

**Zarządzenie Nr SK.0050.5.2018**  
**Wójta Gminy Świerzno**  
**z dnia 29 stycznia 2018 r.**

w sprawie zmiany wieloletniej prognozy finansowej Gminy Świerzno na lata 2018-2030.

Na podstawie art. 230 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2017 r. poz. 2077, z późn. zm.) zarządzam co następuje:

§ 1. Ustala się zmianę wieloletniej prognozy finansowej Gminy Świerzno na lata 2018 -2030, zgodnie z załącznikiem Nr 1.

§ 2. Ustala się objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej, o której mowa w § 1 zgodnie z załącznikiem Nr 2.

§ 3. Ustala się planowane i realizowane przedsięwzięcia Gminy Świerzno na lata 2018-2021, zgodnie z załącznikiem Nr 3.

§ 4. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem 29 stycznia 2018 roku.

# Wieloletnia prognoza finansowa 1)

załącznik nr 1 do  
zarządzenia nr zarz SK 0050.5.2018  
z dnia 2018-01-29

Lp	1	w tym:						z tego:			w tym:	
		Docho- dy ogółem x	Docho- dy bieżące x	docho- dy z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	docho- dy z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	Podatki i opłaty 3)	z podatku od nieruchomości	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	Dochody majątkowe x	ze sprzedaży majątku x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
2018	18 760 031,25	15 330 333,25	1 873 689,00	15 000,00	2 538 500,00	970 000,00	4 591 556,00	6 125 278,25	3 429 698,00	800 000,00	2 629 698,00	
2019	20 651 212,00	19 750 000,00	1 850 000,00	15 000,00	3 400 000,00	990 000,00	5 850 000,00	6 700 000,00	901 212,00	100 000,00	801 212,00	
2020	19 550 000,00	19 500 000,00	1 800 000,00	17 000,00	3 400 000,00	990 000,00	4 850 000,00	6 400 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00	
2021	19 500 000,00	19 500 000,00	1 800 000,00	17 000,00	3 400 000,00	990 000,00	4 950 000,00	6 300 000,00	0,00	0,00	0,00	
2022	19 600 000,00	19 600 000,00	1 850 000,00	20 000,00	3 450 000,00	1 000 000,00	5 000 000,00	6 300 000,00	0,00	0,00	0,00	
2023	19 600 000,00	19 600 000,00	1 900 000,00	20 000,00	3 450 000,00	1 000 000,00	5 100 000,00	6 350 000,00	0,00	0,00	0,00	
2024	19 700 000,00	19 700 000,00	1 900 000,00	20 000,00	3 450 000,00	1 000 000,00	5 100 000,00	6 450 000,00	0,00	0,00	0,00	
2025	19 900 000,00	19 900 000,00	1 950 000,00	20 000,00	3 450 000,00	1 000 000,00	5 150 000,00	6 550 000,00	0,00	0,00	0,00	
2026	19 900 000,00	19 900 000,00	1 950 000,00	20 000,00	3 450 000,00	1 000 000,00	5 150 000,00	6 550 000,00	0,00	0,00	0,00	
2027	20 100 000,00	20 100 000,00	2 000 000,00	22 000,00	3 500 000,00	1 050 000,00	5 200 000,00	6 600 000,00	0,00	0,00	0,00	
2028	20 150 000,00	20 150 000,00	2 000 000,00	22 000,00	3 550 000,00	1 100 000,00	5 200 000,00	6 600 000,00	0,00	0,00	0,00	
2029	20 150 000,00	20 150 000,00	2 000 000,00	22 000,00	3 550 000,00	1 100 000,00	5 200 000,00	6 600 000,00	0,00	0,00	0,00	
2030	20 200 000,00	20 200 000,00	2 000 000,00	22 000,00	3 550 000,00	1 100 000,00	5 200 000,00	6 650 000,00	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 2013 r. poz. 885 z póź. zm.) zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się także dla lat wykraczających poza minimalny (4 letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

