

Projekt

z dnia 20 maja 2024 r.

Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR .../.../2024
Rady Gminy Smółdzino**

z dnia 27 maja 2024 r.

w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Smółdzino na lata 2024-2036

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt. 4, pkt 9 lit. „c” i lit. „d”, pkt 10, art. 51 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2023 r. poz. 40 z późn. zm) i art. 212, 214, 222, 235, 236, 237, 264 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2023 r. poz. 1270 z późn. zm.),

**Rada Gminy Smółdzino
uchwala, co następuje:**

§ 1.

- 1) Dokonuje się zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Smółdzino na lata 2024 - 2036.
- 2) Załącznik Nr 2 do uchwały o Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Smółdzino na lata 2024 - 2036 otrzymuje brzmienie określone odpowiednio w załączniku do uchwały pn. "Wykaz przedsięwzięć do WPF".
- 3) Objaśnienia przyjętych wartości stanowi Załącznik Nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 2.

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Smółdzino.

§ 3.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wieloletnia Prognoza Finansowa¹⁾

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 ^{x2)}	pozostałe dochody bieżące ³⁾	w tym: z podatku od nieruchomości		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	47 263 085,32	30 924 725,71	2 300 741,00	258 669,00	7 784 510,00	4 359 790,78	16 221 014,93	1 473 899,00	16 338 359,61	872 990,00	15 465 369,61
2025	30 428 358,00	30 028 358,00	2 395 071,00	269 274,00	7 195 512,00	3 321 739,00	16 846 762,00	1 534 329,00	400 000,00	400 000,00	0,00
2026	30 959 237,00	30 959 237,00	2 469 318,00	277 621,00	7 418 573,00	3 424 713,00	17 369 012,00	1 581 893,00	0,00	0,00	0,00
2027 ⁴⁾	31 733 218,00	31 733 218,00	2 531 051,00	284 562,00	7 604 037,00	3 510 331,00	17 803 237,00	1 621 440,00	0,00	0,00	0,00
2028	32 621 748,00	32 621 748,00	2 601 920,00	292 530,00	7 816 950,00	3 608 620,00	18 301 728,00	1 666 840,00	0,00	0,00	0,00
2029	33 469 914,00	33 469 914,00	2 669 570,00	300 136,00	8 020 191,00	3 702 444,00	18 777 573,00	1 710 178,00	0,00	0,00	0,00
2030	34 306 661,00	34 306 661,00	2 736 309,00	307 639,00	8 220 696,00	3 795 005,00	19 247 012,00	1 752 932,00	0,00	0,00	0,00
2031	35 130 020,00	35 130 020,00	2 801 980,00	315 022,00	8 417 993,00	3 886 085,00	19 708 940,00	1 795 002,00	0,00	0,00	0,00
2032	35 938 012,00	35 938 012,00	2 866 426,00	322 268,00	8 611 607,00	3 975 465,00	20 162 246,00	1 836 287,00	0,00	0,00	0,00
2033	36 764 587,00	36 764 587,00	2 932 354,00	329 680,00	8 809 674,00	4 066 901,00	20 625 978,00	1 878 522,00	0,00	0,00	0,00
2034	37 610 173,00	37 610 173,00	2 999 798,00	337 263,00	9 012 297,00	4 160 440,00	21 100 375,00	1 921 728,00	0,00	0,00	0,00
2035	38 475 207,00	38 475 207,00	3 068 793,00	345 020,00	9 219 580,00	4 256 130,00	21 585 684,00	1 965 928,00	0,00	0,00	0,00
2036	39 321 661,00	39 321 661,00	3 136 306,00	352 610,00	9 422 411,00	4 349 765,00	22 060 569,00	2 009 178,00	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⁾ 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.

