

Projekt

z dnia 13 maja 2024 r.

Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR
RADY GMINY SMĘTOWO GRANICZNE**

z dnia 22 maja 2024 r.

w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Smętowo Graniczne

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 r. poz. 1270; zm.: Dz. U. z 2023 r. poz. 1273, poz. 1407, poz. 1641, poz. 1693 i poz. 1872), Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2021 r. poz. 83) oraz art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2024 r. poz. 609), uchwala się co następuje:

§ 1. W uchwale nr LXII/410/2023 Rady Gminy Smętowo Graniczne z dnia 20 grudnia 2023 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Smętowo Graniczne z późn. zmianami wprowadza się następujące zmiany:

- 1) załącznik nr 1 – Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Smętowo Graniczne otrzymuje brzmienie załącznika nr 1 do uchwały;
- 2) w Wykazie wieloletnich przedsięwzięć Gminy Smętowo Graniczne, stanowiącym załącznik nr 2 do zmienianej uchwały – określone w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Smętowo Graniczne.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodnicząca Rady Gminy
Smętowo Graniczne

Barbara Szczygieł

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 ... Rady Gminy Smętowo Graniczne z dnia 22 maja 2024 r.

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
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
2024	48 829 707,44	30 139 573,44	4 167 463,00	126 309,00	10 037 388,00	4 895 128,44	10 913 285,00	3 905 381,00	18 690 134,00	398 240,00	18 291 498,00
2025	38 582 854,00	29 039 094,00	4 309 157,00	130 604,00	9 271 699,00	3 865 215,00	11 462 419,00	4 065 502,00	9 543 760,00	0,00	9 543 760,00
2026	29 939 307,00	29 939 307,00	4 442 741,00	134 653,00	9 559 122,00	3 985 037,00	11 817 754,00	4 191 533,00	0,00	0,00	0,00
2027	30 778 398,00	30 778 398,00	4 576 023,00	138 693,00	9 845 896,00	4 104 588,00	12 113 198,00	4 296 321,00	0,00	0,00	0,00
2028	31 603 853,00	31 603 853,00	4 704 152,00	142 576,00	10 121 581,00	4 219 516,00	12 416 028,00	4 403 729,00	0,00	0,00	0,00
2029	32 413 137,00	32 413 137,00	4 826 460,00	146 283,00	10 384 742,00	4 329 223,00	12 726 429,00	4 513 822,00	0,00	0,00	0,00
2030	33 223 467,00	33 223 467,00	4 947 122,00	149 940,00	10 644 361,00	4 437 454,00	13 044 590,00	4 626 668,00	0,00	0,00	0,00
2031	34 033 876,00	34 033 876,00	5 065 853,00	153 539,00	10 899 826,00	4 543 953,00	13 370 705,00	4 742 335,00	0,00	0,00	0,00
2032	34 843 397,00	34 843 397,00	5 182 368,00	157 070,00	11 150 522,00	4 648 464,00	13 704 973,00	4 860 893,00	0,00	0,00	0,00
2033	35 672 205,00	35 672 205,00	5 301 562,00	160 683,00	11 406 984,00	4 755 379,00	14 047 597,00	4 982 415,00	0,00	0,00	0,00
2034	36 520 762,00	36 520 762,00	5 423 498,00	164 379,00	11 669 345,00	4 864 753,00	14 398 787,00	5 106 975,00	0,00	0,00	0,00
2035	37 389 537,00	37 389 537,00	5 548 238,00	168 160,00	11 937 740,00	4 976 642,00	14 758 757,00	5 234 649,00	0,00	0,00	0,00
2036	38 256 383,00	38 256 383,00	5 670 299,00	171 860,00	12 200 370,00	5 086 128,00	15 127 726,00	5 365 515,00	0,00	0,00	0,00
2037	39 097 149,00	39 097 149,00	5 783 705,00	175 297,00	12 444 377,00	5 187 851,00	15 505 919,00	5 499 653,00	0,00	0,00	0,00
2038	39 933 030,00	39 933 030,00	5 893 595,00	178 628,00	12 680 820,00	5 286 420,00	15 893 567,00	5 637 144,00	0,00	0,00	0,00

