

UCHWAŁA Nr XLIV/370/2021
Rady Gminy Świlcza
z dnia 29 grudnia 2021 r.

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Świlcza na lata 2022 - 2029

Na podstawie art. 226 - 230 i art. 232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2021 r. poz. 305 z późn. zm.) oraz art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2021 r. poz. 1372 z późn. zm.) Rada Gminy stanowi, co następuje:

§ 1.

Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Świlcza, wraz z prognozą kwoty długu, na lata 2022 – 2029 w brzmieniu określonym w załączniku Nr 1 do uchwały.

§ 2.

Określa się przedsięwzięcia, o których mowa w art. 226 ust. 4 ustawy o finansach publicznych, jak w załączniku Nr 2 do uchwały.

§ 3.

1. Upoważnia się Wójta Gminy do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć określonych w załączniku Nr 2 do niniejszej uchwały, ogółem do kwoty 10.120.301,33 zł, w tym: w roku 2023 do kwoty 10.120.301,33 zł, w tym na realizację przedsięwzięć bieżących do wysokości 370.301,33 zł i majątkowych do kwoty 9.750.000,00 zł;
2. Wykaz przedsięwzięć, limit wydatków w poszczególnych latach i limit zobowiązań określa załącznik Nr 2 do uchwały.

§ 4.

Upoważnia się Wójta Gminy do 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:

- 1) zawieranych na czas nieokreślony w zakresie:
 - a) dostawy wody za pomocą sieci wodno-kanalizacyjnej lub odprowadzania ścieków do takiej sieci,
 - b) dostawy gazu z sieci gazowej,
 - c) usług przesyłowych lub dystrybucyjnych energii elektrycznej,
 - d) dostawy licencji na oprogramowanie komputerowe;
- 2) zawieranych na czas określony - do kwoty 9.000.000,00 zł.

§ 5.

Upoważnia się Wójta Gminy do przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy Świlcza do 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, o których mowa w § 4.

§ 6.

Upoważnia się Wójta Gminy Świlcza do przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy Świlcza do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć określonych w załączniku Nr 2 do niniejszej uchwały, ogółem do kwoty 354.920,00 zł, w tym w roku 2023 na realizację przedsięwzięć bieżących do kwoty 354.920,00 zł.

§ 7.

Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Świlcza stanowią załącznik Nr 3 do uchwały.

§ 8.

Traci moc uchwała Nr XXXII/257/2020 Rady Gminy Świlcza z dnia 28 grudnia 2020 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Świlcza.

§ 9.

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2022 r.

Wieloletnia prognoza finansowa 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 Uchwała Nr XLIV/370/2021 Rady Gminy Świlcza
z dnia 2021-12-29

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
2022	83 114 457,62	75 322 189,93	12 113 476,00	684 520,00	24 400 575,00	15 521 040,60	22 602 578,33	8 296 041,57	7 792 267,69	2 080 032,00	5 642 235,69
2023	90 293 064,42	78 791 403,62	12 670 695,90	716 007,92	25 523 001,45	16 033 234,94	23 848 463,41	8 752 323,86	11 501 660,80	1 230 000,00	10 271 660,80
2024	84 577 513,66	81 727 513,66	13 139 511,64	742 500,21	26 467 352,50	16 514 231,99	24 863 917,32	9 014 893,57	2 850 000,00	1 850 000,00	1 000 000,00
2025	86 436 951,44	84 256 951,44	13 599 394,55	768 487,72	27 393 709,84	16 960 116,25	25 535 243,08	9 258 295,70	2 180 000,00	1 280 000,00	900 000,00
2026	86 653 375,23	86 363 375,23	13 939 379,42	787 699,91	28 078 552,59	17 384 119,16	26 173 624,15	9 489 753,09	290 000,00	290 000,00	0,00
2027	88 622 459,62	88 522 459,62	14 287 863,90	807 392,41	28 780 516,40	17 818 722,14	26 827 964,77	9 726 996,92	100 000,00	100 000,00	0,00
2028	90 835 521,11	90 735 521,11	14 645 060,50	827 577,22	29 500 029,31	18 264 190,19	27 498 663,89	9 970 171,84	100 000,00	100 000,00	0,00
2029	93 103 909,14	93 003 909,14	15 011 187,01	848 266,65	30 237 530,04	18 720 794,95	28 186 130,48	10 219 426,14	100 000,00	100 000,00	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	w tym:
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			
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	80 837 767,62	75 190 113,09	32 041 791,40	157 736,00	0,00	354 155,20	0,00	0,00	0,00	5 647 654,53	5 647 654,53	300 000,00
2023	87 950 933,90	78 200 699,90	32 416 371,23	154 377,00	0,00	295 681,20	0,00	0,00	0,00	9 750 234,00	9 750 234,00	0,00
2024	82 434 483,66	79 558 925,43	32 664 698,65	151 017,00	0,00	238 911,20	0,00	0,00	0,00	2 875 558,23	2 875 558,23	0,00
2025	84 293 921,44	81 007 710,46	32 917 992,63	147 661,00	0,00	182 142,20	0,00	0,00	0,00	3 286 210,98	3 286 210,98	0,00
2026	84 096 485,16	82 502 621,19	33 276 352,48	144 301,00	0,00	128 055,20	0,00	0,00	0,00	1 593 863,97	1 593 863,97	0,00
2027	88 516 859,62	84 265 315,34	33 941 879,53	141 063,00	0,00	4 612,48	0,00	0,00	0,00	4 251 544,28	4 251 544,28	0,00
2028	90 729 921,11	86 168 693,94	34 620 717,12	113 060,00	0,00	2 712,48	0,00	0,00	0,00	4 561 227,17	4 561 227,17	0,00
2029	92 995 329,48	88 068 785,15	35 313 131,46	36 763,00	0,00	881,24	0,00	0,00	0,00	4 926 544,33	4 926 544,33	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
2022	2 276 690,00	2 276 690,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	2 342 130,52	2 342 130,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	2 143 030,00	2 143 030,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	2 143 030,00	2 143 030,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	2 556 890,07	2 556 890,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	105 600,00	105 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	105 600,00	105 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	108 579,66	108 579,66	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	z tego:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	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
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	2 276 690,00	2 276 690,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	2 342 130,52	2 342 130,52	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	2 143 030,00	2 143 030,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	2 143 030,00	2 143 030,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	2 556 890,07	2 556 890,07	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	105 600,00	105 600,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	105 600,00	105 600,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	108 579,66	108 579,66	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	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 504 860,25	0,00	132 076,84	132 076,84	
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	7 162 729,73	0,00	590 703,72	590 703,72	
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	5 019 699,73	0,00	2 168 588,23	2 168 588,23	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	2 876 669,73	0,00	3 249 240,98	3 249 240,98	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	319 779,66	0,00	3 860 754,04	3 860 754,04	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	214 179,66	0,00	4 257 144,28	4 257 144,28	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	108 579,66	0,00	4 566 827,17	4 566 827,17	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	4 935 123,99	4 935 123,99	