³⁾ W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

⁴⁾ 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.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:									Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
		Wydatki bieżące ^x	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: wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
					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				
										2.1.2.1			
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	49 608 061,54	27 103 998,71	12 305 966,05	0,00	0,00	916 890,00	0,00	0,00	0,00	22 504 062,83	22 504 062,83	1 396 209,19	
2025	29 858 358,00	25 020 116,00	11 701 006,00	0,00	0,00	629 615,00	0,00	0,00	0,00	4 838 242,00	4 838 242,00	0,00	
2026	30 239 237,00	26 327 159,00	12 046 186,00	0,00	0,00	550 615,00	0,00	0,00	0,00	3 912 078,00	3 912 078,00	0,00	
2027 ²	31 013 218,00	26 929 015,00	12 362 398,00	0,00	0,00	493 000,00	0,00	0,00	0,00	4 084 203,00	4 084 203,00	0,00	
2028	31 821 748,00	27 567 368,00	12 686 911,00	0,00	0,00	455 000,00	0,00	0,00	0,00	4 254 380,00	4 254 380,00	0,00	
2029	32 669 914,00	28 214 692,00	13 013 599,00	0,00	0,00	415 000,00	0,00	0,00	0,00	4 455 222,00	4 455 222,00	0,00	
2030	33 356 661,00	28 872 441,00	13 345 446,00	0,00	0,00	371 250,00	0,00	0,00	0,00	4 484 220,00	4 484 220,00	0,00	
2031	34 180 020,00	29 534 135,00	13 675 746,00	0,00	0,00	323 750,00	0,00	0,00	0,00	4 645 885,00	4 645 885,00	0,00	
2032	34 838 012,00	30 206 307,00	14 010 802,00	0,00	0,00	272 500,00	0,00	0,00	0,00	4 631 705,00	4 631 705,00	0,00	
2033	35 664 587,00	30 892 647,00	14 354 067,00	0,00	0,00	217 500,00	0,00	0,00	0,00	4 771 940,00	4 771 940,00	0,00	
2034	36 360 173,00	31 593 599,00	14 705 742,00	0,00	0,00	158 750,00	0,00	0,00	0,00	4 766 574,00	4 766 574,00	0,00	
2035	37 225 207,00	32 302 265,00	15 058 680,00	0,00	0,00	96 250,00	0,00	0,00	0,00	4 922 942,00	4 922 942,00	0,00	
2036	38 021 661,00	33 024 842,00	15 416 324,00	0,00	0,00	32 500,00	0,00	0,00	0,00	4 996 819,00	4 996 819,00	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⁾	Przychody budżetu ^x		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x6)}	w tym:	
						na pokrycie deficytu budżetu ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy ^x	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	-2 344 976,22	0,00	2 834 976,22	0,00	0,00	0,00	0,00	2 834 976,22	2 344 976,22	
2025	570 000,00	570 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	720 000,00	720 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027 ²⁾	720 000,00	720 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	950 000,00	950 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031	950 000,00	950 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2032	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2033	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2034	1 250 000,00	1 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2035	1 250 000,00	1 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2036	1 300 000,00	1 300 000,00	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:				
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:		Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x7)}		w tym:	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x						na pokrycie deficytu budżetu ^x	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x
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	490 000,00	490 000,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	570 000,00	570 000,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	720 000,00	720 000,00	0,00	0,00	0,00	
2027 ²	0,00	0,00	0,00	0,00	720 000,00	720 000,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	950 000,00	950 000,00	0,00	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	950 000,00	950 000,00	0,00	0,00	0,00	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	1 250 000,00	1 250 000,00	0,00	0,00	0,00	
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	1 250 000,00	1 250 000,00	0,00	0,00	0,00	
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	1 300 000,00	1 300 000,00	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	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	11 510 000,00	0,00	3 820 727,00	6 655 703,22
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	10 940 000,00	0,00	5 008 242,00	5 008 242,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	10 220 000,00	0,00	4 632 078,00	4 632 078,00
2027 ²⁾	x	x	x	x	0,00	0,00	9 500 000,00	0,00	4 804 203,00	4 804 203,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	8 700 000,00	0,00	5 054 380,00	5 054 380,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	7 900 000,00	0,00	5 255 222,00	5 255 222,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	6 950 000,00	0,00	5 434 220,00	5 434 220,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	6 000 000,00	0,00	5 595 885,00	5 595 885,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	4 900 000,00	0,00	5 731 705,00	5 731 705,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	3 800 000,00	0,00	5 871 940,00	5 871 940,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	2 550 000,00	0,00	6 016 574,00	6 016 574,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	1 300 000,00	0,00	6 172 942,00	6 172 942,00
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	6 296 819,00	6 296 819,00

