

Projekt

z dnia 23 lipca 2024 r.

Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR
RADY GMINY SMĘTOWO GRANICZNE**

z dnia 31 lipca 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 Szczygiel

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 31 lipca 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
								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
2024	49 033 487,34	30 864 409,34	4 167 463,00	126 309,00	10 037 388,00	5 506 991,31	11 026 258,03	3 905 381,00	18 169 078,00	398 240,00	17 768 458,00
2025	39 889 658,00	29 490 898,00	4 309 157,00	130 604,00	9 723 503,00	3 865 215,00	11 462 419,00	4 065 502,00	10 398 760,00	0,00	10 398 760,00
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	51 702 827,00	29 767 485,00	15 724 792,19	0,00	0,00	917 231,00	0,00	239 983,00	0,00	21 935 342,00	21 935 342,00	1 150 126,00
2025	41 292 486,00	27 556 110,00	15 027 524,00	0,00	0,00	974 875,00	0,00	239 983,00	0,00	13 736 376,00	13 736 376,00	801 413,00
2026	29 038 135,00	28 653 003,00	15 448 295,00	0,00	0,00	940 968,00	0,00	233 570,00	0,00	385 132,00	385 132,00	0,00
2027	29 718 606,00	29 289 994,00	15 834 502,00	0,00	0,00	885 158,00	0,00	209 208,00	0,00	428 612,00	428 612,00	0,00
2028	30 523 853,00	29 950 335,00	16 246 199,00	0,00	0,00	819 544,00	0,00	164 429,00	0,00	573 518,00	573 518,00	0,00
2029	31 333 137,00	30 623 695,00	16 668 600,00	0,00	0,00	748 388,00	0,00	120 400,00	0,00	709 442,00	709 442,00	0,00
2030	32 143 467,00	31 316 991,00	17 101 984,00	0,00	0,00	678 132,00	0,00	86 000,00	0,00	826 476,00	826 476,00	0,00
2031	32 953 876,00	32 012 707,00	17 529 534,00	0,00	0,00	607 876,00	0,00	51 600,00	0,00	941 169,00	941 169,00	0,00
2032	33 763 397,00	32 727 571,00	17 967 772,00	0,00	0,00	537 620,00	0,00	17 200,00	0,00	1 035 826,00	1 035 826,00	0,00
2033	35 092 205,00	33 479 263,00	18 416 966,00	0,00	0,00	484 564,00	0,00	0,00	0,00	1 612 942,00	1 612 942,00	0,00
2034	35 440 762,00	34 251 199,00	18 877 390,00	0,00	0,00	431 633,00	0,00	0,00	0,00	1 189 563,00	1 189 563,00	0,00
2035	36 309 537,00	35 010 249,00	19 330 447,00	0,00	0,00	364 072,00	0,00	0,00	0,00	1 299 288,00	1 259 288,00	0,00
2036	37 182 383,00	35 796 370,00	19 794 378,00	0,00	0,00	303 369,00	0,00	0,00	0,00	1 386 013,00	1 386 013,00	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	-2 669 339,66	0,00	3 220 511,66	0,00	0,00	0,00	0,00	3 220 511,66	2 669 339,66
2025	-1 402 828,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	1 402 828,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	901 172,00	901 172,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 059 792,00	1 059 792,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 080 000,00	1 080 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 080 000,00	1 080 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	1 080 000,00	1 080 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	1 080 000,00	1 080 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	1 080 000,00	1 080 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	580 000,00	580 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	1 080 000,00	1 080 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	1 080 000,00	1 080 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	1 074 000,00	1 074 000,00	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	597 172,00	597 172,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	901 172,00	901 172,00	190 000,00	0,00	190 000,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 059 792,00	1 059 792,00	500 000,00	0,00	500 000,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 080 000,00	1 080 000,00	760 000,00	0,00	760 000,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 080 000,00	1 080 000,00	500 000,00	0,00	500 000,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 080 000,00	1 080 000,00	500 000,00	0,00	500 000,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	1 080 000,00	1 080 000,00	500 000,00	0,00	500 000,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	1 080 000,00	1 080 000,00	500 000,00	0,00	500 000,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	580 000,00	580 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	1 080 000,00	1 080 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	1 080 000,00	1 080 000,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	1 074 000,00	1 074 000,00	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 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