2039	40 787 119,00	40 787 119,00	6 005 573,00	182 022,00	12 921 756,00	5 386 862,00	16 290 906,00	5 778 073,00	0,00	0,00	0,00
2040	41 635 324,00	41 635 324,00	6 113 673,00	185 298,00	13 154 348,00	5 483 826,00	16 698 179,00	5 922 525,00	0,00	0,00	0,00
2041	42 451 773,00	42 451 773,00	6 211 492,00	188 263,00	13 364 818,00	5 571 567,00	17 115 633,00	6 070 588,00	0,00	0,00	0,00
2042	43 259 706,00	43 259 706,00	6 304 664,00	191 087,00	13 565 290,00	5 655 141,00	17 543 524,00	6 222 353,00	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 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
2024	51 122 669,13	29 101 292,13	15 645 040,53	0,00	0,00	917 231,00	0,00	239 983,00	0,00	22 021 377,00	22 021 377,00	1 148 126,00
2025	38 011 682,00	27 453 576,00	15 027 524,00	0,00	0,00	872 341,00	0,00	239 983,00	0,00	10 558 106,00	10 558 106,00	801 413,00
2026	29 218 135,00	28 542 412,00	15 448 295,00	0,00	0,00	830 377,00	0,00	233 570,00	0,00	675 723,00	675 723,00	0,00
2027	29 898 606,00	29 189 969,00	15 834 502,00	0,00	0,00	785 133,00	0,00	209 208,00	0,00	708 637,00	708 637,00	0,00
2028	30 703 853,00	29 860 876,00	16 246 199,00	0,00	0,00	730 085,00	0,00	164 429,00	0,00	842 977,00	842 977,00	0,00
2029	31 513 137,00	30 544 802,00	16 668 600,00	0,00	0,00	669 495,00	0,00	120 400,00	0,00	968 335,00	968 335,00	0,00
2030	32 323 467,00	31 248 664,00	17 101 984,00	0,00	0,00	609 805,00	0,00	86 000,00	0,00	1 074 803,00	1 074 803,00	0,00
2031	33 133 876,00	31 954 946,00	17 529 534,00	0,00	0,00	550 115,00	0,00	51 600,00	0,00	1 178 930,00	1 178 930,00	0,00
2032	33 943 397,00	32 680 376,00	17 967 772,00	0,00	0,00	490 425,00	0,00	17 200,00	0,00	1 263 021,00	1 263 021,00	0,00
2033	35 272 205,00	33 442 634,00	18 416 966,00	0,00	0,00	447 935,00	0,00	0,00	0,00	1 829 571,00	1 829 571,00	0,00
2034	35 620 762,00	34 225 136,00	18 877 390,00	0,00	0,00	405 570,00	0,00	0,00	0,00	1 395 626,00	1 395 626,00	0,00
2035	36 489 537,00	34 994 752,00	19 330 447,00	0,00	0,00	348 575,00	0,00	0,00	0,00	1 494 785,00	1 454 785,00	0,00
2036	37 356 383,00	35 791 351,00	19 794 378,00	0,00	0,00	298 350,00	0,00	0,00	0,00	1 565 032,00	1 565 032,00	0,00
2037	38 197 149,00	36 612 982,00	20 269 443,00	0,00	0,00	252 450,00	0,00	0,00	0,00	1 584 167,00	1 584 167,00	0,00
2038	39 033 030,00	37 455 826,00	20 755 910,00	0,00	0,00	206 550,00	0,00	0,00	0,00	1 577 204,00	1 577 204,00	0,00
2039	39 887 119,00	38 299 646,00	21 233 296,00	0,00	0,00	160 650,00	0,00	0,00	0,00	1 587 473,00	1 587 473,00	0,00
2040	40 735 324,00	39 164 754,00	21 721 662,00	0,00	0,00	114 750,00	0,00	0,00	0,00	1 570 570,00	1 570 570,00	0,00
2041	41 551 773,00	40 051 661,00	22 221 260,00	0,00	0,00	68 850,00	0,00	0,00	0,00	1 500 112,00	1 500 112,00	0,00
2042	42 359 706,00	40 938 668,00	22 710 128,00	0,00	0,00	22 950,00	0,00	0,00	0,00	1 421 038,00	1 421 038,00	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
2024	-2 292 961,69	0,00	2 844 133,69	0,00	0,00	0,00	0,00	2 844 133,69	2 292 961,69
2025	571 172,00	571 172,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	721 172,00	721 172,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	879 792,00	879 792,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2041	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2042	900 000,00	900 000,00	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:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty 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 splaty 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
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	551 172,00	551 172,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	571 172,00	571 172,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	721 172,00	721 172,00	190 000,00	0,00	190 000,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	879 792,00	879 792,00	500 000,00	0,00	500 000,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00	900 000,00	760 000,00	0,00	760 000,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00	900 000,00	500 000,00	0,00	500 000,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00	900 000,00	500 000,00	0,00	500 000,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00	900 000,00	500 000,00	0,00	500 000,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00	900 000,00	500 000,00	0,00	500 000,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00
2041	0,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00
2042	0,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00	900 000,00	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 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
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 172 136,00	0,00	1 038 281,31	3 882 415,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	14 600 964,00	0,00	1 585 518,00	1 585 518,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	13 879 792,00	0,00	1 396 895,00	1 396 895,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	13 000 000,00	0,00	1 588 429,00	1 588 429,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	12 100 000,00	0,00	1 742 977,00	1 742 977,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	11 200 000,00	0,00	1 868 335,00	1 868 335,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	10 300 000,00	0,00	1 974 803,00	1 974 803,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	9 400 000,00	0,00	2 078 930,00	2 078 930,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	8 500 000,00	0,00	2 163 021,00	2 163 021,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	8 100 000,00	0,00	2 229 571,00	2 229 571,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	7 200 000,00	0,00	2 295 626,00	2 295 626,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	6 300 000,00	0,00	2 394 785,00	2 394 785,00
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	5 400 000,00	0,00	2 465 032,00	2 465 032,00
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	4 500 000,00	0,00	2 484 167,00	2 484 167,00
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	3 600 000,00	0,00	2 477 204,00	2 477 204,00
2039	x	x	x	x	0,00	0,00	2 700 000,00	0,00	2 487 473,00	2 487 473,00
2040	x	x	x	x	0,00	0,00	1 800 000,00	0,00	2 470 570,00	2 470 570,00
2041	x	x	x	x	0,00	0,00	900 000,00	0,00	2 400 112,00	2 400 112,00
2042	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 321 038,00	2 321 038,00

