

**UCHWAŁA NR LX/480/2023  
RADY MIEJSKIEJ ŚMIGŁA**

z dnia 30 marca 2023 r.

**w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Śmigiel na lata 2023-2035**

Na podstawie art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2022 r. poz. 1634 z późn. zm.) uchwała się co następuje:

**§ 1.**

W uchwale nr LV/441/2022 Rady Miejskiej Śmigła z dnia 21 grudnia 2022 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Śmigiel na lata 2023-2035 z późn. zmianami wprowadza się następujące zmiany:

- 1) załącznik nr 1 – Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Śmigiel na lata 2023-2035 otrzymuje brzmienie załącznika nr 1 do uchwały;
- 2) w Wykazie wieloletnich przedsięwzięć Gminy Śmigiel, stanowiącym załącznik nr 2 do zmienianej uchwały – określone w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały.

**§ 2.**

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Śmigła.

**§ 3.**

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący  
Rady Miejskiej Śmigła  
/-/ Wiesław Kasperski

Wieloletnia Prognoza Finansowa<sup>1)</sup>

Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>x</sup>	z tego:									
		Dochody bieżące <sup>x</sup>	z tego:						Dochody majątkowe <sup>x</sup>	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 <sup>x2)</sup>	pozostałe dochody bieżące <sup>3)</sup>	w tym: z podatku od nieruchomości		ze sprzedaży majątku <sup>x</sup>	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
2023	91 032 133,16	81 071 318,16	12 617 027,00	441 006,00	20 721 765,00	10 451 605,22	36 839 914,94	9 879 000,00	9 960 815,00	1 655 150,00	8 280 665,00
2024	81 902 604,35	76 691 554,35	13 222 644,00	462 174,00	21 569 715,00	10 090 891,00	31 346 130,35	10 353 192,00	5 211 050,00	1 448 000,00	3 763 050,00
2025	80 343 269,00	78 818 269,00	13 632 546,00	476 501,00	22 238 376,00	10 403 709,00	32 067 137,00	10 674 141,00	1 525 000,00	0,00	1 525 000,00
2026 <sup>4)</sup>	80 788 726,00	80 788 726,00	13 973 360,00	488 414,00	22 794 335,00	10 663 802,00	32 868 815,00	10 940 995,00	0,00	0,00	0,00
2027	83 131 599,00	83 131 599,00	14 378 587,00	502 578,00	23 455 371,00	10 973 052,00	33 822 011,00	11 258 284,00	0,00	0,00	0,00
2028	85 542 416,00	85 542 416,00	14 795 566,00	517 153,00	24 135 577,00	11 291 271,00	34 802 849,00	11 584 774,00	0,00	0,00	0,00
2029	87 937 604,00	87 937 604,00	15 209 842,00	531 633,00	24 811 373,00	11 607 427,00	35 777 329,00	11 909 148,00	0,00	0,00	0,00
2030	90 311 920,00	90 311 920,00	15 620 508,00	545 987,00	25 481 280,00	11 920 828,00	36 743 317,00	12 230 695,00	0,00	0,00	0,00
2031	92 750 343,00	92 750 343,00	16 042 262,00	560 729,00	26 169 275,00	12 242 690,00	37 735 387,00	12 560 924,00	0,00	0,00	0,00
2032	95 161 852,00	95 161 852,00	16 459 361,00	575 308,00	26 849 676,00	12 561 000,00	38 716 507,00	12 887 508,00	0,00	0,00	0,00
2033	97 636 060,00	97 636 060,00	16 887 304,00	590 266,00	27 547 768,00	12 887 586,00	39 723 136,00	13 222 583,00	0,00	0,00	0,00

<sup>1)</sup> Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

<sup>2)</sup> 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.

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

<sup>4)</sup> 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.

