzeniem Wójta Gminy Nr 651/VIII/2022 z dnia 16.08.2022 r.:

Dochody – wzrost o 62.724,24 zł

Wydatki – wzrost o 62.724,24 zł

Wzrost dochodów i wydatków wynika z otrzymanych dotacji z budżetu państwa na zadania własne i zlecone.

h) Uchwała w sprawie zmian w budżecie gminy Świeszyno na 2022 r. wprowadza zmiany:

Dochody – wzrost o 142.314,90 zł

Wydatki – wzrost o 142.314,90 zł

2. Dochody majątkowe ulegają zwiększeniu o kwotę 68.917,00 zł
3. Wydatki majątkowe ulegają zmniejszeniu o kwotę 73.047,82 zł.
4. Wynik i przychody budżetu nie ulegają zmianie (poz. 3, 4 WPF),
5. Rozchody budżetu i kwota długu nie ulega zmianie (poz. 5, 6 WPF),
6. Aktualizację wskaźnika planowanej łącznej kwoty zobowiązań i dopuszczalnego wskaźnika spłaty zobowiązań w latach 2022 –2030 (poz. 8 WPF),
7. Aktualizację finansowania programów, projektów z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych (poz. 9 WPF) w latach 2022-2023,
8. Aktualizację informacji uzupełniających o wybranych kategoriach wydatków budżetowych (poz. 10 WPF),
9. W załączniku przedsięwzięć wprowadzono zmiany:
 - 1) Zmniejszono limit wydatków w 2022 r. na przedsięwzięcie „Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowości Sieranie” o łączną kwotę 128.000 zł. Zmniejszenie wynika z oszczędności powstałych po zakończeniu inwestycji.
 - 2) Wprowadzono nowe przedsięwzięcie „Budowa sieci tras rowerowych Pomorza Zachodniego - Trasa Stary Kolejowy Szlak etap III” z limitem wydatków i limitem zobowiązań w kwocie 7.266,92 na rok 2023. W 2016 r. gmina podpisała z Zarządem Woj. Zachodniopomorskiego list intencyjny w sprawie zawarcia partnerstw na rzecz realizacji projektu. Zadanie w zakresie Gminy Świeszyno będzie obejmowało oznakowanie ścieżek rowerowych na odcinku Strzękęcino-Golica-Bardzolino-Wronie Gniazdo. Zadanie realizowane będzie przez Zachodniopomorski Zarząd Dróg Wojewódzkich.

- 3) Wprowadzono nowe przedsięwzięcie „Zakup paliwa do samochodów służbowych gminy i samochodów OSP” z limitem wydatków na lata 2022 i 2023 i łącznym limitem zobowiązań w kwocie 270.000 zł. Gmina zamierza podpisać umowę na okres przekraczający rok budżetowy na zakup paliwa do pojazdów służbowych gminy.
- 4) Wprowadzono nowe przedsięwzięcie „Lokalizatory GPS do samochodów służbowych gminy” z limitem wydatków na lata 2022 i 2023 i łącznym limitem zobowiązań w kwocie 7.000 zł. W celu zmniejszenia kosztów poprzez weryfikację, analizę oraz optymalizację tras pokonywanych pojazdami służbowymi gminy planuje się zakup i montaż lokalizatorów GPS.
- 5) Wprowadzono nowe przedsięwzięcie „Zakup energii elektrycznej” z limitem wydatków na lata 2023 i 2024 oraz limitem zobowiązań w kwocie 3.371.842 zł. W związku z przystąpieniem do przetargu na zakup energii elektrycznej w ramach grupy zakupowej należy zabezpieczyć środki w celu zawarcia umowy.
- 6) Usunięto przedsięwzięcie „Przebudowa budynku OSP w Niedalinie” z limitem wydatków na 2022 r. w kwocie 90.000 zł. Środki przeniesiono na zakup samochodu ratowniczo-gaśniczego dla OSP Strzekęcino. Przebudowa budynku OSP będzie realizowana w ramach Programu Inwestycji Strategicznych dla gmin popegeerowskich.
- 7) Zmniejszono limit wydatków w 2022 r. na przedsięwzięcie „Przebudowa i modernizacja drogi gminnej wewnętrznej położonej w miejscowości Chałupy w gminie Świeszyno” o kwotę 76.280 zł. Zmniejszenie wynika z oszczędności powstałych po zakończeniu inwestycji.
- 8) Zwiększono limit wydatków w 2022 r. na przedsięwzięcie „Likwidacja barier transportowych - Zakup autobusu dostosowanego do potrzeb osób niepełnosprawnych” o kwotę 19.434 zł. Środki przeznaczone będą na zakup dodatkowego wyposażenia – klimatyzacji dla przedziału pasażerskiego.
- 9) Zwiększono limit wydatków w 2023 r. na przedsięwzięcie „Budowa drogi gminnej wraz z infrastrukturą techniczną w miejscowościach Bardzolino i Niekłonice - Dokumentacja projektowa” o kwotę 11.880 zł. W dniu 02.06.2022 r. wszczęto postępowanie przetargowe, wpłynęła tylko 1 oferta, która przewyższa kwotę zabezpieczoną w budżecie gminy.