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
2022	4,66%	0,98%	4,46%	20,99%	19,97%	TAK	TAK
2023	4,45%	2,00%	3,96%	18,69%	17,66%	TAK	TAK
2024	3,88%	3,69%	6,53%	14,88%	13,85%	TAK	TAK
2025	3,67%	5,10%	x	11,27%	10,24%	TAK	TAK
2026	4,10%	5,78%	x	5,65%	5,62%	TAK	TAK
2027	0,36%	6,03%	x	4,13%	4,10%	TAK	TAK
2028	0,31%	6,31%	x	3,40%	3,37%	TAK	TAK
2029	0,20%	6,64%	x	4,27%	4,27%	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
2022	451 453,60	451 453,60	412 250,07	5 124 606,46	5 124 606,46	5 121 792,05	552 644,68	552 644,68	511 092,65
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	370 301,33	370 301,33	370 301,33
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

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 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
2022	1 706 138,27	1 706 138,27	1 146 230,75	1 904 731,18	581 861,18	1 322 870,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	10 120 301,33	370 301,33	9 750 000,00	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	0,00
2025	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	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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					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 ^x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^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
2022	1 837 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 804 700,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2024	1 605 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	1 605 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	2 028 390,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	105 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	105 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	108 579,66	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 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.

^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.

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr Uchwała Nr XLIV/370/2021 Rady Gminy Świlcza
z dnia 2021-12-29

