

**Uchwała Nr VIII/44/2024
Rady Gminy Świedziebnia
z dnia 30 grudnia 2024 r.**

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Świedziebnia na lata 2025–2032

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2024 r., poz. 1465 i poz. 1572), art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6, art. 232 ust. 2 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2024 r., poz. 1530 z późn. zm.), uchwała się, co następuje:

§ 1. Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Świedziebnia na lata 2025-2032 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2025-2032, zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.

§ 2. Określa się wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2024-2025 zgodnie z załącznikiem nr 2 do uchwały.

§ 3. Upoważnia się Wójta Gminy do:

- 1) zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć określonych w załączniku nr 2 do uchwały;
- 2) zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy;
- 3) przekazania uprawnień w zakresie zaciągania zobowiązań, określonych w § 3 pkt 2 uchwały, kierownikom jednostek organizacyjnych;
- 4) dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięcia finansowego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, w związku ze zmianami w realizacji tego przedsięwzięcia, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową.

§ 4. Traci moc Uchwała nr XLVII/262/2023 Rady Gminy Świedziebnia z dnia 22 grudnia 2023 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Świedziebnia na lata 2024-2032.

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2025 roku i podlega ogłoszeniu w sposób zwyczajowo przyjęty.

Przewodniczący Rady

Paweł Boruszkowski

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 Nr VIII/44/2024 zdnia 30 grudnia 2024 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Świdziebnia na lata 2025-2032

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⁾	w tym:		ze sprzedaży majątku ^x	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
Wykonanie 2018	24 816 843,26	23 353 279,47	1 919 673,00	8 475,77	9 893 600,00	8 907 588,20	2 623 942,50	525 985,08	1 463 563,79	35 589,00	1 427 974,79
Wykonanie 2019	27 357 249,95	25 802 836,13	2 755 477,00	12 820,73	10 474 482,00	9 807 310,08	2 752 746,32	566 229,25	1 554 413,82	70 504,00	1 483 909,82
Wykonanie 2020	28 043 017,52	27 235 476,82	2 579 889,00	7 608,44	10 556 535,00	10 797 657,96	3 293 786,42	675 062,07	807 540,70	7 098,00	800 442,70
Wykonanie 2021	31 637 914,03	27 503 926,53	2 507 348,00	13 237,71	10 618 264,00	10 799 800,83	3 565 275,99	695 742,77	4 133 987,50	774,00	4 133 037,10
Wykonanie 2022	36 303 552,04	33 606 393,81	5 153 432,57	13 200,00	10 557 597,00	13 305 809,92	4 576 354,32	729 059,41	2 697 158,23	2 263,00	2 694 895,23
Wykonanie 2023	34 820 116,77	27 880 423,42	2 387 897,00	20 466,00	13 274 489,25	6 407 090,22	5 790 480,95	762 837,00	6 939 693,35	52 693,35	6 887 000,00
Plan 3 kw. 2024	33 759 371,58	28 694 543,66	3 981 102,00	21 039,00	13 634 020,00	6 437 519,28	4 620 863,38	750 000,00	5 064 827,92	0,00	5 064 827,92
Wykonanie 2024	37 615 399,08	32 100 679,40	4 432 972,00	21 039,00	14 287 150,00	8 154 940,09	5 204 578,31	750 000,00	5 514 719,68	0,00	5 514 719,68
2025	38 711 754,51	31 153 074,88	11 421 149,74	117 948,22	10 709 102,58	3 988 231,65	4 916 642,69	870 000,00	7 558 679,63	0,00	7 558 679,63
2026	32 399 197,88	32 399 197,88	11 877 995,73	122 666,15	11 137 466,68	4 147 760,92	5 113 308,40	904 800,00	0,00	0,00	0,00
2027	33 371 173,81	33 371 173,81	12 234 335,60	126 346,13	11 471 590,68	4 272 193,74	5 266 707,66	931 944,00	0,00	0,00	0,00
2028	34 205 453,16	34 205 453,16	12 540 193,99	129 504,79	11 758 380,45	4 378 998,59	5 398 375,34	955 242,60	0,00	0,00	0,00
2029	34 889 562,22	34 889 562,22	12 790 997,87	132 094,88	11 993 548,06	4 466 578,56	5 506 342,85	974 347,45	0,00	0,00	0,00
2030	35 587 353,46	35 587 353,46	13 046 817,83	134 736,78	12 233 419,02	4 555 910,13	5 616 469,70	993 834,40	0,00	0,00	0,00
2031	36 299 100,54	36 299 100,54	13 307 754,19	137 431,52	12 478 087,40	4 647 028,33	5 728 799,10	1 013 711,09	0,00	0,00	0,00

