

UCHWAŁA NR 518/23
RADY MIEJSKIEJ W ŚWIECIU

z dnia 19 grudnia 2023 r.

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej gminy Świecie na lata 2024–2028.

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2023 r. poz. 40, 572, 1463 i 1688), art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 r. poz. 1270 z późn.zm.¹⁾) oraz art. 111 ust. 3 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Dz. U. z 2023 r. poz. 103 z późn.zm.²⁾) uchwala się, co następuje:

§ 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową gminy Świecie na lata 2024–2028 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2024–2028, zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. Uchwala się wykaz wieloletnich przedsięwzięć gminy Świecie, obejmujący limity wydatków w poszczególnych latach oraz limity zobowiązań z nimi związane, zgodnie z Załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3. Objasnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Świecie na lata 2024-2028 stanowią załącznik nr 3 do uchwały.

§ 4. 1. Upoważnia się Burmistrza Świecia do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją wieloletnich przedsięwzięć do wysokości limitów określonych w załączniku nr 2 do uchwały;
- 2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania Gminy i których terminy płatności wykraczają poza rok budżetowy.

2. Upoważnia się Burmistrza Świecia do przekazania uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w ust. 1 kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy. W zakresie umów określonych w ust. 1 pkt 2 przekazanie uprawnień może dotyczyć także umów, z których wynikają zobowiązania zaliczane do tytułu dłużnego, o którym mowa w art. 72 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych.

3. Upoważnia się Burmistrza Świecia do dokonywania zmian limitów zobowiązań, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, w związku

¹⁾Zmiany wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2023 r. poz. 497, 1273, 1407, 1641, 1693 i 1872.

²⁾Zmiany wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2023 r. poz. 185, 547, 1088, 1234, 1641, 1672, 1717 i 2600.

ze zmianami w realizacji takich przedsięwzięć, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową.

4. Upoważnia się Burmistrza Świecia do dokonywania zmian w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Świecie, związanych z wprowadzeniem nowych inwestycji lub zakupów inwestycyjnych, w celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy, w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa, o ile zmiana ta nie pogorszy wyniku budżetu gminy Świecie.

§ 5. Traci moc Uchwała Rady Miejskiej w Świeciu Nr 412/22 z dnia 29 grudnia 2022 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Świecie na lata 2023-2028 wraz z uchwałami zmieniającymi do 31 grudnia 2023 r.

§ 6. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Świecia.

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2024 r.

**Przewodniczący Rady
Miejskiej**

Jerzy Wójcik

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Załącznik Nr 1 do Uchwały Rady Miejskiej w Świeciu Nr 518/23 z dnia 19 grudnia.2023 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										
		Dochody bieżące ^x	z tego:							Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	z podatku od nieruchomości	ze sprzedaży majątku ^x		z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2	
Wykonanie 2017	170 712 889,61	162 591 514,18	29 920 463,00	4 923 035,77	25 033 024,00	50 059 860,22	52 655 131,19	34 325 113,11	8 121 375,43	6 715 634,58	1 352 344,33	
Wykonanie 2018	178 643 479,39	171 028 229,36	34 282 568,00	3 488 875,76	26 278 544,00	49 764 929,99	57 213 311,61	37 243 311,35	7 615 250,03	4 907 134,29	2 174 378,04	
Wykonanie 2019	215 711 519,68	199 785 702,87	37 608 235,00	22 464 102,71	27 885 390,00	58 289 509,71	53 538 465,45	33 738 283,29	15 925 816,81	3 640 304,14	11 752 654,75	
Wykonanie 2020	218 507 551,04	208 520 848,00	36 636 648,00	19 888 023,51	27 307 286,00	69 147 005,39	55 541 885,10	37 784 697,07	9 986 703,04	1 184 357,83	8 444 634,78	
Wykonanie 2021	232 694 735,33	219 766 123,97	40 503 201,00	19 351 349,47	31 606 070,00	67 483 895,51	60 821 607,99	39 222 087,90	12 928 611,36	5 036 192,60	6 526 402,12	
Wykonanie 2022	247 544 130,40	236 876 339,00	40 247 356,85	24 470 857,00	30 039 007,00	66 710 493,56	75 408 624,59	41 960 263,34	10 667 791,40	2 741 561,56	3 908 765,24	
Plan 3 kw. 2023	245 863 717,71	217 521 617,71	33 919 249,00	31 098 302,00	39 775 885,00	36 759 258,71	75 968 923,00	45 500 000,00	28 342 100,00	4 850 000,00	22 434 000,00	
Wykonanie 2023	250 352 076,28	220 694 976,28	33 919 249,00	31 098 302,00	40 329 070,45	38 928 231,83	76 420 123,00	45 500 000,00	29 657 100,00	4 850 000,00	23 749 000,00	
2024	243 914 214,00	235 991 474,00	47 911 147,00	37 085 172,00	41 650 792,00	28 514 363,00	80 830 000,00	52 500 000,00	7 922 740,00	1 500 000,00	6 222 740,00	
2025	258 000 000,00	248 000 000,00	50 500 000,00	39 000 000,00	43 500 000,00	30 000 000,00	85 000 000,00	55 000 000,00	10 000 000,00	1 000 000,00	9 000 000,00	
2026	270 000 000,00	260 000 000,00	53 000 000,00	41 000 000,00	45 500 000,00	31 500 000,00	89 000 000,00	58 000 000,00	10 000 000,00	1 000 000,00	9 000 000,00	
2027	283 000 000,00	273 000 000,00	55 500 000,00	43 000 000,00	47 500 000,00	33 000 000,00	94 000 000,00	61 000 000,00	10 000 000,00	1 000 000,00	9 000 000,00	
2028	297 000 000,00	287 000 000,00	58 500 000,00	45 000 000,00	49 500 000,00	35 000 000,00	99 000 000,00	64 000 000,00	10 000 000,00	1 000 000,00	9 000 000,00	

