

**Uchwała Nr XXXVII/494/2021**  
**Rady Miejskiej w Świebodzinie**  
**z dnia 22 grudnia 2021 roku**

**sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Świebodzin na lata 2022 - 2032**

*Na podstawie art.18 ust.2 pkt. 15 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (Dz. U. 2021, poz. 1372 z późn. zm.), art. 226, art. 227, art. 228 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz. U. 2021, poz. 305 z późn. zm.).*

**uchwała się, co następuje:**

**§ 1.** Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Świebodzin na lata 2022 – 2032 obejmującą:

- 1) dochody i wydatki bieżące, dochody i wydatki majątkowe, wynik budżetu, przeznaczenie nadwyżki, sposób sfinansowania deficytu, przychody i rozchody budżetu, kwotę długu oraz sposób sfinansowania spłaty długu, zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały;
- 2) objaśnienia przyjętych wartości stanowiące załącznik nr 3 do uchwały.

**§ 2.** Ustala się przedsięwzięcia wieloletnie, w tym: na programy, projekty lub zadania pozostałe, zgodnie z załącznikiem nr 2 do uchwały.

**§ 3.** Informacja o relacji kształtowania się długu, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych na lata 2022 – 2032 zawarta została w załączniku nr 1 do uchwały.

**§ 4.** Upoważnia się Burmistrza Świebodzina do:

- 1) zaciągania zobowiązań:
  - a) związanych z realizacją przedsięwzięć określonych w załączniku nr 2 do uchwały,
  - b) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewniania działań Gminy Świebodzin, i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy, do łącznej kwoty 6.000.000,00zł.
- 2) przekazania uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w ust. 1 lit. „b” kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy Świebodzin. Suma z tytułu zaciągniętych zobowiązań, z tytułu umów podpisanych przez dyrektorów jednostek budżetowych, które wykraczają poza tok budżetowy nie może przekroczyć kwoty 3.000.000,00zł.

**§ 5.** Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Świebodzina.

**§ 6.** Traci moc uchwała Nr XXIV/342/2020 Rady Miejskiej w Świebodzinie z dnia 21 grudnia 2020 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Gminy Świebodzin na lata 2021 – 2031, z późniejszymi zmianami.

**§ 7.** Uchwała wchodzi w życie z dniem 01 stycznia 2022 roku.

Przewodniczący Rady Miejskiej  
Tomasz Olesiak

# Wieloletnia prognoza finansowa <sup>1)</sup>

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 nr XXXVII/494/2021  
z dnia 2021-12-22

Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>x</sup>	z tego:									
		Dochody bieżące <sup>x</sup>	z tego:						Dochody majątkowe <sup>x</sup>	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 <sup>x 3)</sup>	pozostałe dochody bieżące <sup>4)</sup>	w tym:		ze sprzedaży majątku <sup>x</sup>	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
								z podatku od nieruchomości			
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
2022	148 402 457,00	133 507 859,00	29 062 327,00	2 286 366,00	21 641 133,00	32 187 942,00	48 330 091,00	26 342 000,00	14 894 598,00	8 656 798,00	6 207 800,00
2023	150 910 135,00	144 410 135,00	30 021 383,00	3 500 000,00	27 355 290,00	33 250 144,00	50 283 318,00	26 434 470,00	6 500 000,00	1 500 000,00	5 000 000,00
2024	146 910 135,00	145 410 135,00	30 021 383,00	3 500 000,00	27 355 290,00	33 250 144,00	51 283 318,00	27 204 085,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00
2025	146 910 135,00	145 410 135,00	30 021 383,00	3 500 000,00	27 355 290,00	33 250 144,00	51 283 318,00	27 204 085,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00
2026	146 910 135,00	145 410 135,00	30 021 383,00	3 500 000,00	27 355 290,00	33 250 144,00	51 283 318,00	27 204 085,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00
2027	146 910 135,00	145 410 135,00	30 021 383,00	3 500 000,00	27 355 290,00	33 250 144,00	51 283 318,00	27 204 085,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00
2028	146 910 135,00	145 410 135,00	30 021 383,00	3 500 000,00	27 355 290,00	33 250 144,00	51 283 318,00	27 204 085,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00
2029	146 910 135,00	145 410 135,00	30 021 383,00	3 500 000,00	27 355 290,00	33 250 144,00	51 283 318,00	27 204 085,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00
2030	146 910 135,00	145 410 135,00	30 021 383,00	3 500 000,00	27 355 290,00	33 250 144,00	51 283 318,00	27 204 085,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00
2031	146 910 135,00	145 410 135,00	30 021 383,00	3 500 000,00	27 355 290,00	33 250 144,00	51 283 318,00	27 204 085,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00
2032	146 910 135,00	145 410 135,00	30 021 383,00	3 500 000,00	27 355 290,00	33 250 144,00	51 283 318,00	27 204 085,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00

