

**UCHWAŁA NR XVII/146/2025
RADY GMINY SMOŁDZINO**

z dnia 18 grudnia 2025 r.

w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Smóldzino na lata 2026 - 2040

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2025 r. poz. 1153 z późn. zm.) oraz art. 226, 227, 228, 229 i art. 231 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz.U. z 2025 r. poz. 1483 z późn. zm.) oraz art. 111 pkt 3 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Dz. U. z 2025 r. poz. 337 z późn. zm.)

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

§ 1.

Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Smóldzino na lata 2026 - 2040 obejmującą dochody i wydatki bieżące, dochody i wydatki majątkowe, wynik budżetu, kwotę długu oraz sposób sfinansowania długu zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2.

Określa się wykaz przedsięwzięć wieloletnich zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3.

Objaśnienia przyjętych wartości stanowi załącznik nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 4.

1. Upoważnia się Wójta Gminy Smóldzino do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją przedsięwzięć ujętych w Załączniku Nr 2 do niniejszej uchwały,
- 2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania Gminy, i których płatności wykraczają poza rok budżetowy.

2. Upoważnia się Wójta Gminy Smóldzino do przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy Smóldzino, o których mowa w ust. 1.

3. Upoważnia się Wójta Gminy Smóldzino do dokonywania zmian w wieloletniej prognozie finansowej oraz w planie wydatków budżetu jednostki samorządu terytorialnego związanych z wprowadzeniem nowych inwestycji i zakupów inwestycyjnych przez jednostkę, o ile zmiana ta nie pogorszy wyniku budżetu tej jednostki, w celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa, stosownie do art. 111 pkt 3 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa.

§ 5.

Z dniem 1 stycznia 2026 r. traci moc Uchwała Rady Gminy Smóldzino Nr IX/71/2024 z dnia 19 grudnia 2024 roku w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Smóldzino na lata 2025 – 2040 z późniejszymi zmianami.

§ 6.

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Smóldzino.

§ 7.

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2026 roku.

Przewodniczący Rady Gminy

Jan Fleszer

Załącznik nr 1 do uchwały nr XVII/146/2025

Rady Gminy Smółdzino

z dnia 18 grudnia 2025 r.

