

UCHWAŁA NR III/31/2018
RADY GMINY ŚWIDWIN

z dnia 28 grudnia 2018 r.

w sprawie uchwalenia zmiany wieloletniej prognozy finansowej Gminy Świdwin na lata 2019-2025.

Na podstawie art. 18 ust.2 pkt 15 ustawy o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2018 r., poz.994 z późn. zm.) oraz art. 226-228, art. 230 ust. 6, art. 231 ust.1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. 2017 roku, poz. 2077, z późn. zm.) Rada Gminy Świdwin uchwala, co następuje:

§ 1. Ustala się zmianę wieloletniej prognozy finansowej Gminy Świdwin na lata 2019-2025 zgodnie z załącznikiem Nr 1.

§ 2. Ustala się zmianę planowanych i realizowanych przedsięwzięć Gminy Świdwin na lata 2019-2025 zgodnie z załącznikiem Nr 2.

§ 3. Ustala się objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej, o której mowa w § 1 zgodnie z załącznikiem Nr 3.

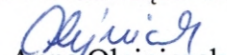
§ 4. Upoważnia się Wójta Gminy Świdwin do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją przedsięwzięć ujętych w załączniku Nr 2 do niniejszej uchwały,
- 2) 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.

§ 5. Upoważnia się Wójta Gminy Świdwin do przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy Świdwin do zaciągania zobowiązań, o których mowa w §4.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2019 roku.

Przewodnicząca Rady


Anna Olejniczak

Lp.	Wyszczególnienie	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
1	Dochody ogółem	26 900 595,00	24 956 082,00	25 527 762,00	26 065 957,00	26 535 855,00	27 040 252,00	27 621 258,00
1.1	Dochody bieżące	24 490 450,00	24 806 082,00	25 527 762,00	26 065 957,00	26 535 855,00	27 040 252,00	27 621 258,00
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	3 200 000,00	3 318 400,00	3 437 862,00	3 523 809,00	3 611 904,00	3 702 202,00	3 794 757,00
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	100 000,00	103 700,00	107 433,00	110 119,00	112 872,00	115 694,00	118 586,00
1.1.3	podatki i opłaty	5 600 500,00	5 807 718,00	6 016 796,00	6 167 216,00	6 321 396,00	6 479 431,00	6 641 417,00
1.1.3.1	z podatku od nieruchomości	3 072 000,00	3 185 664,00	3 300 348,00	3 382 857,00	3 467 428,00	3 554 114,00	3 642 967,00
1.1.4	z subwencji ogólnej	6 828 089,00	6 998 791,00	7 173 761,00	7 353 105,00	7 536 933,00	7 725 356,00	7 918 490,00
1.1.5	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	8 540 582,00	8 350 662,00	8 559 429,00	8 773 415,00	8 952 750,00	9 017 569,00	9 148 008,00
1.2	Dochody majątkowe, w tym:	2 410 145,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	ze sprzedaży majątku	210 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	2 200 145,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Wydatki ogółem	26 733 595,00	24 319 622,00	24 960 194,00	25 465 957,00	25 935 855,00	26 440 252,00	26 963 605,66
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	24 018 595,00	24 088 194,40	24 515 753,40	24 977 862,40	25 419 433,00	25 901 221,00	26 393 145,00
2.1.1	z tytułu poręczeń i gwarancji	30 281,40	30 281,40	30 281,40	30 281,40	0,00	0,00	0,00
2.1.1.1	w tym: gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	185 000,00	180 000,00	130 000,00	105 000,00	80 000,00	55 000,00	30 000,00
2.1.3.1	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy, w tym:	180 000,00	180 000,00	130 000,00	105 000,00	80 000,00	55 000,00	30 000,00
2.1.3.1.1	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.1.2	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2	Wydatki majątkowe	2 715 000,00	231 427,60	444 440,60	488 094,60	516 422,00	539 031,00	570 460,66
3	Wynik budżetu	167 000,00	636 460,00	567 568,00	600 000,00	600 000,00	600 000,00	657 652,34
4	Przychody budżetu	547 711,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	547 711,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Rozchody budżetu	714 711,00	636 460,00	567 568,00	600 000,00	600 000,00	600 000,00	657 652,34
5.1	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	714 711,00	636 460,00	567 568,00	600 000,00	600 000,00	600 000,00	657 652,34
5.1.1	w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.1	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.2	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kwota długu	3 661 680,34	3 025 220,34	2 457 652,34	1 857 652,34	1 257 652,34	657 652,34	0,00
7	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Różnica zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	x	x	x	x	x	x	x
8.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	471 855,00	717 887,60	1 012 008,60	1 088 094,60	1 116 422,00	1 139 031,00	1 228 113,00
8.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki na wydatki bieżące, pomniejszonymi o wydatki	1 019 566,00	717 887,60	1 012 008,60	1 088 094,60	1 116 422,00	1 139 031,00	1 228 113,00