3) W pozycji wykazuje się kwoty wszystkich podatków i opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego, a nie tylko podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem x	z tego:										Wydatki majątkowe x				
		2	2.1	2.1.1	w tym:		2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	w tym:			2.2			
					z tytułu poręczeń i gwarancji x	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x				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 4)	wydatki na obsługę długu x			odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 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 zacięgniętych na wkład krajowy x
2018	21 342 234,20	16 987 083,25	0,00	0,00	0,00	0,00	235 000,00	235 000,00	0,00	60 000,00	4 355 150,95					
2019	20 301 212,00	16 900 000,00	0,00	0,00	x	x	270 000,00	270 000,00	20 000,00	40 000,00	3 401 212,00					
2020	19 050 000,00	18 300 000,00	0,00	0,00	x	x	255 000,00	210 000,00	0,00	6 000,00	750 000,00					
2021	18 900 000,00	18 500 000,00	0,00	0,00	x	x	240 000,00	190 000,00	0,00	0,00	400 000,00					
2022	19 000 000,00	18 700 000,00	0,00	0,00	x	x	220 000,00	170 000,00	0,00	0,00	300 000,00					
2023	19 000 000,00	18 650 000,00	0,00	0,00	x	x	200 000,00	155 000,00	0,00	0,00	350 000,00					
2024	19 100 000,00	18 800 000,00	0,00	0,00	x	x	170 000,00	135 000,00	0,00	0,00	300 000,00					
2025	19 250 000,00	19 000 000,00	0,00	0,00	x	x	150 000,00	115 000,00	0,00	0,00	250 000,00					
2026	19 200 000,00	19 000 000,00	0,00	0,00	x	x	125 000,00	95 000,00	0,00	0,00	200 000,00					
2027	19 400 000,00	19 150 000,00	0,00	0,00	x	x	100 000,00	75 000,00	0,00	0,00	250 000,00					
2028	19 450 000,00	19 250 000,00	0,00	0,00	x	x	70 000,00	50 000,00	0,00	0,00	200 000,00					
2029	19 450 000,00	19 300 000,00	0,00	0,00	x	x	45 000,00	20 000,00	0,00	0,00	150 000,00					
2030	19 800 000,00	19 400 000,00	0,00	0,00	x	x	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	400 000,00					

4) W pozycji wykazuje się kwoty dla lat budżetowych 2019-2018.

Lp	Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	Przychody budżetu x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x	z tego:						w tym:
					4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	
2018		-2 582 202,95	2 932 202,95	0,00	0,00	1 732 202,95	1 732 202,95	1 200 000,00	850 000,00	0,00	0,00
2019		350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020		500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021		600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022		600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023		600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024		600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025		650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026		700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027		700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028		700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029		700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030		400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5) W pozycji wykazuje się w szczególności kwoty przychodów z tytułu prywatyzacji majątku oraz spłaty pożyczek udzielonych ze środków jednostki.

Wyszególnienie	Rozchody budżetu x	z tego:							Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształconych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		
		5.1	z tego:			5.2	6	7			8.1	8.2
			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy x							
Lp	\$	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2	6	7	8.1	8.2	
2018	350 000,00	350 000,00	150 000,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	7 100 000,00	0,00	-1 656 750,00	75 452,95	
2019	350 000,00	350 000,00	200 000,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	6 750 000,00	0,00	2 850 000,00	2 850 000,00	
2020	500 000,00	500 000,00	200 000,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	6 250 000,00	0,00	1 200 000,00	1 200 000,00	
2021	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 650 000,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	
2022	600 000,00	600 000,00	100 000,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	5 050 000,00	0,00	900 000,00	900 000,00	
2023	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 450 000,00	0,00	950 000,00	950 000,00	
2024	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 850 000,00	0,00	900 000,00	900 000,00	
2025	650 000,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 200 000,00	0,00	900 000,00	900 000,00	
2026	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00	0,00	900 000,00	900 000,00	
2027	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 800 000,00	0,00	950 000,00	950 000,00	
2028	700 000,00	700 000,00	500 000,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	1 100 000,00	0,00	900 000,00	900 000,00	
2029	700 000,00	700 000,00	500 000,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	400 000,00	0,00	850 000,00	850 000,00	
2030	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00	800 000,00	

6) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej (Dz.U. poz. 1456 oraz z 2013 r. poz. 1199) oraz kwoty wykupu obligacji przychodowych.

7) Skorygowanie o siłą obrotową w przekształconych jednostkach powiększenia o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych, zgodnie z art. 242 ustawy.

8) Pomniejszenie wydatków bieżących, zgodnie z art. 36 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, dotyczy lat 2013-2015.