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
2024	4,87%	7,75%	9,32%	10,69%	11,29%	TAK	TAK
2025	4,78%	9,76%	x	10,86%	11,47%	TAK	TAK
2026	4,35%	8,58%	x	9,71%	10,31%	TAK	TAK
2027	3,58%	8,90%	x	8,75%	9,35%	TAK	TAK
2028	2,58%	9,03%	x	8,05%	8,65%	TAK	TAK
2029	3,38%	9,04%	x	8,22%	8,82%	TAK	TAK
2030	3,21%	8,98%	x	7,84%	8,44%	TAK	TAK
2031	3,05%	8,92%	x	8,86%	8,86%	TAK	TAK
2032	2,89%	8,79%	x	9,03%	9,03%	TAK	TAK
2033	2,74%	8,66%	x	8,89%	8,89%	TAK	TAK
2034	4,12%	8,53%	x	8,90%	8,90%	TAK	TAK
2035	3,85%	8,46%	x	8,85%	8,85%	TAK	TAK
2036	3,61%	8,33%	x	8,77%	8,77%	TAK	TAK
2037	3,40%	8,07%	x	8,67%	8,67%	TAK	TAK
2038	3,19%	7,75%	x	8,54%	8,54%	TAK	TAK
2039	3,00%	7,48%	x	8,37%	8,37%	TAK	TAK
2040	2,81%	7,15%	x	8,18%	8,18%	TAK	TAK
2041	2,63%	6,69%	x	7,97%	7,97%	TAK	TAK
2042	2,45%	6,23%	x	7,70%	7,70%	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
2024	0,00	0,00	0,00	107 712,00	107 712,00	107 712,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	1 963 819,00	1 963 819,00	1 963 819,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2041	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2042	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
2024	135 301,00	135 301,00	107 712,00	20 759 251,00	0,00	20 759 251,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	2 469 814,00	2 469 814,00	1 963 819,00	10 022 329,00	0,00	10 022 329,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2041	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2042	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:		wyплаты z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	w tym:					
						dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x					
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
2024	551 172,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	571 172,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	721 172,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	879 792,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2036	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2037	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2038	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2039	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2040	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2041	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2042	900 000,00	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 ... Rady Gminy Smętowo Graniczne z dnia 22 maja 2024 r.