2032	37 025 082,54	37 025 082,54	13 573 909,27	140 180,15	12 727 649,15	4 739 968,90	5 843 375,07	1 033 985,31	0,00	0,00	0,00
------	---------------	---------------	---------------	------------	---------------	--------------	--------------	--------------	------	------	------

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:				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 ^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			
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 2018	26 291 330,50	21 782 332,07	8 643 319,59	0,00	0,00	165 091,20	0,00	0,00	0,00	4 508 998,43	4 508 998,43	28 000,00
Wykonanie 2019	25 826 873,49	23 490 694,35	9 392 983,33	0,00	0,00	175 752,58	0,00	0,00	0,00	2 336 179,14	2 330 179,14	6 000,00
Wykonanie 2020	25 356 251,87	23 955 254,34	9 015 031,26	0,00	0,00	103 189,58	0,00	0,00	0,00	1 400 997,53	1 400 997,53	157 520,00
Wykonanie 2021	28 801 118,56	25 172 850,19	9 986 989,40	0,00	0,00	66 190,71	0,00	0,00	0,00	3 628 268,37	3 628 268,37	862 211,63
Wykonanie 2022	35 909 806,83	29 500 179,67	10 657 805,17	0,00	0,00	262 631,21	0,00	0,00	0,00	6 409 627,16	6 409 627,16	0,00
Wykonanie 2023	40 602 410,89	24 926 198,20	11 922 102,03	0,00	0,00	432 507,29	0,00	0,00	0,00	15 676 212,69	15 676 212,69	388 773,44
Plan 3 kw. 2024	33 960 696,22	29 216 500,13	13 640 632,86	0,00	0,00	580 000,00	0,00	0,00	0,00	4 744 196,09	4 744 196,09	831 901,09
Wykonanie 2024	36 053 046,81	32 071 507,22	14 618 921,11	0,00	0,00	580 000,00	0,00	0,00	0,00	3 981 539,59	3 981 539,59	681 901,09
2025	41 081 798,79	30 601 027,15	16 147 335,00	0,00	0,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00	10 480 771,64	10 480 771,64	675 729,14
2026	31 489 197,88	31 357 068,24	16 631 755,05	0,00	0,00	330 000,00	0,00	0,00	0,00	132 129,64	132 129,64	0,00
2027	32 521 173,81	31 957 880,28	17 130 707,70	0,00	0,00	245 000,00	0,00	0,00	0,00	563 293,53	563 293,53	0,00
2028	33 355 453,16	32 505 702,29	17 558 975,39	0,00	0,00	190 000,00	0,00	0,00	0,00	849 750,87	849 750,87	0,00
2029	34 039 562,22	32 962 016,34	17 910 154,90	0,00	0,00	130 000,00	0,00	0,00	0,00	1 077 545,88	1 077 545,88	0,00
2030	35 187 353,46	33 488 656,66	18 268 358,00	0,00	0,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	1 698 696,80	1 698 696,80	0,00
2031	35 999 100,54	34 087 029,80	18 633 725,16	0,00	0,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	1 912 070,74	1 912 070,74	0,00
2032	36 825 082,54	34 727 970,39	19 006 399,66	0,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	2 097 112,15	2 097 112,15	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: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym: 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 2018	-1 474 487,24	0,00	5 426 653,50	2 000 000,00	1 474 487,20	0,00	0,00	3 426 653,50	1 715 000,00
Wykonanie 2019	1 530 376,46	0,00	3 265 916,26	0,00	0,00	0,00	0,00	3 265 916,26	0,00
Wykonanie 2020	2 686 765,65	0,00	4 051 292,72	0,00	0,00	9 493,36	0,00	4 041 799,36	0,00
Wykonanie 2021	2 836 795,47	0,00	5 943 058,37	0,00	0,00	8 254,77	0,00	5 934 803,60	0,00
Wykonanie 2022	393 745,21	0,00	10 129 853,84	2 000 000,00	0,00	2 898,97	0,00	8 126 954,87	0,00
Wykonanie 2023	-5 782 294,12	0,00	13 914 249,46	4 040 650,41	4 040 650,41	164 443,78	164 443,78	9 709 155,27	1 577 199,93
Plan 3 kw. 2024	-201 324,64	0,00	5 091 975,05	1 000 000,00	0,00	240 510,24	201 324,64	3 851 464,81	0,00
Wykonanie 2024	1 562 352,27	0,00	3 328 298,14	0,00	0,00	240 510,24	0,00	3 087 787,90	0,00
2025	-2 370 044,28	0,00	3 220 044,28	1 000 000,00	1 000 000,00	10 000,00	10 000,00	2 210 044,28	1 360 044,28
2026	910 000,00	910 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	850 000,00	850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	850 000,00	850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	850 000,00	850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	200 000,00	200 000,00	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:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym:		Spłaty 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 spłaty 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 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	686 250,00	686 250,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	745 879,45	745 879,45	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	795 000,00	795 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	650 000,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	650 000,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2024	0,00	0,00	0,00	0,00	4 890 650,41	4 890 650,41	4 040 650,41	4 040 650,41	0,00
Wykonanie 2024	0,00	0,00	0,00	0,00	4 890 650,41	4 890 650,41	4 040 650,41	4 040 650,41	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	850 000,00	850 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	910 000,00	910 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	850 000,00	850 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	850 000,00	850 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	850 000,00	850 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00	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:	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			kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^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						
		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	
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	0,00	6 700 000,00	0,00	1 570 947,40	4 997 600,90	
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	5 955 000,00	0,00	2 312 141,78	5 578 058,04	
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	5 160 000,00	0,00	3 280 222,48	7 331 515,20	
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	4 510 000,00	0,00	2 331 076,34	8 274 134,71	
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	5 860 000,00	0,00	4 106 214,14	12 236 067,98	
Wykonanie 2023	x	x	x	x	0,00	0,00	9 100 650,41	0,00	2 954 225,22	12 827 824,27	
Plan 3 kw. 2024	x	x	x	x	0,00	0,00	5 210 000,00	0,00	-521 956,47	3 570 018,58	
Wykonanie 2024	x	x	x	x	0,00	0,00	4 210 000,00	0,00	29 172,18	3 357 470,32	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 360 000,00	0,00	552 047,73	2 772 092,01	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	3 450 000,00	0,00	1 042 129,64	1 042 129,64	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	2 600 000,00	0,00	1 413 293,53	1 413 293,53	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	1 750 000,00	0,00	1 699 750,87	1 699 750,87	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	900 000,00	0,00	1 927 545,88	1 927 545,88	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	500 000,00	0,00	2 098 696,80	2 098 696,80	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	200 000,00	0,00	2 212 070,74	2 212 070,74	
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 297 112,15	2 297 112,15	