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)				12 793 090,04	1 904 731,18	10 120 301,33	0,00	0,00	10 120 301,33
1.a	- wydatki bieżące				1 660 700,89	581 861,18	370 301,33	0,00	0,00	370 301,33
1.b	- wydatki majątkowe				11 132 389,15	1 322 870,00	9 750 000,00	0,00	0,00	9 750 000,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz. 1240,z późn.zm.), z tego:				2 670 525,25	1 577 042,60	370 301,33	0,00	0,00	370 301,33
1.1.1	- wydatki bieżące				1 538 136,10	504 172,60	370 301,33	0,00	0,00	370 301,33
1.1.1.12	"Zintegrowany i uspołeczniiony model planowania przestrzennego poprzez opracowaiaie Strategii Przestrzennej Rzeszowskiego Obszaru Funkcjonalnego" - Głównym celem projektu jest zwiększenie możliwości rozwojowych miejskiego obszaru funkcjonalnego poprzez opracowanie modelu zintegrowanego planowania przestrzennego, co z kolei będzie miało wpływ na realizację celu szczegółowego PO WER, w ramach którego jest realizowany projekt tj. zwiększenie wykorzystania innowacji społecznych na rzecz poprawy skuteczności wybranych aspektów polityk publicznych w obszarze oddziaływania EFS.	Urząd Gminy Świlcza	2020	2023	69 216,97	14 457,60	15 381,33	0,00	0,00	15 381,33
1.1.1.14	"Pomocny Sąsiad" - rozwój środowiskowych form pomocy w Gminie Świlcza - Głównym celem projektu jest zwiększenia (do 31.01.2022 roku) dla mieszkańców Gminy Świlcza dostępności do usług społecznych (sąsiedzkich usług opiekuńczych) dla 20 osób starszych potrzebujących wsparcia w codziennym funkcjonowaniu powyżej 65 roku życia, które nie mogą wykonać samodzielnie co najmniej jednej z podstawowych czynności dnia codziennego, a w konsekwencji poprawienia ich jakości i komfortu życia.	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	2020	2022	526 450,00	24 825,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.15	Gminny Klub Seniora w Trzcianie - Celem projektu jest zwiększenie dla mieszkańców gminy Świlcza (do 30.09.2023 r.) dostępności do usług społecznych (usług opiekuńczych) w formie stacjonarnej opieki dziennej w Gminnym Klubie Seniora dla 25 osób starszych/potrzebujących wsparcia w codziennym funkcjonowaniu powyżej 60 roku życia, które nie mogą wykonać samodzielnie co najmniej jednej z podstawowych czynności dnia codziennego, a w konsekwencji poprawienie ich jakości i komfortu życia.	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	2021	2023	942 469,13	464 890,00	354 920,00	0,00	0,00	354 920,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				1 132 389,15	1 072 870,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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						
1.1.2.7	"Zintegrowany i uspołeczniony model planowania przestrzennego poprzez opracowanie Strategii Przestrzennej Rzeszowskiego Obszaru Funkcjonalnego" - Głównym celem projektu jest zwiększenie możliwości rozwojowych miejskiego obszaru funkcjonalnego poprzez opracowanie modelu zintegrowanego planowania przestrzennego, co z kolei będzie miało wpływ na realizację celu szczegółowego PO WER, w ramach którego jest realizowany projekt tj. zwiększenie wykorzystania innowacji społecznych na rzecz poprawy skuteczności wybranych aspektów polityk publicznych w obszarze oddziaływania EFS.	Urząd Gminy Świltcza	2020	2022	132 834,47	84 315,32	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.8	Budowa zadaszonej wiaty na placu targowym w Bratkowicach na działce 886/1 - Przebudowa istniejącego targowiska poprzez budowę zadaszonej wiaty na placu targowym w Bratkowicach, która przyczyni się do rozwoju gospodarczego gminy i promocji lokalnej przedsiębiorczości	Urząd Gminy Świltcza	2020	2022	999 554,68	988 554,68	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				10 122 564,79	327 688,58	9 750 000,00	0,00	0,00	9 750 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				122 564,79	77 688,58	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.1	Erasmus + Partnerstwa Współpracy Szkół - Projekt ma na celu wsparcie edukacyjne młodzieży i nauczycieli	Szkoła Podstawowa w Rudnej Wielkiej	2019	2022	122 564,79	77 688,58	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				10 000 000,00	250 000,00	9 750 000,00	0,00	0,00	9 750 000,00
1.3.2.1	Budowa rurociągu tłoczego kanalizacji sanitarnej do m. Rzeszowa wraz z rozbudową ujęcia wody w Przybyszówce - Budowa rurociągu tłoczego kanalizacji sanitarnej do m. Rzeszowa wraz z rozbudową ujęcia wody w Przybyszówce	Urząd Gminy Świltcza	2022	2023	10 000 000,00	250 000,00	9 750 000,00	0,00	0,00	9 750 000,00

**Załącznik Nr 3
do Uchwały Nr XLIV/370/2021
Rady Gminy Świlcza
z dnia 29 grudnia 2021 r.**

**OBJAŚNIENIA
DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ
Gminy Świlcza
na lata 2022-2029**

Zgodnie z art. 226-231 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych jednostki samorządu terytorialnego są zobowiązane do przygotowania wieloletniej prognozy finansowej (WPF). Prognozę opracowuje się w celu przeprowadzenia oceny sytuacji finansowej jednostki samorządu terytorialnego przez instytucje finansowe, organy nadzoru, a także mieszkańców gminy i inne zainteresowane podmioty. Wieloletnia prognoza finansowa umożliwi dokonanie oceny zdolności kredytowej oraz wskaże możliwości inwestycyjne.

Wieloletnia prognoza finansowa Gminy Świlcza została opracowana na lata 2022-2029 tj. na okres, na który zaciągnięto zobowiązanie, zgodnie z metodyką zaproponowaną przez Ministerstwo Finansów z zastosowaniem formularza dostępnego w systemie „Bestia”.