Wieloletnia Prognoza Finansowa¹⁾

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	Dochody bieżące ^x	z tego:						Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			z tego:					w tym: z podatku od nieruchomości		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
			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⁾				
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
2026	39 780 308,31	31 384 966,31	8 578 831,00	299 042,00	11 968 401,00	4 363 858,31	6 174 834,00	2 071 257,00	8 395 342,00	850 000,00	7 545 342,00
2027	33 037 765,00	33 037 765,00	9 136 446,00	308 013,00	12 677 453,00	4 664 774,00	6 251 079,00	1 824 395,00	0,00	0,00	0,00
2028	33 436 022,00	33 436 022,00	9 192 446,00	316 945,00	12 884 949,00	4 755 122,00	6 286 560,00	1 897 302,00	0,00	0,00	0,00
2029 ⁴⁾	33 812 981,00	33 812 981,00	9 347 034,00	325 819,00	13 040 128,00	4 800 000,00	6 300 000,00	1 929 866,00	0,00	0,00	0,00
2030	34 782 959,00	34 782 959,00	9 599 404,00	334 616,00	13 392 211,00	4 883 000,00	6 573 728,00	1 981 972,00	0,00	0,00	0,00
2031	35 652 532,00	35 652 532,00	9 839 389,00	342 981,00	13 727 016,00	5 005 075,00	6 738 071,00	2 031 521,00	0,00	0,00	0,00
2032	36 543 846,00	36 543 846,00	10 085 374,00	351 556,00	14 070 191,00	5 130 202,00	6 906 523,00	2 082 309,00	0,00	0,00	0,00
2033	37 457 442,00	37 457 442,00	10 337 508,00	360 345,00	14 421 946,00	5 258 457,00	7 079 186,00	2 134 367,00	0,00	0,00	0,00
2034	38 393 879,00	38 393 879,00	10 595 946,00	369 354,00	14 782 495,00	5 389 918,00	7 256 166,00	2 187 726,00	0,00	0,00	0,00
2035	39 353 726,00	39 353 726,00	10 860 845,00	378 588,00	15 152 057,00	5 524 666,00	7 437 570,00	2 242 419,00	0,00	0,00	0,00
2036	40 337 569,00	40 337 569,00	11 132 366,00	388 053,00	15 530 858,00	5 662 783,00	7 623 509,00	2 298 479,00	0,00	0,00	0,00
2037	41 346 008,00	41 346 008,00	11 410 675,00	397 754,00	15 919 129,00	5 804 353,00	7 814 097,00	2 355 941,00	0,00	0,00	0,00
2038	42 379 658,00	42 379 658,00	11 695 942,00	407 698,00	16 317 107,00	5 949 462,00	8 009 449,00	2 414 840,00	0,00	0,00	0,00
2039	43 439 150,00	43 439 150,00	11 988 341,00	417 890,00	16 725 035,00	6 098 199,00	8 209 685,00	475 211,00	0,00	0,00	0,00
2040	44 525 129,00	44 525 129,00	12 288 050,00	428 337,00	17 143 161,00	6 250 654,00	8 414 927,00	2 537 091,00	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:						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
					w tym: gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:					
							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
2026	45 180 308,31	30 009 758,73	12 674 052,00	0,00	0,00	1 024 500,00	0,00	0,00	0,00	15 170 549,58	14 770 549,58	295 918,00
2027	32 117 765,00	29 117 765,00	12 947 017,00	0,00	0,00	835 200,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00
2028	32 436 022,00	29 936 022,00	13 152 546,00	0,00	0,00	792 000,00	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00
2029 ²	32 812 981,00	31 962 981,00	14 100 000,00	0,00	0,00	747 000,00	0,00	0,00	0,00	850 000,00	850 000,00	0,00
2030	33 832 959,00	33 411 551,00	14 703 924,00	0,00	0,00	703 125,00	0,00	0,00	0,00	421 408,00	421 408,00	0,00
2031	34 402 532,00	34 226 815,00	15 118 575,00	0,00	0,00	653 625,00	0,00	0,00	0,00	175 717,00	175 717,00	0,00
2032	35 143 846,00	35 039 780,00	15 529 800,00	0,00	0,00	594 000,00	0,00	0,00	0,00	104 066,00	104 066,00	0,00
2033	36 057 442,00	35 851 902,00	15 932 022,00	0,00	0,00	531 000,00	0,00	0,00	0,00	205 540,00	205 540,00	0,00
2034	36 843 879,00	36 676 516,00	16 338 289,00	0,00	0,00	464 625,00	0,00	0,00	0,00	167 363,00	167 363,00	0,00
2035	37 803 726,00	37 520 447,00	16 748 380,00	0,00	0,00	401 625,00	0,00	0,00	0,00	283 279,00	283 279,00	0,00
2036	38 737 569,00	38 380 993,00	18 157 040,00	0,00	0,00	344 250,00	0,00	0,00	0,00	356 576,00	356 576,00	0,00
2037	39 746 008,00	39 156 211,00	15 558 515,00	0,00	0,00	196 000,00	0,00	0,00	0,00	589 797,00	589 797,00	0,00
2038	40 779 658,00	40 026 808,00	17 950 070,00	0,00	0,00	140 000,00	0,00	0,00	0,00	752 850,00	752 850,00	0,00
2039	41 839 150,00	40 896 177,00	18 327 021,00	0,00	0,00	84 000,00	0,00	0,00	0,00	942 973,00	942 973,00	0,00
2040	42 925 129,00	41 774 345,00	18 699 060,00	0,00	0,00	28 000,00	0,00	0,00	0,00	1 150 784,00	1 150 784,00	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 ^{x6)}	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
2026	-5 400 000,00	0,00	6 320 000,00	5 400 000,00	5 400 000,00	0,00	0,00	920 000,00	0,00
2027	920 000,00	920 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029 ²	1 000 000,00	1 000 000,00	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	1 250 000,00	1 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	1 550 000,00	1 550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	1 550 000,00	1 550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	1 600 000,00	1 600 000,00	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 zaciąganiem 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	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
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	920 000,00	920 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	920 000,00	920 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2029 ²	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	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	1 250 000,00	1 250 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	1 550 000,00	1 550 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	1 550 000,00	1 550 000,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	1 600 000,00	1 600 000,00	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 ⁶⁾ 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	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x					
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
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19 020 000,00	0,00	1 375 207,58	2 295 207,58
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	18 100 000,00	0,00	3 920 000,00	3 920 000,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	17 100 000,00	0,00	3 500 000,00	3 500 000,00
2029 ²	x	x	x	x	0,00	0,00	16 100 000,00	0,00	1 850 000,00	1 850 000,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	15 150 000,00	0,00	1 371 408,00	1 371 408,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	13 900 000,00	0,00	1 425 717,00	1 425 717,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	12 500 000,00	0,00	1 504 066,00	1 504 066,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	11 100 000,00	0,00	1 605 540,00	1 605 540,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	9 550 000,00	0,00	1 717 363,00	1 717 363,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	8 000 000,00	0,00	1 833 279,00	1 833 279,00
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	6 400 000,00	0,00	1 956 576,00	1 956 576,00
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	4 800 000,00	0,00	2 189 797,00	2 189 797,00
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	3 200 000,00	0,00	2 352 850,00	2 352 850,00
2039	x	x	x	x	0,00	0,00	1 600 000,00	0,00	2 542 973,00	2 542 973,00
2040	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 750 784,00	2 750 784,00