¹⁾ Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

⁴⁾ W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:					
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1		
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
Wykonanie 2017	178 023 335,97	139 840 524,97	49 265 188,59	0,00	0,00	612 389,79	0,00	0,00	0,00	38 182 811,00	36 707 884,60	3 197 448,94
Wykonanie 2018	176 198 110,35	149 822 477,70	55 712 384,24	0,00	0,00	535 505,87	0,00	0,00	0,00	26 375 632,65	24 815 759,25	2 038 177,04
Wykonanie 2019	203 123 429,59	169 077 850,51	61 113 114,46	0,00	0,00	451 348,04	0,00	0,00	0,00	34 045 579,08	31 435 660,38	1 911 057,74
Wykonanie 2020	209 047 720,98	181 884 034,68	63 265 491,23	0,00	0,00	319 684,30	0,00	0,00	0,00	27 163 686,30	23 313 795,20	4 737 884,87
Wykonanie 2021	235 290 107,45	197 290 891,40	65 600 072,10	0,00	0,00	232 735,18	0,00	0,00	0,00	37 999 216,05	31 697 260,65	2 439 228,74
Wykonanie 2022	247 416 466,22	204 191 354,07	73 833 281,80	0,00	0,00	354 907,15	0,00	0,00	0,00	43 225 112,15	40 225 112,15	2 433 963,54
Plan 3 kw. 2023	255 671 717,71	201 027 617,71	86 269 153,36	0,00	0,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	54 644 100,00	46 364 100,00	3 116 000,00
Wykonanie 2023	260 403 367,28	204 289 258,28	86 849 183,19	0,00	0,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	56 114 109,00	47 590 818,00	3 113 000,00
2024	249 534 214,00	204 457 214,00	99 678 004,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	45 077 000,00	43 117 000,00	3 200 000,00
2025	255 110 097,52	215 000 000,00	104 662 000,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	40 110 097,52	40 110 097,52	0,00
2026	267 904 000,00	226 000 000,00	110 000 000,00	0,00	0,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	41 904 000,00	41 904 000,00	0,00
2027	280 904 000,00	237 500 000,00	115 000 000,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	43 404 000,00	43 404 000,00	0,00
2028	294 911 000,00	249 500 000,00	121 000 000,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	45 411 000,00	45 411 000,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
Wykonanie 2017	-7 310 446,36	0,00	14 344 835,07	0,00	0,00	0,00	0,00	14 144 835,07	7 310 446,36
Wykonanie 2018	2 445 369,04	2 445 369,04	4 956 805,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 956 805,00	0,00
Wykonanie 2019	12 588 090,09	2 876 612,00	4 635 849,38	84 492,34	0,00	0,00	0,00	4 421 357,04	0,00
Wykonanie 2020	9 459 830,06	2 863 743,00	14 347 871,61	60 544,14	0,00	170 911,00	0,00	14 046 416,47	0,00
Wykonanie 2021	-2 595 372,12	0,00	20 873 958,67	0,00	0,00	5 659 844,59	0,00	15 214 114,08	2 595 372,12
Wykonanie 2022	127 664,18	127 664,18	15 437 158,65	0,00	0,00	600 427,54	0,00	14 836 731,11	0,00
Plan 3 kw. 2023	-9 808 000,00	0,00	12 808 000,00	0,00	0,00	2 093 591,27	0,00	10 714 408,73	9 808 000,00
Wykonanie 2023	-10 051 291,00	0,00	12 808 000,00	0,00	0,00	2 093 591,27	0,00	10 714 408,73	9 808 000,00
2024	-5 620 000,00	0,00	8 620 000,00	8 620 000,00	5 620 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	2 889 902,48	2 889 902,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	2 096 000,00	2 096 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	2 096 000,00	2 096 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	2 089 000,00	2 089 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

