

Projekt

z dnia 15 kwietnia 2025 r.

Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR
RADY GMINY SMĘTOWO GRANICZNE**

z dnia 23 kwietnia 2025 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 2024 r. poz. 1530; zm.: Dz. U. z 2024 r. poz. 1572, poz. 1717, poz. 1756 i poz. 1907 oraz z 2025 r. poz. 39), Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. 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. 1465, zm.: Dz. U. z 2024 r. poz. 1572, poz. 1907 i poz. 1940), uchwala się co następuje:

§ 1. W uchwale nr VIII/53/2024 Rady Gminy Smętowo Graniczne z dnia 18 grudnia 2024 r. 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 i podlega ogłoszeniu w Biuletynie Informacji Publicznej.

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 23 kwietnia.2025 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
Wykonanie 2024	43 153 742,47	32 072 794,43	4 640 486,00	126 309,00	10 594 220,00	7 565 665,18	9 146 114,25	3 376 394,56	11 080 948,04	185,00	11 078 382,50
2025	53 260 081,48	36 816 459,68	12 819 806,88	37 515,71	6 289 340,41	6 560 074,68	11 109 722,00	3 478 166,00	16 443 621,80	15 000,00	16 427 974,80
2026	42 081 241,00	37 079 721,00	13 268 500,00	38 829,00	6 425 734,00	5 848 613,00	11 498 045,00	3 599 902,00	5 001 520,00	0,00	5 001 520,00
2027	38 229 193,00	38 229 193,00	13 679 824,00	40 033,00	6 624 932,00	6 029 920,00	11 854 484,00	3 711 499,00	0,00	0,00	0,00
2028	39 299 611,00	39 299 611,00	14 062 859,00	41 154,00	6 810 430,00	6 198 758,00	12 186 410,00	3 815 421,00	0,00	0,00	0,00
2029	40 399 999,00	40 399 999,00	14 456 619,00	42 306,00	7 001 122,00	6 372 323,00	12 527 629,00	3 922 253,00	0,00	0,00	0,00
2030	41 409 999,00	41 409 999,00	14 818 034,00	43 364,00	7 176 150,00	6 531 631,00	12 840 820,00	4 020 309,00	0,00	0,00	0,00
2031	42 445 249,00	42 445 249,00	15 188 485,00	44 448,00	7 355 554,00	6 694 922,00	13 161 840,00	4 120 817,00	0,00	0,00	0,00
2032	43 506 380,00	43 506 380,00	15 568 197,00	45 559,00	7 539 443,00	6 862 295,00	13 490 886,00	4 223 837,00	0,00	0,00	0,00
2033	44 594 039,00	44 594 039,00	15 957 402,00	46 698,00	7 727 929,00	7 033 852,00	13 828 158,00	4 329 433,00	0,00	0,00	0,00
2034	45 708 889,00	45 708 889,00	16 356 337,00	47 865,00	7 921 127,00	7 209 698,00	14 173 862,00	4 437 669,00	0,00	0,00	0,00
2035	46 851 611,00	46 851 611,00	16 765 245,00	49 062,00	8 119 155,00	7 389 940,00	14 528 209,00	4 548 611,00	0,00	0,00	0,00
2036	48 022 901,00	48 022 901,00	17 184 376,00	50 289,00	8 322 134,00	7 574 688,00	14 891 414,00	4 662 326,00	0,00	0,00	0,00
2037	49 223 472,00	49 223 472,00	17 613 985,00	51 546,00	8 530 187,00	7 764 055,00	15 263 699,00	4 778 884,00	0,00	0,00	0,00
2038	50 454 059,00	50 454 059,00	18 054 335,00	52 835,00	8 743 442,00	7 958 156,00	15 645 291,00	4 898 356,00	0,00	0,00	0,00