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
2026	7,20%	8,88%	8,99%	7,37%	TAK	TAK
2027	6,19%	16,76%	7,97%	6,35%	TAK	TAK
2028	6,25%	14,96%	8,85%	7,23%	TAK	TAK
2029 ²	6,02%	8,95%	9,74%	8,12%	TAK	TAK
2030	5,53%	6,94%	8,97%	7,36%	TAK	TAK
2031	6,21%	6,78%	10,65%	9,03%	TAK	TAK
2032	6,35%	6,68%	11,98%	10,36%	TAK	TAK
2033	6,00%	6,64%	9,99%	9,99%	TAK	TAK
2034	6,10%	6,61%	9,67%	9,67%	TAK	TAK
2035	5,77%	6,61%	8,22%	8,22%	TAK	TAK
2036	5,61%	6,64%	7,03%	7,03%	TAK	TAK
2037	5,05%	6,71%	6,70%	6,70%	TAK	TAK
2038	4,78%	6,84%	6,67%	6,67%	TAK	TAK
2039	4,51%	7,04%	6,68%	6,68%	TAK	TAK
2040	4,25%	7,26%	6,73%	6,73%	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: środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym: środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		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: 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
2026	1 195 697,31	1 195 697,31	1 078 513,47	0,00	0,00	0,00	1 195 697,31	1 195 697,31	1 078 513,47
2027	870 630,74	870 630,74	787 664,43	0,00	0,00	0,00	870 630,74	870 630,74	787 664,43
2028	394 683,54	394 683,54	359 564,08	0,00	0,00	0,00	394 683,54	394 683,54	359 564,08
2029 ²	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

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				
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
2026	38 473,17	38 473,17	31 548,00	11 837 792,48	1 590 697,31	10 247 095,17	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	3 750 771,47	870 630,74	2 880 140,73	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	2 807 398,54	394 683,54	2 412 715,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029 ²	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