Założenia makroekonomiczne

Przy opracowaniu prognozy pozycji budżetowych wykorzystano dwa podstawowe mierniki koniunktury gospodarczej – produkt krajowy brutto (PKB) oraz wskaźnik inflacji (CPI). Na ich podstawie oszacowano wartości dochodów i wydatków. Zgodnie z zaleceniami Ministra Finansów prognozę wskazanych mierników oparto o wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Ostatnia dostępna aktualizacja ww. wytycznych miała miejsce 31 sierpnia 2021 roku. Prognozę

Prognozę oparto o następujące założenia:

- 1) dla roku 2022 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu - zgodnie z objaśnieniami do projektu budżetu. Prognozowany rok 2022 zaplanowano na podstawie danych wykonania wg stanu na dzień 30.09.2021 r., przewidywanego wykonania do końca 2021 roku oraz uwzględniając potrzeby roku 2022 i jednostek organizacyjnych.
- 2) dla lat 2023-2029 prognozę wykonano poprzez indeksację o wskaźniki dynamiki inflacji oraz dynamikę wzrostu PKB.

Dochody budżetowe

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

Dochody bieżące prognozowano w podziale na: udział w podatkach centralnych (w tym PIT i CIT); subwencję ogólną; dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące (na zadania zlecone, powierzone i zadania własne oraz na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy); pozostałe dochody bieżące (w tym podatki i opłaty z wyszczególnieniem podatku od nieruchomości).

Dochody majątkowe prognozowano w podziale na: dochody z majątku (w tym sprzedaż mienia); dotacje i środki przeznaczone na inwestycje.

Szacunek dochodów budżetowych przeprowadzono na podstawie danych wykonania wg stanu na dzień 30.09.2021 r., przewidywanego wykonania do końca 2021 roku oraz uwzględniając potrzeby roku 2022 i lat następnych w oparciu o podane przez Ministerstwo Finansów wytyczne wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Na dzień sporządzenia prognoz Gmina Świlcza realizuje plany dochodów roku 2021 bez istotnych zakłóceń i nie wykazuje ubytków.

Głównym wskaźnikiem wykorzystanym do szacunku dochodów jest CPI (indeks wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych czyli miara inflacji) prognozowana w poszczególnych latach na poziomie - rok 2022 – 3,3 %, 2023 – 3,0 %, 2024 – 2,7 %, lata 2025-2029 – 2,5 %. Dla dochodów z tytułu

tytułu udziału w podatkach dochodowych od osób fizycznych, udziale w podatku CIT oraz subwencji zastosowanie zgodnie z wytycznymi PKB - rok 2022 – 4,6 %, 2023 – 3,7 %, 2024 – 3,5 %, lata 2025-2029 – 2,5 %.

Przy planowaniu dochodów z podatków i opłat przyjęto coroczną waloryzację stawek podatku od nieruchomości, podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od środków transportowych i opłat o wskaźnik na poziomie planowanego wzrostu stawek tj. 5,5 %. Uwzględniono również wzrost z tytułu podatku od nieruchomości osób prawnych w związku ze sprzedażą uzbrojonych gruntów pod zabudowę służącą działalności gospodarczej.

Dochody z majątku gminy z tytułu najmu, dzierżawy, oraz wieczystego użytkowania nieruchomości - założono wzrost od 3,3 %.

Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa CIT- wyszacowane zostały w oparciu o średnią prognozę opracowanych Ministerstwo Finansów w zakresie dynamiki PKB za lata 2022-2029 oraz analizy własne.

Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu PIT wyszacowane zostały w oparciu o średnią prognozę opracowanych Ministerstwo Finansów w zakresie dynamiki PKB za lata 2022-2029 oraz analizy własne. Rok 2022 charakteryzuje się spadkiem wpływów z tytułu ze względu na zmiany w prawie podatkowym. W kolejnych latach według prognozy wzrost płac w gospodarce narodowej spowoduje wzrost dochodów z podatku PIT.

Subwencję ogólną z budżetu państwa zaplanowano w 2022 roku w oparciu o dane Ministerstwa Finansów, w latach następnych założono wzrost dochodów w oparciu o wzrost wskaźnika PKB i własne analizy.

Dotacje z budżetu państwa na zadania zlecone i własne zaplanowane zostały w 2022 roku w oparciu o dane Wojewody Podkarpackiego, na lata następne objęte prognozą założono wzrost średnio o wzrost CPI.