2039	51 715 410,00	51 715 410,00	18 505 693,00	54 156,00	8 962 028,00	8 157 110,00	16 036 423,00	5 020 815,00	0,00	0,00	0,00
2040	52 749 718,00	52 749 718,00	18 875 807,00	55 239,00	9 141 269,00	8 320 252,00	16 357 151,00	5 121 231,00	0,00	0,00	0,00
2041	53 804 712,00	53 804 712,00	19 253 323,00	56 344,00	9 324 094,00	8 486 657,00	16 684 294,00	5 223 656,00	0,00	0,00	0,00
2042	54 880 806,00	54 880 806,00	19 638 389,00	57 471,00	9 510 576,00	8 656 390,00	17 017 980,00	5 328 129,00	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			wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
Wykonanie 2024	41 617 537,31	29 827 462,31	15 347 036,50	0,00	0,00	1 053 364,32	0,00	239 983,00	0,00	11 790 075,00	11 790 075,00	43 673,70
2025	61 692 423,42	33 938 537,72	16 376 476,65	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	239 983,00	0,00	27 753 885,70	27 753 885,70	1 691 519,00
2026	40 960 069,00	33 347 662,00	16 950 092,00	0,00	0,00	1 100 039,00	0,00	233 570,00	0,00	7 612 407,00	7 612 407,00	0,00
2027	36 949 401,00	34 401 951,00	17 683 183,00	0,00	0,00	1 023 501,00	0,00	209 208,00	0,00	2 547 450,00	2 547 450,00	0,00
2028	37 999 611,00	35 397 253,00	18 386 090,00	0,00	0,00	923 514,00	0,00	164 429,00	0,00	2 602 358,00	2 602 358,00	0,00
2029	39 099 999,00	36 192 589,00	18 877 918,00	0,00	0,00	824 831,00	0,00	120 400,00	0,00	2 907 410,00	2 907 410,00	0,00
2030	40 109 999,00	37 001 878,00	19 368 744,00	0,00	0,00	731 048,00	0,00	86 000,00	0,00	3 108 121,00	3 108 121,00	0,00
2031	41 145 249,00	37 828 472,00	19 857 805,00	0,00	0,00	646 029,00	0,00	51 600,00	0,00	3 316 777,00	3 316 777,00	0,00
2032	42 206 380,00	38 668 182,00	20 334 392,00	0,00	0,00	576 036,00	0,00	17 200,00	0,00	3 538 198,00	3 538 198,00	0,00
2033	43 794 039,00	39 542 281,00	20 817 334,00	0,00	0,00	523 249,00	0,00	0,00	0,00	4 251 758,00	4 251 758,00	0,00
2034	44 408 889,00	40 428 658,00	21 301 337,00	0,00	0,00	470 581,00	0,00	0,00	0,00	3 980 231,00	3 980 231,00	0,00
2035	45 551 611,00	41 317 715,00	21 791 268,00	0,00	0,00	403 289,00	0,00	0,00	0,00	4 233 896,00	4 193 896,00	0,00
2036	46 730 401,00	42 220 193,00	22 276 124,00	0,00	0,00	342 832,00	0,00	0,00	0,00	4 510 208,00	4 510 208,00	0,00
2037	48 053 472,00	43 145 093,00	22 766 199,00	0,00	0,00	287 626,00	0,00	0,00	0,00	4 908 379,00	4 908 379,00	0,00
2038	49 404 059,00	44 074 763,00	23 244 289,00	0,00	0,00	236 924,00	0,00	0,00	0,00	5 329 296,00	5 329 296,00	0,00
2039	50 665 410,00	45 010 351,00	23 714 986,00	0,00	0,00	186 976,00	0,00	0,00	0,00	5 655 059,00	5 655 059,00	0,00
2040	51 699 718,00	45 950 551,00	24 177 428,00	0,00	0,00	137 024,00	0,00	0,00	0,00	5 749 167,00	5 749 167,00	0,00
2041	52 754 712,00	46 894 832,00	24 630 755,00	0,00	0,00	87 076,00	0,00	0,00	0,00	5 859 880,00	5 859 880,00	0,00
2042	53 830 806,00	47 848 816,00	25 080 266,00	0,00	0,00	37 124,00	0,00	0,00	0,00	5 981 990,00	5 981 990,00	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
Wykonanie 2024	1 536 205,16	551 172,00	3 220 511,66	0,00	0,00	0,00	0,00	3 220 511,66	0,00
2025	-8 432 341,94	0,00	9 141 013,94	5 550 000,00	4 841 328,00	0,00	0,00	3 591 013,94	3 591 013,94
2026	1 121 172,00	1 121 172,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 279 792,00	1 279 792,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	1 292 500,00	1 292 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	1 170 000,00	1 170 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	1 050 000,00	1 050 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	1 050 000,00	1 050 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	1 050 000,00	1 050 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2041	1 050 000,00	1 050 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2042	1 050 000,00	1 050 000,00	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
Wykonanie 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	708 672,00	708 672,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 121 172,00	1 121 172,00	190 000,00	0,00	190 000,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 279 792,00	1 279 792,00	500 000,00	0,00	500 000,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 300 000,00	1 300 000,00	760 000,00	0,00	760 000,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 300 000,00	1 300 000,00	500 000,00	0,00	500 000,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 300 000,00	1 300 000,00	500 000,00	0,00	500 000,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	1 300 000,00	1 300 000,00	500 000,00	0,00	500 000,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	1 300 000,00	1 300 000,00	500 000,00	0,00	500 000,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	1 292 500,00	1 292 500,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	1 170 000,00	1 170 000,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	1 050 000,00	1 050 000,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	1 050 000,00	1 050 000,00	0,00	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	1 050 000,00	1 050 000,00	0,00	0,00	0,00
2041	0,00	0,00	0,00	0,00	1 050 000,00	1 050 000,00	0,00	0,00	0,00
2042	0,00	0,00	0,00	0,00	1 050 000,00	1 050 000,00	0,00	0,00	0,00