⁶⁾ W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	z tego:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
Wykonanie 2017	0,00	0,00	200 000,00	0,00	2 077 583,71	1 877 583,71	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	2 980 817,00	2 980 817,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	130 000,00	0,00	0,00	0,00	3 006 612,00	2 876 612,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	70 000,00	0,00	0,00	0,00	2 933 743,00	2 863 743,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	2 841 427,90	2 841 427,90	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	2 756 709,00	2 756 709,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	2 756 709,00	2 756 709,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	2 889 902,48	2 889 902,48	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	2 096 000,00	2 096 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	2 096 000,00	2 096 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	2 089 000,00	2 089 000,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^X	w tym: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^X	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^X			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^X	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^X
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^X					
	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
Wykonanie 2017	x	x	x	x	0,00	200 000,00	20 593 314,90	0,00	22 750 989,21	36 895 824,28
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	0,00	17 612 497,90	0,00	21 205 751,66	26 162 556,66
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	130 000,00	14 708 947,24	0,00	30 707 852,36	35 129 209,40
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	70 000,00	11 905 748,38	0,00	26 636 813,32	40 854 140,79
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	9 064 320,48	0,00	22 475 232,57	43 349 191,24
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	6 307 611,48	0,00	32 684 984,93	48 122 143,58
Plan 3 kw. 2023	x	x	x	x	0,00	0,00	3 307 611,48	0,00	16 494 000,00	29 302 000,00
Wykonanie 2023	x	x	x	x	0,00	0,00	3 550 902,48	0,00	16 405 718,00	29 213 718,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 170 902,48	0,00	31 534 260,00	31 534 260,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	6 281 000,00	0,00	33 000 000,00	33 000 000,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	4 185 000,00	0,00	34 000 000,00	34 000 000,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	2 089 000,00	0,00	35 500 000,00	35 500 000,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	37 500 000,00	37 500 000,00

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

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	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) ^X	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^X		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^X	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^X	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 ^X	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 ^X
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wykonanie 2017	0,00%	x	26,52%	x	x	x	x
Wykonanie 2018	0,00%	x	22,23%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	25,23%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	x	19,72%	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	x	18,43%	x	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	x	21,22%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2023	0,00%	9,38%	12,07%	x	x	x	x
Wykonanie 2023	0,00%	9,28%	11,95%	x	x	x	x
2024	1,54%	15,30%	16,02%	20,77%	20,76%	TAK	TAK
2025	1,56%	15,37%	x	19,27%	19,26%	TAK	TAK
2026	1,09%	15,05%	x	16,62%	16,60%	TAK	TAK
2027	0,96%	14,88%	x	15,53%	15,52%	TAK	TAK
2028	0,87%	14,92%	x	14,96%	14,95%	TAK	TAK

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
Wykonanie 2017	1 591 442,26	1 591 442,26	1 440 932,67	1 263 844,33	1 263 844,33	1 263 844,33	1 353 988,38	1 353 988,38	1 181 474,15
Wykonanie 2018	904 068,83	904 068,83	816 849,68	1 271 016,42	1 271 016,42	1 271 016,42	1 209 641,14	1 209 641,14	1 000 848,18
Wykonanie 2019	463 573,31	463 573,31	461 525,81	9 218 420,15	9 218 420,15	9 218 420,15	1 369 112,12	1 369 112,12	1 123 327,60
Wykonanie 2020	2 829 479,90	2 829 479,90	2 745 223,01	2 162 270,78	2 162 270,78	2 162 270,78	2 177 702,90	2 177 702,90	1 798 744,88
Wykonanie 2021	719 920,98	704 150,94	704 150,94	804 556,05	804 556,05	804 556,05	1 029 543,71	1 029 543,71	768 398,70
Wykonanie 2022	85 136,50	85 136,50	85 136,50	2 183 892,24	2 183 892,24	2 183 892,24	407 872,18	407 872,18	363 233,48
Plan 3 kw. 2023	185 000,00	185 000,00	185 000,00	4 001 000,00	4 001 000,00	4 001 000,00	255 000,00	255 000,00	162 000,00
Wykonanie 2023	185 000,00	185 000,00	185 000,00	4 001 000,00	4 001 000,00	4 001 000,00	255 000,00	255 000,00	162 000,00
2024	0,00	0,00	0,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
Wykonanie 2017	9 171 985,67	9 171 985,67	3 843 240,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	10 264 496,54	10 264 496,54	5 294 419,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	6 734 888,36	6 734 888,36	4 875 605,36	30 247 420,00	11 750 087,00	18 497 333,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	4 961 000,00	4 961 000,00	1 829 260,00	35 705 905,00	14 255 905,00	21 450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	5 883 354,85	5 883 354,85	2 131 438,11	41 101 439,00	15 135 439,00	25 966 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	10 594 142,60	10 594 142,60	4 264 330,67	40 205 418,98	16 683 499,98	23 521 919,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2023	7 548 800,00	7 548 800,00	2 099 400,00	44 467 318,00	16 466 200,00	28 001 118,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	7 948 800,00	7 948 800,00	2 099 400,00	44 467 318,00	16 466 200,00	28 001 118,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	2 000 000,00	0,00	0,00	29 240 500,00	1 860 500,00	27 380 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	6 000 000,00	0,00	0,00	33 395 000,00	300 000,00	33 095 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	4 000 000,00	0,00	0,00	17 000 000,00	0,00	17 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾			
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
Wykonanie 2017	1 877 583,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2018	2 980 817,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2019	2 876 612,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-111 431,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2020	2 863 743,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2021	2 841 427,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2022	2 756 709,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2023	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2023	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2024	2 757 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	793 902,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

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

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

^x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2 do Uchwały Rady Miejskiej w Świeciu Nr 518/23 z dnia 19 grudnia 2023 r.