2034	100 076 962,00	100 076 962,00	17 309 487,00	605 023,00	28 236 462,00	13 209 776,00	40 716 214,00	13 553 148,00	0,00	0,00	0,00
2035	102 478 810,00	102 478 810,00	17 724 915,00	619 544,00	28 914 137,00	13 526 811,00	41 693 403,00	13 878 424,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem <sup>x</sup>	z tego:											
		Wydatki bieżące <sup>x</sup>	w tym:								Wydatki majątkowe <sup>x</sup>	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	w tym:	wydatki na obsługę długu <sup>x</sup>	w tym:			Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy		w tym:	
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>		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) <sup>x</sup>	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy <sup>x</sup>	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>				wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
Lp.	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1	
2023	95 941 336,33	83 062 779,57	39 329 594,10	0,00	0,00	1 270 000,00	0,00	33 861,00	0,00	12 878 556,76	12 878 556,76	1 712 653,50	
2024	79 198 604,35	74 943 916,35	39 182 718,00	0,00	0,00	1 475 553,00	0,00	87 106,00	0,00	4 254 688,00	4 254 688,00	0,00	
2025	78 270 852,81	75 834 856,00	39 907 598,00	0,00	0,00	1 110 185,00	0,00	68 342,00	0,00	2 435 996,81	2 435 996,81	0,00	
2026 <sup>2</sup>	77 784 590,64	76 644 270,00	40 605 981,00	0,00	0,00	786 003,00	0,00	37 749,00	0,00	1 140 320,64	1 140 320,64	0,00	
2027	80 739 065,16	78 399 455,00	41 763 251,00	0,00	0,00	502 611,00	0,00	15 375,00	0,00	2 339 610,16	2 339 610,16	0,00	
2028	82 592 416,00	80 246 693,00	42 932 622,00	0,00	0,00	277 138,00	0,00	6 925,00	0,00	2 345 723,00	2 345 723,00	0,00	
2029	86 033 904,00	82 266 656,00	44 124 002,00	0,00	0,00	179 798,00	0,00	3 276,00	0,00	3 767 248,00	3 767 248,00	0,00	
2030	87 911 920,00	84 405 119,00	45 337 412,00	0,00	0,00	155 780,00	0,00	1 776,00	0,00	3 506 801,00	3 506 801,00	0,00	
2031	90 476 343,00	86 600 826,00	46 584 191,00	0,00	0,00	131 910,00	0,00	513,00	0,00	3 875 517,00	3 875 517,00	0,00	
2032	93 411 852,00	88 843 743,00	47 853 610,00	0,00	0,00	108 290,00	0,00	0,00	0,00	4 568 109,00	4 568 109,00	0,00	
2033	95 686 060,00	91 122 373,00	49 133 694,00	0,00	0,00	84 790,00	0,00	0,00	0,00	4 563 687,00	4 563 687,00	0,00	
2034	99 076 962,00	93 443 743,00	50 435 737,00	0,00	0,00	56 520,00	0,00	0,00	0,00	5 633 219,00	5 633 219,00	0,00	
2035	101 478 810,00	95 804 948,00	51 759 675,00	0,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	5 673 862,00	5 673 862,00	0,00	

Wyszczególnienie	Wynik budżetu <sup>x</sup>	w tym:		Przychody budżetu <sup>x</sup>	z tego:						
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych <sup>5)</sup>	Przychody budżetu <sup>x</sup>		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>x6)</sup>	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup>
						na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>	na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>	na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>	
Lp.	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1		
2023	-4 909 203,17	0,00	7 560 837,17	4 500 000,00	1 848 366,00	450 369,17	450 369,17	2 610 468,00	2 610 468,00		
2024	2 704 000,00	2 704 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2025	2 072 416,19	2 072 416,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2026 <sup>2</sup>	3 004 135,36	3 004 135,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2027	2 392 533,84	2 392 533,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2028	2 950 000,00	2 950 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2029	1 903 700,00	1 903 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2030	2 400 000,00	2 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2031	2 274 000,00	2 274 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2032	1 750 000,00	1 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2033	1 950 000,00	1 950 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2034	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2035	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