10. Różnice Budżet – WPF:

W roku 2022 o łączną kwotę 1.080.550,60 zł, w tym:

- o kwotę 1.364.335,57 zł, która stanowi w budżecie wydatki niekwalifikowane (z 4 cyfrą "0") na realizację zadania inwestycyjnego "Stworzenie bazy lokalowej na potrzeby działalności organizacji sportowych i mieszkańców z obszaru rewitalizacji - Budowa hali sportowej przy szkole podstawowej w Świeszynie",
- o kwotę 267.527,97 zł, która stanowi w budżecie wydatki niekwalifikowane (z 4 cyfrą "0") na realizację zadania inwestycyjnego „Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowości Sieranie”,
- o kwotę 139.818,00 zł, która stanowi w budżecie wydatki związane z realizacją zadania "Budowa centrum turystyczno-rekreacyjnego w Świeszynie", a nie występuje w WPF,
- o kwotę 74.100,00 zł, która stanowi w budżecie wydatki związane z realizacją projektu grantowego "Cyfrowa gmina", a nie występuje w WPF.
- o kwotę 337.394,94 zł, która stanowi w budżecie wydatki na zwrot zaliczki otrzymanej w 2021 r. na realizację zadania "Stworzenie bazy lokalowej na potrzeby działalności organizacji sportowych i mieszkańców z obszaru rewitalizacji - Budowa hali sportowej przy szkole podstawowej w Świeszynie", a nie występuje w WPF.

7. Zmiana z dnia 29.09.2022 r.

Szczegółowe zmiany obejmują:

1. Aktualizację wielkości dochodów i wydatków budżetu Gminy, w odniesieniu do wartości wynikających z Uchwały Nr LV/338/22 Rady Gminy Świeszyno z dnia 30 sierpnia 2022 roku w sprawie zmiany uchwały w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Świeszyno na lata 2022-2030 (poz. 1 i 2 WPF). Zmiany dochodów i wydatków budżetu na 2022 r. wynikają ze zmian:

a) wprowadzonych Zarządzeniem Wójta Gminy Nr 655/VIII/2022 z dnia 31.08.2022 r.:

Dochody – wzrost o 116.725,73 zł

Wydatki – wzrost o 116.725,73 zł

Wzrost dochodów i wydatków wynika z otrzymanych środków z Funduszy Pomocy Obywatelom Ukrainy.

b) wprowadzonych Zarządzeniem Wójta Gminy Nr 660/VIII/2022 z dnia 12.09.2022 r.:
Dochody – wzrost o 140.827,27 zł
Wydatki – wzrost o 140.827,27 zł
Wzrost dochodów i wydatków wynika z otrzymanych środków z Funduszy Pomocy Obywatelom Ukrainy.