Lp.	Wyszczególnienie	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
9	Wskaźnik spłaty zobowiązań	x	x	x	x	x	x	x
9.1	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	3,44%	3,39%	2,85%	2,82%	2,56%	2,42%	2,49%
9.2	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	3,44%	3,39%	2,85%	2,82%	2,56%	2,42%	2,49%
9.3	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	3,44%	3,39%	2,85%	2,82%	2,56%	2,42%	2,49%
9.5	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	2,53%	3,48%	3,96%	4,17%	4,21%	4,21%	4,45%
9.6	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat)	5,45%	3,65%	2,99%	3,32%	3,87%	4,11%	4,20%
9.6.1	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat)	5,44%	3,64%	2,97%	3,32%	3,87%	4,11%	4,20%
9.7	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
9.7.1	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
10	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej, w tym na:	167 000,00	636 460,00	567 568,00	600 000,00	600 000,00	600 000,00	657 652,34
10.1	Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	167 000,00	636 460,00	567 568,00	600 000,00	600 000,00	600 000,00	657 652,34
11	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych	x	x	x	x	x	x	x
11.1	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	9 908 850,00	10 107 027,00	10 309 168,00	10 515 351,00	10 725 658,00	10 940 171,00	11 158 974,00
11.2	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego	2 585 728,00	2 637 443,00	2 690 192,00	2 743 996,00	2 798 876,00	2 854 854,00	2 911 951,00
11.3	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	1 705 275,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.3.1	bieżące	425 275,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.3.2	majątkowe	1 280 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.4	Wydatki inwestycyjne kontynuowane	1 280 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.5	Nowe wydatki inwestycyjne	1 355 000,00	231 427,60	444 440,60	488 094,60	516 422,00	539 031,00	570 460,66
11.6	Wydatki majątkowe w formie dotacji	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	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
12.1	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	393 595,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.1.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	393 595,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.1.1.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	393 595,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.2	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	2 170 145,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.2.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	2 170 145,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.2.1.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.3	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	393 595,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.3.1	- w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	360 968,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.3.2	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.4	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	2 218 822,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.4.1	- w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	1 887 017,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.4.2	Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Lp.	Wyszczególnienie	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
12.5	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	364 431,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.5.1	w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.6	Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.6.1	w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.7	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.7.1	w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.8	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.8.1	w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku	x	x	x	x	x	x	x
13.1	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.2	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz.U. Nr 112, poz. 654, z późn. zm.)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.3	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.4	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.5	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.6	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.7	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Dane uzupełniające o dług i jego spłacie	x	x	x	x	x	x	x
14.1	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	714 711,00	636 460,00	567 568,00	600 000,00	600 000,00	600 000,00	657 652,34
14.2	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3	Wydatki zmniejszające dług, w tym	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3.1	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w pkt 14.3.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3.2	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3.3	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.4	Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych	x	x	x	x	x	x	x

PRZEWODNICZĄCA
Rady Gminy
Anna Olejniczak
mgr Anna Olejniczak

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr. III/311/2018 z dnia 28 grudnia 2018r.

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				2 180 887,50	1 673 595,00	0,00	0,00	0,00	1 673 595,00
1.a	- wydatki bieżące				860 887,50	393 595,00	0,00	0,00	0,00	393 595,00
1.b	- wydatki majątkowe				1 320 000,00	1 280 000,00	0,00	0,00	0,00	1 280 000,00
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:				2 180 887,50	1 673 595,00	0,00	0,00	0,00	1 673 595,00
1.1.1	- wydatki bieżące				860 887,50	393 595,00	0,00	0,00	0,00	393 595,00
1.1.1.1	Akademia aktywności "Podążając za zmianami" - aktywizację społeczno-zawodową	ŚWIDWIN	2018	2019	438 750,00	186 045,00	0,00	0,00	0,00	186 045,00
1.1.1.2	ABC dobrej organizacji - usprawnienie działania ośrodków pomocy społecznej	ŚWIDWIN	2018	2019	422 137,50	207 550,00	0,00	0,00	0,00	207 550,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				1 320 000,00	1 280 000,00	0,00	0,00	0,00	1 280 000,00
1.1.2.1	Termomodernizacja obiektów użyteczności publicznej w Oparznie	ŚWIDWIN	2018	2019	1 320 000,00	1 280 000,00	0,00	0,00	0,00	1 280 000,00
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				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

PRZEWODNICZĄCA
Rady Gminy
mgr Anna Olejniczak

OBJAŚNIENIA

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Świdwin jest projekt uchwały budżetowej na 2019 rok, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Świdwin za lata 2016 i 2017, wartości planowane na koniec III kwartału 2018 roku oraz wytyczne Ministra Finansów dotyczące sporządzania wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego.

I. Dochody

Planowane dochody na 2019 rok wynoszą 26 900 595zł w tym: dochody bieżące 24 490 450zł, a dochody majątkowe 2 410 145 zł.