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 172 136,00	0,00	1 096 924,34	4 317 436,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	16 574 964,00	0,00	1 934 788,00	1 934 788,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	15 673 792,00	0,00	1 286 304,00	1 286 304,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	14 614 000,00	0,00	1 488 404,00	1 488 404,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	13 534 000,00	0,00	1 653 518,00	1 653 518,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	12 454 000,00	0,00	1 789 442,00	1 789 442,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	11 374 000,00	0,00	1 906 476,00	1 906 476,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	10 294 000,00	0,00	2 021 169,00	2 021 169,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	9 214 000,00	0,00	2 115 826,00	2 115 826,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	8 634 000,00	0,00	2 192 942,00	2 192 942,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	7 554 000,00	0,00	2 269 563,00	2 269 563,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	6 474 000,00	0,00	2 379 288,00	2 379 288,00
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	5 400 000,00	0,00	2 460 013,00	2 460 013,00
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	4,84%	8,17%	9,74%	10,69%	11,29%	TAK	TAK
2025	5,20%	11,35%	x	10,92%	11,53%	TAK	TAK
2026	5,47%	8,58%	x	9,99%	10,59%	TAK	TAK
2027	4,63%	8,90%	x	9,04%	9,64%	TAK	TAK
2028	3,56%	9,03%	x	8,34%	8,94%	TAK	TAK
2029	4,30%	9,04%	x	8,51%	9,11%	TAK	TAK
2030	4,07%	8,98%	x	8,13%	8,73%	TAK	TAK
2031	3,85%	8,92%	x	9,15%	9,15%	TAK	TAK
2032	3,64%	8,79%	x	9,26%	9,26%	TAK	TAK
2033	3,44%	8,66%	x	8,89%	8,89%	TAK	TAK
2034	4,78%	8,53%	x	8,90%	8,90%	TAK	TAK
2035	4,46%	8,46%	x	8,85%	8,85%	TAK	TAK
2036	4,15%	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	329 874,87	329 874,87	318 126,63	567 712,00	567 712,00	498 712,00	386 204,87	386 204,87	318 126,63
2025	0,00	0,00	0,00	1 963 819,00	1 963 819,00	1 963 819,00	1 297 350,59	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	427 970,35	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	595 301,00	595 301,00	498 712,00	21 904 581,87	386 204,87	21 518 377,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	3 115 874,00	2 469 814,00	1 963 819,00	15 033 726,59	1 297 350,59	13 736 376,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	427 970,35	427 970,35	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 spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	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 31 lipca 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)				40 897 425,81	21 904 581,87	15 033 726,59	427 970,35	0,00	37 366 278,81
1.a	- wydatki bieżące				2 111 525,81	386 204,87	1 297 350,59	427 970,35	0,00	2 111 525,81
1.b	- wydatki majątkowe				38 785 900,00	21 518 377,00	13 736 376,00	0,00	0,00	35 254 753,00
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:				5 826 539,81	981 505,87	4 413 224,59	427 970,35	0,00	5 822 700,81
1.1.1	- wydatki bieżące				2 111 525,81	386 204,87	1 297 350,59	427 970,35	0,00	2 111 525,81
1.1.1.1	Edukacja Przedszkolna priorytetem Gminy Smętowo Graniczne - Edukacja Przedszkolna	CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH W GMINIE SMĘTOWO GRANICZNE	2024	2026	2 048 795,81	330 854,87	1 289 970,59	427 970,35	0,00	2 048 795,81
1.1.1.2	Cyberbezpieczna Gmina Smętowo Graniczne - Wzmocnienie krajowego systemu cyberbezpieczeństwa	URZĄD GMINY SMĘTOWO GRANICZNE	2024	2025	62 730,00	55 350,00	7 380,00	0,00	0,00	62 730,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				3 715 014,00	595 301,00	3 115 874,00	0,00	0,00	3 711 175,00
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
1.1.2.2	Edukacja Przedszkolna priorytetem Gminy Smętowo Graniczne - Edukacja Przedszkolna	CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH W GMINIE SMĘTOWO GRANICZNE	2024	2026	710 000,00	460 000,00	250 000,00	0,00	0,00	710 000,00
1.1.2.3	Cyberbezpieczna Gmina Smętowo Graniczne - Wzmocnienie krajowego systemu cyberbezpieczeństwa	URZĄD GMINY SMĘTOWO GRANICZNE	2024	2025	396 060,00	0,00	396 060,00	0,00	0,00	396 060,00
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				35 070 886,00	20 923 076,00	10 620 502,00	0,00	0,00	31 543 578,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				35 070 886,00	20 923 076,00	10 620 502,00	0,00	0,00	31 543 578,00
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	2025	2 961 182,00	1 600 000,00	1 230 000,00	0,00	0,00	2 830 000,00
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