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				96 924 570,00	29 240 500,00	33 395 000,00	17 000 000,00	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				3 429 570,00	1 860 500,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				93 495 000,00	27 380 000,00	33 095 000,00	17 000 000,00	0,00	0,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				96 924 570,00	29 240 500,00	33 395 000,00	17 000 000,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				3 429 570,00	1 860 500,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.1	Dofinansowanie powiatowych przewozów autobusowych o charakterze użyteczności publicznej	Urząd Miejski w Świeciu	2023	2024	115 500,00	60 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Plany zagospodarowania przestrzennego i plan ogólny	Urząd Miejski w Świeciu	2022	2025	814 070,00	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Remont ul. Paderewskiego	Urząd Miejski w Świeciu	2023	2024	2 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				93 495 000,00	27 380 000,00	33 095 000,00	17 000 000,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Zagospodarowanie Zamku Krzyżackiego i jego najbliższego otoczenia	Urząd Miejski w Świeciu	2018	2026	8 205 000,00	1 000 000,00	6 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Dokapitalizowanie Świeckiego Towarzystwa Budownictwa Społecznego	Urząd Miejski w Świeciu	2022	2024	7 295 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Projekt i budowa ścieżki rowerowej Ernestowo-Czaple-Wiąg	Urząd Miejski w Świeciu	2022	2024	6 200 000,00	3 630 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Projekt i budowa zatoki postojowej przy Żłobku na ul. Chmielniki	Urząd Miejski w Świeciu	2022	2024	150 000,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Projekt przebudowy Amfiteatru	Urząd Miejski w Świeciu	2023	2024	160 000,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Projekt i budowa ul. Malinowej i Wiśniowej	Urząd Miejski w Świeciu	2022	2024	2 085 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Rozbudowa składowiska odpadów innych niż niebezpieczne i obojętne w Sulnówku o kwaterę Nr IV	Urząd Miejski w Świeciu	2023	2024	12 000 000,00	8 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Budowa drogi w Topolinku	Urząd Miejski w Świeciu	2023	2024	2 005 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Budowa garażu dla OSP Przechowo	Urząd Miejski w Świeciu	2023	2024	560 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Projekt i budowa sieci kanalizacyjnej w ul. Słonecznej w Grucznie	Urząd Miejski w Świeciu	2023	2024	150 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.11	Zakup samochodu dla Środowiskowego Domu Samopomocy	Urząd Miejski w Świeciu	2023	2024	235 000,00	135 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.12	Projekt i budowa boiska wielofunkcyjnego wraz z zadaszeniem o stałej konstrukcji przy SP 2 (kryte korty)	Urząd Miejski w Świeciu	2023	2024	2 570 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1	79 635 500,00
1.a	2 160 500,00
1.b	77 475 000,00
1.1	0,00
1.1.1	0,00
1.1.2	0,00
1.2	0,00
1.2.1	0,00
1.2.2	0,00
1.3	79 635 500,00
1.3.1	2 160 500,00
1.3.1.1	60 500,00
1.3.1.2	600 000,00
1.3.1.3	1 500 000,00
1.3.2	77 475 000,00
1.3.2.1	8 000 000,00
1.3.2.2	300 000,00
1.3.2.3	3 630 000,00
1.3.2.4	120 000,00
1.3.2.5	60 000,00
1.3.2.6	2 000 000,00
1.3.2.7	8 000 000,00
1.3.2.8	1 000 000,00
1.3.2.9	200 000,00
1.3.2.10	100 000,00
1.3.2.11	135 000,00
1.3.2.12	2 500 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028
			Od	Do						
1.3.2.13	Budowa ul. Działkowców	Urząd Miejski w Świeciu	2024	2026	20 000 000,00	2 000 000,00	10 000 000,00	8 000 000,00	0,00	0,00
1.3.2.14	Rozbudowa Żłobka -	Urząd Miejski w Świeciu	2024	2026	12 000 000,00	2 000 000,00	6 000 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00
1.3.2.15	Budowa recepcji Ośrodka Wypoczynkowego Deczno	Urząd Miejski w Świeciu	2024	2025	5 000 000,00	1 000 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.16	Budowa chodnika i ścieżki rowerowej przy ul. Paderewskiego od Al. Jana Pawła II	Urząd Miejski w Świeciu	2023	2024	255 000,00	55 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.17	Projekt i budowa ścieżki rowerowej do Topolinka	Urząd Miejski w Świeciu	2024	2025	2 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.18	Projekt i budowa połączenia ul. Modrakowej z ul. Bzową (ul. Bukowej)	Urząd Miejski w Świeciu	2023	2024	255 000,00	230 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.19	Projekt przebudowy drogi w Sulnówku	Urząd Miejski w Świeciu	2024	2025	120 000,00	50 000,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.20	Wykupy gruntów	Urząd Miejski w Świeciu	2023	2025	250 000,00	0,00	25 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.21	Rozbudowa i przebudowa Zamku Krzyżackiego - III etap -	Urząd Miejski w Świeciu	2024	2026	12 000 000,00	2 000 000,00	6 000 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1.3.2.13	20 000 000,00
1.3.2.14	12 000 000,00
1.3.2.15	5 000 000,00
1.3.2.16	55 000,00
1.3.2.17	2 000 000,00
1.3.2.18	230 000,00
1.3.2.19	120 000,00
1.3.2.20	25 000,00
1.3.2.21	12 000 000,00