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				34 312 727,00	20 759 251,00	10 022 329,00	0,00	0,00	30 781 580,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				34 312 727,00	20 759 251,00	10 022 329,00	0,00	0,00	30 781 580,00
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:				2 608 954,00	135 301,00	2 469 814,00	0,00	0,00	2 605 115,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				2 608 954,00	135 301,00	2 469 814,00	0,00	0,00	2 605 115,00
1.1.2.1	Budowa kanalizacji sanitarnej wraz z przyłączami w miejscowości Frąca - Poprawa środowiska naturalnego poprzez uporządkowanie gospodarki ściekowej w celu spełnienia wymogów prawa polskiego i unijnego	Urząd Gminy	2023	2025	2 608 954,00	135 301,00	2 469 814,00	0,00	0,00	2 605 115,00
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				31 703 773,00	20 623 950,00	7 552 515,00	0,00	0,00	28 176 465,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				31 703 773,00	20 623 950,00	7 552 515,00	0,00	0,00	28 176 465,00
1.3.2.1	Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Smętowo Graniczne i Smętówko - Poprawa środowiska naturalnego poprzez uporządkowanie gospodarki ściekowej w celu spełnienia wymogów prawa polskiego i unijnego	Urząd Gminy	2019	2024	1 731 182,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	1 600 000,00
1.3.2.2	Budowa kanalizacji sanitarnej wraz z przyłączami w miejscowości Smętowo Graniczne - Poprawa środowiska naturalnego poprzez uporządkowanie gospodarki ściekowej w celu spełnienia wymogów prawa polskiego i unijnego	Urząd Gminy	2023	2024	4 276 257,00	4 091 524,00	0,00	0,00	0,00	4 091 524,00
1.3.2.3	Przebudowa dróg gminnych na terenie Gminy Smętowo Graniczne - Poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego	Urząd Gminy	2023	2024	4 977 928,00	2 696 516,00	0,00	0,00	0,00	2 696 516,00
1.3.2.4	Rozbudowa budynku sali gminastycznej o świetlicę wiejską przy Szkole Podstawowej w Kopytkowie - Poprawa jakości życia mieszkańców poprzez zaspokojenie potrzeb społeczno-kulturalnych.	Urząd Gminy	2023	2024	2 562 900,00	2 562 900,00	0,00	0,00	0,00	2 562 900,00
1.3.2.5	Budowa drogi dla pieszych przy drodze gminnej nr 245037G oraz na działce 502/2 w miejscowości Smętowo Graniczne	URZĄD GMINY SMĘTOWO GRANICZNE	2023	2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Rozbudowa oczyszczalni ścieków w Kopytkowie	URZĄD GMINY SMĘTOWO GRANICZNE	2024	2025	7 898 000,00	4 121 500,00	3 734 500,00	0,00	0,00	7 856 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.7	Rozbudowa biologicznych oczyszczalni ścieków w miejscowości Lesna Jania i Lalkowy	URZĄD GMINY SMĘTOWO GRANICZNE	2024	2025	1 840 000,00	967 000,00	873 000,00	0,00	0,00	1 840 000,00
1.3.2.8	Remont budynków użyteczności publicznej na terenie Gminy Smętowo Graniczne	URZĄD GMINY SMĘTOWO GRANICZNE	2024	2025	2 044 000,00	1 124 000,00	920 000,00	0,00	0,00	2 044 000,00
1.3.2.9	Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Kamionka, działka nr 169	URZĄD GMINY SMĘTOWO GRANICZNE	2024	2025	695 151,00	6 761,00	688 390,00	0,00	0,00	695 151,00
1.3.2.10	Przebudowa drogi gminnej ul. Brzozowa w miejscowości Smętowo Graniczne	URZĄD GMINY SMĘTOWO GRANICZNE	2024	2025	607 585,00	14 000,00	593 585,00	0,00	0,00	607 585,00
1.3.2.11	Termomodernizacja Szkoły Podstawowej im. Ks. Pawła Szynwelskiego w Smętowie Granicznym - Ograniczenie emisji zanieczyszczeń do powietrza	Urząd Gminy	2023	2024	1 844 700,00	963 608,00	0,00	0,00	0,00	963 608,00
1.3.2.12	Przebudowa drogi gminnej na odcinku Stara Jania- Kościelna Jania - Poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego	Urząd Gminy	2022	2024	2 301 770,00	2 294 881,00	0,00	0,00	0,00	2 294 881,00
1.3.2.13	Modernizacja istniejącej infrastruktury oświetlenia uli, placów i dróg na terenie Gminy Smętowo Graniczne	URZĄD GMINY SMĘTOWO GRANICZNE	2024	2025	924 300,00	181 260,00	743 040,00	0,00	0,00	924 300,00

Uzasadnienie

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Smętowo Graniczne

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 22 maja 2024 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Smętowo Graniczne:

1. Dochody ogółem zwiększono o 49 049,44 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 1 004 074,44 zł, a dochody majątkowe zmniejszono o 955 025,00 zł.

2. Wydatki ogółem zwiększono o 49 049,44 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 952 806,44 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 903 757,00 zł.