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

<sup>2)</sup> 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.

<sup>3)</sup> 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.

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem <sup>x</sup>	z tego:										
		Wydatki bieżące <sup>x</sup>	w tym:							Wydatki majątkowe <sup>x</sup>	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	w tym:	wydatki na obsługę długu <sup>x</sup>	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>		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) <sup>x</sup>	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy <sup>x</sup>	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>			
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
2022	168 052 681,00	138 684 875,00	57 996 039,00	37 612,00	0,00	850 000,00	0,00	0,00	0,00	29 367 806,00	29 367 806,00	3 653 826,00
2023	145 102 535,00	135 294 600,00	57 000 000,00	37 612,00	0,00	930 000,00	0,00	0,00	0,00	9 807 935,00	9 807 935,00	0,00
2024	141 104 535,00	135 300 600,00	57 000 000,00	37 612,00	0,00	820 000,00	0,00	0,00	0,00	5 803 935,00	5 803 935,00	0,00
2025	141 104 535,00	135 495 224,00	57 000 000,00	37 612,00	0,00	685 000,00	0,00	0,00	0,00	5 609 311,00	5 609 311,00	0,00
2026	141 314 967,00	135 300 600,00	57 000 000,00	37 612,00	0,00	560 000,00	0,00	0,00	0,00	6 014 367,00	6 014 367,00	0,00
2027	141 690 535,00	135 300 600,00	57 000 000,00	37 612,00	0,00	440 000,00	0,00	0,00	0,00	6 389 935,00	6 389 935,00	0,00
2028	142 550 535,00	135 300 600,00	57 000 000,00	37 612,00	0,00	330 000,00	0,00	0,00	0,00	7 249 935,00	7 249 935,00	0,00
2029	142 910 535,00	135 300 600,00	57 000 000,00	37 612,00	0,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	7 609 935,00	7 609 935,00	0,00
2030	142 910 535,00	135 300 600,00	57 000 000,00	28 206,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	7 609 935,00	7 609 935,00	0,00
2031	144 110 535,00	135 300 600,00	57 000 000,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	8 809 935,00	8 809 935,00	0,00
2032	145 510 335,00	135 300 600,00	57 000 000,00	0,00	0,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	10 209 735,00	10 209 735,00	0,00



Wyszczególnienie	Wynik budżetu <sup>x</sup>	w tym:	Przychody budżetu <sup>x</sup>	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych <sup>5)</sup>		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym: na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>x 6)</sup>	w tym: na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup>	w tym: na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2022	-19 650 224,00	0,00	24 058 024,00	14 000 000,00	11 331 945,00	8 318 279,00	8 318 279,00	1 739 745,00	0,00
2023	5 807 600,00	5 807 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	5 805 600,00	5 805 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	5 805 600,00	5 805 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	5 595 168,00	5 595 168,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	5 219 600,00	5 219 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	4 359 600,00	4 359 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	3 999 600,00	3 999 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	3 999 600,00	3 999 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	2 799 600,00	2 799 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	1 399 800,00	1 399 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