<sup>5)</sup> Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

<sup>6)</sup> 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 <sup>x</sup>	z tego:				
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych <sup>x</sup>	w tym:		Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu <sup>x7)</sup>		w tym:	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>	na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>					łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań <sup>x</sup>	w tym:	
									kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy <sup>x</sup>	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy <sup>x</sup>
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	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	2 651 634,00	2 651 634,00	25 000,00	0,00	25 000,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	2 704 000,00	2 704 000,00	25 000,00	0,00	25 000,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	2 072 416,19	2 072 416,19	100 000,00	0,00	100 000,00	
2026 <sup>2</sup>	0,00	0,00	0,00	0,00	3 004 135,36	3 004 135,36	783 218,40	0,00	783 218,40	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	2 392 533,84	2 392 533,84	150 000,00	0,00	150 000,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	2 950 000,00	2 950 000,00	150 000,00	0,00	150 000,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 903 700,00	1 903 700,00	150 000,00	0,00	150 000,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	2 400 000,00	2 400 000,00	150 000,00	0,00	150 000,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	2 274 000,00	2 274 000,00	102 566,00	0,00	102 566,00	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	1 750 000,00	1 750 000,00	0,00	0,00	0,00	
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	1 950 000,00	1 950 000,00	0,00	0,00	0,00	
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:					Kwota długu <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>			Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków <sup>x</sup>	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>8)</sup> a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:								
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
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25 400 785,39	0,00	-1 991 461,41	1 069 375,76
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	22 696 785,39	0,00	1 747 638,00	1 747 638,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	20 624 369,20	0,00	2 983 413,00	2 983 413,00
2026 <sup>2</sup>	x	x	x	x	0,00	0,00	17 620 233,84	0,00	4 144 456,00	4 144 456,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	15 227 700,00	0,00	4 732 144,00	4 732 144,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	12 277 700,00	0,00	5 295 723,00	5 295 723,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	10 374 000,00	0,00	5 670 948,00	5 670 948,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	7 974 000,00	0,00	5 906 801,00	5 906 801,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	5 700 000,00	0,00	6 149 517,00	6 149 517,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	3 950 000,00	0,00	6 318 109,00	6 318 109,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00	6 513 687,00	6 513 687,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	6 633 219,00	6 633 219,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	6 673 862,00	6 673 862,00

<sup>8)</sup> 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) <sup>x</sup>	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>x</sup>		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) <sup>x</sup>	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) <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>
Lp.	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2023	5,47%	-0,97%	1,38%	10,46%	10,93%	TAK	TAK
2024	6,11%	4,84%	7,01%	9,42%	9,89%	TAK	TAK
2025	4,41%	5,98%	x	9,05%	9,51%	TAK	TAK
2026 <sup>2</sup>	4,23%	7,03%	x	6,41%	6,81%	TAK	TAK
2027	3,78%	7,25%	x	6,02%	6,42%	TAK	TAK
2028	4,13%	7,51%	x	5,46%	5,86%	TAK	TAK
2029	2,53%	7,67%	x	4,79%	5,19%	TAK	TAK
2030	3,07%	7,73%	x	5,62%	5,62%	TAK	TAK
2031	2,86%	7,80%	x	6,86%	6,86%	TAK	TAK
2032	2,25%	7,78%	x	7,28%	7,28%	TAK	TAK
2033	2,40%	7,79%	x	7,54%	7,54%	TAK	TAK
2034	1,22%	7,70%	x	7,65%	7,65%	TAK	TAK
2035	1,15%	7,53%	x	7,71%	7,71%	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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
2023	48 995,00	48 995,00	48 995,00	0,00	0,00	0,00	88 000,00	88 000,00	59 995,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026 <sup>2</sup>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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 <sup>x</sup>	Kwota zobowiązań wynikających z przejścia 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
2023	45 000,00	45 000,00	45 000,00	10 874 538,18	676 621,26	10 197 916,92	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	4 351 780,96	97 092,96	4 254 688,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	1 545 147,40	20 147,40	1 525 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026 <sup>2</sup>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych <sup>x</sup>	Wydatki zmniejszające dług <sup>x</sup>	w tym:				wyплаты z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	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	Wypuk 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 <sup>x</sup>	Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań <sup>9)</sup>	
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 <sup>x</sup>	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka <sup>x</sup>	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. <sup>x</sup>	w tym:						
						dokonywana w formie wydatku bieżącego <sup>x</sup>						
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	
2023	2 651 634,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	2 664 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2025	1 972 416,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2026 <sup>2</sup>	2 964 135,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	2 272 533,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	2 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2029	1 703 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2030	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2031	1 874 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2032	1 350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2033	1 350 000,00	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	
2035	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

<sup>9)</sup> 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.

prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3–8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