⁷⁾ W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x			kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x						
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami							
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2	
Wykonanie 2024	x	x	x	x	0,00	0,00	15 172 136,00	0,00	2 245 332,12	5 465 843,78	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 013 464,00	0,00	2 877 921,96	6 468 935,90	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	18 892 292,00	0,00	3 732 059,00	3 732 059,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	17 612 500,00	0,00	3 827 242,00	3 827 242,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	16 312 500,00	0,00	3 902 358,00	3 902 358,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	15 012 500,00	0,00	4 207 410,00	4 207 410,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	13 712 500,00	0,00	4 408 121,00	4 408 121,00	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	12 412 500,00	0,00	4 616 777,00	4 616 777,00	
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	11 112 500,00	0,00	4 838 198,00	4 838 198,00	
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	10 312 500,00	0,00	5 051 758,00	5 051 758,00	
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	9 012 500,00	0,00	5 280 231,00	5 280 231,00	
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	7 712 500,00	0,00	5 533 896,00	5 533 896,00	
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	6 420 000,00	0,00	5 802 708,00	5 802 708,00	
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	5 250 000,00	0,00	6 078 379,00	6 078 379,00	
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	4 200 000,00	0,00	6 379 296,00	6 379 296,00	
2039	x	x	x	x	0,00	0,00	3 150 000,00	0,00	6 705 059,00	6 705 059,00	
2040	x	x	x	x	0,00	0,00	2 100 000,00	0,00	6 799 167,00	6 799 167,00	
2041	x	x	x	x	0,00	0,00	1 050 000,00	0,00	6 909 880,00	6 909 880,00	
2042	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	7 031 990,00	7 031 990,00	