<sup>5)</sup> Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

<sup>6)</sup> 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 <sup>x</sup>	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych <sup>x</sup>	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu <sup>x 7)</sup>	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>x</sup>	z tego:		
		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań <sup>x</sup>	w tym:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy <sup>x</sup>	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy <sup>x</sup>
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
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	4 407 800,00	4 407 800,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	5 807 600,00	5 807 600,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	5 805 600,00	5 805 600,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	5 805 600,00	5 805 600,00	594 284,34	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	5 595 168,00	5 595 168,00	1 200 000,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	5 219 600,00	5 219 600,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	4 359 600,00	4 359 600,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	3 999 600,00	3 999 600,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	3 999 600,00	3 999 600,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	2 799 600,00	2 799 600,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	1 399 800,00	1 399 800,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu <sup>x</sup>	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu <sup>x</sup>				
	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 <sup>x</sup>					
środkami nowego zobowiązania		wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami							
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	44 791 768,00	0,00	-5 177 016,00	4 881 008,00
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	38 984 168,00	0,00	9 115 535,00	9 115 535,00
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	33 178 568,00	0,00	10 109 535,00	10 109 535,00
2025	x	x	x	x	594 284,34	0,00	27 372 968,00	0,00	9 914 911,00	9 914 911,00
2026	x	x	x	x	1 200 000,00	0,00	21 777 800,00	0,00	10 109 535,00	10 109 535,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	16 558 200,00	0,00	10 109 535,00	10 109 535,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	12 198 600,00	0,00	10 109 535,00	10 109 535,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	8 199 000,00	0,00	10 109 535,00	10 109 535,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	4 199 400,00	0,00	10 109 535,00	10 109 535,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	1 399 800,00	0,00	10 109 535,00	10 109 535,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	10 109 535,00	10 109 535,00

<sup>8)</sup> 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) <sup>x</sup>	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>x</sup>		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) <sup>x</sup>	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) <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2022	5,23%	-4,27%	4,27%	10,30%	10,90%	TAK	TAK
2023	6,10%	9,04%	10,39%	8,90%	9,49%	TAK	TAK
2024	5,94%	9,74%	11,08%	8,70%	9,30%	TAK	TAK
2025	5,29%	9,45%	x	8,26%	8,85%	TAK	TAK
2026	4,45%	9,51%	x	5,13%	5,93%	TAK	TAK
2027	5,08%	9,41%	x	5,48%	6,28%	TAK	TAK
2028	4,21%	9,31%	x	5,96%	6,76%	TAK	TAK
2029	3,82%	9,24%	x	7,46%	7,46%	TAK	TAK
2030	3,72%	9,15%	x	9,39%	9,39%	TAK	TAK
2031	2,59%	9,10%	x	9,40%	9,40%	TAK	TAK
2032	1,30%	9,07%	x	9,31%	9,31%	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			finansowane środkami określonymi 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
2022	474 948,00	474 948,00	474 935,00	4 910 355,00	4 910 355,00	4 910 355,00	474 948,00	474 948,00	474 935,00
2023	202 330,00	202 330,00	202 330,00	0,00	0,00	0,00	202 330,00	202 330,00	202 330,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	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 <sup>x</sup>	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez 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
2022	4 458 824,00	4 458 824,00	2 389 732,00	2 964 948,00	474 948,00	2 490 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	6 852 330,00	202 330,00	6 650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	4 000 000,00	0,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	1 300 000,00	0,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	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 <sup>x</sup>	Wydatki zmniejszające dług <sup>x</sup>	w tym:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty 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 <sup>x</sup>	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań <sup>9)</sup>
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 <sup>x</sup>	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka <sup>x</sup>	w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. <sup>x</sup>	w tym:					
						dokonywana w formie wydatku bieżącego <sup>x</sup>					
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
2022	4 407 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	4 405 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2024	4 405 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	4 405 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	594 284,34	0,00
2026	4 195 368,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	1 200 000,00	0,00
2027	3 819 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	2 959 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	2 599 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	2 599 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	1 399 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

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

\* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatyczne 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.