c) Uchwała w sprawie zmian w budżecie gminy Świeszyno na 2022 r. wprowadza zmiany:
Dochody – wzrost o 2.191.544,26 zł
Wydatki – zmniejszenie o 1.026.706,61 zł

2. Dochody majątkowe ulegają zmniejszeniu o kwotę 461.699,74 zł,
3. Wydatki majątkowe ulegają zmniejszeniu o kwotę 2.970.910,61 zł,
4. Na skutek zmian dochodów i wydatków deficyt budżetu ulega zmniejszeniu o kwotę 3.218.250,87 i wynosi 8.889.202,90 zł (poz. 3 WPF),
5. Przychody budżetu ze względu na zmniejszenie deficytu ulegają zmniejszeniu o kwotę 1.023.562,88 zł i wynoszą 12.741.389,46 zł (poz. 4 WPF),
 - a) Nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych w kwocie 12.741.389,46 zł przeznacza się w 2022 r. na pokrycie deficytu budżetu i spłatę zobowiązań z tytułu zaciągniętych pożyczek i wyemitowanych obligacji, pozostałą część nadwyżki w wysokości 2.194.687,99 zł przeznacza się na pokrycie deficytu budżetu w 2023 r.
 - b) Niewykorzystane wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt. 6 ustawy o finansach publicznych w wysokości 3.964.350,67 zł przeznacza się w 2023 r. na pokrycie deficytu i spłatę zobowiązań z tytułu zaciągniętych pożyczek i wyemitowanych obligacji w łącznej kwocie 2.759.611,74 zł oraz w 2024 r. na spłatę zobowiązań z tytułu zaciągniętych pożyczek i wyemitowanych obligacji w kwocie 1.204.738,93 zł.
6. Rozchody budżetu i kwota długu nie ulega zmianie (poz. 5, 6 WPF),
7. Aktualizację wskaźnika planowanej łącznej kwoty zobowiązań i dopuszczalnego wskaźnika spłaty zobowiązań w latach 2022 –2030 (poz. 8 WPF),
8. Aktualizację finansowania programów, projektów z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych (poz. 9 WPF),
9. Aktualizację informacji uzupełniających o wybranych kategoriach wydatków budżetowych (poz. 10 WPF),

Zmiany WPF w latach 2023-2030

1. Wprowadzono zmiany dochodów majątkowych w 2023 r. Urealniono dochody ze sprzedaży majątku poprzez ich zmniejszenie o 600.000 zł, zwiększono dotacje ze środków UE i z budżetu państwa w związku z wydłużeniem terminu realizacji budowy hali sportowej do 2023 r.,
2. Wprowadzono zmiany wydatków bieżących i majątkowych, wynikające z wprowadzenia zadań inwestycyjnych oraz konieczności zwiększania wydatków bieżących ze względu na rosnące koszty zadań gminy,
3. Zaktualizowano koszty obsługi długu w latach 2023-2025 do wysokości obowiązującego oprocentowania na dzień sporządzania niniejszej prognozy,
4. Planowana nadwyżka budżetu w latach 2024-2025 przeznaczona zostanie na spłatę zobowiązań z tytułu zaciągniętych pożyczek i wyemitowanych obligacji (poz. 3 WPF),
5. W latach 2026-2030 planuje się zrównoważenie budżetu (poz. 3 WPF),
6. Przychody budżetu: planuje się pokrycie deficytu w 2023 r. nadwyżką z lat ubiegłych w kwocie 2.194.687,99 zł i wolnymi środkami w kwocie 1.108.158,57 zł (poz. 4 WPF). Niewykorzystane wolne środki planuje się przeznaczyć na spłatę zobowiązań w latach 2023-2024. Ze względu na wysokie koszty obsługi kredytów, emisji obligacji oraz na nieprzewidywalność sytuacji rynkowej nie planuje się zaciągania zobowiązań z tych tytułów w latach 2023-2030,
7. Zaktualizowano finansowanie programów, projektów z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych w 2023 r. (poz. 9 WPF),
8. Aktualizację informacji uzupełniających o wybranych kategoriach wydatków budżetowych (poz. 10 WPF),
9. W załączniku przedsięwzięć wprowadzono zmiany:
 - 1) Zmieniono limity wydatków na przedsięwzięcie „Stworzenie bazy lokalowej na potrzeby działalności organizacji sportowych i mieszkańców z obszaru rewitalizacji - Budowa hali sportowej przy szkole podstawowej w Świeszynie” w latach 2022-2023 w związku z planowaną zmianą terminu realizacji inwestycji.