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
Wykonanie 2024	0,00%	10,02%	x	x	x	x
2025	4,85%	15,64%	11,16%	11,57%	TAK	TAK
2026	5,76%	15,47%	11,69%	12,09%	TAK	TAK
2027	4,95%	15,06%	11,62%	12,02%	TAK	TAK
2028	3,92%	14,58%	11,32%	11,72%	TAK	TAK
2029	4,42%	14,79%	12,25%	12,66%	TAK	TAK
2030	4,14%	14,73%	12,69%	13,09%	TAK	TAK
2031	3,90%	14,72%	13,92%	14,33%	TAK	TAK
2032	3,71%	14,78%	15,00%	15,00%	TAK	TAK
2033	3,52%	14,84%	14,88%	14,88%	TAK	TAK
2034	4,60%	14,94%	14,79%	14,79%	TAK	TAK
2035	4,32%	15,05%	14,77%	14,77%	TAK	TAK
2036	4,04%	15,19%	14,84%	14,84%	TAK	TAK
2037	3,52%	15,35%	14,89%	14,89%	TAK	TAK
2038	3,03%	15,57%	14,98%	14,98%	TAK	TAK
2039	2,84%	15,82%	15,10%	15,10%	TAK	TAK
2040	2,67%	15,61%	15,25%	15,25%	TAK	TAK
2041	2,51%	15,44%	15,36%	15,36%	TAK	TAK
2042	2,35%	15,29%	15,43%	15,43%	TAK	TAK

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
Wykonanie 2024	1 214 630,05	1 214 630,05	1 140 804,01	357 004,90	357 004,90	329 592,70	370 622,54	370 622,54	348 971,58
2025	2 725 750,68	2 725 750,68	2 546 538,19	5 888 181,80	5 888 181,80	5 806 055,95	3 581 417,60	3 581 417,60	3 338 370,60
2026	835 712,44	835 712,44	789 283,97	0,00	0,00	0,00	2 068 478,68	835 712,44	789 283,97
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	297 682,05	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
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
Wykonanie 2024	54 559,00	54 559,00	51 527,94	17 208 777,67	860 780,77	16 347 996,90	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	8 518 757,70	8 518 757,70	6 084 121,06	30 797 448,30	3 581 417,60	27 216 030,70	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	7 144 998,68	2 068 478,68	5 076 520,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	297 682,05	297 682,05	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⁾
			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:					
						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
Wykonanie 2024	551 172,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	571 172,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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 23 kwietnia 2025 r.

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań	
			Od	Do							
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)					41 022 422,87	30 797 448,30	7 144 998,68	297 682,05	0,00	38 240 129,03
1.a	- wydatki bieżące					6 537 996,17	3 581 417,60	2 068 478,68	297 682,05	0,00	5 947 578,33
1.b	- wydatki majątkowe					34 484 426,70	27 216 030,70	5 076 520,00	0,00	0,00	32 292 550,70
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:					15 121 153,87	12 100 175,30	2 068 478,68	297 682,05	0,00	14 466 336,03
1.1.1	- wydatki bieżące					6 537 996,17	3 581 417,60	2 068 478,68	297 682,05	0,00	5 947 578,33
1.1.1.1	Edukacja Przedszkolna priorytetem Gminy Smętowo Graniczne - Edukacja Przedszkolna	CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH W GMINIE SMĘTOWO GRANICZNE	2024	2026	2 132 057,23	1 503 552,68	376 010,77	0,00	0,00	1 879 563,45	
1.1.1.2	Cyberbezpieczna Gmina Smętowo Graniczne - Wzmocnienie krajowego systemu cyberbezpieczeństwa	URZĄD GMINY SMĘTOWO GRANICZNE	2024	2025	62 730,00	58 671,00	0,00	0,00	0,00	58 671,00	
1.1.1.3	Akademia Smętowska 2 - Edukacja ogólna	CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH W GMINIE SMĘTOWO GRANICZNE	2024	2026	2 253 854,24	1 460 287,51	459 701,67	0,00	0,00	1 919 989,18	
1.1.1.4	Centrum Wsparcia Rodziny i Seniora w Gminie Smętowo Graniczne	GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ W SMĘTOWIE GRANICZNYM	2025	2027	2 089 354,70	558 906,41	1 232 766,24	297 682,05	0,00	2 089 354,70	
1.1.2	- wydatki majątkowe					8 583 157,70	8 518 757,70	0,00	0,00	0,00	8 518 757,70
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	2 605 113,00	0,00	0,00	0,00	2 605 113,00	
1.1.2.2	Edukacja Przedszkolna priorytetem Gminy Smętowo Graniczne - Edukacja Przedszkolna	CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH W GMINIE SMĘTOWO GRANICZNE	2024	2026	350 859,00	296 300,00	0,00	0,00	0,00	296 300,00	
1.1.2.3	Cyberbezpieczna Gmina Smętowo Graniczne - Wzmocnienie krajowego systemu cyberbezpieczeństwa	URZĄD GMINY SMĘTOWO GRANICZNE	2024	2025	396 060,00	396 060,00	0,00	0,00	0,00	396 060,00	
1.1.2.4	Akademia Smętowska 2 - Edukacja ogólna	CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH W GMINIE SMĘTOWO GRANICZNE	2024	2026	393 775,70	393 775,70	0,00	0,00	0,00	393 775,70	