3. Wynik budżetu nie uległ zmianie.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie dochodów, wydatków i wyniku budżetu w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2024 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	48 780 658,00	+49 049,44	48 829 707,44
Dochody bieżące	29 135 499,00	+1 004 074,44	30 139 573,44
Dotacje bieżące	3 793 370,00	+1 101 758,44	4 895 128,44
Pozostałe	11 010 969,00	-97 684,00	10 913 285,00
Dochody majątkowe	19 645 159,00	-955 025,00	18 690 134,00
Sprzedaż majątku	398 145,00	+95,00	398 240,00
Wydatki ogółem	51 073 619,69	+49 049,44	51 122 669,13
Wydatki bieżące	28 148 485,69	+952 806,44	29 101 292,13
Wynagrodzenia i pochodne	15 653 047,00	-8 006,47	15 645 040,53
Pozostałe wydatki bieżące	11 578 207,69	+960 812,91	12 539 020,60
Wydatki majątkowe	22 925 134,00	-903 757,00	22 021 377,00

Źródło: opracowanie własne.

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych dochodów majątkowych. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 2. Zmiany w dochodach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	8 588 639,00	+955 121,00	9 543 760,00

Źródło: opracowanie własne.

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych wydatków majątkowych. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 3. Zmiany w wydatkach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	9 602 985,00	+955 121,00	10 558 106,00

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Smętowo Graniczne:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

2. Rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

Od 2025 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2025 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

W zakresie zawartych umów, rozchody Gminy Smętowo Graniczne zaplanowano zgodnie z harmonogramami. W tabeli poniżej splatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie historyczne”.

Tabela 4. Splatą zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Smętowo Graniczne

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]
2024	551 172,00
2025	571 172,00
2026	721 172,00
2027	879 792,00
2028	900 000,00
2029	900 000,00
2030	900 000,00
2031	900 000,00
2032	900 000,00
2033	400 000,00
2034	900 000,00
2035	900 000,00
2036	900 000,00
2037	900 000,00
2038	900 000,00
2039	900 000,00
2040	900 000,00
2041	900 000,00
2042	900 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Smętowo Graniczne na lata 2024-2042 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Tabela 5. Kształtowanie się relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po III kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o wykonanie)
2024	4,87%	10,69%	TAK	11,29%	TAK
2025	4,78%	10,86%	TAK	11,47%	TAK
2026	4,35%	9,71%	TAK	10,31%	TAK
2027	3,58%	8,75%	TAK	9,35%	TAK
2028	2,58%	8,05%	TAK	8,65%	TAK
2029	3,38%	8,22%	TAK	8,82%	TAK
2030	3,21%	7,84%	TAK	8,44%	TAK
2031	3,05%	8,86%	TAK	8,86%	TAK
2032	2,89%	9,03%	TAK	9,03%	TAK
2033	2,74%	8,89%	TAK	8,89%	TAK
2034	4,12%	8,90%	TAK	8,90%	TAK
2035	3,85%	8,85%	TAK	8,85%	TAK
2036	3,61%	8,77%	TAK	8,77%	TAK
2037	3,40%	8,67%	TAK	8,67%	TAK
2038	3,19%	8,54%	TAK	8,54%	TAK
2039	3,00%	8,37%	TAK	8,37%	TAK
2040	2,81%	8,18%	TAK	8,18%	TAK
2041	2,63%	7,97%	TAK	7,97%	TAK
2042	2,45%	7,70%	TAK	7,70%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Smętowo Graniczne spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2023 r. jak i w oparciu o dane z wykonania budżetu.

Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Smętowo Graniczne obejmuje również zmiany w załączniku nr 2, które szczegółowo opisano poniżej.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1.W zakresie programów, projektów lub zadań związanych z programami realizowanymi z udziałem środków z UE:

1)Budowa kanalizacji sanitarnej wraz z przyłączami w miejscowości Frąca – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:

a.zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 1 202 757,00 zł;

b.zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2025 o kwotę 1 202 757,00 zł;

2.W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):

1)Rozbudowa budynku sali gminastycznej o świetlicę wiejską przy Szkole Podstawowej w Kopytkowie – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:

c.zwiększenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 265 000,00 zł.

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć nie spowodowały zmiany horyzontu czasowego załącznika nr 2 WPF.

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć wpłynęły na zmianę pozycji 10.1.2 WPF, co przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 6. Zmiany w wydatkach majątkowych objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2024	21 697 008,00	-937 757,00	20 759 251,00
2025	8 819 572,00	+1 202 757,00	10 022 329,00

Źródło: opracowanie własne.

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień.

Pełen zakres zmian obrazują załączniki nr 1 i 2 do niniejszej uchwały.