Planowane dochody ze sprzedaży mienia komunalnego w roku 2022 stanowią kwotę 2.080.032,00 zł, w tym:

Sprzedaż gruntów kwota 2.069.032,00:

1	Bratkowice dz. nr 1560/5, 1560/2, 1571/4	87 804,00	0,1896 ha	4 600,00 zł/ar w oparciu o działki sprzedane po sąsiedzką w przetargu
2	Trzciana 2666	80 271,00	0 5586 ha	1 400,00 zł/ar w oparciu o aktualne ceny działek w przetargu
3	Świlcza 1079/24	576 328,00	0,7196 ha	8 000,00 zł/ar w oparciu o aktualne ceny działek w przetargu
4	Świlcza 1079/25	720 328,77	0,7763 ha	9 200,00 zł/ar - w oparciu o aktualne ceny działek w przetargu
5	Świlcza 1079/27	486 590,76	0,5244 ha	9 200,00 zł/ar - w oparciu o aktualne ceny działek w przetargu
6	Bratkowice udział 1304/3	8 710,00	Udział 60/180 w działce o pow. 0,30 ha	200,00 zł/ar w oparciu o aktualne ceny działek w przetargu
7	Trzciana 2753/5	40 000,00	0,0780 ha	5 100,00 zł/ar w oparciu o aktualne ceny działek w przetargu
8	Trzciana 2753/6	43 000,00	0,0885 ha	4 800,00 zł/ar w oparciu o aktualne ceny działek w przetargu
9	Dąbrowa 164	23 000,00	0,2400 ha	900,00 zł/ar w oparciu o aktualne ceny działek w przetargu

Planowane dochody majątkowe roku 2021 obejmują również wpływy z odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości w kwocie 2.999,47 zł, sprzedaż drewna oraz innych składników majątkowych 11.000,00 zł oraz dotacje na wydatki inwestycyjne.

Dotacje na wydatki majątkowe, w tym z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej w kwocie **5.642.235,69 zł** zaplanowano w ramach następujących projektów:

1) **Dotacje i środki na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 – 5.124.606,46 zł, z tego:**

- *zaplanowano dochody w kwocie 1 151 045,16 zł w ramach następujących projektów:*

1. „Budowa Podmiejskiej Kolei Aglomeracyjnej – PKA” – kwota 430 713,84 zł.
2. „Budowa zadaszonej wiaty na placu targowym w Bratkowicach na dz. 886/1” – kwota 636 016,00 zł.
3. „Zintegrowany i uspołeczniony model planowania przestrzennego poprzez opracowanie Strategii Przestrzennej Rzeszowskiego Obszaru Funkcjonalnego” – kwota 84 315,32 zł

- *środki na projekty tytułem planowanej refundacji wydatków w łącznej kwocie 3 973 561,30 zł z lat ubiegłych:*

„Utworzenie Gminnego Klubu Seniora jako domu dziennej opieki dla osób starszych w zabytkowym budynku byłego spichlerza umiejscowionego na terenie Zespołu Pałacowo-Parkowego w Trzcianie i dostosowanie do pełnienia nowych funkcji” – kwota 3 973 561,30 zł.

i dostosowanie do pełnienia nowych funkcji” – kwota 3 973 561,30 zł.

2) Dotacje i środki na finansowanie wydatków majątkowych – 517.629,23 zł:

- na plan dochodów majątkowych składać się będą środki w kwocie 267 629,23 zł na zadanie pn. „Poprawa bezpieczeństwa ruchu pieszych w Gminie Świlcza poprzez przebudowę przejść dla pieszych, w Mrowli na drodze Nr 108762R, w Rudnej Wielkiej Nr 108764R, w Świlczy Nr 108769R, Nr 108791R oraz w Trzcianie Nr 108758R.
- środki w kwocie 250.000,00 zł Budowa rurociągu tłocznego kanalizacji sanitarnej do m. Rzeszowa wraz z rozbudową ujęcia wody w Przybyszówce.

Dochody ze sprzedaży majątku oszacowano bardzo ostrożnie. Realizacja wpływów ze sprzedaży mienia w roku 2021 wg stanu na 30.09.2021 r. wynosi 96,8%. Zainteresowanie inwestorów zakupem gruntów w obecnej sytuacji gospodarczej jest bardzo wysoki i pozwala na realną ocenę, że wpływy w roku 2022 zostaną zrealizowane. Na rynku ciągle zauważalna jest nadpodaż pieniądza przy równoczesnym trendzie lokowania gotówki w aktywa. Atrakcyjność inwestycyjna gminy rośnie także w połączeniu z perspektywą budowy Szpitalu Uniwersyteckiego.

Plan dochodów budżetu na lata 2022-2029

Wyszczególnienie		2022	2023		2024		2025	
		Kwota	% wzrostu	Kwota	% wzrostu	Kwota	% wzrostu	Kwota
1)	Podatek PIT	12 113 476,00	1,046	12 670 695,90	1,037	13 139 511,64	1,035	13 599 394,55
2)	Podatek CIT	684 520,00	1,046	716 007,92	1,037	742 500,21	1,035	768 487,72
3)	Subwencja ogólna	24 400 575,00	1,046	25 523 001,45	1,037	26 467 352,50	1,035	27 393 709,84
4)	dotacje na cele bieżące	15 521 040,60	1,033	16 033 234,94	1,030	16 514 231,99	1,027	16 960 116,25
5)	pozostałe dochody bieżące	22 602 578,33	1,033	23 848 463,41	1,030	24 863 917,32	1,027	25 535 243,08
w tym	podatek od nieruchomości	8 296 041,57	1,055	8 752 323,86	1,030	9 014 893,57	1,027	9 258 295,70
Razem dochody bieżące		75 322 189,93	1,033	78 791 403,62	1,034	81 727 513,67	1,032	84 256 951,45
Dotacje i dochody przeznaczone na inwestycje		5 642 235,69		10 271 660,80		1 000 000,00		900 000,00
Dochody ze sprzedaży mienia		2 080 032,00		1 230 000,00		1 850 000,00		1 280 000,00
Pozostałe dochody majątkowe "par.076"		70 000,00						
Razem dochody majątkowe		7 792 267,69		11 501 660,80		2 850 000,00		2 180 000,00
Ogółem dochody		83 114 457,62		90 293 064,42		84 577 513,67		86 436 951,45