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

Dochody bieżące planowane w wysokości 24 490 450 zł przedstawiono w podziale na:

1. podatki i opłaty lokalne -5 600 500 zł (w tym: podatek od nieruchomości 3 072 000 zł);
2. udział w podatkach centralnych - 3 300 000 zł (w tym PIT i CIT);
3. subwencję ogólną - 6 828 089 zł
4. dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące- 8 540 582 zł (na zadania zlecone i powierzone oraz na zadania własne).

Dochody majątkowe w kwocie - 2 410 145 zł prognozowano w podziale na:

- sprzedaż mienia- 210 000 zł;
- dotacje i środki przeznaczone na inwestycje - 2 200 145 zł

W 2019 roku dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie 210 000,00 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.

Planowane dochody majątkowe zawierają również środki na inwestycje realizowane w nowej perspektywie środków unijnych na lata 2014-2020.

II. Wydatki

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

Wydatki bieżące prognozowano w podziale na:

- 1) wydatki na poręczenia i gwarancje 30 281,40 zł
- 2) wydatki związane z obsługą zadłużenia, w tym odsetki i dyskonto 185 000 zł
- 3) wynagrodzenia i składki od nich naliczane 9 908 850 zł
- 4) pozostałe wydatki bieżące.

W ramach wydatków majątkowych planuje się m.in. wydatki inwestycyjne w ramach środków unijnych, perspektywa 2014 – 2020. w wysokości 2 218 822 zł.

III. Wynik budżetu

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków. Fakt prognozowania w oparciu o dane makroekonomiczne o niewielkiej zmienności powoduje zrównoważony i stabilny wzrost dochodów oraz wydatków bieżących, któremu można przypisać cechy statystyczne. W całym prognozowanym okresie utrzymana została relacja z art. 242 (brak deficytu bieżącego). Ponadto wynik finansowy budżetu został sprowadzony do 0 w całym badanym okresie.

Tabela 1. Wynik budżetu Gminy Świdwin

	2019	2020	2021	2022
Dochody	26 900 595,00	24 956 082,00	25 527 762,00	26 065 957,00
Wydatki	26 733 595,00	24 319 622,00	24 960 194,00	25 465 957,00
Wynik budżetu	167 000,00	636 460,00	567 568,00	600 000,00
	2023	2024	2025	
Dochody	26 535 855,00	27 040 252,00	27 621 258,00	
Wydatki	25 935 855,00	26 440 252,00	26 963 605,66	
Wynik budżetu	600 000,00	600 000,00	657 652,34	

Źródło: Opracowanie własne.

IV. Przychody

W okresie objętym prognozą nie planuje się zaciągnięcia nowego zobowiązania.

V. Rozchody

Na dzień 01.01.2019 kwota zadłużenia, wpływająca na kształtowanie się wskaźnika faktycznej obsługi zadłużenia, wynikająca z zaciągniętych kredytów, pożyczek i wyemitowanych obligacji wynosi 4 376 391,34 zł, a jego spłata planowana jest do roku 2025.

VI. Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych

Zgodnie z art. 243 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2017 r. poz. 2077 z późn. zm.) od 1 stycznia 2014 r. obowiązuje indywidualny wskaźnik zadłużenia dla samorządów. Według przepisów roczna wartość spłat zobowiązań i ich obsługi do planowanych dochodów nie może przekroczyć wskaźnika opartego na średniej arytmetycznej z obliczonych dla ostatnich 3 lat relacji dochodów bieżących, powiększonych o wpływy uzyskane ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów ogółem.

Tabela 2. Kształtowanie się relacji z art. 243 u.f.p.

	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	3,44%	3,39%	2,85%	2,82%	2,56%	2,42%	2,49%
Maksymalna obsługa zadłużenia	5,45%	3,65%	2,99%	3,32%	3,87%	4,11%	4,20%
Zachowanie relacji z art. 243	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak

Źródło: Opracowanie własne.

VII. Założenia makroekonomiczne

Prognozę oparto o następujące założenia:

- 1) dla roku 2019 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;
- 2) dla lat 2020-2025 prognozę wykonano poprzez indeksację o wskaźniki dynamiki inflacji oraz dynamiki PKB.

Podzielenie prognozy w powyższy sposób pozwala na realną ocenę możliwości inwestycyjno-kredytowych gminy.

Tabela 3. Dane makroekonomiczne przyjęte do wyliczeń prognozy

Wskaźnik	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
PKB	3,80%	3,70%	3,60%	3,50%	3,10%	3,00%	3,00%
Inflacja	2,30%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%

Źródło: Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Aktualizacja – 24 października 2018 r., (www.mf.gov.pl), Warszawa 2018.

PRZEWODNICZĄCA
Rady Gminy
Anna Olejniczak
mgr Anna Olejniczak