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.1.2.5	Budowa drogi gminnej na odcinku Kopytkowo-Bobrowiec	URZĄD GMINY SMĘTOWO GRANICZNE	2024	2025	4 736 509,00	4 730 509,00	0,00	0,00	0,00	4 730 509,00
1.1.2.6	Centrum Wsparcia Rodziny i Seniora w Gminie Smętowo Graniczne	GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ W SMĘTOWIE GRANICZNYM	2025	2027	97 000,00	97 000,00	0,00	0,00	0,00	97 000,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego				25 901 269,00	18 697 273,00	5 076 520,00	0,00	0,00	23 773 793,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				25 901 269,00	18 697 273,00	5 076 520,00	0,00	0,00	23 773 793,00
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	2 831 371,00	0,00	0,00	0,00	2 831 371,00
1.3.2.2	Rozbudowa budynku sali gminastycznej o świetlicę wiejską przy Szkole Podstawowej w Kopytkowie - Poprawa jakości życia mieszkańców poprzez zaspokojenie potrzeb społeczno-kulturalnych.	Urząd Gminy	2023	2025	2 752 900,00	1 022 975,00	0,00	0,00	0,00	1 022 975,00
1.3.2.3	Rozbudowa oczyszczalni ścieków w Kopytkowie	URZĄD GMINY SMĘTOWO GRANICZNE	2024	2026	9 837 520,00	6 063 200,00	3 732 500,00	0,00	0,00	9 795 700,00
1.3.2.4	Rozbudowa biologicznych oczyszczalni ścieków w miejscowości Lesna Jania i Lalkowy	URZĄD GMINY SMĘTOWO GRANICZNE	2024	2025	2 309 842,00	2 309 842,00	0,00	0,00	0,00	2 309 842,00
1.3.2.5	Remont budynków użyteczności publicznej na terenie Gminy Smętowo Graniczne	URZĄD GMINY SMĘTOWO GRANICZNE	2024	2025	2 205 735,00	2 009 643,00	0,00	0,00	0,00	2 009 643,00
1.3.2.6	Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Kamionka, działka nr 169	URZĄD GMINY SMĘTOWO GRANICZNE	2024	2025	599 460,00	595 000,00	0,00	0,00	0,00	595 000,00
1.3.2.7	Przebudowa drogi gminnej ul. Brzozowa w miejscowości Smętowo Graniczne	URZĄD GMINY SMĘTOWO GRANICZNE	2024	2025	607 243,00	593 585,00	0,00	0,00	0,00	593 585,00
1.3.2.8	Modernizacja istniejącej infrastruktury oświetlenia ulic, placów i dróg na terenie Gminy Smętowo Graniczne	URZĄD GMINY SMĘTOWO GRANICZNE	2024	2025	404 474,00	392 764,00	0,00	0,00	0,00	392 764,00
1.3.2.9	Likwidacja barier architektonicznych w budynku Szkoły Podstawowej im. ks. Pawła Szynwelskiego w Smętowie Granicznym	URZĄD GMINY SMĘTOWO GRANICZNE	2024	2025	36 573,00	36 573,00	0,00	0,00	0,00	36 573,00
1.3.2.10	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	830 329,00	0,00	0,00	0,00	830 329,00
1.3.2.11	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	2026	498 000,00	253 980,00	244 020,00	0,00	0,00	498 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.12	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	159 210,00	159 210,00	0,00	0,00	0,00	159 210,00
1.3.2.13	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	148 000,00	0,00	0,00	0,00	148 000,00
1.3.2.14	Dotacja celowa na zadanie pn. Remont i przebudowa nawierzchni utwardzonych wraz z rewaloryzacją zieleni wokół Kościoła pw. Św. Barbary w Łalkowach - Ochrona zabytków	URZĄD GMINY SMĘTOWO GRANICZNE	2024	2025	270 000,00	270 000,00	0,00	0,00	0,00	270 000,00
1.3.2.15	Dostępna przestrzeń publiczna w budynku Urzędu Gminy w Smętowie Granicznym	URZĄD GMINY SMĘTOWO GRANICZNE	2024	2025	80 801,00	80 801,00	0,00	0,00	0,00	80 801,00
1.3.2.16	Budowa kompleksu sportowego Orlik w miejscowości Smetowo Graniczne	URZĄD GMINY SMĘTOWO GRANICZNE	2025	2026	2 200 000,00	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	2 200 000,00