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Świecie na lata 2024-2028

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Świecie jest projekt uchwały budżetowej na 2024 rok, wartości planowane na koniec III kwartału 2023 roku, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Świecie za lata 2022 i 2021 oraz Wytyczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. W kolumnie pomocniczej dotyczącej przewidywanego wykonania w 2023 roku wprowadzono wartości, zgodnie z aktualnym planem budżetu Gminy Świecie na dzień przygotowania projektu.

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2023 r. poz. 1270 z późn. zm.) zakłada, iż wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych. Z ust. 2 powołanego artykułu wynika, iż prognozę kwoty długu, stanowiącą integralną część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres, na który zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązanie.

Na dzień podjęcia uchwały, spłatę zobowiązań przewiduje się do roku 2028. Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Świecie została przygotowana na lata 2024-2028.

Założenia makroekonomiczne

Przy opracowaniu prognozy pozycji budżetowych Gminy Świecie opierano się na podstawowych wytycznych koniunktury gospodarczej – dynamice realnego PKB, dynamice średniorocznej inflacji (CPI) oraz dynamice realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej. Na podstawie założeń makroekonomicznych oraz danych historycznych oszacowano wartości dochodów i wydatków Gminy Świecie.

Prognozę oparto o następujące założenia:

- 1) dla roku 2024 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;
- 2) dla lat 2025-2028 prognozę wykonano poprzez indeksację o wskaźniki: dynamiki średniorocznej inflacji w wysokości 5%.

Przedstawienie prognozy w powyższy sposób pozwala na realną ocenę możliwości inwestycyjno-kredytowych Gminy Świecie.

Zgodnie z przyjętym założeniem, dochody i wydatki bieżące w roku 2024 uwzględnione w WPF wynikają z wartości zawartych w projekcie budżetu na 2024 rok. Od 2025 roku dochody i wydatki bieżące ustalono za pomocą wskaźników inflacji przyjętych na poziomie 5%.

1. Dochody

Prognozy dochodów Gminy Świecie dokonano w podziałach merytorycznych, a następnie sklasyfikowano w podziały wymagane ustawowo. Podział merytoryczny został sporządzony za pomocą paragrafów klasyfikacji budżetowej i objął dochody bieżące i majątkowe.

Dochody bieżące prognozowano w podziale na:

- 1) dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych;
- 2) dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych;
- 3) subwencję ogólną;
- 4) dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące;
- 5) pozostałe dochody (m. in.: podatki i opłaty lokalne, grzywny i kary pieniężne, wpływy z usług, odsetki od środków na rachunkach bankowych), w tym: z podatku od nieruchomości.

Dochody majątkowe prognozowano w podziale na:

- 1) dochody ze sprzedaży majątku;
- 2) dotacje i środki przeznaczone na inwestycje.

1.1. Dochody bieżące

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się dochodów budżetu Gminy Świecie oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach dochodów bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik wzrostu na poziomie 5%.

Podatek od nieruchomości

Stosownie do przepisów ustawy o podatkach i opłatach lokalnych, wysokość stawek podatku od nieruchomości nie może przekroczyć górnych granic stawek kwotowych ogłoszonych przez Ministra Finansów. W roku budżetowym wpływy z tytułu podatku od nieruchomości zaplanowano w oparciu o planowane na 2024 r. stawki podatku od nieruchomości oraz zasób nieruchomości Gminy Świecie, który stanowi przedmiot opodatkowania. Wysokość wpływów z podatku od nieruchomości na 2024 r. ustalono więc na poziomie 52 500 000,00 zł.

W latach następnych zakłada się wzrostowy trend wpływów z tego podatku i zwiększanie dochodów będących konsekwencją planowanego wzrostu stawek podatkowych oraz corocznego przyrostu przedmiotów opodatkowania związanych z prowadzeniem działalności gospodarczej oraz budynków mieszkalnych.

Udział w podatkach centralnych

Jako że ta grupa dochodów pozostaje w bardzo silnym związku z sytuacją makroekonomiczną kraju, przy szacowaniu dochodów z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) oraz od osób prawnych (CIT) w okresie prognozy przyjęto wzrost około 5%, co z tytułu PIT-u daje przyrost o 2,5 mln zł rocznie, a z tytułu CIT-u wzrost wynosi 2 mln zł.