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	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	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
2026	920 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	920 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029 ²	1 000 000,00	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	1 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	1 550 000,00	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
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2040	0,00	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 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033
			od	do									
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				20 117 572,00	11 837 792,48	3 750 771,47	2 807 398,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				4 054 190,27	1 590 697,31	870 630,74	394 683,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				16 063 381,73	10 247 095,17	2 880 140,73	2 412 715,00	0,00	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:				3 499 490,74	1 110 061,47	787 664,43	359 564,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				3 292 342,74	1 078 513,47	787 664,43	359 564,08	0,00	0,00	0,00	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	758 830,76	165 041,46	165 041,46	122 200,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	Kompleksowe wsparcie mieszkańców Gminy Smołdzino poprzez usługi społeczne - Realizacja usług społecznych dla rodzin z dziećmi oraz dla seniorów	GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ W SMOŁDZINIE Z SIEDZIBĄ W GARDNIE WIELKIEJ	2025	2028	2 533 511,98	913 472,01	622 622,97	237 363,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				207 148,00	31 548,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Cyberbezpieczny samorząd - Wzmocnienie krajowego systemu cyberbezpieczeństwa	Urząd Gminy Smołdzino	2024	2026	207 148,00	31 548,00	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	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	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	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego				16 618 081,26	10 727 731,01	2 963 107,04	2 447 834,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				761 847,53	512 183,84	82 966,31	35 119,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.1	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	48 787,29	9 716,54	9 716,54	7 194,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Plan Ogólny Gminy Smołdzino - Obligatoryjny dokument planistyczny obejmujący obszar gminy, który zastąpi dotychczas obowiązujące studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego.	Urząd Gminy Smołdzino	2024	2026	350 000,00	330 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Kompleksowe wsparcie mieszkańców Gminy Smołdzino poprzez usługi społeczne - Realizacja usług społecznych dla rodzin z dziećmi oraz dla seniorów	GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ W SMOŁDZINIE Z SIEDZIBĄ W GARDNIE WIELKIEJ	2025	2028	298 060,24	107 467,30	73 249,77	27 925,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.4	STRATEGIA ROZWOJU GMINY - Podstawowy dokument planowania strategicznego	Urząd Gminy Smołdzino	2025	2026	65 000,00	65 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				15 856 233,73	10 215 547,17	2 880 140,73	2 412 715,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Nowe ujęcie wody - Poprawa warunków dostarczania wody oraz jej jakości do mieszkańców	Urząd Gminy Smołdzino	2025	2027	250 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Rozbudowa oczyszczalni ścieków w Smołdzinie - Rozwiązanie problemu z gospodarką ściekową	Urząd Gminy Smołdzino	2024	2028	6 402 000,00	1 830 000,00	2 000 000,00	2 412 715,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