Strona 1 z 3

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						
1.3.2.3	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
1.3.2.7	Rozbudowa biologicznych oczyszczalni ścieków w miejscowości Lesna Jania i Lalkowy	URZĄD GMINY SMĘTOWO GRANICZNE	2024	2025	2 310 000,00	432 000,00	1 878 000,00	0,00	0,00	2 310 000,00
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
1.3.2.14	Likwidacja barier architektonicznych w budynku Szkoły Podstawowej im. ks. Pawła Szynwelskiego w Smętowie Granicznym	URZĄD GMINY SMĘTOWO GRANICZNE	2024	2025	31 573,00	0,00	31 573,00	0,00	0,00	31 573,00
1.3.2.15	Dotacja celowa na zadanie pn. Remont elewacji kościoła parafialnego pw. Ciała i Krwi Pańskiej w Smętowie Granicznym - Ochrona zabytków	URZĄD GMINY SMĘTOWO GRANICZNE	2024	2025	830 329,00	423 468,00	406 861,00	0,00	0,00	830 329,00
1.3.2.16	Dotacja celowa na zadanie pn. Remont zachodniej elewacji wieży kościoła p.w. Świętej Trójcy w Kościelnej Jani wraz z zabezpieczeniem fundamentów - Ochrona zabytków	URZĄD GMINY SMĘTOWO GRANICZNE	2024	2025	498 000,00	253 980,00	244 020,00	0,00	0,00	498 000,00
1.3.2.17	Dotacja celowa na zadanie pn. Wymiana przeszkleń zabezpieczających witraże i stolarki drzwiowej Kościoła pw. Ciała i Krwi Pańskiej w Smętowie Granicznym - Ochrona zabytków	URZĄD GMINY SMĘTOWO GRANICZNE	2024	2025	159 211,00	81 198,00	78 013,00	0,00	0,00	159 211,00
1.3.2.18	Dotacja celowa na zadanie pn. Zabezpieczenie przed zawilgoceniem przyziemia wieży kościoła p.w. Trójcy Świętej w Kościelnej Jani wraz z renowacją cokołu - Ochrona zabytków	URZĄD GMINY SMĘTOWO GRANICZNE	2024	2025	148 000,00	75 480,00	72 520,00	0,00	0,00	148 000,00

Uzasadnienie

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Smętowo Graniczne

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 31 lipca 2024 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Smętowo Graniczne:

1. Dochody ogółem zwiększono o 203 779,90 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 724 835,90 zł, a dochody majątkowe zmniejszono o 521 056,00 zł.

2. Wydatki ogółem zwiększono o 580 157,87 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 666 192,87 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 86 035,00 zł.

3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -2 669 339,66 zł.

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	48 829 707,44	+203 779,90	49 033 487,34
Dochody bieżące	30 139 573,44	+724 835,90	30 864 409,34
Dotacje bieżące	4 895 128,44	+611 862,87	5 506 991,31
Pozostałe	10 913 285,00	+112 973,03	11 026 258,03
Dochody majątkowe	18 690 134,00	-521 056,00	18 169 078,00
Wydatki ogółem	51 122 669,13	+580 157,87	51 702 827,00
Wydatki bieżące	29 101 292,13	+666 192,87	29 767 485,00
Wynagrodzenia i pochodne	15 645 040,53	+79 751,66	15 724 792,19
Pozostałe wydatki bieżące	12 539 020,60	+586 441,21	13 125 461,81
Wydatki majątkowe	22 021 377,00	-86 035,00	21 935 342,00
Wynik budżetu	-2 292 961,69	-376 377,97	-2 669 339,66

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Smętowo Graniczne:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 376 377,97 zł i po zmianach wynoszą 3 220 511,66 zł.

2. Rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie przychodów i rozchodów w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 2. Zmiany w przychodach i rozchodach na 2024 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	2 844 133,69	+376 377,97	3 220 511,66
Wolne środki	2 844 133,69	+376 377,97	3 220 511,66

Źródło: opracowanie własne.

Od 2025 dokonano zmian w zakresie planowanych przychodów. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 3. Zmiany w przychodach zwrotnych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	0,00	+2 000 000,00	2 000 000,00

Źródło: opracowanie własne.

Od 2025 dokonano zmian w zakresie planowanych rozchodów. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 4. Zmiany w rozchodach zwrotnych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	571 172,00	+26 000,00	597 172,00

2026	721 172,00	+180 000,00	901 172,00
2027	879 792,00	+180 000,00	1 059 792,00
2028	900 000,00	+180 000,00	1 080 000,00
2029	900 000,00	+180 000,00	1 080 000,00
2030	900 000,00	+180 000,00	1 080 000,00
2031	900 000,00	+180 000,00	1 080 000,00
2032	900 000,00	+180 000,00	1 080 000,00
2033	400 000,00	+180 000,00	580 000,00
2034	900 000,00	+180 000,00	1 080 000,00
2035	900 000,00	+180 000,00	1 080 000,00
2036	900 000,00	+174 000,00	1 074 000,00

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	4,84%	10,69%	TAK	11,29%	TAK
2025	5,20%	10,92%	TAK	11,53%	TAK
2026	5,47%	9,99%	TAK	10,59%	TAK
2027	4,63%	9,04%	TAK	9,64%	TAK
2028	3,56%	8,34%	TAK	8,94%	TAK
2029	4,30%	8,51%	TAK	9,11%	TAK
2030	4,07%	8,13%	TAK	8,73%	TAK
2031	3,85%	9,15%	TAK	9,15%	TAK
2032	3,64%	9,26%	TAK	9,26%	TAK
2033	3,44%	8,89%	TAK	8,89%	TAK
2034	4,78%	8,90%	TAK	8,90%	TAK
2035	4,46%	8,85%	TAK	8,85%	TAK
2036	4,15%	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.

Do załącznika nr 2 dodano następujące przedsięwzięcia:

1. Edukacja Przedszkolna priorytetem Gminy Smętowo Graniczne

2. Cyberbezpieczna Gmina Smętowo Graniczne

3. Likwidacja barier architektonicznych w budynku Szkoły Podstawowej im. ks. Pawła Szynwelskiego w Smętowie Granicznym

oraz dotacje, na zadania dofinansowane ze środków Rządowego Programu Odbudowy zabytków w wysokości 98% oraz 2% wkładu własnego:

4.Dotacja celowa na zadanie pn. Remont elewacji kościoła parafialnego pw. Ciała i Krwi Pańskiej w Smętowie Granicznym

5.Dotacja celowa na zadanie pn. Remont zachodniej elewacji wieży kościoła p.w. Świętej Trójcy w Kościelnej Jani wraz z zabezpieczeniem fundamentów

6.Dotacja celowa na zadanie pn. Wymiana przeszkleń zabezpieczających witraże i stolarki drzwiowej Kościoła pw. Ciała i Krwi Pańskiej w Smętowie Granicznym

7.Dotacja celowa na zadanie pn. Zabezpieczenie przed zawilgoceniem przyziemia wieży kościoła p.w. Trójcy Świętej w Kościelnej Jani wraz z renowacją cokołu

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1.Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Smętowo Graniczne i Smętówko;

2.Rozbudowa biologicznych oczyszczalni ścieków w miejscowości Lesna Jania i Lalkowy.

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.