<sup>x</sup> - 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.

# Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do  
uchwały nr XXXVII/494/2021  
z dnia 2021-12-22

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				15 515 296,36	2 964 948,00	6 852 330,00	4 000 000,00	1 300 000,00	15 117 278,00
1.a	- wydatki bieżące				677 278,00	474 948,00	202 330,00	0,00	0,00	677 278,00
1.b	- wydatki majątkowe				14 838 018,36	2 490 000,00	6 650 000,00	4 000 000,00	1 300 000,00	14 440 000,00
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:				677 278,00	474 948,00	202 330,00	0,00	0,00	677 278,00
1.1.1	- wydatki bieżące				677 278,00	474 948,00	202 330,00	0,00	0,00	677 278,00
1.1.1.1	UE/EFS/Złobkowy start w Gminie Świebodzin - Rozwój wczesnopreszkolny dzieci	Urząd Miejski Świebodzin	2022	2023	677 278,00	474 948,00	202 330,00	0,00	0,00	677 278,00
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				14 838 018,36	2 490 000,00	6 650 000,00	4 000 000,00	1 300 000,00	14 440 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				14 838 018,36	2 490 000,00	6 650 000,00	4 000 000,00	1 300 000,00	14 440 000,00
1.3.2.2	Budowa dróg z kanalizacją deszczową i oświetleniem, urządzeń i obiektów rekreacyjno - sportowych (dz. nr 1095) dla terenu położonego między ul. Słowiańska a ul. Sadową w Świebodzinie - Rozwój infrastruktury miejskiej	Urząd Miejski Świebodzin	2017	2025	8 086 370,00	2 240 000,00	2 400 000,00	2 000 000,00	1 300 000,00	7 940 000,00
1.3.2.3	Budowa drogi w miejscowosci Osogóra od starej S3 do granicy wsi i wewnątrz wsi (dokumentacja projektowo - kosztorysowa) - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Miejski Świebodzin	2020	2023	3 640 948,36	250 000,00	3 250 000,00	0,00	0,00	3 500 000,00
1.3.2.4	Budowa dróg z kanalizacją deszczową i oświetleniem - teren położony w rejonie ulic: Sobieskiego, Podmiejska, Spokojna, Kozia w Świebodzinie - Rozwój infrastruktury miejskiej	Urząd Miejski Świebodzin	2017	2026	3 110 700,00	0,00	1 000 000,00	2 000 000,00	0,00	3 000 000,00

**Złącznik nr 3****do Uchwały Nr XXXVII/494/2021 Rady Miejskiej w Świebodzinie z dnia 22 grudnia 2021 roku**

## Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Świebodzin na lata 2022 - 2032

Wieloletnia prognoza finansowa Gminy Świebodzin przygotowana została na lata 2021 - 2031. Długość okresu objętego prognozą wynika z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. 2019, poz. 869 z późn. zm.). Z brzmienia przepisu wynika, że prognozę należy sporządzić na okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych lub na okres, na który zaciągnięto zobowiązania lub planuje się zaciągnąć zobowiązania. W przypadku Gminy Świebodzin o okresie Wieloletniej Prognozy Finansowej decydują zaciągnięte i planowane do zaciągnięcia zobowiązania.

Odległy czas prognozowania zwiększa ryzyko niewłaściwego oszacowania wartości przyjętych w prognozie w odniesieniu do faktycznie uzyskanych. Do opracowania prognozy, która corocznie będzie uaktualniana przyjęto następujące założenia:

- 1) dla roku 2022 przyjęto wartości wynikające z uchwały budżetowej,
- 2) dla lat 2023-2032 przyjęto stałe wartości dla dochodów i wydatków z roku 2022, dla którego przyjęto wskaźnik inflacji na poziomie 3,3% (zgodnie z wytycznymi Ministra Finansów, Inwestycji i Rozwoju dotyczącymi stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw).uwzględniając jednocześnie wzrost dochodów z tytułu podatku od nieruchomości (inwestycje przedsiębiorców w gminie Świebodzin).