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 2018	0,00%	x	12,48%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	15,77%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	x	20,97%	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	x	14,51%	x	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	x	21,52%	x	x	x	x
Wykonanie 2023	0,00%	x	16,28%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2024	0,00%	0,17%	0,17%	x	x	x	x
Wykonanie 2024	0,00%	2,55%	2,55%	x	x	x	x
2025	4,79%	3,69%	x	14,53%	14,87%	TAK	TAK
2026	4,39%	4,86%	x	13,16%	13,50%	TAK	TAK
2027	3,76%	5,70%	x	11,67%	12,01%	TAK	TAK
2028	3,49%	6,34%	x	9,50%	9,84%	TAK	TAK
2029	3,22%	6,76%	x	8,33%	8,67%	TAK	TAK
2030	1,51%	6,99%	x	6,22%	6,56%	TAK	TAK
2031	1,07%	7,12%	x	4,93%	5,27%	TAK	TAK
2032	0,68%	7,18%	x	5,92%	5,92%	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			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
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	1 131 074,79	1 131 074,79	1 131 074,79	31 443,48	31 443,48	29 871,76
Wykonanie 2019	68 788,20	68 788,20	68 788,20	1 441 609,82	1 441 609,82	1 441 609,82	32 153,22	32 153,22	20 230,66
Wykonanie 2020	140 394,00	140 394,00	139 804,53	186 238,70	186 238,70	186 238,70	140 665,94	140 665,94	139 804,53
Wykonanie 2021	15 032,00	15 032,00	15 032,00	1 697 614,10	1 697 614,10	1 697 614,10	40 181,52	40 181,52	15 032,00
Wykonanie 2022	186 066,64	186 066,64	186 066,64	131 718,23	131 718,23	131 718,23	184 197,59	184 197,59	155 713,22
Wykonanie 2023	12 000,02	12 000,02	12 000,02	0,00	0,00	0,00	68 902,74	68 902,74	68 725,02
Plan 3 kw. 2024	199 359,08	199 359,08	165 276,21	4 410 751,92	4 410 751,92	4 367 718,79	179 385,00	179 385,00	145 302,13
Wykonanie 2024	180 895,08	180 895,08	169 320,09	4 868 397,92	4 868 397,92	4 856 883,92	181 456,85	181 456,85	149 346,01
2025	213 286,65	213 286,65	186 598,70	4 132 109,63	4 132 109,63	4 104 770,37	213 286,65	213 286,65	186 598,70
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 ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
			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 2018	3 286 663,48	3 286 663,48	381 134,00	74 471,20	487,20	73 984,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	546 339,14	546 339,14	184 521,30	4 025,28	359,44	3 665,84	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	17 047,89	17 047,89	14 490,70	5 229,13	2 671,94	2 557,19	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	1 976 181,63	1 976 181,63	1 671 731,70	40 994,33	39 773,25	1 221,08	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	61 039,12	61 039,12	39 906,38	521 229,52	47 808,63	473 420,89	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	5 318 288,39	5 318 288,39	3 657 541,27	7 445 728,51	65 537,78	7 380 190,73	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2024	1 962 263,00	1 962 263,00	1 419 129,87	3 048 225,74	391 624,41	2 656 601,33	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2024	1 796 371,00	1 796 371,00	1 284 757,00	3 280 442,09	573 081,26	2 707 360,83	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	5 115 892,00	5 115 892,00	4 104 770,37	4 214 756,29	305 536,65	3 909 219,64	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											
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾	
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x					wyплаты z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x
					dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x	w tym:						
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 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	55 444,18	
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	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	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	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2031	0,00	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	

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu spłaty 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.