	na terenie Gminy Smoldzino												
1.3.2.3	PRZEBUDOWA WRAZ Z TERMOMODERNIZACJĄ BUDYNKU OŚRODKA ZDROWIA W GARDNIE WIELKIEJ GM. SMOŁDZINO - POPRAWA EFEKTYWNOŚCI ENERGETYCZNEJ BUDYNKU ORAZ WSZYSTKICH ISTNIEJĄCYCH W NIM INSTALACJI	Urząd Gminy Smoldzino	2023	2026	7 965 622,00	7 865 622,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Cyberbezpieczny samorząd - Wzmocnienie systemu cyberbezpieczeństwa	Urząd Gminy Smoldzino	2024	2026	45 471,00	6 925,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Remont odcinka drogi gminnej w miejscowości Witkowo z wyłączeniem obiektu mostowego - Poprawa bezpieczeństwa wszystkich uczestników ruchu drogowego	Urząd Gminy Smoldzino	2026	2027	1 180 140,73	400 000,00	780 140,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	ZAKUP I MONTAŻ PIŁKOCHWYTÓW PRZY PLACÓWCE WSPARCIA DZIENNEGO W ŻELAZIE - ZWIĘKSZENIE BEZPIECZEŃSTWA UŻYTKOWNIKÓW BOISKA ORAZ OCHRONA MIENIA PRZED ZNISZCZENIAM	Urząd Gminy Smoldzino	2025	2026	13 000,00	13 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Limit 2034	Limit 2035	Limit 2036	Limit 2037	Limit 2038	Limit 2039	Limit 2040	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	0,00	18 395 962,49
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 856 011,59
1.b	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 539 950,90
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	0,00	2 257 289,98
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 225 741,98
1.1.1.1	Realizacja dodatkowych zajęć edukacyjnych dla dzieci i szkoleń dla nauczycieli podnoszące kompetencje kluczowe i zawodowe w Zespole Szkolno-Przedszkolnym w Smółdzinie - Wzrost jakości edukacji przedszkolnej	ZESPÓŁ SZKOLNO - PRZEDSZKOLNY W SMOŁDZINIE	2024	2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	452 283,59
1.1.1.2	Kompleksowe wsparcie mieszkańców Gminy Smółdzino poprzez usługi społeczne - Realizacja usług społecznych dla rodzin z dziećmi oraz dla seniorów	GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ W SMOŁDZINIE Z SIEDZIBĄ W GARDNIE WIELKIEJ	2025	2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 773 458,39
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	31 548,00
1.1.2.1	Cyberbezpieczny samorząd - Wzmocnienie krajowego systemu cyberbezpieczeństwa	Urząd Gminy Smółdzino	2024	2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	31 548,00
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				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16 138 672,51
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	630 269,61
1.3.1.1	Realizacja dodatkowych zajęć edukacyjnych dla dzieci i szkoleń dla nauczycieli podnoszące kompetencje kluczowe i zawodowe w Zespole Szkolno-Przedszkolnym w Smółdzinie - Wzrost jakości edukacji przedszkolnej	ZESPÓŁ SZKOLNO - PRZEDSZKOLNY W SMOŁDZINIE	2024	2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26 627,44
1.3.1.2	Plan Ogólny Gminy Smółdzino - Obligatoryjny dokument planistyczny obejmujący obszar gminy, który zastąpi dotychczas obowiązujące studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego.	Urząd Gminy Smółdzino	2024	2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	330 000,00
1.3.1.3	Kompleksowe wsparcie mieszkańców Gminy Smółdzino poprzez usługi społeczne - Realizacja usług społecznych dla rodzin z dziećmi oraz dla seniorów	GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ W SMOŁDZINIE Z SIEDZIBĄ W GARDNIE WIELKIEJ	2025	2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	208 642,17
1.3.1.4	STRATEGIA ROZWOJU GMINY - Podstawowy dokument planowania strategicznego	Urząd Gminy Smółdzino	2025	2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	65 000,00

1.3.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 508 402,90
1.3.2.1	Nowe ujęcie wody - Poprawa warunków dostarczania wody oraz jej jakości do mieszkańców	Urząd Gminy Smołdzino	2025	2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00
1.3.2.2	Rozbudowa oczyszczalni ścieków w Smołdzinie - Rozwiązanie problemu z gospodarką ściekową na terenie Gminy Smołdzino	Urząd Gminy Smołdzino	2024	2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 242 715,00
1.3.2.3	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	2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 865 622,00
1.3.2.4	Cyberbezpieczny samorząd - Wzmocnienie systemu cyberbezpieczeństwa	Urząd Gminy Smołdzino	2024	2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 925,17
1.3.2.5	Remont odcinka drogi gminnej w miejscowości Witkowo z wyłączeniem obiektu mostowego - Poprawa bezpieczeństwa wszystkich uczestników ruchu drogowego	Urząd Gminy Smołdzino	2026	2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 180 140,73
1.3.2.6	ZAKUP I MONTAŻ PIŁKOCHWYTÓW PRZY PLACÓWCE WSPARCIA DZIENNEGO W ŻELAZIE - ZWIĘKSZENIE BEZPIECZEŃSTWA UŻYTKOWNIKÓW BOISKA ORAZ OCHRONA MIENIA PRZED ZNISZCZENIAM I	Urząd Gminy Smołdzino	2025	2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 000,00

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2026 - 2040

Założenia ogólne

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Smołdzino została sporządzona na lata 2026 - 2040. Zastosowane zostały wzory załączników nr 1 oraz nr 2 do uchwały zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2021 . poz. 83)

Zgodnie z założeniami art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2025 r. poz. 1483 z późn. zm.) wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych. Z ust. 2 powołanego artykułu wynika, iż prognozę kwoty długu, stanowiąca integralną część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres, na który zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązanie. Na dzień podjęcia uchwały spłatę zobowiązań przewiduje się do 2040 roku. Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy długu. W związku z powyższym Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Smołdzino została sporządzona na lata 2026 - 2040.