Wskaźnik spłaty zobowiązań											
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 <sup>x</sup>	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń <sup>9)</sup> , obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) x	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) x	9.6	9.6.1	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 wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy x
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 <sup>x</sup>	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń <sup>9)</sup> , obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) x	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) x	9.6	9.6.1	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 wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy x
Wyszczególnienie											
Lp											
2018	3,12%	2,00%	0,00	2,00%	-4,57%	5,49%	13,07%	5,49%	13,07%	TAK	TAK
2019	3,00%	1,74%	0,00	1,74%	14,28%	1,74%	9,32%	1,74%	9,32%	TAK	TAK
2020	3,63%	2,58%	0,00	2,58%	6,39%	3,65%	11,23%	3,65%	11,23%	TAK	TAK
2021	4,05%	4,05%	0,00	4,05%	5,13%	5,37%	5,37%	5,37%	5,37%	TAK	TAK
2022	3,93%	3,42%	0,00	3,42%	4,59%	8,60%	8,60%	8,60%	8,60%	TAK	TAK
2023	3,85%	3,85%	0,00	3,85%	4,85%	5,37%	5,37%	5,37%	5,37%	TAK	TAK
2024	3,73%	3,73%	0,00	3,73%	4,57%	4,86%	4,86%	4,86%	4,86%	TAK	TAK
2025	3,84%	3,84%	0,00	3,84%	4,52%	4,67%	4,67%	4,67%	4,67%	TAK	TAK
2026	3,99%	3,99%	0,00	3,99%	4,52%	4,65%	4,65%	4,65%	4,65%	TAK	TAK
2027	3,86%	3,86%	0,00	3,86%	4,73%	4,54%	4,54%	4,54%	4,54%	TAK	TAK
2028	3,72%	1,24%	0,00	1,24%	4,47%	4,59%	4,59%	4,59%	4,59%	TAK	TAK
2029	3,57%	1,09%	0,00	1,09%	4,22%	4,57%	4,57%	4,57%	4,57%	TAK	TAK
2030	2,08%	2,08%	0,00	2,08%	3,96%	4,47%	4,47%	4,47%	4,47%	TAK	TAK

9) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej oraz wyłączenia związane z emisją obligacji przychodowych. Identyfikacyjne wyłączenia dotyczą pozycji 9.6.1.

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej, 10)	w tym na:	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych									
			10.1	11.1	11.2	11.3	z tego:		11.4	11.5	11.6	
							bieżące	majątkowe				
		Splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego 11)	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	Wydatki inwestycyjne kontynuowane 12)	Nowe wydatki inwestycyjne 13)	Wydatki majątkowe w formie dotacji		
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6		
2018	0,00	0,00	6 549 169,00	1 707 900,00	1 721 544,00	0,00	1 721 544,00	0,00	3 581 150,95	0,00		
2019	350 000,00	350 000,00	6 100 000,00	1 600 000,00	1 259 174,00	0,00	1 259 174,00	0,00	1 259 174,00	0,00		
2020	500 000,00	500 000,00	6 110 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	350 000,00	0,00		
2021	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2022	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2023	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2024	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2025	650 000,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2026	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2027	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2028	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2029	700 000,00	700 000,00	0,00	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	0,00		

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.  
11) W pozycji wykazuje się kwota wydatków w ramach zadań własnych klasyfikowanych w dziale 750 - Administracja publiczna w rozdziałach właściwych dla organów i urzędów /jednostki samorządu terytorialnego 75017 (o 75023).  
12) W pozycji wykazuje się wartość inwestycji rozpoczętych co najmniej w poprzednim roku budżetowym, którego dotyczy kolumna.  
13) W pozycji wykazuje się wartość nowych inwestycji, które planuje się rozpocząć w roku, którego dotyczy kolumna.

Lp	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
	w tym:			w tym:			w tym:		w tym:	
	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2	
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające z realizacji programu, projektu lub zadania 14)	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	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	
2018	168 106,25	158 759,54	0,00	2 629 698,00	2 629 698,00	2 629 698,00	185 106,25	158 759,54	0,00	
2019	0,00	0,00	0,00	801 212,00	801 212,00	801 212,00	0,00	0,00	0,00	
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
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	

14) W pozycji 12.1.1.1, 12.2.1.1, 12.3.2, 12.4.2., 12.5.1, 12.6.1, 12.7.1 oraz 12.8.1. wykazuje się wyłączenie kwoty wynikające z umów na realizację programu, projektu lub zadania zawartych na dzień uchwalenia prognozy, a nieplanowanych do zawarcia w okresie prognozy.