- 2) Wprowadzono nowe przedsięwzięcie „Termomodernizacja szkół podstawowych na terenie Gminy Świeszyno” z limitem wydatków na lata 2022-2023 i limitem zobowiązań 5.451.112,35 zł. Zadanie dofinansowane z Programu Inwestycji Strategicznych, otrzymana wstępna promesa inwestycyjna przyznaje dofinansowanie do kwoty 4.455.000,00 zł. Wkład własny gminy wynosi 10% tj. 495.000,00 zł. Ponadto gmina poniesie koszty inspektora nadzoru i aktualizacji dokumentacji. Realizacja zadania obejmuje modernizację energetyczną trzech szkół podstawowych gminy w miejscowościach: Konikowo, Świeszyno i Zegrze Pomorskie. Zakres robót obejmuje ocieplenie ścian zewnętrznych budynku, ocieplenie stropu nad piwnicami i pod strychem, ocieplenie stropodachu, wymianę stolarki okiennej, wymianę drzwi zewnętrznych, modernizację instalacji c.o., wymianę oświetlenia na energooszczędne, montaż paneli fotowoltaicznych.

8. Zmiana z dnia 24.11.2022 r.

Szczegółowe zmiany obejmują:

1. Aktualizację wielkości dochodów i wydatków budżetu Gminy, w odniesieniu do wartości wynikających z Uchwały Nr LVI/340/22 Rady Gminy Świeszyno z dnia 29 września 2022 roku w sprawie zmiany uchwały w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Świeszyno na lata 2022-2030 (poz. 1 i 2 WPF). Zmiany dochodów i wydatków budżetu na 2022 r. wynikają ze zmian:
 - a) wprowadzonych Zarządzeniem Wójta Gminy Nr 666/VIII/2022 z dnia 30.09.2022 r.:
Dochody – wzrost o 199.387,00 zł
Wydatki – wzrost o 199.387,00 zł
Wzrost dochodów i wydatków wynika z otrzymanych środków z Funduszy Pomocy Obywatelom Ukrainy oraz dotacji przekazanych przez Wojewodę Zachodniopomorskiego.
 - b) wprowadzonych Zarządzeniem Wójta Gminy Nr 673/VIII/2022 z dnia 12.10.2022 r.:
Dochody – wzrost o 292.069,73 zł
Wydatki – wzrost o 292.069,73 zł
Wzrost dochodów i wydatków wynika z otrzymanych środków z Funduszy Pomocy Obywatelom Ukrainy oraz dotacji przekazanych przez Wojewodę Zachodniopomorskiego.
 - c) wprowadzonych Uchwałą Rady Gminy nr LVII/345/22 z dnia 27.10.2022 r. w sprawie zmian w budżecie gminy Świeszyno na 2022 r. wprowadziła zmiany:
Dochody – wzrost o 1.800.300,00 zł
Wydatki – zmniejszenie o 1.800.300,00 zł
Wzrost dochodów i wydatków wynika z otrzymanych środków z Funduszu COVID-19 na wypłatę dodatku węglowego i dodatku dla gospodarstw domowych z tytułu wykorzystanie niektórych źródeł ciepła.
 - d) wprowadzonych Zarządzeniem Wójta Gminy Nr 683/VIII/2022 z dnia 28.10.2022 r.:
Dochody – wzrost o 98.779,88 zł
Wydatki – wzrost o 98.779,88 zł
Wzrost dochodów i wydatków wynika z otrzymanych środków z Funduszy Pomocy Obywatelom Ukrainy oraz dotacji przekazanych przez Wojewodę Zachodniopomorskiego.
 - e) Przedkładana wraz z Wieloletnią Prognozą Finansową Uchwała w sprawie zmian w budżecie gminy Świeszyno na 2022 r. wprowadza zmiany:
Dochody – zwiększenie o 3.903.132,33 zł
Wydatki – zwiększenie o 1.014.713,76 zł
2. Na skutek zmian dochodów i wydatków deficyt budżetu ulega zmniejszeniu o kwotę 2.888.418,57 zł (poz. 3 WPF)
3. Przychody budżetu ze względu na zmniejszenie deficytu ulegają zmniejszeniu o kwotę 2.888.418,57 zł i wynoszą 9.852.970,89 zł (poz. 4 WPF),
4. Rozchody budżetu i kwota długu nie ulega zmianie (poz. 5, 6 WPF),
5. Aktualizację wskaźnika planowanej łącznej kwoty zobowiązań i dopuszczalnego wskaźnika spłaty zobowiązań w latach 2022 –2030 (poz. 8 WPF),
6. Aktualizację finansowania programów, projektów z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych (poz. 9 WPF),

