

UCHWAŁA NR Rady Gminy Smyków

z dnia 10 kwietnia 2025 r.

w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Smyków na lata 2025-2034

Na podstawie art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2024 r. poz. 1530 z późn. zm.) uchwala się co następuje:

§1. W uchwale nr X/2025 Rady Gminy Smyków z dnia 30.12.2024 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Smyków na lata 2025-2034 z późn. zmianami wprowadza się następujące zmiany:

- 1) załącznik nr 1 – Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Smyków na lata 2025-2034 otrzymuje brzmienie załącznika nr 1 do uchwały;
 - 2) w Wykazie wieloletnich przedsięwzięć Gminy Smyków, stanowiącym załącznik nr 2 do zmienianej uchwały – określone w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały;
 - 3) objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Smyków stanowią załącznik nr 3 do niniejszej uchwały.
- §2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Smyków.
- §3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wieloletnia prognoza finansowa 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 Uchwała projekt
z dnia 2025-04-10

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
2025	33 699 822,91	27 416 721,39	8 143 612,00	122 582,00	8 907 093,00	5 671 626,22	4 571 808,17	860 000,00	6 283 101,52	0,00	6 283 101,52
2026	33 253 804,00	28 467 508,00	8 685 162,00	130 734,00	9 429 018,00	5 849 014,00	4 373 580,00	917 190,00	4 786 296,00	0,00	2 393 148,00
2027	32 213 021,00	29 350 001,00	8 954 402,00	134 787,00	9 721 318,00	6 030 333,00	4 509 161,00	945 623,00	2 863 020,00	0,00	2 363 020,00
2028	30 691 801,00	30 171 801,00	9 205 125,00	138 561,00	9 993 515,00	6 199 182,00	4 635 418,00	972 100,00	520 000,00	0,00	520 000,00
2029	31 176 611,00	30 666 611,00	9 462 868,00	142 441,00	10 273 333,00	6 372 759,00	4 280 210,00	999 319,00	510 000,00	0,00	510 000,00
2030	31 842 026,00	31 292 026,00	9 699 440,00	146 002,00	10 530 166,00	6 532 078,00	4 384 340,00	1 024 302,00	550 000,00	0,00	550 000,00
2031	34 946 596,02	33 946 596,02	9 941 926,00	149 652,00	10 793 420,00	6 695 380,00	5 006 448,00	1 049 910,00	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00
2032	34 401 496,00	34 401 496,00	10 190 474,00	153 393,00	11 063 256,00	6 862 764,00	5 131 609,00	1 076 158,00	0,00	0,00	0,00
2033	35 692 780,05	35 692 780,05	10 445 236,00	157 228,00	11 339 837,00	7 034 333,00	5 259 899,00	1 103 062,00	0,00	0,00	0,00
2034	36 173 067,28	36 173 067,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	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			
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
2025	36 626 497,92	26 931 877,54	13 730 660,53	0,00	0,00	615 000,00	0,00	0,00	0,00	9 694 620,38	9 694 620,38	140 000,00
2026	32 422 454,00	26 977 256,00	14 090 426,00	0,00	0,00	626 213,00	0,00	0,00	0,00	5 445 198,00	5 445 198,00	0,00
2027	30 943 521,00	27 603 521,00	14 699 837,00	0,00	0,00	524 291,00	0,00	0,00	0,00	3 340 000,00	3 340 000,00	0,00
2028	29 151 801,00	28 103 177,00	15 284 156,00	0,00	0,00	425 143,00	0,00	0,00	0,00	1 048 624,00	1 048 624,00	0,00
2029	30 041 611,00	28 852 918,00	15 693 007,00	0,00	0,00	300 686,00	0,00	0,00	0,00	1 188 693,00	1 188 693,00	0,00
2030	30 576 130,16	29 336 823,00	16 101 025,00	0,00	0,00	289 167,00	0,00	0,00	0,00	1 239 307,16	1 239 307,16	0,00
2031	32 993 957,02	31 634 187,00	16 507 576,00	0,00	0,00	140 000,00	0,00	0,00	0,00	1 359 770,02	1 359 770,02	0,00
2032	32 401 496,00	31 355 237,00	16 903 758,00	0,00	0,00	219 050,00	0,00	0,00	0,00	1 046 259,00	1 046 259,00	0,00
2033	33 641 266,05	32 944 329,05	17 305 222,00	0,00	0,00	194 620,00	0,00	0,00	0,00	696 937,00	696 937,00	0,00
2034	35 694 190,67	34 502 977,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 191 213,57	1 191 213,57	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:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^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
2025	-2 926 675,01	0,00	3 726 175,01	3 062 160,63	2 262 660,63	664 014,38	664 014,38	0,00	0,00
2026	831 350,00	831 350,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 269 500,00	1 269 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 540 000,00	1 540 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 135 000,00	1 135 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	1 265 895,84	1 265 895,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	1 952 639,00	1 952 639,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	2 051 514,00	2 051 514,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	478 876,61	478 876,61	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 ^{x 7)}	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	z tego:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	w tym:	
								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
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	799 500,00	799 500,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	831 350,00	831 350,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 269 500,00	1 269 500,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 540 000,00	1 540 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 135 000,00	1 135 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 265 895,84	1 265 895,84	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	1 952 639,00	1 952 639,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	2 051 514,00	2 051 514,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	478 876,61	478 876,61	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	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 524 775,45	0,00	484 843,85	1 148 858,23	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	11 693 425,45	0,00	1 490 252,00	1 490 252,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	10 423 925,45	0,00	1 746 480,00	1 746 480,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	8 883 925,45	0,00	2 068 624,00	2 068 624,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	7 748 925,45	0,00	1 813 693,00	1 813 693,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	6 483 029,61	0,00	1 955 203,00	1 955 203,00	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	4 530 390,61	0,00	2 312 409,02	2 312 409,02	
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	2 530 390,61	0,00	3 046 259,00	3 046 259,00	
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	478 876,61	0,00	2 748 451,00	2 748 451,00	
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 670 090,18	1 670 090,18	