Wyszczególnienie		2026		2027		2028		2029	
		% wzrostu	Kwota	% wzrostu	Kwota	% wzrostu	Kwota	% wzrostu	Kwota
1)	Podatek PIT	1,025	13 939 379,42	1,025	14 287 863,90	1,025	14 645 060,50	1,025	15 011 187,01
2)	Podatek CIT	1,025	787 699,91	1,025	807 392,41	1,025	827 577,22	1,025	848 266,65
3)	Subwencja ogólna	1,025	28 078 552,59	1,025	28 780 516,40	1,025	29 500 029,31	1,025	30 237 530,04
4)	dotacje na cele bieżące	1,025	17 384 119,16	1,025	17 818 722,14	1,025	18 264 190,19	1,025	18 720 794,95
5)	pozostałe dochody bieżące	1,025	26 173 624,16	1,025	26 827 964,77	1,025	27 498 663,89	1,025	28 186 130,48
w tym	podatek od nieruchomości	1,025	9 489 753,09	1,025	9 726 996,92	1,025	9 970 171,84	1,025	10 219 426,14
Razem dochody bieżące		1,025	86 363 375,24	1,025	88 522 459,62	1,025	90 735 521,11	1,025	93 003 909,14
Dotacje i dochody przeznaczone na inwestycje			0,00		0,00		0,00		0,00
Dochody ze sprzedaży mienia			290 000,00		100 000,00		100 000,00		100 000,00
Razem dochody majątkowe			290 000,00		100 000,00		100 000,00		100 000,00
Ogółem dochody			86 653 375,24		88 622 459,62		90 835 521,11		93 103 909,14

Wydatki budżetowe

Szacunek wydatków budżetowych przeprowadzono na podstawie danych wykonania wg stanu na dzień 30.09.2021r., przewidywanego wykonania do końca 2021 roku oraz uwzględniając realne potrzeby roku 2022 i lat następnych w oparciu o podane przez Ministerstwo Finansów wytyczne założeń makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw, zgodnie z zasadą gospodarności i rzetelności, uwzględniając możliwości finansowe Gminy.

Głównym wskaźnikiem wykorzystanym do szacunku wydatków jest CPI (indeks wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych czyli miara inflacji prognozowana w poszczególnych latach na poziomie - rok 2022 – 3,3 %, 2023 – 3,03 %, 2024 – 2,7 %, lata 2025-2029 – 2,5 %.

Przy prognozowaniu wydatków bieżących kierowano się zasadą utrzymania dotychczasowego zakresu i poziomu świadczonych usług na rzecz mieszkańców, głównie zapewnienia prawidłowego funkcjonowania jednostek i urządzeń infrastruktury technicznej i społecznej, a także obsługę długu zaciągniętego.

Wydatki bieżące prognozowano w podziale na: wydatki związane z obsługą zadłużenia, wynagrodzenia i składki od nich naliczane, wydatki z tytułu poręczeń i gwarancji, pozostałe wydatki bieżące.

Wydatki na obsługę długu w latach 2022-2029 stanowią odsetki od pożyczek i kredytów zaciągniętych, które zostały wyliczone zgodnie z warunkami określonymi w zawartych umowach.

W 2022 roku zaplanowano wynagrodzenia wraz pochodnymi od wynagrodzeń na poziomie roku 2021 r., w tym również na odprawy emerytalne i nagrody jubileuszowe. W prognozach uwzględniono wzrost kwoty wynagrodzeń w związku ze wzrostem płacy minimalnej oraz podwyżek przysługującym nauczycielom.

Szacując wartość wydatków majątkowych w kolejnych latach kierowano się zasadą planowania zbilansowanego budżetu, co oznacza, że na inwestycje maksymalnie można będzie przeznaczyć kwotę wynikającą z odjęcia od dochodów ogółem kwoty wydatków bieżących oraz rozchodów.

kwotę wynikającą z odjęcia od dochodów ogółem kwoty wydatków bieżących oraz rozchodów.