7. Aktualizację informacji uzupełniających o wybranych kategoriach wydatków budżetowych (poz. 10 WPF),
8. W załączniku przedsięwzięć wprowadzono zwiększenie limitów wydatków w latach 2022-2023 i limitu zobowiązań na przedsięwzięcie „Usługa najmu cyfrowej kopiarki wraz z obsługą serwisową”. W roku 2022 zwiększono limit o 2.000,00 zł i w roku 2023 o kwotę 10.000,00 zł. Zwiększenie wydatków wynika z większej ilości wydruków.

Załącznik Nr 3 do uchwały Nr LVIII/356/22
Rady Gminy Świeszyno
z dnia 24 listopada 2022 r.

WYKAZ PRZEDSIĘWZIĘĆ GMINY ŚWIESZYNO NA LATA 2022-2030

kwoty w zł

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit zobowiązań
			Od	Do											
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				34 910 575,98	7 195 778,45	11 358 876,50	2 465 317,10	2 914 716,43	4 716,43	4 716,43	4 716,43	4 716,43	4 716,42	23 958 270,62
1.a	- wydatki bieżące				4 443 915,27	266 913,95	2 005 600,67	1 765 317,10	4 716,43	4 716,43	4 716,43	4 716,43	4 716,43	4 716,42	4 066 130,29
1.b	- wydatki majątkowe				30 466 660,71	6 928 864,50	9 353 275,83	700 000,00	2 910 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19 892 140,33
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:				13 437 749,18	3 915 969,06	3 051 177,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 967 146,59
1.1.1	- wydatki bieżące				259 564,26	13 229,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 229,28
1.1.1.3	Projekt "Fabryka Kompetencji Kluczowych" - Kształtowanie i rozwijanie kompetencji uczniów	SP im.27 Wołyńskiej Dywizji Piechoty Armii Krajowej w Świeszynie	2019	2022	259 564,26	13 229,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 229,28
1.1.2	- wydatki majątkowe				13 178 184,92	3 902 739,78	3 051 177,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 953 917,31
1.1.2.7	Stworzenie bazy lokalowej na potrzeby działalności organizacji sportowych i mieszkańców z obszaru rewitalizacji - 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	2020	2023	11 359 626,00	2 520 092,94	3 043 910,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 564 003,55
1.1.2.9	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowości Sieranie - Uporządkowanie gospodarki wodno kanalizacyjnej na terenie Gminy Świeszyno	URZĄD GMINY	2021	2022	1 811 292,00	1 382 646,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 382 646,84
1.1.2.11	Budowa sieci tras rowerowych Pomorza Zachodniego - Trasa Stary Kolejowy Szlak etap III - Zapewnienie sprzyjających warunków do uprawiania turystyki i rekreacji	URZĄD GMINY	2022	2023	7 266,92	0,00	7 266,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 266,92
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	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	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	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				21 472 826,80	3 279 809,39	8 307 698,97	2 465 317,10	2 914 716,43	4 716,43	4 716,43	4 716,43	4 716,43	4 716,42	16 991 124,03
1.3.1	- wydatki bieżące				4 184 351,01	253 684,67	2 005 600,67	1 765 317,10	4 716,43	4 716,43	4 716,43	4 716,43	4 716,43	4 716,42	4 052 901,01