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	5,30%	17,85%	21,14%	14,74%	12,24%	TAK	TAK
2025	4,49%	21,11%	x	14,27%	11,77%	TAK	TAK
2026	4,61%	18,82%	x	13,84%	11,47%	TAK	TAK
2027 ²	4,30%	18,77%	x	14,36%	11,99%	TAK	TAK
2028	4,33%	18,99%	x	15,56%	13,19%	TAK	TAK
2029	4,08%	19,05%	x	17,18%	14,81%	TAK	TAK
2030	4,33%	19,03%	x	17,85%	15,48%	TAK	TAK
2031	4,08%	18,95%	x	19,09%	19,09%	TAK	TAK
2032	4,29%	18,79%	x	19,25%	19,25%	TAK	TAK
2033	4,03%	18,62%	x	18,91%	18,91%	TAK	TAK
2034	4,21%	18,46%	x	18,89%	18,89%	TAK	TAK
2035	3,93%	18,32%	x	18,84%	18,84%	TAK	TAK
2036	3,81%	18,10%	x	18,75%	18,75%	TAK	TAK

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	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				
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	149 836,62	149 836,62	149 836,62	252 619,00	252 619,00	207 148,00	153 949,00	153 949,00	149 836,62			
2025	174 758,00	174 758,00	174 758,00	0,00	0,00	0,00	174 758,00	174 758,00	174 758,00			
2026	174 758,00	174 758,00	174 758,00	0,00	0,00	0,00	174 758,00	174 758,00	174 758,00			
2027 ²	174 757,52	174 757,52	174 757,52	0,00	0,00	0,00	174 757,52	174 757,52	174 757,52			
2028	129 395,51	129 395,51	129 395,51	0,00	0,00	0,00	129 395,51	129 395,51	129 395,51			
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			

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
2024	252 619,00	252 619,00	207 148,00	17 769 915,66	153 949,00	17 615 966,66	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	4 311 069,00	174 758,00	4 136 311,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	224 758,00	174 758,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027 ²	0,00	0,00	0,00	174 757,52	174 757,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	129 395,51	129 395,51	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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	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:		wyплаты z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	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 wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
					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	490 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	570 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	720 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027 ²	720 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	950 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	950 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	1 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	1 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2036	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

* 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 rozporządzenia, 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

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.