^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 Nr VIII/44/2024 z dnia 30 grudnia 2024 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2025-2032

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				4 817 740,94	4 214 756,29	0,00	0,00	0,00	4 214 756,29
1.a	- wydatki bieżące				526 493,50	305 536,65	0,00	0,00	0,00	305 536,65
1.b	- wydatki majątkowe				4 291 247,44	3 909 219,64	0,00	0,00	0,00	3 909 219,64
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:				611 235,50	369 178,65	0,00	0,00	0,00	369 178,65
1.1.1	- wydatki bieżące				372 743,50	213 286,65	0,00	0,00	0,00	213 286,65
1.1.1.1	Cyberbezpieczny samorząd - Podniesienie poziomu bezpieczeństwa w Urzędzie Gminy Świdziebnia i w jednostce podległej GOPS w Świdziebni	Urząd Gminy w Świdziebni - Organ	2024	2025	179 385,00	140 464,00	0,00	0,00	0,00	140 464,00
1.1.1.2	Poprawa jakości wychowania przedszkolnego - Poprawa jakości wychowania przedszkolnego	SZKOŁA PODSTAWOWA IM. PPOR. PIOTRA WYSOCKIEGO W ŚWIEDZIEBNI	2024	2025	193 358,50	72 822,65	0,00	0,00	0,00	72 822,65
1.1.2	- wydatki majątkowe				238 492,00	155 892,00	0,00	0,00	0,00	155 892,00
1.1.2.1	Cyberbezpieczny samorząd - Podniesienie poziomu bezpieczeństwa w Urzędzie Gminy Świdziebnia i w jednostce podległej GOPS w Świdziebni	Urząd Gminy w Świdziebni - Organ	2024	2025	226 492,00	143 892,00	0,00	0,00	0,00	143 892,00
1.1.2.2	Poprawa jakości wychowania przedszkolnego - Poprawa jakości wychowania przedszkolnego	SZKOŁA PODSTAWOWA IM. PPOR. PIOTRA WYSOCKIEGO W ŚWIEDZIEBNI	2024	2025	12 000,00	12 000,00	0,00	0,00	0,00	12 000,00
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				4 206 505,44	3 845 577,64	0,00	0,00	0,00	3 845 577,64
1.3.1	- wydatki bieżące				153 750,00	92 250,00	0,00	0,00	0,00	92 250,00
1.3.1.1	Sporządzenie planu ogólnego Gminy Świdziebnia - Sporządzenie planu ogólnego Gminy Świdziebnia	Urząd Gminy w Świdziebni - Organ	2024	2025	153 750,00	92 250,00	0,00	0,00	0,00	92 250,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				4 052 755,44	3 753 327,64	0,00	0,00	0,00	3 753 327,64
1.3.2.1	Rozbudowa drogi powiatowej na odcinku Świdziebnia - Janowo o długości ok. 2,30 km (dotacje dla Powiatu Brodnickiego) - Rozbudowa drogi powiatowej na odcinku Świdziebnia - Janowo o długości ok. 2,30 km (dotacje dla Powiatu Brodnickiego)	Urząd Gminy w Świdziebni - Organ	2024	2025	116 987,44	15 229,14	0,00	0,00	0,00	15 229,14
1.3.2.2	Modernizacja istniejącego oświetlenia na terenie Gminy Świdziebnia - Modernizacja istniejącego oświetlenia na terenie Gminy Świdziebnia	Urząd Gminy w Świdziebni - Organ	2024	2025	212 790,00	202 150,50	0,00	0,00	0,00	202 150,50