1.3.1.4	Przeprowadzenie Audytu w Gminie Świeszyno na podst. art. 274 ust. 3 i art. 279 Ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych - Zapewnienie adekwatności, skuteczności i efektywności kontroli zarządczej w Gminie Świeszyno	URZĄD GMINY	2019	2023	62 450,00	12 000,00	12 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24 000,00
1.3.1.5	Usługa najmu cyfrowej kopioarki wraz z obsługą serwisową - Obniżenie kosztów administracyjnych	URZĄD GMINY	2020	2023	85 000,00	22 000,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	52 000,00
1.3.1.6	Opracowanie i realizacja Strategii Rozwoju Ponadlokalnego Koszalińsko-Kołobrzesko-Białogardzkiego Obszaru Funkcjonalnego na lata 2021-2030 - Rozwój strategiczny gminy	URZĄD GMINY	2021	2030	44 020,00	11 005,00	0,00	4 716,43	4 716,43	4 716,43	4 716,43	4 716,43	4 716,43	4 716,42	44 020,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit zobowiązań
			Od	Do											
1.3.1.7	Przeglądy okresowe obiektów komunalnych gminy - Monitorowanie stanu technicznego obiektów, identyfikacja uszkodzeń i zużycia elementów mających wpływ na dalszą degradację elementów oraz bezpieczeństwa użytkownika	URZĄD GMINY	2021	2022	120 000,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	60 000,00
1.3.1.8	Ubezpieczenie mienia gminnego i odpowiedzialności cywilno-prawnej - Zabezpieczenie mienia gminnego i osób od odpowiedzialności cywilno-prawnej	URZĄD GMINY	2021	2024	185 681,01	61 893,67	61 893,67	61 893,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	185 681,01
1.3.1.9	Licencja dotycząca korzystania z Pakietów „Lex” - w wersji on-line - Usprawnienie pracy i obsługi administracyjnej	URZĄD GMINY	2022	2024	38 358,00	12 786,00	12 786,00	12 786,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	38 358,00
1.3.1.10	Lokalizatory GPS do samochodów służbowych gminy - Optymalizacja zarządzania samochodami służbowymi gminy	URZĄD GMINY	2022	2023	7 000,00	4 000,00	3 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 000,00
1.3.1.11	Zakup paliwa do samochodów służbowych gminy i samochodów OSP - Zapewnienie realizacji zadań własnych gminy, zapewnienie gotowości bojowej OSP	URZĄD GMINY	2022	2023	270 000,00	70 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	270 000,00
1.3.1.12	Zakup energii elektrycznej - Zapewnienie realizacji zadań własnych gminy	URZĄD GMINY	2023	2024	3 371 842,00	0,00	1 685 921,00	1 685 921,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 371 842,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				17 288 475,79	3 026 124,72	6 302 098,30	700 000,00	2 910 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 938 223,02
1.3.2.11	Przebudowa przepompowni PII w miejscowości Konikowo - Uporządkowanie gospodarki kanalizacyjnej na terenie Gminy Świeszyno	URZĄD GMINY	2022	2023	512 359,15	0,00	512 359,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	512 359,15
1.3.2.12	Przebudowa przepompowni PI w miejscowości Niekłonce - Uporządkowanie gospodarki kanalizacyjnej na terenie Gminy Świeszyno	URZĄD GMINY	2022	2023	512 359,15	0,00	512 359,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	512 359,15
1.3.2.13	Przebudowa przepompowni PIII, PXII w miejscowości Niekłonce wraz z budową sieci kanalizacyjnej - Uporządkowanie gospodarki kanalizacyjnej na terenie Gminy Świeszyno	URZĄD GMINY	2023	2024	700 000,00	0,00	0,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00