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

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łącznie nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030
			od	do								
I	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				24 103 120,06	17 769 915,66	4 311 069,00	224 758,00	174 757,52	129 395,51	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				807 618,03	153 949,00	174 758,00	174 758,00	174 757,52	129 395,51	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				23 295 502,03	17 615 966,66	4 136 311,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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. z 2017 r. poz. 2077, z późn.zm.), z tego:				803 505,65	149 836,62	174 758,00	174 758,00	174 757,52	129 395,51	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				803 505,65	149 836,62	174 758,00	174 758,00	174 757,52	129 395,51	0,00	0,00
1.1.1.1	Realizacja dodatkowych zajęć edukacyjnych dla dzieci i szkoleń dla nauczycieli podnoszące kompetencje kluczowe i zawodowe w Zespole Szkolno-Przedszkolnym w Smołdzinie - Wzrost jakości edukacji przedszkolnej	ZESPÓŁ SZKOLNO - PRZEDSZKOLNY W SMOŁDZINIE	2024	2028	803 505,65	149 836,62	174 758,00	174 758,00	174 757,52	129 395,51	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	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	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				23 299 614,41	17 620 079,04	4 136 311,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				4 112,38	4 112,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.1	"Organizacja systemu rozgrywek sportowych w ramach Powiatowej Olimpiady Dzieci i Młodzieży szkół podstawowych, gimnazjalnych i ponadgimnazjalnych w latach 2022-2024" - Pomoc finansowa dla Starostwa Powiatowego w Słupsku.	Urząd Gminy Smołdzino	2022	2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Realizacja dodatkowych zajęć edukacyjnych dla dzieci i szkoleń dla nauczycieli podnoszące kompetencje kluczowe i zawodowe w Zespole Szkolno-Przedszkolnym w Smołdzinie - Wzrost jakości edukacji przedszkolnej	ZESPÓŁ SZKOLNO - PRZEDSZKOLNY W SMOŁDZINIE	2024	2028	4 112,38	4 112,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				23 295 502,03	17 615 966,66	4 136 311,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Termomodernizacja budynku Urzędu Gminy w Smołdzinie wraz z przebudową - Poprawa warunków pracy oraz termomodernizacja budynku	Urząd Gminy Smołdzino	2022	2024	5 005 927,39	4 718 716,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Nowe ujęcie wody - Poprawa warunków dostarczania wody oraz jej jakości do mieszkańców	Urząd Gminy Smołdzino	2024	2026	250 000,00	100 000,00	100 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Składka członkowska do związku powiatowo - gminnego - Składka członkowska w celu realizacji przedsięwzięć z dofinansowaniem w ramach programu Polski Ład	Urząd Gminy Smołdzino	2023	2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Przebudowa drogi gminnej do m. Człuchy - Poprawa warunków dojazdowych do miejscowości Człuchy	Urząd Gminy Smołdzino	2023	2024	2 093 497,00	1 005 319,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	REMONT DROGI GMINNEJ UL. KOŚCIUSZKI W SMOŁDZINIE GM, SMOŁDZINO - POPRAWA STANU TECHNICZNEGO DROGI GMINNEJ	Urząd Gminy Smołdzino	2023	2024	2 041 967,70	2 041 967,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	KOŚCIÓŁ PW.ŚWIĘTEJ TRÓJCY - UDZIELENIE DOTACJI DLA KOŚCIOŁA PW. ŚWIĘTEJ TRÓJCY NA RENOWACJE KOŚCIOŁA	Urząd Gminy Smołdzino	2023	2024	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	RENOWACJA ZABYTKOWEGO CMENTARZA EWANGELICKIEGO U PODNÓŻA ŚW. GÓRY ROWOKÓŁ - WYKONANIE PRAC KONSERWATORSICH, RESTAURATORSKICH NA ZABYTKOWEJ CZĘŚCI CMENTARZA W SMOŁDZINIE	Urząd Gminy Smołdzino	2023	2024	410 000,00	310 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	REMONT DROGI GMINNEJ W MIEJSCOWOŚCI CZYSTA - POPRAWA STANU TECHNICZNEGO DROGI ORAZ BEZPIECZEŃSTWA UŻYTKOWNIKÓW DROGI	Urząd Gminy Smołdzino	2023	2024	1 493 000,00	1 493 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	PRZEBUDOWA WRAZ Z TERMOMODERNIZACJĄ BUDYNKU OŚRODKA ZDROWIA W GARDNIE WIELKIEJ GM. SMOŁDZINO - POPRAWA EFEKTYWNOŚCI ENERGETYCZNEJ BUDYNKU ORAZ WSZYSTKICH ISTNIEJĄCYCH W NIM INSTALACJI	Urząd Gminy Smołdzino	2023	2025	7 965 622,00	3 929 311,00	4 036 311,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Przebudowa drogi gminnej nr 146 w miejscowości Smołdziński Las wraz z infrastrukturą - Poprawa stanu technicznego drogi	Urząd Gminy Smołdzino	2023	2024	1 836 987,94	1 826 532,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1.3.2.11	Remont budynku jednostki Ochotniczej Straży Pożarnej w Smołdzinie - Poprawa stanu technicznego jednostki Ochotniczej Straży Pożarnej w Smołdzinie	Urząd Gminy Smołdzino	2023	2024	1 498 500,00	1 491 120,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
----------	---	-----------------------	------	------	--------------	--------------	------	------	------	------	------	------