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.3	Poprawa infrastruktury wodno-kanalizacyjnej oraz efektywności energetycznej w Gminie Świdziebnia - Poprawa infrastruktury wodno-kanalizacyjnej oraz efektywności energetycznej w Gminie Świdziebnia	Urząd Gminy w Świdziebni - Organ	2024	2025	2 200 000,00	2 180 000,00	0,00	0,00	0,00	2 180 000,00
1.3.2.4	Etap I: Opracowanie dokumentacji, prac konserwatorskich oraz remontowo-budowlanych w Kościele pw. Najświętszej Marii Panny w Księżm oraz Etap II: Wykonanie prac konserwatorskich oraz remontowo-budowlanych w Kościele pw. Najświętszej Marii Panny w Księżm (dotacje dla Parafii w Świdziebni) - Etap I: Opracowanie dokumentacji, prac konserwatorskich oraz remontowo-budowlanych w Kościele pw. Najświętszej Marii Panny w Księżm oraz Etap II: Wykonanie prac konserwatorskich oraz remontowo-budowlanych w Kościele pw. Najświętszej Marii Panny w Księżm (dotacje dla Parafii w Świdziebni)	Urząd Gminy w Świdziebni - Organ	2024	2025	664 000,00	510 500,00	0,00	0,00	0,00	510 500,00
1.3.2.5	Modernizacja kompleksu sportowego „Moje Boisko-Orlik 2012” i bieżni prostej w Świdziebni - Modernizacja kompleksu sportowego „Moje Boisko-Orlik 2012” i bieżni prostej w Świdziebni	Urząd Gminy w Świdziebni - Organ	2024	2025	858 978,00	845 448,00	0,00	0,00	0,00	845 448,00

Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Świdziebnia na lata 2025-2032

Zgodnie z ustawą o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 r. jednostki samorządu terytorialnego są zobowiązane do sporządzania wieloletniej prognozy finansowej (WPF).

Zgodnie z założeniami ustawodawcy WPF jest wdrażana w celu:

- prowadzenia bardziej racjonalnej gospodarki środkami publicznymi,
- zwiększenia wiarygodności, przejrzystości i przewidywalności polityki finansowej,
- możliwości przeprowadzenia oceny sytuacji finansowej jednostki samorządu terytorialnego przez organy tej jednostki, jej mieszkańców, instytucje finansowe, organy nadzoru, ale przede wszystkim w celu dokonania analizy możliwości inwestycyjnych jednostki samorządu terytorialnego oraz oceny jej zdolności kredytowej.

Pierwszym etapem w procesie tworzenia WPF jest szacowanie wszystkich dochodów gminy oraz porównanie ich ze wszystkimi wydatkami bieżącymi niezbędnymi do zapewnienia funkcjonowania gminy. Różnica między dochodami ogółem i wydatkami bieżącymi (bez obsługi długu) powiększona o kwoty przychodów z tytułu nadwyżki budżetowej z lat poprzednich i wolnych środków, stanowi pulę środków, która może być przeznaczona na dwa cele: spłatę i obsługę długu lub inwestycje. Im więcej środków finansowych gmina przeznacza na spłatę długu i jego obsługę, tym mniej na nowe inwestycje.

Przedłożona WPF obejmuje lata 2018-2023, plan na III kwartał 2024 roku, jak również przewidywane wykonanie roku 2024 – jako materiał porównawczy, rok 2025 jako rok bazowy. W WPF prognoza spłaty długu została ujęta do roku 2032, tj. na okres spłaty zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia kredytów i pożyczek.

Prognozowanie dochodów budżetu gminy jest utrudnione ze względu na to, że większość dochodów gminy bezwzględnie należy wprowadzić na podstawie informacji od dysponentów środków bez wpływu na dalsze kształtowanie się dochodów z dotacji i subwencji.

Głównymi dochodami gminy są:

1. Subwencje, które gmina otrzymuje z Ministerstwa Finansów.
2. Dotacje, które gmina otrzymuje z budżetu państwa od Wojewody Kujawsko - Pomorskiego w Bydgoszczy i z Krajowego Biura Wyborczego w Toruniu.
3. Dochody własne – wśród których największy udział stanowią udziały w podatku PIT i CIT, które w 2025 roku stanowią 70% dochodów własnych. Pozostałe dochody własne to głównie dochody podatkowe, dochody z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi, wpływy ze sprzedaży wody i za odbiór ścieków.

Wartości przyjęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2025-2032 są zgodne z uchwałą budżetową Gminy Świdziebnia na 2025 rok.

Plan dochodów z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych i w podatku dochodowym od osób prawnych oraz plan dochodów z tytułu subwencji ogólnej wprowadzono na podstawie informacji z Ministerstwa Finansów - pismo nr ST3.4750.14.2024 z dnia 14 października 2024 r., w tym:

- dochody z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych: 11.421.149,74 zł;
- dochody z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób prawnych: 117.948,22 zł;
- dochody z tytułu subwencji ogólnej: 10.039.030,62 zł;
- dochody z tytułu rezerwy na uzupełnienie dochodów jst: 670.071,96 zł.

Dotacje na zadania zlecone i dofinansowanie zadań własnych od Wojewody Kujawsko - Pomorskiego przyjęto w kwocie 3.773.898,00 zł na podstawie pisma nr WFB.I.3110.4.17.2024 z dnia 24 października 2024 r.