W planowanym okresie 2026 - 2040 Gmina Smołdzino spełnia ustawowe wskaźniki w zakresie długu oraz w zakresie planowanych spłat zobowiązań.

Plan budżetu na 2026 rok został uwzględniony w prognozie.

I. Załącznik Nr 1 Wieloletnia Prognoza Finansowa

1. Dochody

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

Dochody bieżące prognozowano w podziale na :

1. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych;
2. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych;
3. subwencję ogólną;
4. dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące;
5. pozostałe dochody, w tym: z podatku od nieruchomości.

Dochody majątkowe prognozowano w podziale na:

1. dochody ze sprzedaży majątku;
2. dotacje i środki przeznaczone na inwestycje.

Dochody bieżące zaplanowano w roku 2026 na podstawie przewidywanego wykonania roku 2025, otrzymanej informacji z Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Gdańsku dotyczącej przyznanych kwot dotacji, informacji z Krajowego Biura Wyborczego dotyczącej przyznanej kwoty dotacji oraz informacji z Ministerstwa Finansów dotyczącej przyznanych kwot subwencji ogólnej, udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych i osób prawnych na 2026 rok. Plan podatków i opłat lokalnych został oparty o podjęte uchwały zmieniające stawki poszczególnych kwot podatków i opłat. W projekcie uwzględniono również środki bieżące pochodzące z Unii Europejskiej wynikające z podpisanych umów na dofinansowanie realizowanych zadań (dotyczy lat 2026 - 2028).

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się dochodów budżetu Gminy Smołdzino oraz przewidywania na następne lata w poszczególnych kategoriach dochodów bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych.

Dochody majątkowe zaplanowane w 2026 roku wynikają z przyjętych wartości do projektu budżetu i stanowią kwotę 8.395.342,00 zł. W kwocie tej planuje się uzyskać dochody z tytułu sprzedaży składników majątkowych gminy w kwocie 850.000,00 zł, a także dotację z WFOŚiGW w Gdańsku na realizację programu "Ciepłe Mieszkanie". Na kwotę planowanych dochodów majątkowych z przeznaczeniem na realizację inwestycji w wysokości 7.525.342,00 zł składają się następujące pozycje:

1. Przebudowa wraz z termomodernizacją budynku Ośrodka Zdrowia w Gardnie Wielkiej Gm. Smołdzino - dofinansowanie z Rządowego Funduszu Polski Ład w kwocie 7.072.622,00 zł;

2. Zakup oraz dostawa oświetlenia drogowego na terenie Gminy Smołdzino Edycja 2026 - dofinansowanie w ramach Rządowego Programu na rzecz szans rozwojowych Ziemi Słupskiej w kwocie 452.720,00 zł.

2. Wydatki

Prognozy wydatków Gminy Smołdzino dokonano w podziale na kategorie wydatków bieżących i wydatków majątkowych.

Wydatki bieżące zaplanowane w roku 2026 zostały przyjęte w wartościach pozwalających na wykonanie zadań ustawowych przez gminę i jej jednostki organizacyjne. Założeniem realizacji wydatków bieżących jest wypracowanie nadwyżki operacyjnej. Wydatki bieżące prognozowano w podziale na:

1. wynagrodzenia i składniki od nich naliczane - dane przyjęto zgodnie z wartościami wynikającymi z projektu budżetu na 2026 rok. W latach 2027 - 2040 dokonano stopniowego wzrostu wydatków z tytułu wynagrodzeń i składników od nich naliczanych.