Opracowując prognozę finansową dla Gminy Świebodzin na lata 2022 - 2032 kierowano się zarówno obecną sytuacją finansową kraju jak i sytuacją ekonomiczną oraz rozwojem gospodarczym Gminy Świebodzin.

Prognozując dochody ogółem dokonano podziału na dochody bieżące i dochody majątkowe.

Do prognozowanych dochodów bieżących Gminy zalicza się:

- 1) podatki i opłaty lokalne,
- 2) udziały w podatkach centralnych budżetu państwa (udział w podatku dochodowym od osób fizycznych - PIT, oraz udziały w podatku dochodowym od osób prawnych - CIT),
- 3) subwencje z budżetu państwa tj: oświatowa, wyrównawcza, równoważąca,
- 4) dotacje (na zadania zlecone, powierzone i własne),
- 5) pozostałe dochody bieżące (m.in. wpływy z usług, najmu i dzierżawy).

Do prognozowanych dochodów majątkowych Gminy zalicza się:

a) dochody z majątku (w tym m.in. sprzedaż mienia oraz przekształcenie prawa użytkowania wieczystego w prawo własności),

b) dotacje i środki na inwestycje (w tym m.in. środki Unii Europejskiej).

Podobnie jak dochody, wydatki podzielono przy prognozowaniu na kategorie wydatków bieżących i wydatków majątkowych. Wydatki bieżące dodatkowo podzielone zostały na związane z wynagrodzeniami i ich pochodnymi oraz z funkcjonowaniem JST. Ponadto wyodrębniono wydatki z obsługą zadłużenia oraz potencjalnych spłat poręczeń i gwarancji.

W przychodach gminy w roku 2022 ujęto nierozdysponowane w roku 2021 środki z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych w kwocie 2.132.733,00zł. wolne środki w kwocie 1.739.745,00zł. (wyliczone, a nie ujęte w przychodach roku 2021), środki na uzupełnienie subwencji ogólnej w 2021 roku w kwocie 5.380.046,00zł. oraz środki na realizację zadania Laboratoria przyszłości, oraz zaplanowano kredyt w kwocie 14.000.000,00zł. z przeznaczeniem na pokrycie planowanego deficytu budżetowego w związku z realizacją inwestycji na terenie gminy oraz spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań. Spłata kredytu nastąpi w latach 2023 – 2032.

Gmina Świebodzin ustalając na lata 2022 - 2025 relację spłaty zobowiązana, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych, ma możliwość wyboru okresu z którego liczony jest limit spłaty: pomiędzy obecną, ale przejściową 3-letnią średnią arytmetyczną a docelową (od 2026 roku) 7-letnią średnią arytmetyczną. W przypadku Gminy Świebodzin korzystniejsza jest 7-letnia średnia arytmetyczna, dzięki której Gmina Świebodzin spełnia w w/w latach wskaźniki.

Zarządzeniem nr 1103/B/2021 z dnia 16 grudnia 2021 roku Burmistrz Świebodzin zdecydował o siedmioletniej średniej arytmetycznej niezbędnej do obliczenia relacji na lata 2022-2025 o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Poniższą tabelę zaprezentowano czysto informacyjnie jako punkt odniesienia do porównania z wariantem średniej 7-letniej (wskaźniki z WPF_Analiza - obliczone identycznie jak w BeSTi@ - wzór Dz.U. 2020 poz. 1381)						Poniższą tabelę można wkleić do objaśnień WPF (art. 226 ust. 2a ufp) w przypadku wyboru wariantu średniej 7-letniej przed udostępnieniem nowego formularza WPF w systemie BeSTi@					
Rok prognozy	Relacja z art. 243 uoip wg średniej 3-letniej			Spełnienie relacji z art. 243 (wg średniej 3-letniej)		Rok prognozy	Relacja z art. 243 uoip 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		poz. 8.1	poz. 8.3	poz. 8.3.1	poz. 8.3	poz. 8.3.1
2022	5,29%	7,62%	9,01%	2,33%	3,72%	2022	5,29%	10,30%	10,90%	5,01%	5,61%
2023	6,10%	5,98%	7,37%	-0,12%	1,27%	2023	6,10%	8,87%	9,46%	2,77%	3,36%
2024	5,94%	6,12%	7,51%	0,18%	1,57%	2024	5,94%	8,67%	9,27%	2,73%	3,33%
2025	5,29%	8,51%	8,51%	3,22%	3,22%	2025	5,29%	8,23%	8,82%	2,94%	3,53%