Dotację na zadanie zlecone w kwocie 1.047,00 zł przyjęto na podstawie zawiadomienia z Krajowego Biura Wyborczego Delegatury w Toruniu - pismo nr DTR.3113.21.2024 z dnia 22 października 2024 roku.

Dochody podatkowe na 2025 rok zaplanowano na podstawie obliczeń dokonanych przez pracowników wymiaru i windykacji podatku z uwzględnieniem planowanych podwyżek stawek podatkowych.

Dochody z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi na 2025 rok planuje się na podstawie obliczeń dokonanych przez pracownika merytorycznie odpowiedzialnego.

Dochody niepodatkowe (woda, ścieki itp.) na 2025 rok planuje się na podstawie obliczeń pracowników merytorycznie odpowiedzialnych i przewidywanego wykonania roku 2024 z uwzględnieniem planowanych zmian stawek.

Dotację w kwocie 140.464,00 zł na realizację zadania bieżącego planuje się na podstawie zawartej umowy o powierzenie grantu na realizację projektu „Cyberbezpieczny Samorząd” – podniesienie poziomu bezpieczeństwa w Urzędzie Gminy Świdziebni i w jednostce podległej GOPS w Świdziebni – dofinansowanie ze środków z Unii Europejskiej 81% i z budżetu państwa 19%.

Dotację w kwocie 72.822,65 zł na realizację zadania bieżącego planuje się na podstawie zawartej umowy na realizację projektu „Poprawa jakości wychowania przedszkolnego” – dofinansowanie ze środków z Unii Europejskiej.

W kolejnych latach prognozy biorąc pod uwagę wskaźniki makroekonomiczne planuje się wzrost dochodów bieżących na następującym poziomie:

- w 2026 roku – 4%
- w 2027 roku - 3%
- w 2028 roku - 2,5%
- w kolejnych latach 2029-2032 - 2%.

W 2025 roku planuje się dochody majątkowe w wysokości 7.558.679,63 zł, w tym:

- planowana dotacja ze środków europejskich w ramach Perspektywy Finansowej 2021-2027, na dofinansowanie budowy i modernizacji infrastruktury wodno-kanalizacyjnej oraz poprawy efektywności energetycznej w Gminie Świdziebni, której realizacja planowana jest w 2025 roku pod warunkiem uzyskania wnioskowanego dofinansowania – 2.000.000,00 zł

- planowane dofinansowanie z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na poprawę infrastruktury wodno-kanalizacyjnej oraz efektywności energetycznej w Gminie Świdziebni - 1.995.000,00 zł,

- planowane dofinansowanie ze środków z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg na przebudowę części drogi gminnej nr 080908C Michałki - Michałki Wieś w miejscowości Michałki – 334.890,00 zł,

- planowana dotacja ze środków europejskich w ramach Perspektywy Finansowej 2021-2027, na dofinansowanie kompleksowej modernizacji energetycznej komunalnego budynku mieszkalnego - termomodernizacji budynku po byłej szkole w Dzierznie, której realizacja planowana jest w 2025 roku pod warunkiem uzyskania wnioskowanego dofinansowania – 1.342.711,51 zł,

- planowane dofinansowanie ze środków europejskich i z budżetu państwa na realizację projektu „Cyberbezpieczny Samorząd” – podniesienie poziomu bezpieczeństwa w Urzędzie Gminy Świdziebni i jednostki podległej GOPS w Świdziebni – 143.892,00 zł,

- planowane dofinansowanie ze środków europejskich na realizację projektu „Poprawa jakości wychowania przedszkolnego” – zakup wyposażenia gabinetu do terapii sensorycznej – 12.000,00 zł,

- planowana dotacja ze środków europejskich w ramach Perspektywy Finansowej 2021-2027, na dofinansowanie renowacji Parku w Świdziebni, której realizacja planowana jest w 2025 roku pod warunkiem uzyskania wnioskowanego dofinansowania – 633.506,12 zł,

- planowane dofinansowanie z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na modernizację istniejącego oświetlenia na terenie Gminy Świdziebni – 167.280,00 zł,

- planowane dofinansowanie z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków na wykonanie prac konserwatorskich oraz remontowo-budowlanych w Kościele pw. Najświętszej Marii Panny w Księżym – Etap II – 500.000,00 zł,

- planowane dofinansowanie ze środków z Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej na modernizację kompleksu sportowego „Moje Boisko-Orlik 2012” i bieżni prostej w Świdziebni – 429.400,00 zł.

W latach następnych prognozy brak podstaw do wprowadzenia planu dochodów majątkowych.

Gmina będzie czyniła starania o pozyskanie środków na zadania inwestycyjne ze źródeł zewnętrznych.