1.3.2.17	Przebudowa drogi gminnej nr 128000Z w miejscowości Konikowo, Gmina Świeszyno - Poprawa infrastruktury drogowej i bezpieczeństwa ruchu na drogach gminnych.	URZĄD GMINY	2019	2022	4 889 231,14	614 478,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	614 478,37
1.3.2.19	Wykup sieci wodociągowej i kanalizacyjnej - Uporządkowanie gospodarki kanalizacyjnej na terenie Gminy Świeszyno	URZĄD GMINY	2021	2022	123 000,00	61 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	61 500,00
1.3.2.20	Przebudowa stacji uzdatniania wody w miejscowości Zegrze Pom. Wraz z budową sieci wodociągowej w miejscowości Zegrze Pom. - Kurozwęcz - Uporządkowanie gospodarki wodno-kanalizacyjnej na terenie Gminy Świeszyno	URZĄD GMINY	2024	2025	2 910 000,00	0,00	0,00	0,00	2 910 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 910 000,00
1.3.2.23	Budowa kanalizacji sanitarnej w Niedalinie - Poprawa warunków społeczno-gospodarczo-środowiskowych poprzez wzrost wyposażenia terenów gminnych w system kanalizacji sanitarnej	URZĄD GMINY	2018	2022	262 000,00	248 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	248 000,00
1.3.2.25	Likwidacja barier transportowych - Zakup autobusu dostosowanego do potrzeb osób niepełnosprawnych - Likwidacja barier transportowych dla osób niepełnosprawnych	URZĄD GMINY	2021	2022	362 604,00	362 604,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	362 604,00
1.3.2.26	Odwodnienie drogi gminnej w miejscowości Bagno i Konikowo - Poprawa bezpieczeństwa użytkownika drogi oraz wyeliminowanie zagrożeń	URZĄD GMINY	2021	2022	130 000,00	130 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	130 000,00
1.3.2.27	Odwodnienie parkingu przy budynku MCK e-Eureka - biblioteka publiczna w Świeszynie - Poprawa użytkownika parkingu oraz wyeliminowanie zagrożeń	URZĄD GMINY	2021	2022	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit zobowiązań
			Od	Do											
1.3.2.29	Przebudowa i modernizacja drogi gminnej wewnętrznej położonej w miejscowości Chatupy w gminie Świeszyno - Poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego	URZĄD GMINY	2021	2022	1 023 930,00	1 023 930,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 023 930,00
1.3.2.30	Budowa sieci wodociągowej w miejscowości Chłopska Kępa wraz z przesyłem do Świeszyna - Rozwój gospodarki wodociągowej na terenie Gminy Świeszyno	URZĄD GMINY	2022	2023	100 000,00	30 000,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00
1.3.2.31	Budowa sieci kanalizacyjnej w miejscowości Chłopska, gmina Świeszyno - Rozwój gospodarki kanalizacyjnej na terenie Gminy Świeszyno	URZĄD GMINY	2022	2023	100 000,00	30 000,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00
1.3.2.32	Budowa drogi gminnej wraz z infrastrukturą techniczną w miejscowościach Bardzolino i Niekłonicze - Dokumentacja projektowa - Poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego	URZĄD GMINY	2022	2023	191 880,00	80 000,00	111 880,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	191 880,00
1.3.2.33	Termomodernizacja szkół podstawowych na terenie Gminy Świeszyno - Poprawa efektywności energetycznej w budynkach szkolnych	URZĄD GMINY	2022	2023	5 451 112,35	425 612,35	5 025 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 451 112,35