2. wydatki związane z obsługą zadłużenia, w tym odsetki i dyskonto - wydatki na obsługę długu skalkulowano w oparciu o obowiązujące stawki WIBOR jak również warunki wynikające z zawartych umów. Prognoza na lata 2027 - 2040 jest oparta na scenariuszu stabilnego rozwoju makroekonomicznego Polski. Jako, że stawka WIBOR jest ściśle skorelowana ze stopami procentowymi NBP oraz ogólną sytuacją na rynku międzybankowym, przyjęto, że od 2027 roku do dalszych lat prognozy, dla celów kalkulacyjnych przyjęto stałą stawkę WIBOR na poziomie 3,5%. Jest to poziom adekwatny do prognozowanego środowiska makroekonomicznego, w którym inflacja jest pod kontrolą, a gospodarka rozwija się w sposób zrównoważony. To założenie pozwala na stabilną i przewidywalną prognozę kosztów obsługi długu w długim terminie.

Dodatkowo, w prognozie WPF uwzględniono również koszty obsługi zobowiązania planowanego do zaciągnięcia.

3. pozostałe wydatki bieżące - w prognozie WPF pozostałe wydatki bieżące zostały skalkulowane w oparciu o indeksację wskaźnika inflacji.

Wydatki majątkowe obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2026 - 2040, a także zaplanowanych do realizacji w projekcie budżetu na 2026 rok.

3 . Wynik budżetu

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków. W budżecie na 2026 rok zaplanowano deficyt w kwocie 5.400.000,00 zł, a jego pokrycie planuje się przychodami pochodzącymi z zaplanowanych do emisji obligacji komunalnych na kwotę 5.400.000,00 zł.

4. Przychody

Przychody w roku 2026 zaplanowano w kwocie 6.320.000,00 zł, na które składają się następujące pozycje:

1. kredyty, pożyczki lub emisja papierów wartościowych - 5.400.000,00 zł (emisja obligacji komunalnych);
2. wolne środki - 920.000,00 zł - w związku z założeniami planu wydatków na 2025 roku przypuszcza się, że niektóre wydatki majątkowe nie zostaną wykonane, a zostaną przeniesione do realizacji na 2026 rok.

5. Rozchody

Rozchody zaplanowane zostały na lata 2026 - 2040. Wartości rozchodów zostały dopasowane pod względem harmonogramów spłat zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia zobowiązań.

6. Kwota długu

Kwota długu zawiera sumę wyemitowanych jak i planowanych do emisji przez Gminę Smołdzino obligacji komunalnych na koniec każdego roku budżetowego, po dokonanych w danym roku spłat rat zobowiązań.

7. Relacja z art.242 ustawy o finansach publicznych

W budżecie na 2026 rok zaplanowano dodatnią różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami bieżącymi. W związku z powyższym Gmina Smołdzino zachowuje relację określoną w art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

8. Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych

Dane wykazane w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Smołdzino na lata 2026 - 2040 wskazują, że relacja, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych zostaje spełniona w całym okresie prognozy.

II. Załącznik Nr 2 Wykaz przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej

Załącznik Nr 2 do projektu WPF na lata 2026 -2040 szczegółowo przedstawia przedsięwzięcia realizowane i planowane do realizacji przez Gminę Smołdzino. Zadania realizowane w wykazie przedsięwzięć są to zadania bieżące oraz majątkowe. Realizacja niektórych zadań zaczęła się w latach poprzednich, a ostatnim rokiem, na który określono limit wydatków jest rok 2028.

Niektóre zadania są realizowane przy współfinansowaniu ze środków Unii Europejskiej, jak również są też zadania realizowane ze środków własnych Gminy Smołdzino. Wszystkie zadania mają na celu poprawę jakości życia mieszkańców Gminy Smołdzino.

Przewodniczący Rady Gminy

Jan Fleszer