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Smętowo Graniczne

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 23 kwietnia 2025 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Smętowo Graniczne:

1. Dochody ogółem zwiększono o 1 084 742,41 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 987 742,41 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 97 000,00 zł.

2. Wydatki ogółem zwiększono o 1 084 742,41 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 957 742,41 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 127 000,00 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.

Zmiany w dochodach i wydatkach w 2025 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	52 175 339,07	+1 084 742,41	53 260 081,48
Dochody bieżące	35 828 717,27	+987 742,41	36 816 459,68
Subwencja ogólna	6 208 438,41	+80 902,00	6 289 340,41
Dotacje bieżące	5 653 234,27	+906 840,41	6 560 074,68
Dochody majątkowe	16 346 621,80	+97 000,00	16 443 621,80
Wydatki ogółem	60 607 681,01	+1 084 742,41	61 692 423,42
Wydatki bieżące	32 980 795,31	+957 742,41	33 938 537,72
Wynagrodzenia i pochodne	16 201 716,65	+174 760,00	16 376 476,65
Pozostałe wydatki bieżące	15 779 078,66	+782 982,41	16 562 061,07
Wydatki majątkowe	27 626 885,70	+127 000,00	27 753 885,70

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 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Smętowo Graniczne na lata 2025-2042 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

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)
2025	4,85%	11,16%	TAK	11,57%	TAK
2026	5,76%	11,69%	TAK	12,09%	TAK
2027	4,95%	11,62%	TAK	12,02%	TAK
2028	3,92%	11,32%	TAK	11,72%	TAK
2029	4,42%	12,25%	TAK	12,66%	TAK
2030	4,14%	12,69%	TAK	13,09%	TAK
2031	3,90%	13,92%	TAK	14,33%	TAK
2032	3,71%	15,00%	TAK	15,00%	TAK
2033	3,52%	14,88%	TAK	14,88%	TAK
2034	4,60%	14,79%	TAK	14,79%	TAK
2035	4,32%	14,77%	TAK	14,77%	TAK

2036	4,04%	14,84%	TAK	14,84%	TAK
2037	3,52%	14,89%	TAK	14,89%	TAK
2038	3,03%	14,98%	TAK	14,98%	TAK
2039	2,84%	15,10%	TAK	15,10%	TAK
2040	2,67%	15,25%	TAK	15,25%	TAK
2041	2,51%	15,36%	TAK	15,36%	TAK
2042	2,35%	15,43%	TAK	15,43%	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 30.09.2024 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 przedsięwzięć dodano następujące przedsięwzięcia:

1. Centrum Wsparcia Rodziny i Seniora w Gminie Smętowo Graniczne

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. Rozbudowa budynku sali gminastycznej o świetlicę wiejską przy Szkole Podstawowej w Kopytkowie.

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.