Dlatego też, lata 2022 -2032 będą dla gminy okresem trudnym, gdyż będzie to okres spłaty kredytów zaciągniętych w latach 2017, 2018, 2019, 2020, 2021 na pokrycie deficytu gminy w związku ze zwiększonymi nakładami na inwestycje. Na dzień 31.12.2021 roku zadłużenie wyniesie 35.199.568,00zł. zgodnie z poniższym wykazem:

- 1) Kredyt w BS Siedlec - kwota 2.543.568,00zł. spłata w latach 2018 - 2026, oprocentowanie WIBOR 1M + marża 0,80% - zadłużenia na 31.XII.2021 – 1.319.568,00zł.
- 2) Kredyt w BS Siedlec - kwota 3.500.000,00zł. spłata w latach 2019 - 2027, oprocentowanie WIBOR 1M + marża 0,48%- zadłużenie na 31.XII 2021 - 2.240.000,00zł.
- 3) Kredyt w Nadobrzański Bank Spółdzielczy w Rakoniewicach – kwota 9.000.000,00zł., spłata w latach 2020 – 2029, oprocentowanie WIBOR 1M + marża 0,59% - zadłużenie na 31.XII.2021 – 6.840.000,00zł.
- 4) Kredyt w BS Siedlec - kwota 12.000.000,00zł., spłata w latach 2021 - 2030, oprocentowanie WIBOR 1M + marża 0,69% - zadłużenie na dzień 31.12.2021 – 10.800.000,00zł.
- 5) Kredyt w Nadobrzański Bank Spółdzielczy w Rakoniewicach – kwota 14.000.000,00zł., spłata w latach 2020 – 2031, oprocentowanie WIBOR 1M + marża 0,59% - zadłużenie na 31.XII.2021 – 14.000.000,00zł.

JST ustalając na lata 2022 – 2025 relację spłaty zobowiązań o której

Ponadto w latach 2001 – 2009 gmina udzieliła poręczeń dla spółek za 100% udziałem Gminy Świebodzin.

- 1) Świebodzińskie Towarzystwo Budownictwa Społecznego sp. z o.o. na rozwój budownictwa mieszkalnego, łączna kwota 1.050.000,00zł. w Banku Gospodarstwa Krajowego - poręczenie wygasa z rokiem 2030.

Na dzień 31 XII 2021 roku łączna kwota poręczeń wynosi: 329.102,00zł.

Po dokonaniu obliczeń, przyjęte w prognozie założenia zapewniają spełnienie wymogów ustawy odnośnie relacji obsługi zadłużenia.

Mając powyższe na względzie zaplanowane wartości dochodów, wydatków, a także przychodów i rozchodów pozwalają na ocenę perspektyw utrzymania płynności finansowej w przyszłości i przedstawiają obraz sytuacji w zakresie kształtowania się płynności budżetu.

W uchwale zawarto upoważnienie dla Burmistrza do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna do zapewnienia działań Gminy Świebodzin i z których płatności wykraczają poza roku budżetowy do kwoty 6.000.000,00zł, jednocześnie przekazano uprawnienia do zaciągania zobowiązań, o których mowa w ust. 1 lit. „b” kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy Świebodzin. Suma z tytułu zaciągniętych zobowiązań z tytułu umów podpisanych przez dyrektorów jednostek budżetowych, które wykraczają poza tok budżetowy nie może przekroczyć kwoty 3.000.000,00zł.