Wyszczególnienie	w tym:		Wydanki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydanki majątkowe na realizację umowy w związku z programem, projektem lub zadaniem finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:	Wydanki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	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	w tym:
	Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1
2018	3 556 150,95	2 629 698,00	2 629 698,00	926 452,95	926 452,95	926 452,95	926 452,95	0,00	0,00
2019	1 259 174,00	801 212,00	801 212,00	457 962,00	457 962,00	457 962,00	457 962,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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

15) Przez program, projekt lub zadanie finansowane w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, należy rozumieć także taki program, projekt lub zadanie przynoszące dochód, dla których poziom finansowania ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, ustala się po odliczeniu uzyskiwanego dochodu obliczonego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącymi takiego programu, projektu lub zadania.

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku						Wyszczególnienie		
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstałe 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	w tym:	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształconych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	Dochoły 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. z 2013 r. poz. 217, z późn. zm.)	Wysockość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej		Wydatki na spłatę zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o dług i jego spłacie						
	14.1 Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	14.2 Kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków budżetu x	14.3 Wydatki zmniejszające dług x	w tym:			14.4 Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu ( m.in. umorzenia, różnice kursowe) x
				14.3.1 spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 x	14.3.2 związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego x	14.3.3 wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
2018	350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	500 000,00	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

\* - informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy po uwzględnieniu zobowiązań samorządu terytorialnego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowy

... w przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, w przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza ustalony limit wydatków na realizację przedsięwzięć wieloletnich.

... w przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, w przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza ustalony limit wydatków na realizację przedsięwzięć wieloletnich.

16) Pozycje sekcji 15 są wykazywane wyłącznie przez jednostki samorządu terytorialnego emulujące obligacje przychodowe.

17) Pozycje sekcji 16 wykazują wyłącznie jednostki objęte procedurą wynikającą z art. 240a lub art. 240b ustawy

Załącznik nr 2  
do zarządzenia nr SK.0050.5.2018  
Wójta Gminy Świerzno  
z dnia 29 stycznia 2018

## **Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Świerzno na lata 2018 - 2030**

**Dokonuje się zmiany wieloletniej prognozy finansowej dostosowując wielkości planowanych dochodów i wydatków do projektu uchwały budżetowej na rok 2018 r.**

**Dotyczy dochodów roku 2018 (lat 2019-2030) wykazanych w poz. 1:**

### **Objaśnienia:**

Dochody roku 2018 przyjęto zgodnie z projektem uchwały budżetowej na wysokości 18.760.031,25 zł, z czego dochody bieżące 15.330.333,25 zł, dochody majątkowe 3.429.698,00 zł.

Dochody bieżące obejmują zakres planowanych wpływów z podatków, opłat lokalnych, dotacje celowe z budżetu państwa na dofinansowanie zadań własnych i zadań zleconych, subwencje i inne.

Dochody majątkowe obejmują dochody własne ze sprzedaży majątku w wysokości 800.000,00 zł, dochody z dotacji ze środków budżetu UE 2.639.698,00 zł, z tego z tytułu projektu pn. „Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków”, współfinansowany ze środków Europejskiego Funduszu Rolnego na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich (EFRROW) na lata 2014-2020 1.095.418,00 zł, oraz projekt „Przebudowa drogi na odcinku Duniewo - Krzemkowo”, realizowanego w ramach programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020 - 1.534.280,00 zł..

W roku 2017 znacznie wzrosły dochody bieżące z dotacji w związku z realizacją zadania zleconego "świadczenia wychowawcze", w związku z powyższym dokonano zwiększenia dochodów od roku 2018 do końca prognozy.

**Uzupełniono prognozowane dochody na cały okres kredytowania oraz skorygowano pozycje dochodów roku 2018 do poziomu wykazanego w budżecie 2018 roku**

**Dotyczy wydatków roku 2018 (lat 2019-2030) wykazanych w poz. 2:**

### **Objaśnienia:**

Wydatki na 2018 rok przyjęto zgodnie z projektem uchwały budżetowej na wysokości 21.342.234,20 zł, z czego wydatki bieżące 16.987.083,25 zł, wydatki majątkowe 4.355.150,95 zł.