Wydatki majątkowe zaplanowano w wysokości, której gmina może sprostać, mając na uwadze konieczność prowadzenia ciągłej polityki oszczędnościowej we wszystkich jednostkach organizacyjnych gminy. Wydatki majątkowe zaplanowano biorąc głównie pod uwagę konieczność kontynuacji inwestycji już rozpoczętych a zwłaszcza tych, których źródłem finansowania są dotacje. Zmiany w ustawodawstwie pozwalają prognozować, że w ciągu najbliższych lat obok funduszy europejskich będzie możliwość pozyskania środków z rządowych funduszy inwestycyjnych dla JST. Realizacje ubiegłych lat wskazują że Gmina Świlcza jest aktywnych ich beneficjentem.

W latach objętych prognozą uwzględniono spłatę zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek.

Wykaz przedsięwzięć

Do Wieloletniej Prognozy Finansowej zostały wprowadzone przedsięwzięcia:

a) projekty realizowane w ramach programów finansowanych z udziałem środków pochodzących z Unii Europejskiej :

L.p.	Nazwa i cel	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022
		od	do		
1.	"Pomocny Sąsiad" rozwój środowiskowych form pomocy w Gminie Świlcza	2020	2022	526 450,00	24 825,00
2.	„Zintegrowany i uspołeczniony model planowania przestrzennego poprzez opracowania Strategii Przestrzennej Rzeszowskiego Obszaru Funkcjonalnego”	2020	2023	69 216,97	14 457,60
3.	Gminny Klub Seniora w Trzcanie – zwiększenie dostępności do usług społecznych	2021	2023	942 469,13	464 890,00
4.	„Zintegrowany i uspołeczniony model planowania przestrzennego poprzez opracowania Strategii Przestrzennej Rzeszowskiego Obszaru Funkcjonalnego”- część wydatki majątkowe	2020	2023	132 834,47	84 315,32
5.	Budowa zadaszanej wiaty na placu targowym w Bratkowicach na działce 886/1	2020	2022	999 554,68	988 554,68

1) projekty pozostałe:

L.p.	Nazwa i cel	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022
		od	do		
1.	Erazmus + Partnerstwa Współpracy Szkół - Projekt ma na celu wsparcie edukacyjne młodzieży i nauczycieli	2019	2022	122 564,79	77 688,58
2.	Budowa rurociągu tłoczego kanalizacji sanitarnej m.Reszowa wraz z rozbudową ujęcia wody w Przybyszówce	2022	2023	10 000 000,00	250 000,00

Plan wydatków budżetu na lata 2022-2029

Wyszczególnienie		2022		2023		2024		2025	
		Kwota	% wzrostu	Kwota	% wzrostu	Kwota	% wzrostu	Kwota	
1.)	Wydatki bieżące wynagrodzenia i składki od nich naliczone	32 041 791,40	1,020	32 416 371,23	1,020	32 664 698,65	1,02	32 917 992,63	
2.)	Wydatki tytułu gwarancji i poręczeń	157 736,00		154 377,00		151 017,00		147 661,00	
3)	Wydatki na obsługę długu	354 155,20		295 681,20		238 911,20		182 142,20	
4)	Pozostałe wydatki bieżące	42 636 430,49	1,033	45 334 270,47	1,030	46 504 298,59	1,027	47 759 914,65	
Razem wydatki bieżące		75 190 113,09		78 200 699,90		79 558 925,44		81 007 710,47	
dotacje majątkowe		300 000,00							
Wydatki majątkowe		5 347 654,53		9 750 234,00		2 875 558,23		3 286 210,98	
Razem wydatki majątkowe		5 647 654,53		9 750 234,00		2 875 558,23		3 286 210,98	
Ogółem wydatki		80 837 767,62		87 950 933,90		82 434 483,67		84 293 921,45	

Wyszczególnienie		2026		2027		2028		2029	
		% wzrostu	Kwota	% wzrostu	Kwota	% wzrostu	Kwota	% wzrostu	Kwota
1.)	Wydatki bieżące wynagrodzenia i składki od nich naliczone	1,02	33 276 352,48	1,020	33 941 879,53	1,02	34 620 717,12	1,02	35 313 131,4
2.)	Wydatki tytułu gwarancji i poręczeń		144 301,00		141 063,00		113 060,00		36 763,0
3)	wydatki na obsługę długu		128 055,20		4 612,48		2 712,48		881,2
4)	Pozostałe wydatki bieżące	1,025	48 953 912,51	1,025	50 177 760,33	1,025	51 432 204,34	1,025	52 718 009,4
Razem wydatki bieżące			82 502 621,19		84 265 315,33		86 168 693,93		88 068 785,1
dotacje majątkowe									
Wydatki majątkowe			1 593 863,97		4 251 544,28		4 561 227,17		4 926 544,3
Razem wydatki majątkowe			1 593 863,97		4 251 544,28		4 561 227,17		4 926 544,3
Ogółem wydatki			84 096 485,16		88 516 859,61		90 729 921,10		92 995 329,4

Wynik budżetu

Wynik finansowy budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków. W roku 2022 została utrzymana relacja z art.242 ustawy o finansach publicznych. Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi wynosi 132 076,84 zł. W prognozowanym okresie 2023-2029 utrzymana została relacja z art. 242 ustawy o finansach publicznych (brak deficytu bieżącego). Nadwyżka budżetowa w roku 2022 wynosi 2.276.690,00 zł i została przeznaczona na spłatę kredytów i pożyczek.