Ze względu na ograniczone dochody z tytułu subwencji i udziałów w ostatnich latach i rosnące koszty funkcjonowania jednostek, planuje się wzrost wydatków w możliwie oszczędny sposób w 2025 roku i w kolejnych latach prognozy.

Plan wydatków na wynagrodzenia na 2025 rok planuje się na podstawie przewidywanego wynagrodzenia z miesiąca grudnia 2024 r. z uwzględnieniem odpraw emerytalnych, nagród jubileuszowych, wzrostu dodatków stażowych i minimalnego wynagrodzenia oraz pozostałych planowanych zmian.

Obligatoryjne wydatki bieżące na 2025 rok - prognozuje się na poziomie przewidywanego wykonania roku 2024 roku, uwzględniając planowany wskaźnik inflacji oraz wydatki jednorazowe, zapewniając ciągłość funkcjonowania jednostek.

Wydatki na obsługę długu planuje się według planowanego stanu zadłużenia i planowanego poziomu oprocentowania kredytów i pożyczek: w 2025 roku - 8,5%, w 2026 roku - 7,5% i w kolejnych latach 2027-2032 - 7%.

W kolejnych latach prognozy biorąc pod uwagę wskaźniki makroekonomiczne planuje się wzrost wydatków bieżących, poza wydatkami na obsługę długu, na następującym poziomie:

- w 2026 roku - 4%
- w 2027 roku - 3%
- w 2028 roku - 2,5%
- w kolejnych latach 2029-2032 - 2%.

Przy planowaniu wydatków wzięto pod uwagę przedsięwzięcia i skalkulowano do tego niezbędne środki, a także uwzględniono źródła finansowania tych przedsięwzięć.

Planuje się, że budżet Gminy Świdziebnia w 2025 roku zamknie się deficytem w wysokości 2.370.044,28 zł, którego źródło pokrycia będą stanowiły:

- przychody z zaciągniętych kredytów i pożyczek w kwocie 1.000.000,00 zł,
- niewykorzystane środki pieniężne na rachunku bieżącym budżetu, wynikające z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w kwocie 10.000,00 zł,
- wolne środki jako nadwyżka środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu jednostki samorządu terytorialnego, w tym wynikających z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych: 1.360.044,28 zł.

W kolejnych latach 2026-2032 planuje się nadwyżki budżetowe, które w całości będą przeznaczone na spłatę zaciągniętych zobowiązań.

Na 2025 rok zaplanowano przychody w wysokości 3.220.044,28 zł, na które składają się:

- zaciągnięte kredyty i pożyczki: 1.000.000,00 zł,
- niewykorzystane środki pieniężne na rachunku bieżącym budżetu, wynikające z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach: 10.000,00 zł,
- wolne środki jako nadwyżka środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu jednostki samorządu terytorialnego, w tym wynikających z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych: 2.210.044,28 zł.

W 2025 r. zaplanowano rozchody z budżetu Gminy Świdziebnia w wysokości 850.000,00 zł z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek.

Źródłem spłaty zobowiązań w 2025 roku będą:

- wolne środki jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu jednostki samorządu terytorialnego, w tym wynikających z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych: 850.000,00 zł.

Planowana kwota długu na koniec 2024 roku wynosi 4.210.000,00 zł. Planowana kwota długu w 2025 roku pomniejszy się o kwotę 850.000,00 zł tj. o spłaty kredytów i pożyczek oraz powiększy się o kwotę 1.000.000,00 zł z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek, a planowany na koniec 2025 roku stan zadłużenia wynosi 4.360.000,00 zł.

Prognoza długu na dalsze lata 2026-2032 uwzględnia zadłużenie gminy powstałe w latach ubiegłych oraz planowane do zaciągnięcia w 2025 roku i jest przedstawiona aż do całkowitej spłaty długu.

W roku 2025 i w latach następnych WPF jest zachowana relacja określona w art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych.

Załącznik nr 2 – Wykaz przedsięwzięć do WPF:

W ramach przedsięwzięć wykazanych w załączniku nr 2 do uchwały w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Świdziebnia na lata 2025-2032 przyjęto niżej wymienione zadania (przedsięwzięcia):

1. Cyberbezpieczny Samorząd o planowanej wartości 405.877,00 zł.

Przedsięwzięcie planowane jest do realizacji w latach 2024-2025.

Gmina Świdziebnia realizuje projekt „Cyberbezpieczny Samorząd” polegający na podniesieniu poziomu bezpieczeństwa w Urzędzie Gminy Świdziebnia i w jednostce podległej - GOPS w Świdziebni. Jest to projekt finansowany ze środków z Unii Europejskiej 81% i z budżetu państwa 19%. W ramach zadania planowane są wydatki bieżące i majątkowe.

Limit wydatków na 2025 rok planuje się w wysokości 284.356,00 zł.