Wydatki bieżące uwzględniają finansowanie podstawowych zadań własnych gminy i zadań zleconych, uległy znacznemu zwiększeniu w związku z realizacją zadania zleconego "świadczenia wychowawcze". Zmalały natomiast ze względu na znaczny spadek subwencji ogólnych łącznie o ponad 1.200.000,00 zł

Wydatki majątkowe 4.355.150,95 zł, stanowią 20,4% wydatków ogółem, przeznaczone na:

- 1) finansowanie inwestycji wodociągowo-kanalizacyjnych w gminie 1.721.544,00 zł,
- 2) zwiększenie udziałów w spółce gminnej z przeznaczeniem na realizację inwestycji 774.000zł
- 3) budowa drogi gminnej Duniewo Krzemykowo 1.834.606,95 zł,
- 4) budowa świetlic wiejskich w Świerznie i Margowie 25.000,00 zł,

Dokonano zwiększenia wydatków od roku 2018, przyjmując finansowanie zadań zleconych z dotacji z budżetu państwa porównywalnie do roku 2017.

Wydatki bieżące w części przewidują finansowania projektów, przeznacza się je na obsługę podstawowych zadań gminy i prawidłowe funkcjonowanie jednostek organizacyjnych.

### **Dotyczy wyników budżetu roku 2018 (lat 2019-2030) wykazanych w poz. 3:**

#### **Objaśnienia:**

Budżet na rok 2018 wykazuje ujemną różnicę między planowanymi dochodami a wydatkami w kwocie 2.582.202,95 zł, którą planujemy sfinansować przez wolne środki budżetu wynikające z rozliczeń finansowych w kwocie 1.732.202,95 zł oraz emisja obligacji 10 letnich na kwotę 1.200.000,00 zł.

Środki te przeznacza się na pokrycie deficytu oraz spłatę zadłużenia tj. ratę kredytu do BS Wolin 50.000,00 zł i wykup obligacji w PKO BP Warszawa 300.000,00 zł.

Od roku 2019 do końca WPF wynik budżetu wykazuje wartości dodatnie czyli nadwyżki budżetowe i kolejnych latach występuje w różnych wysokościach.

W każdym roku nadwyżki przeznaczone są na spłatę rat kredytów i wykup obligacji.

### **Dotyczy przeznaczenia nadwyżki budżetu roku 2018 (lat 2019 - 2030) wykazanych w poz. 10:**

#### **Objaśnienia:**

Nadwyżki od roku 2019 do 2030 nadwyżki w różnych wysokościach, przeznaczone są na spłatę rat i wykup obligacji.

Spłatę rat i wykup obligacji opisuje się przy długu publicznym na koniec roku, wskazując wysokości spłacanych rat i wielkość wykupu obligacji w poszczególnych latach.

### **Dotyczy przychodów budżetu roku 2018 (2019 - 2030), wykazanych w poz. 4:**

#### **Objaśnienia:**

w 2018 roku planuje się przychody w wysokości 2.932.202,95 zł na pokrycie deficytu budżetowego z tytułu emisji obligacji i nadwyżki wolnych środków na rachunku budżetu. Od roku 2019 nie planuje się przychodów budżetu.

### **Dotyczy rozchodów roku 2018 (lat 2019-2030) wykazanych w poz. 5:**

#### **Objaśnienia:**

Planowane rozchody nie uległy zmianie.

Planowane rozchody występują przez cały okres prognozy, kształtują się na różnych wysokościach, przeznaczone na spłatę kredytu i wykup obligacji.

Wielkość rozchodów w poszczególnych latach;

- w 2018 r. i 2019 r. po 350.000,00 zł, w 2020 r. 500.000,00 zł, w 2021 do 2024 r. po 600.000,00 zł, w 2025 r. 650.00,00 zł, w 2026 r. do 2029 po 700.000,00 zł i 2030 r.

400.000,00 zł.