Subwencje i dotacje na zadania bieżące

Planowaną kwotę subwencji ogólnej oraz dotacji celowych z budżetu państwa (innych niż środki na dofinansowanie realizacji projektów europejskich) na 2024 rok przyjęto w oparciu o informacje przekazane przez Ministra Finansów. W kolejnych latach prognozy założono wzrost kwoty otrzymywanych dotychczas cyklicznych subwencji o ok. 5%, co daje kwotę 2 mln zł rocznie.

1.2. Dochody majątkowe

Waloryzacji o wskaźniki makroekonomiczne nie poddano dochodów o charakterze majątkowym. Dochody majątkowe, w tym przede wszystkim dochody ze sprzedaży majątku pozbawione są regularności, a ich poziom uzależniony jest od czynników niezależnych, jak np. koniunktura na rynku nieruchomości.

W 2024 roku dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie 1 500 000,00 zł. Bazując na informacjach o wykonaniu dochodów majątkowych w poprzednich latach, należy stwierdzić, że zaplanowana kwota jest realna, ryzyko ich niewykonania jest minimalne, a sama sprzedaż mienia została zaplanowana przy dochowaniu najwyższej staranności. Wartość zaplanowanych w 2024 roku dochodów ze sprzedaży ma zapewnić sprzedaż cykliczna mieszkań komunalnych, działek pod przemysł i usługi w Wielkim Konopacie działkę pod usługi przy ul. Witosa i dwie działki pod budownictwo mieszkaniowe wielorodzinne przy ul. B. Chrobrego.

1. Dochody majątkowe na lata 2025 – 2028 dotyczące sprzedaży majątku wymienia się według źródła ich otrzymania w podziale na poszczególne lata.

2025 r. – 1 000 000,- zł

Złożą się na to dochody ze sprzedaży mieszkań komunalnych oraz działek przeznaczonych pod przemysł i usługi położone na terenie Vistula I w Wielkim Konopacie oznaczone nr 48/5, nr 46/3, nr 46/20, nr 46/22, nr 46/24, nr 46/25 o łącznej powierzchni 1,0495 ha.

2026 r. – 1 000 000,- zł

Złożą się na to dochody ze sprzedaży mieszkań komunalnych oraz działka nr 915 o pow. 1,9497 ha przeznaczona pod przemysł i usługi położona na terenie Vistula II w Sulnowie.

2027 r. – 1 000 000,- zł

Złożą się na to dochody ze sprzedaży mieszkań komunalnych oraz działek przeznaczonych pod przemysł i usługi położonych na terenie Vistula I w Wielkim Konopacie oznaczonych nr 49/16, nr 49/36 o łącznej powierzchni 1,2600 ha oraz działek nr 380 i część działki 438 o łącznej powierzchni 1,1576 ha.

2028 r. – 1 000 000,- zł

Złożą się na to dochody ze sprzedaży mieszkań komunalnych oraz działek przeznaczonych pod przemysł i usługi położone na terenie Vistula I w Wielkim Konopacie oznaczone nr 44/7, nr 44/14, nr 45/12 o łącznej powierzchni 2,0119 ha.

W 2024 roku zaplanowano dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje w wysokości 6 222 740,00 zł, które wiążą się z uzyskaniem bezzwrotnego dofinansowania na realizację zadań przedstawionych m.in. w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej. Dotacje obejmują środki na realizację niżej wymienionych zadań:

- 1) Budowa boiska wielofunkcyjnego wraz z zadaszeniem przy SP2 – 1 700 000,- zł.
- 2) Modernizacja pracy zabaw przy ul. Żwirki i Wigury – 550 000,- zł.
- 3) Budowa ulic Lipowej, Wierzbowej i Platanowej w Sulnowie – 1 930 000,- zł.
- 4) Dofinansowanie w ramach Rządowego Programu Odbudowy Zabytków – 1 812 740,- zł.
- 5) Budowa placu zabaw w Sulnówku – 100 000,- zł.
- 6) Dotacja zakup samochodu dla ŚDS – dotacja ze środków PFRON (Starostwo Powiatowe) – 130 000,- zł

Dotacje oraz środki na inwestycje zaplanowano również w latach 2025, 2026, 2027, 2028 w łącznej kwocie 36 000 000,00 zł, w tym na rozbudowę zamku krzyżackiego – 3 mln zł, rozbudowę Żłobka

– 8 mln zł, rozbudowę IV kwatery – 5 mln zł, budowę ul. Działkowców - 10,5 mln zł, budowę zbiornika retencyjno-infiltracyjnego w Sulnówku – 4,5 mln zł, zagospodarowanie terenu przy Zamku – 5 mln zł.

2. Wydatki

Prognozy wydatków Gminy Świecie dokonano w podziale na kategorie wydatków bieżących i wydatków majątkowych.

2.1. Wydatki bieżące

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

- 1) wynagrodzenia i składki od nich naliczane;
- 2) wydatki związane z obsługą zadłużenia, w tym odsetki i dyskonto;
- 3) pozostałe wydatki bieżące.

Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2024 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu. W 2024 r. w budżecie Gminy Świecie wydatki na wynagrodzenia pochodne od wynagrodzeń zabezpieczono w wysokości 99 678 004,00 zł, co stanowi zmianę w stosunku do przewidywanego wykonania na koniec 2023 r. o kwotę 12 828 820,81 zł. W latach 2025-2028 dokonano indeksacji wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w oparciu o 5% wskaźnik inflacji.

Poręczenia i gwarancje

W okresie prognozy Gmina Świecie nie planuje wydatków z tytułu poręczeń i gwarancji.

Odsetki i dyskonto

Wydatki na obsługę długu skalkulowano w oparciu o obowiązujące stawki WIBOR jak również warunki wynikające z zawartych umów (w przypadku zobowiązań historycznych). Zgodnie z projekcją inflacji opublikowaną przez Narodowy Bank Polski, osiągnęła ona szczyt w pierwszym kwartale 2023 roku. Od tego momentu prognozowany jest spadek inflacji, która z końcem 2024 powinna kształtować się na poziomie między 5% a 7%. Do kalkulacji kosztów obsługi długu przyjęto zgodnie z powyższym, że skorelowany z inflacją poziom stóp procentowych w okresie prognozy będzie relatywnie powoli spadać, natomiast dynamika spadku poziomu stóp procentowych będzie wolniejsza od dynamiki spadku poziomu inflacji i do wyliczenia oprocentowania od zaciągniętego zadłużenia przyjęliśmy wskaźnik na poziomie 5%.

Dodatkowo, w prognozie WPF uwzględniono również koszty obsługi zobowiązania planowanego do zaciągnięcia.

2.2. Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Świecie na lata 2024-2028.

3. Wynik budżetu

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków.

W budżecie na 2024 r. zaplanowano ujemną różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami budżetowymi. Wynik budżetu planuje się na poziomie -5 620 000,00 zł, a jego pokrycie planuje się z kredytów, pożyczek lub papierów wartościowych – 5 620 000,00 zł;

Fakt prognozowania w oparciu o dane makroekonomiczne o niewielkiej zmienności powoduje zrównoważony i stabilny wzrost dochodów oraz wydatków bieżących, któremu można przypisać cechy statystyczne.

Tabela 1. Wynik budżetu Gminy Świecie

Rok	Dochody [zł]	Wydatki [zł]	Wynik budżetu [zł]
2024	243 914 214,00	249 534 214,00	-5 620 000,00
2025	258 000 000,00	255 110 097,52	2 889 902,48
2026	270 000 000,00	267 904 000,00	2 096 000,00
2027	283 000 000,00	280 904 000,00	2 096 000,00
2028	297 000 000,00	294 911 000,00	2 089 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

4. Przychody

W okresie objętym prognozą zaplanowano przychody budżetowe.

W roku budżetowym przychody zaplanowano na poziomie 8 620 000,00 zł. Przychody Gminy Świecie w 2024 r. obejmują kredyty, pożyczki lub emisję papierów wartościowych w wysokości 8 620 000,00 zł;

5. Rozchody

W roku budżetowym oraz w okresie prognozy planuje się rozchody budżetowe. Rozchody Gminy Świecie obejmują spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek.

W zakresie zawartych umów, rozchody Gminy Świecie zaplanowano zgodnie z harmonogramami.

W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie historyczne”.

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2024-2028. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Tabela 2. Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Świecie

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2024	2 757 000,00	243 000,00	3 000 000,00
2025	793 902,48	2 096 000,00	2 889 902,48
2026	0,00	2 096 000,00	2 096 000,00
2027	0,00	2 096 000,00	2 096 000,00
2028	0,00	2 089 000,00	2 089 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

6. Kwota długu

Na dzień 31.12.2023 r. kwota zadłużenia, wykazana w pozycji 6. Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Świecie na lata 2024-2028, w kolumnie pomocniczej WPF „2023 przewidywane wykonanie” wynosi 3 550 902,48 zł. Na koniec 2024 roku kwotę długu planuje się na poziomie 9 170 902,48 zł.

W stosunku do dochodów ogółem pomniejszonych o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększonych o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach

publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego, planowana kwota długu na koniec 2024 roku wyniesie 4,38%.

7. Relacja z art. 242 ustawy o finansach publicznych

W budżecie na 2024 r. zaplanowano dodatnią różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami bieżącymi. W związku z powyższym, Gmina Świecie zachowuje relację określoną w art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

Tabela 3. Wynik budżetu bieżącego Gminy Świecie

Rok	Dochody bieżące [zł]	Wydatki bieżące [zł]	Wynik budżetu bieżącego [zł]	Wynik budżetu bieżącego, skorygowany o środki [zł]
2024	235 991 474,00	204 457 214,00	31 534 260,00	31 534 260,00
2025	248 000 000,00	215 000 000,00	33 000 000,00	33 000 000,00
2026	260 000 000,00	226 000 000,00	34 000 000,00	34 000 000,00
2027	273 000 000,00	237 500 000,00	35 500 000,00	35 500 000,00
2028	287 000 000,00	249 500 000,00	37 500 000,00	37 500 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

8. Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych

Informację na temat kształtowania się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych w okresie prognozy Gminy Świecie przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 4. Kształtowanie się relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po 3 kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2024	1,54%	20,77%	TAK	20,76%	TAK
2025	1,56%	19,27%	TAK	19,26%	TAK
2026	1,09%	16,62%	TAK	16,60%	TAK
2027	0,96%	15,53%	TAK	15,52%	TAK
2028	0,87%	14,96%	TAK	14,95%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Świecie spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2023 r.