Celem przedsięwzięcia jest podniesienie poziomu bezpieczeństwa oraz wzmocnienie infrastruktury IT i zabezpieczeń sieci.

2. Sporządzenie planu ogólnego Gminy Świdziebnia o planowanej wartości 153.750,00 zł.

Przedsięwzięcie planowane jest do realizacji w latach 2024-2025.

Realizacja zadania i płatności są rozłożone na lata 2024-2025.

Limit wydatków na 2025 rok planuje się w wysokości 92.250,00 zł.

Celem przedsięwzięcia jest sporządzenie planu ogólnego Gminy Świdziebnia.

3. Rozbudowa drogi powiatowej na odcinku Świdziebnia - Janowo o długości około 2,30 km o planowanej wartości 116.987,44 zł.

Zadanie jest realizowane przez Powiat Brodnicki.

Przedsięwzięcie planowane jest do realizacji w latach 2024-2025.

Gmina Świdziebnia udziela pomocy finansowej w formie dotacji celowych dla Powiatu Brodnickiego. Dotacja przekazywana w 2025 r. planowana jest w wysokości 15.229,14 zł.

Celem przedsięwzięcia jest rozbudowa drogi powiatowej na odcinku Świdziebnia - Janowo o długości około 2,30 km, znajdującej się na terenie Gminy Świdziebnia.

4. Modernizacja istniejącego oświetlenia na terenie Gminy Świdziebnia o planowanej wartości 212.790,00 zł.

Przedsięwzięcie planowane jest do realizacji w latach 2024-2025.

Realizacja zadania i planowane wydatki są rozłożone na lata 2024-2025.

Limit wydatków na 2025 rok planowany jest w wysokości 202.150,50 zł.

Celem przedsięwzięcia jest modernizacja istniejącego oświetlenia na terenie Gminy Świdziebnia (wymiana lamp na energooszczędne).

5. Poprawa infrastruktury wodno-kanalizacyjnej oraz efektywności energetycznej w Gminie Świdziebnia o planowanej wartości 2.200.000,00 zł.

Przedsięwzięcie planowane jest do realizacji w latach 2024-2025.

Realizacja zadania i planowane wydatki są rozłożone na lata 2024-2025.

Limit wydatków na 2025 rok planowany jest w wysokości 2.180.000,00 zł.

Celem przedsięwzięcia jest poprawa infrastruktury wodno-kanalizacyjnej oraz efektywności energetycznej w Gminie Świdziebnia.

6. Zadanie realizowane w dwóch etapach: Etap I: Opracowanie dokumentacji, prac konserwatorskich oraz remontowo-budowlanych w Kościele pw. Najświętszej Marii Panny w Księżm oraz Etap II: Wykonanie prac konserwatorskich oraz remontowo-budowlanych w Kościele pw. Najświętszej Marii Panny w Księżm" o planowanej wartości 664.000,00 zł.

Zadanie będzie realizowane przez Parafię w Świdziebni.

Przedsięwzięcie planowane jest do realizacji w latach 2024-2025.

Gmina Świdziebnia udziela pomocy finansowej w formie dotacji dla Parafii w Świdziebni. Dotacja przekazywana w 2025 r. planowana jest w wysokości 510.500,00 zł (kwota 500.000,00 zł planowana jest ze środków z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków).

Celem przedsięwzięcia jest opracowanie dokumentacji oraz wykonanie prac konserwatorskich i remontowo-budowlanych w Kościele pw. Najświętszej Marii Panny w Księżm.

7. Modernizacja kompleksu sportowego „Moje Boisko-Orlik 2012” i bieżni prostej w Świdziebni” o planowanej wartości 858.978,00 zł.

Przedsięwzięcie planowane jest do realizacji w latach 2024-2025.

Realizacja zadania i planowane wydatki są rozłożone na lata 2024-2025.

Limit wydatków na 2025 rok planowany jest w wysokości 845.448,00 zł.

Celem przedsięwzięcia jest modernizacja kompleksu sportowego „Moje Boisko-Orlik 2012” i bieżni prostej w Świdziebni.

8. Poprawa jakości wychowania przedszkolnego o planowanej wartości 205.358,50 zł.

Przedsięwzięcie planowane jest do realizacji w latach 2024-2025.

Gmina Świdziebnia realizuje projekt pn. „Poprawa jakości wychowania przedszkolnego” w ramach programu Fundusze Europejskie dla Kujaw i Pomorza 2021-2027 dofinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego.

W ramach zadania planowane są wydatki bieżące i majątkowe.

Limit wydatków na 2025 rok planowany jest w wysokości 84.822,65 zł.

Celem przedsięwzięcia jest poprawa jakości wychowania przedszkolnego w oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych na terenie Gminy Świdziebnia.

Przewodniczący Rady

Paweł Boruszkowski