### **Dotyczy kwoty długu na koniec roku 2018 (lat 2019-2030) wykazanych w poz. 6:**

#### **Objaśnienia:**

Kwota długu to stan zobowiązań gminy na koniec każdego roku z tytułu zaciągniętego kredytu i wyemitowanych obligacji komunalnych po uwzględnieniu przypadających spłat w danym roku.

Kwota długu na koniec 2018 r. wynosić będzie 7.100.000,00 zł, w kolejnych latach zmniejszana o spłaty rat i wykup obligacji wykazane w poz. 5.1, ostatecznie osiągając wartość 0 na koniec 2030 roku.

#### **Na kwotę długu składają się:**

##### **I. Kredyt:**

Kredyt zaciągnięty 2011 r. w BS Wolin w wysokości 1.000.000,00 zł na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu.

Na koniec 2017 r. pozostawało do spłaty 700.000,00 zł.

W 2018 r. rata spłaty wynosi 50.000,00 zł i na koniec 2018 r. pozostanie 650.000,00 zł.

Rozłożenie spłat w latach następnych:

- 2019 r. rata 50.000,00 zł,
- 2020 r. rata 200.000,00 zł,
- 2021 r. rata 200.000,00 zł,
- 2022 r. rata 200.000,00 zł.

##### **II. Obligacje komunalne:**

Obligacje komunalne emitowane za pośrednictwem PKO BP Warszawa.

1. Na podstawie umów z 2013 i 2014 r. wyemitowano obligacje w wysokości 5.750.000,00 zł, z przeznaczeniem w 2013 r. kwota 3.750.000,00 zł na sfinansowanie wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów i w 2014 r. kwota 2.000.000,00 zł na finansowanie projektu przy współudziale środków budżetu UE.

Dług z tytu w/w umów na koniec 2018 r. wniesie kwotę 4.200.000,00 zł

Wykup obligacji planowany na latach:

- 2018 r. wartość wykupu 150.000,00 zł,
- 2019 r. wartość wykupu 200.000,00 zł,
- 2020 r. wartość wykupu 100.000,00 zł,
- 2021 r. wartość wykupu 150.000,00 zł,
- 2022 r. wartość wykupu 200.000,00 zł,
- 2023 r. wartość wykupu 450.000,00 zł,
- 2024 r. wartość wykupu 450.000,00 zł,
- 2025 r. wartość wykupu 500.000,00 zł,
- 2026 r. wartość wykupu 550.000,00 zł,
- 2027 r. wartość wykupu 600.000,00 zł,
- 2028 r. wartość wykupu 500.000,00 zł,
- 2029 r. wartość wykupu 500.000,00 zł.

2. Na podstawie umowy z 2015 r. wyemitowano obligacje na kwotę 1.500.000,00 zł, z czego 750.000,00 zł przeznaczono na finansowanie projektu współfinansowanego środkami z budżetu UE i następne 750.000,00 zł na pokrycie deficytu budżetu.

Dług na koniec 2017 r. stanowił 1.200.000,00 zł

Raty wykupu zgodnie z planem przypadają na lata:

- 2018 r. wartość wykupu 150.000,00 zł,
- 2019 r. wartość wykupu 100.000,00 zł,
- 2020 r. wartość wykupu 100.000,00 zł,
- 2021 r. wartość wykupu 150.000,00 zł,
- 2022 r. wartość wykupu 100.000,00 zł,
- 2023 r. wartość wykupu 100.000,00 zł,
- 2024 r. wartość wykupu 100.000,00 zł,
- 2025 r. wartość wykupu 100.000,00 zł,
- 2026 r. wartość wykupu 100.000,00 zł,
- 2027 r. wartość wykupu 50.000,00 zł,
- 2028 r. wartość wykupu 150.000,00 zł.

**Dotyczy wskaźników zadłużenia, wykazanych w poz. 9.4, 9.6, 9.7, 9.7.1:**

**Objasnienia:**

Dopuszczalne wskaźniki zadłużenia gminy wynikające z ustawy o finansach publicznych, zostają zachowane.

**Zakres przedsięwzięć.**

Przy wieloletniej prognozie finansowej nie występują przedsięwzięcia, które wymagają ujęcia w wykazie przedsięwzięć.

**Uzupelniono pozycje 11 informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych roku 2018 oraz pozycję 12 o finansowaniu programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków UE, do poziomu wykazanego w budżecie 2018 roku.**