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit 2035	Limit 2036	Limit zobowiązań
			od	do							
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22 609 895,69
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	807 618,03
1.b	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21 802 277,66
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. z 2017 r. poz. 2077, z późn.zm.), z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	803 505,65
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	803 505,65
1.1.1.1	Realizacja dodatkowych zajęć edukacyjnych dla dzieci i szkoleń dla nauczycieli podnoszące kompetencje kluczowe i zawodowe w Zespole Szkolno-Przedszkolnym w Smołdzinie - Wzrost jakości edukacji przedszkolnej	ZESPÓŁ SZKOLNO - PRZEDSZKOLNY W SMOŁDZINIE	2024	2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	803 505,65
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	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	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21 806 390,04
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 112,38
1.3.1.1	"Organizacja systemu rozgrywek sportowych w ramach Powiatowej Olimpiady Dzieci i Młodzieży szkół podstawowych, gimnazjalnych i ponadgimnazjalnych w latach 2022-2024" - Pomoc finansowa dla Starostwa Powiatowego w Słupsku.	Urząd Gminy Smołdzino	2022	2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Realizacja dodatkowych zajęć edukacyjnych dla dzieci i szkoleń dla nauczycieli podnoszące kompetencje kluczowe i zawodowe w Zespole Szkolno-Przedszkolnym w Smołdzinie - Wzrost jakości edukacji przedszkolnej	ZESPÓŁ SZKOLNO - PRZEDSZKOLNY W SMOŁDZINIE	2024	2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 112,38
1.3.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21 802 277,66
1.3.2.1	Termomodernizacja budynku Urzędu Gminy w Smołdzinie wraz z przebudową - Poprawa warunków pracy oraz termomodernizacja budynku	Urząd Gminy Smołdzino	2022	2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 718 716,02
1.3.2.2	Nowe ujęcie wody - Poprawa warunków dostarczania wody oraz jej jakości do mieszkańców	Urząd Gminy Smołdzino	2024	2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	250 000,00
1.3.2.3	Składka członkowska do związku powiatowego - gminnego - Składka członkowska w celu realizacji przedsięwzięć z dofinansowaniem w ramach programu Polski Ład	Urząd Gminy Smołdzino	2023	2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Przebudowa drogi gminnej do m. Człuchy - Poprawa warunków dojazdowych do miejscowości Człuchy	Urząd Gminy Smołdzino	2023	2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 005 319,00
1.3.2.5	REMONT DROGI GMINNEJ UL. KOŚCIUSZKI W SMOŁDZINIE GM, SMOŁDZINO - POPRAWA STANU TECHNICZNEGO DROGI GMINNEJ	Urząd Gminy Smołdzino	2023	2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 041 967,70
1.3.2.6	KOŚCIÓŁ PW.ŚWIĘTEJ TRÓJCY - UDZIELENIE DOTACJI DLA KOŚCIOŁA PW. ŚWIĘTEJ TRÓJCY NA RENOWACJE KOŚCIOŁA	Urząd Gminy Smołdzino	2023	2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00
1.3.2.7	RENOWACJA ZABYTKOWEGO CMENTARZA EWANGELICKIEGO U PODNÓŻA ŚW. GÓRY ROWOKÓŁ - WYKONANIE PRAC KONSERWATORSKICH, RESTAURATORSKICH NA ZABYTKOWEJ CZĘŚCI CMENTARZA W SMOŁDZINIE	Urząd Gminy Smołdzino	2023	2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	310 000,00
1.3.2.8	REMONT DROGI GMINNEJ W MIEJSCOWOŚCI CZYSTA - POPRAWA STANU TECHNICZNEGO DROGI ORAZ BEZPIECZEŃSTWA UŻYTKOWNIKÓW DROGI	Urząd Gminy Smołdzino	2023	2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 493 000,00
1.3.2.9	PRZEBUDOWA WRAZ Z TERMOMODERNIZACJĄ BUDYNKU OŚRODKA ZDROWIA W GARDNIE WIELKIEJ GM. SMOŁDZINO - POPRAWA EFEKTYWNOŚCI ENERGETYCZNEJ BUDYNKU ORAZ WSZYSTKICH ISTNIEJĄCYCH W NIM INSTALACJI	Urząd Gminy Smołdzino	2023	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 965 622,00
1.3.2.10	Przebudowa drogi gminnej nr 146 w miejscowości Smołdziński Las wraz z infrastrukturą - Poprawa stanu technicznego drogi	Urząd Gminy Smołdzino	2023	2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 826 532,94
1.3.2.11	Remont budynku jednostki Ochotniczej Straży Pożarnej w Smołdzinie - Poprawa stanu technicznego jednostki Ochotniczej Straży Pożarnej w Smołdzinie	Urząd Gminy Smołdzino	2023	2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 491 120,00

Objaśnienie przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2024 - 2036

Założenia ogólne

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Smołdzino została sporządzona na lata 2024 - 2036. Długość okresu objętego prognozą wynika z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 r. poz. 1270 z późn. zm.), który stanowi, że Wieloletnia Prognoza Finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych, natomiast prognozę długu sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązanie.

W załączniku nr 1 zawarto informację o relacji kształtowania się długu, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych.

W planowanym okresie 2024 - 2036 Gmina Smołdzino spełnia ustawowe wskaźniki w zakresie długu oraz w zakresie planowanych spłat zobowiązań.

Plan budżetu na 2024 rok został uwzględniony w prognozie.

I. Załącznik Nr 1 Wieloletnia Prognoza Finansowa

W załączniku Nr 1 Wieloletniej Prognozy Finansowej wartości na 2024 rok zostały przyjęte zgodnie z wprowadzonymi zmianami do budżetu Gminy Smołdzino na 2024 rok dokonanyymi w:

- a) Zarządzeniu Wójta Gminy Smołdzino Nr 32/2024 z dnia 29 marca 2024 r.;
- b) Zarządzeniu Wójta Gminy Smołdzino Nr 36/2024 z dnia 04 kwietnia 2024 r.;
- c) Zarządzeniu Wójta Gminy Smołdzino Nr 43/2024 z dnia 19 kwietnia 2024 r.;
- d) Zarządzeniu Wójta Gminy Smołdzino Nr 49/2024 z dnia 30 kwietnia 2024 r.;
- e) Zarządzeniu Wójta Gminy Smołdzino Nr 50/2024 z dnia 10 maja 2024 r.;
- f) Zarządzeniu Wójta Gminy Smołdzino Nr 51/2024 z dnia 13 maja 2024 r.;
- g) Uchwale Rady Gminy Smołdzino z dnia 27 maja 2024 r.