Dług publiczny

Kwota wykazana jako dług na koniec każdego roku jest wynikiem działania: dług z poprzedniego roku plus zaciągnięty dług minus spłata długu.

Zobowiązania z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek Gminy Świlcza wynikają z następujących umów:

Nazwa wierzyciela	Nazwa zadania	Stan zadłużenia na 31.12.2021
Bank Spółdzielczy Głogów Małopolski Oddział w Świlczy	Kredyt konsolidacyjny na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów	5 348 790,00 zł
GETIN NOBLE BANK SA z siedzibą w Warszawie	Pokrycie deficytu budżetu	1 088 000,00 zł
Bank Spółdzielczy Głogów Małopolski Oddział w Świlcz	Spłata zaciągniętych pożyczek i kredytów oraz na pokrycie deficytu budżetu Gminy	1 486 000,00 zł
Narodowy Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej	Finansowanie zadania pn. „Modernizacja infrastruktury oświetlenia drogowego na terenie Gminy Świlcza”	847 779,66 zł
Małopolska Agencja Rozwoju Regionalnego S.A.	Rozbudowa budynku ochotniczej straży pożarnej o dobudowę windy	239 948,00 zł
przeznaczonych na spłatę zaciągniętych kredytów i pożyczek	Budowa sieci wodociągowej na odcinku od działki 1079/30 obręb Świlcza do istniejącego wodociągu na działce 177/7 obręb Rudna Wielka	191 152,52 zł
Kredyty na spłatę zaciągniętych kredytów	Przeznaczonych na spłatę zaciągniętych kredytów i pożyczek	2 150 751,08 zł
Samorządowy Program Pożyczkowy Europejskiego Fundusz Rozwoju Wsi Polskiej	Dostosowanie obiektów oświatowych do obowiązujących przepisów p.poż, sanitarnych: Szkoła Podstawowa w Mrowli, Trzcianie oraz Szkoła Podstawowa Nr 2 w Bratkowicach"	429 128,99 zł
Ogółem		11 781 550,25 zł

Rozkład rat spłaty długu na poszczególne lata, zgodnie z podpisanymi umowami, jest następujący:

następujący:

2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
2 276 690,00 zł	2 342 130,52 zł	2 143 030,00 zł	2 143 030,00 zł	2 556 890,07 zł	105 600,00 zł	105 600,00 zł	108 579,66 zł

Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych

W Wieloletniej Prognozie Finansowej wykazana została informacja, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych. Ustawa ta nie określa maksymalnego poziomu zadłużenia.

Wskaźnik maksymalny na lata 2022-2029 liczony jest na podstawie planu III kwartału roku 2021.

Na lata 2022-2025 przewidziano również zmianę dotyczącą relacji spłaty zobowiązań o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych. Wprowadzono możliwość wyboru okresu, z którego liczony jest limit spłaty. Dotyczy on średniej arytmetycznej obliczonej dla trzech albo siedmiu lat relacji. Wyboru dokonuje organ wykonawczy jst. Wójt Gminy Świlcza wskazał okres siedmioletni.

Wskaźniki spłaty zobowiązań w okresie od 2022 do 2029 roku będą wynosić:

	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
poz. 8.1 (ROD)	4,66%	4,45%	3,88%	3,67%	4,10%	0,36%	0,31%	0,20%
średnia 7-letnia (8.3)	20,99%	18,66%	14,85%	11,24%	5,62%	4,10%	3,37%	4,24%
średnia 7-letnia (8.3.1)	19,97%	17,63%	13,82%	10,21%	5,59%	4,07%	3,34%	4,24%

Prognozy dochodów i wydatków zachowują relację z art. 243 ustawy o finansach publicznych. pomiędzy wskaźnikiem maksymalnej, a faktycznej obsługi zadłużenia występuje margines bezpieczeństwa, przez co należy pozytywnie ocenić sytuację finansową Gminy.

Informacja o wpływie zmian ustawowych dotyczących rozwiązań związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem

zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID -19 na ujmowanie kwot w WPF

Wydatki bieżące planowane w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID – 19 wynoszą w roku 2022 – 20.000,00 zł. Przeznaczona są na zakup maseczek, rękawiczek, kombinezonów i środków dezynfekujących.

Gmina Świlcza nie rozpoznała w roku 2021 ubytków w dochodach własnych będących skutkiem wystąpienia COVID-19. Realizacja dochodów na dzień dzisiejszy przebiega bez istotnych zakłóceń.