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 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
2025	6,50%	5,12%	12,28%	13,28%	TAK	TAK
2026	6,44%	10,18%	9,58%	10,59%	TAK	TAK
2027	7,69%	10,14%	9,18%	10,18%	TAK	TAK
2028	8,20%	10,40%	8,85%	9,86%	TAK	TAK
2029	5,91%	8,70%	8,16%	9,17%	TAK	TAK
2030	6,28%	9,06%	7,38%	8,39%	TAK	TAK
2031	7,68%	9,00%	7,99%	9,00%	TAK	TAK
2032	8,06%	11,86%	8,94%	8,94%	TAK	TAK
2033	7,84%	10,27%	9,91%	9,91%	TAK	TAK
2034	1,32%	4,62%	9,92%	9,92%	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
2025	374 476,04	374 476,04	336 343,93	1 738 184,76	1 738 184,76	1 692 008,01	388 529,92	388 529,92	339 109,47
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	186 600,00	186 600,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	93 300,00	93 300,00	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

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
2025	2 083 017,45	2 083 017,45	1 765 417,11	7 786 538,48	588 529,92	7 198 008,56	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	5 191 850,27	192 069,27	4 999 781,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	3 333 300,00	93 300,00	3 240 000,00	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

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 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:		wyплаты z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^X				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^X	dokonywana w formie wydatku bieżącego ^X					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
2025	799 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	831 350,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	978 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	1 090 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	1 135 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	1 190 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	1 642 264,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	1 380 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	1 216 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	0,00	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.

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr Uchwała projekt
z dnia 2025-04-10