Zmiany dokonane w budżecie nie wpływają na zmianę wyniku budżetu Gminy Smołdzino - deficyt będzie wynosić 2.344.976,22 zł.

Dochody i wydatki w roku 2024 zostały dostosowane według wprowadzonych zmian w budżecie Gminy Smołdzino.

W latach 2025 - 2028 dokonano aktualizacji danych w związku z wprowadzonym nowym przedsięwzięciem do realizacji pod nazwą "Realizacja dodatkowych zajęć edukacyjnych dla dzieci i szkoleń dla nauczycieli podnoszące kompetencje kluczowe i zawodowe w Zespole Szkolno-Przedszkolnym w Smołdzinie". W 2025 roku zostały zmniejszone wydatki bieżące, a zwiększone zostały wydatki majątkowe o kwotę 540.520,00 zł. Wydatki majątkowe zwiększono w związku z planowaniem złożenia wniosku do Ministra Sportu i Turystyki o dofinansowanie zadania inwestycyjnego w ramach programu Sportowa Polska Program Rozwoju Lokalnej Infrastruktury Sportowej Edycja 2024 na realizację zadania "Modernizacja infrastruktury sportowej w Gardnie Wielkiej,,. Powyższa kwota stanowi wkład własny do zadania.

Nie dokonano zmian wartości ujętych w latach 2029 - 2036.

W pozycji 10.6. WPF Spłaty, o których mowa w poz. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych - ujęto zobowiązania zaciągnięte w latach 2021, 2022 oraz zaciągnięte w roku 2023.

II. Załącznik Nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej - Wykaz przedsięwzięć do WPF

W wykazie przedsięwzięć dokonano dodania nowego zadania do realizacji pod nazwą "Realizacja dodatkowych zajęć edukacyjnych dla dzieci i szkoleń dla nauczycieli podnoszące kompetencje kluczowe i zawodowe w Zespole Szkolno-Przedszkolnym w Smołdzinie". Zadanie zostało podzielone do realizacji na lata 2024 - 2028. Realizacja zadania będzie przez Zespół Szkolno - Przedszkolny w Smołdzinie.

Uzasadnienie

Zgodnie z art. 226-231 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (UOFP) jednostki sektora od 2011 roku są zobowiązane do przygotowania wieloletniej prognozy finansowej (WPF). Prognozę tę opracowuje się w celu przeprowadzenia oceny sytuacji finansowej gminy, oceny zdolności kredytowej, wyznaczenia możliwości inwestycyjnych. WPF Gminy Smołdzino na lata 2024 – 2036 została sporządzona w oparciu o wzór opracowany przez Ministerstwo Finansów w porozumieniu z Regionalnymi Izbami Obrachunkowymi zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2021 r., poz. 83 ze zm.). Długość okresu objętego prognozą wynika z art. 227 UOFP określającego, że okres prognozy finansowej powinien obejmować rok budżetowy oraz co najmniej trzy kolejne lata, jednak nie może być krótszy, niż okres, na jaki przyjęto limity wydatków na wieloletnie programy, projekty, zadania, umowy, gwarancje i poręczenia. Okres wieloletniej prognozy finansowej Gminy Smołdzino jest opracowany do 2036 roku. Zgodnie z treścią art. 226 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 roku poz. 1270 z późn. zm.) wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego powinna być realistyczna i określać dla każdego roku objętego prognozą m.in. przewidywane dochody i wydatki.

Zmiany dokonane w budżecie Gminy Smołdzino wpływają na wielkość wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w artykule 243 ustawy o finansach publicznych i wyniesie on:

- w 2024 roku 5,30 % przy dopuszczalnym 14,74 %,
- w 2025 roku 4,49 % przy dopuszczalnym 14,27 %,
- w 2026 roku 4,61 % przy dopuszczalnym 13,84 %,
- w 2027 roku 4,30 % przy dopuszczalnym 14,36 %.