Podsumowanie

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, w tym:

- finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy (kolumna od 9.1 do 9.4.1.1);
 - informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych (kolumna od 10.1 do 10.11)
- stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień.

Przedsięwzięcia wieloletnie w latach 2024 – 2028

Przedsięwzięcia wieloletnie obejmujące lata 2024 – 2028 zaplanowane są w podziale na zadania bieżące i majątkowe o łącznych nakładach 96 924 570,- zł, w tym limit zobowiązań wynosi 79 635 500,- zł w podziale:

- na rok 2024 – 29 240 500,- zł,
- na rok 2025 – 33 395 000,- zł,
- na rok 2026 – 17.000.000,- zł.

W Prognozie na lata 2024 – 2028 przyjęte zostały limity na wydatki bieżące:

- w 2024 – kwota 1 860 000,- zł,
- w 2025 – kwota 300 000,- zł.

a na wydatki majątkowe:

- w 2024 r. – kwota 27 380 000,- zł,
- w 2025 r. – kwota 33 095 000,- zł,
- w 2026 r. – kwota 17 000 000,- zł

W przedsięwzięciach wieloletnich bieżących ujęte zostały:

- dofinansowanie powiatowych przewozów autobusowych,
- plany zagospodarowania przestrzennego,
- remont ul. Paderewskiego.

Do wieloletnich przedsięwzięć bieżących nie zostały wpisane umowy, których realizacja w roku budżetowym i latach następnym jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania Gminy, a których terminy płatności wykraczają poza rok budżetowy.

Do przedsięwzięć wieloletnich majątkowych wprowadzonych zostało 21 zadań o łącznym limicie w 2024 roku w wysokości 27 380 000,- zł, w tym:

- Rozbudowa i przebudowa Zamku Krzyżackiego - III etap,
- Zagospodarowanie Zamku Krzyżackiego i jego najbliższego otoczenia,
- Dokapitalizowanie Świeckiego Towarzystwa Budownictwa Społecznego,
- Projekt i budowa ścieżki rowerowej Ernestowo-Czaple-Wiąg,
- Projekt i budowa zatoki postojowej przy Żłobku na ul. Chmielniki,
- Projekt przebudowy Amfiteatru,
- Projekt i budowa ul. Malinowej i Wiśniowej,
- Rozbudowa składowiska odpadów innych niż niebezpieczne i obojętne w Sulnówku o kwaterę Nr IV,
- Budowa drogi w Topolinku,
- Budowa garażu dla OSP Przechowo,
- Projekt i budowa sieci kanalizacyjnej w ul. Słonecznej w Grucznie,
- Zakup samochodu dla Środowiskowego Domu Samopomocy,
- Projekt i budowa boiska wielofunkcyjnego wraz z zadaszeniem o stałej konstrukcji przy SP 2 (kryte korty),
- Budowa ul. Działkowców,
- Rozbudowa żłobka,
- Budowa recepcji Ośrodka Wypoczynkowego Deczno,
- Budowa chodnika i ścieżki rowerowej przy ul. Paderewskiego od Al. Jana Pawła II,

- Projekt i budowa ścieżki rowerowej do Topolinka,
- Projekt i budowa połączenia ul. Modrakowej z ul. Bzową (ul. Bukowej),
- Projekt przebudowy drogi w Sulnówku,
- Wykupy gruntów.

Uzasadnienie
do Uchwały Nr 518/23 Rady Miejskiej w Świeciu
z dnia 19 grudnia 2023 r.

Zgodnie z ustawą o finansach publicznych od roku 2011 sporządza się oprócz projektu budżetu, Wieloletnią Prognozę Finansową, która ma zapewnić realizację w przyszłości właściwej polityki finansowej Gminy.

WPF sporządza się co najmniej na okres roku budżetowego oraz kolejnych trzech lat. W przypadku, kiedy Gmina posiada zadłużenie z tytułu pożyczek i kredytów. Prognozę sporządza się na okres, na który posiada zobowiązania, czy planuje się je zaciągnąć. Wieloletnia Prognoza Finansowa dla naszej Gminy obejmuje lata 2024–2028, w której zaplanowane są dochody ogółem, dochody bieżące, dochody majątkowe, wydatki bieżące, wydatki majątkowe, rozchody z tytułu spłat zadłużenia, przychody budżetowe, wskaźniki maksymalnej spłaty długu i dopuszczalnego zadłużenia oraz wykaz przedsięwzięć do WPF na lata 2024–2028.

Podstawą opracowania Prognozy są zasady i wartości przedstawione w załączonych objaśnieniach.