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)					16 384 689,38	7 786 538,48	5 191 850,27	3 333 300,00	0,00	16 042 660,27
1.a	- wydatki bieżące					880 110,82	588 529,92	192 069,27	93 300,00	0,00	870 971,82
1.b	- wydatki majątkowe					15 504 578,56	7 198 008,56	4 999 781,00	3 240 000,00	0,00	15 171 688,45
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:					2 503 594,00	2 223 694,00	186 600,00	93 300,00	0,00	2 503 594,00
1.1.1	- wydatki bieżące					529 076,55	249 176,55	186 600,00	93 300,00	0,00	529 076,55
1.1.1.1	Zakup ciężkiego samochodu ratowniczo-gaśniczego wraz z wyposażeniem dla Ochotniczej Straży Pożarnej w Królewcu	URZĄD GMINY W SMYKOWIE	2024	2025	74 176,55	74 176,55	0,00	0,00	0,00	0,00	74 176,55
1.1.1.2	Projekt: Klub Rozwoju Cyfrowego w gminie Smyków - zaspokajanie potrzeb mieszkańców	URZĄD GMINY W SMYKOWIE	2025	2027	454 900,00	175 000,00	186 600,00	93 300,00	0,00	0,00	454 900,00
1.1.2	- wydatki majątkowe					1 974 517,45	1 974 517,45	0,00	0,00	0,00	1 974 517,45
1.1.2.1	Podniesienie poziomu cyberbezpieczeństwa w Urzędzie Gminy w Smykowie oraz jednostkach podległych w ramach projektu grantowego "cyberbezpieczny Samorząd" - Podniesienie poziomu cyberbezpieczeństwa w samorządzie	URZĄD GMINY W SMYKOWIE	2024	2025	302 094,00	302 094,00	0,00	0,00	0,00	0,00	302 094,00
1.1.2.2	Zakup ciężkiego samochodu ratowniczo-gaśniczego wraz z wyposażeniem dla Ochotniczej Straży Pożarnej w Królewcu	URZĄD GMINY W SMYKOWIE	2024	2025	1 672 423,45	1 672 423,45	0,00	0,00	0,00	0,00	1 672 423,45
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					13 881 095,38	5 562 844,48	5 005 250,27	3 240 000,00	0,00	13 539 066,27
1.3.1	- wydatki bieżące					351 034,27	339 353,37	5 469,27	0,00	0,00	341 895,27
1.3.1.1	Sporządzenie Planu Ogólnego Gminy Smyków - zaspokojenie potrzeb mieszkańców	URZĄD GMINY W SMYKOWIE	2024	2025	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00
1.3.1.2	Wiedza i umiejętności szansą dla naszej przyszłości - Zaspokojenie potrzeb mieszkańców	URZĄD GMINY W SMYKOWIE	2024	2026	151 034,27	139 353,37	5 469,27	0,00	0,00	0,00	141 895,27
1.3.2	- wydatki majątkowe					13 530 061,11	5 223 491,11	4 999 781,00	3 240 000,00	0,00	13 197 171,00
1.3.2.2	opracowanie projektu - Rozbudowa i przebudowa oczyszczalni ścieków sanitarnych w msc. Miedzierza - zaspokojenie potrzeb mieszkańców	URZĄD GMINY W SMYKOWIE	2023	2026	150 000,00	30 000,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00
1.3.2.3	Opracowanie projektu na kanalizację w msc. Stanowiska - zaspokajanie potrzeb mieszkańców	URZĄD GMINY W SMYKOWIE	2024	2026	130 000,00	30 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	130 000,00
1.3.2.4	Opracowanie projektu na kanalizację w msc. Kozów - zaspokajanie potrzeb mieszkańców	URZĄD GMINY W SMYKOWIE	2024	2026	120 000,00	30 000,00	90 000,00	0,00	0,00	0,00	120 000,00
1.3.2.5	Opracowanie projektu na kanalizację w msc. Muszczarz - zaspokajanie potrzeb mieszkańców	URZĄD GMINY W SMYKOWIE	2024	2026	100 000,00	30 000,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00

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						
1.3.2.6	Budowa drogi gminnej Nr 382004T Miedziera-Wólka Smolana-Granica Gminy-opracowanie dokumentacji	URZĄD GMINY W SMYKOWIE	2023	2025	70 000,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	70 000,00
1.3.2.7	Opracowanie dokumentacji projektowej na budowę drogi gminnej w msc. Miedziera	URZĄD GMINY W SMYKOWIE	2023	2025	10 200,00	10 200,00	0,00	0,00	0,00	800,00
1.3.2.8	Opracowanie dokumentacji projektowej na budowę drogi gminnej w msc. Przyłogi -Znajoma - zaspokajanie potrzeb mieszkańców	URZĄD GMINY W SMYKOWIE	2023	2025	20 700,00	20 700,00	0,00	0,00	0,00	300,00
1.3.2.9	Opracowanie dokumentacji projektowej na budowę drogi gminnej w msc. Kawęczyn-Świnków - zaspokajanie potrzeb mieszkańców	URZĄD GMINY W SMYKOWIE	2023	2025	19 600,00	19 600,00	0,00	0,00	0,00	3 880,00
1.3.2.10	Dostosowanie budynku Urzędu Gminy w tym o windę zewnętrzną do obsługi osób ze szczególnymi potrzebami	URZĄD GMINY W SMYKOWIE	2023	2025	345 905,00	341 491,00	0,00	0,00	0,00	341 491,00
1.3.2.11	Budowa budynku użyteczności kulturalno-społecznej w msc. Adamów - zaspokajanie potrzeb mieszkańców	URZĄD GMINY W SMYKOWIE	2024	2025	1 368 700,00	1 368 700,00	0,00	0,00	0,00	1 368 700,00
1.3.2.12	Wymiana budynku zaplecza Zespołu Boisk Sportowych ORLIK 2012 i nawierzchni sportowej z trawy syntetycznej na boisku do gry w piłkę nożną przy boisku ORLIK w Smykowie	URZĄD GMINY W SMYKOWIE	2024	2025	1 059 581,11	1 059 581,11	0,00	0,00	0,00	839 000,00
1.3.2.13	Modernizacja oświetlenia ulicznego w Gminie Smyków - zaspokojenie potrzeb mieszkańców	URZĄD GMINY W SMYKOWIE	2024	2025	1 911 875,00	1 849 500,00	0,00	0,00	0,00	1 849 500,00
1.3.2.14	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej wraz z kanałami bocznymi dla msc. Przyłogi - zaspokajanie potrzeb mieszkańców	URZĄD GMINY W SMYKOWIE	2024	2027	5 015 000,00	180 719,00	2 834 281,00	2 000 000,00	0,00	5 015 000,00
1.3.2.15	Wiedza i umiejętności szansą dla naszej przyszłości - Zaspokojenie potrzeb mieszkańców	URZĄD GMINY W SMYKOWIE	2024	2026	108 500,00	108 500,00	0,00	0,00	0,00	108 500,00
1.3.2.17	Zagospodarowanie terenu na cele rekreacyjne w sołectwie Wólka Smolana - Rekreacja	URZĄD GMINY W SMYKOWIE	2025	2026	300 000,00	10 000,00	290 000,00	0,00	0,00	300 000,00
1.3.2.18	Projekt rozbudowy i modernizacji stacji uzdatniania wody w Przyłogach - zaspokajanie potrzeb mieszkańców	URZĄD GMINY W SMYKOWIE	2025	2026	200 000,00	14 500,00	185 500,00	0,00	0,00	200 000,00
1.3.2.19	Zaprojektowanie oraz budowa studni głębinowej wraz ze stacją uzdatniania w m. Stanowiska - zaspokajanie potrzeb mieszkańców	URZĄD GMINY W SMYKOWIE	2025	2026	100 000,00	30 000,00	70 000,00	0,00	0,00	100 000,00
1.3.2.20	Adaptacja budynków w Smykowie wraz z termomodernizacją i zagospodarowaniem terenu. - zaspokojenie potrzeb mieszkańców	URZĄD GMINY W SMYKOWIE	2025	2027	2 500 000,00	20 000,00	1 240 000,00	1 240 000,00	0,00	2 500 000,00

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Smyków na lata 2025-2034

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 10 kwietnia 2025 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Smyków:

1. Dochody ogółem zwiększono o 39 601,03 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 39 601,03 zł, a dochody majątkowe nie uległy zmianie.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 394 990,67 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 369 990,67 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 25 000,00 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -2 926 675,01 zł.

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	33 660 221,88	+39 601,03	33 699 822,91
Dochody bieżące	27 377 120,36	+39 601,03	27 416 721,39
Dotacje bieżące	5 632 025,19	+39 601,03	5 671 626,22
Wydatki ogółem	36 231 507,25	+394 990,67	36 626 497,92
Wydatki bieżące	26 561 886,87	+369 990,67	26 931 877,54
Wynagrodzenia i pochodne	13 716 749,00	+13 911,53	13 730 660,53
Pozostałe wydatki bieżące	12 230 137,87	+356 079,14	12 586 217,01
Wydatki majątkowe	9 669 620,38	+25 000,00	9 694 620,38
Wynik budżetu	-2 571 285,37	-355 389,64	-2 926 675,01

Źródło: opracowanie własne.

Od 2026 r. nie dokonywano zmian w zakresie planowanych dochodów i wydatków budżetowych.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Smyków:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 355 389,64 zł i po zmianach wynoszą 3 726 175,01 zł.
2. Rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

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

Zmiany w przychodach i rozchodach na 2025 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	3 370 785,37	+355 389,64	3 726 175,01
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	308 624,74	+355 389,64	664 014,38

Zródło: opracowanie własne.

Od 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

W zakresie zawartych umów, rozchody Gminy Smyków zaplanowano zgodnie z harmonogramami.

W całym okresie prognozy Gmina Smyków 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 Smyków obejmuje również zmiany w załączniku nr 2:

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. W zakresie programów, projektów lub zadań
 - 1) Wiedza i umiejętności szansą dla naszej przyszłości – zmiana w przedsięwzięciu (część bieżąca) obejmuje:
 - a. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 2 927,37 zł.

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

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.

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