## Wykaz przedsięwzięć do WPF

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łącznie nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
			od	do						
<b>1</b>	<b>Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)</b>				<b>20 776 446,40</b>	<b>10 874 538,18</b>	<b>4 351 780,96</b>	<b>1 545 147,40</b>	<b>0,00</b>	<b>16 771 466,54</b>
<b>1.a</b>	<b>- wydatki bieżące</b>				<b>1 220 140,44</b>	<b>676 621,26</b>	<b>97 092,96</b>	<b>20 147,40</b>	<b>0,00</b>	<b>793 861,62</b>
<b>1.b</b>	<b>- wydatki majątkowe</b>				<b>19 556 305,96</b>	<b>10 197 916,92</b>	<b>4 254 688,00</b>	<b>1 525 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>15 977 604,92</b>
<b>1.1</b>	<b>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:</b>				<b>56 000,00</b>	<b>56 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>56 000,00</b>
<b>1.1.1</b>	<b>- wydatki bieżące</b>				<b>11 000,00</b>	<b>11 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>11 000,00</b>
1.1.1.1	Zakup pamięci ram do serwera HP oraz serwera DELL dla Ośrodka Pomocy Społecznej - poprawa infrastruktury informatycznej	Urząd Miejski Śmigła i Organ	2022	2023	3 000,00	3 000,00	0,00	0,00	0,00	3 000,00
1.1.1.2	Zakup pendrive szyfrowanych dla Urzędu Miejskiego Śmigła - poprawa infrastruktury informatycznej	Urząd Miejski Śmigła i Organ	2022	2023	8 000,00	8 000,00	0,00	0,00	0,00	8 000,00
<b>1.1.2</b>	<b>- wydatki majątkowe</b>				<b>45 000,00</b>	<b>45 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>45 000,00</b>
1.1.2.1	Zakup systemu BACKUP z przestrzenią dyskową dla Urzędu Miejskiego Śmigła - poprawa infrastruktury informatycznej	Urząd Miejski Śmigła i Organ	2022	2023	45 000,00	45 000,00	0,00	0,00	0,00	45 000,00
<b>1.2</b>	<b>Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:</b>				<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>1.2.1</b>	<b>- wydatki bieżące</b>				<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>1.2.2</b>	<b>- wydatki majątkowe</b>				<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>1.3</b>	<b>Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego</b>				<b>20 720 446,40</b>	<b>10 818 538,18</b>	<b>4 351 780,96</b>	<b>1 545 147,40</b>	<b>0,00</b>	<b>16 715 466,54</b>
<b>1.3.1</b>	<b>- wydatki bieżące</b>				<b>1 209 140,44</b>	<b>665 621,26</b>	<b>97 092,96</b>	<b>20 147,40</b>	<b>0,00</b>	<b>782 861,62</b>
1.3.1.1	Najem i serwis mat wejściowych w Urzędzie Miejskim Śmigła	Urząd Miejski Śmigła i Organ	2022	2025	8 265,60	2 686,32	2 686,32	1 859,76	0,00	7 232,40
1.3.1.2	Dowozenie uczniów do szkół w Gminie Śmigiel oraz do szkół specjalnych - Zapewnienie dotarcia uczniów do placówek edukacyjnych	Urząd Miejski Śmigła i Organ	2022	2023	922 085,77	552 650,25	0,00	0,00	0,00	552 650,25
1.3.1.3	Opracowanie planu ochrony zabytków na wypadek konfliktu zbrojnego i sytuacji kryzysowych - Zabezpieczenie majątku na wypadek sytuacji kryzysowych	Urząd Miejski Śmigła i Organ	2022	2023	6 000,00	6 000,00	0,00	0,00	0,00	6 000,00
1.3.1.4	Zakup i montaż stolarki okiennej dla Szkolnego Schroniska Młodzieżowego w Śmiglu - Poprawa infrastruktury	SZKOLNE SCHRONISKO MŁODZIEŻOWE	2022	2023	61 493,85	8 389,75	0,00	0,00	0,00	8 389,75
1.3.1.5	Projekt założeń do planu zaopatrzenia w ciepło, energię i paliwa gazowe dla Gminy Śmigiel na lata 2022-2037 - Poprawa efektywności energetycznej	Urząd Miejski Śmigła i Organ	2022	2023	5 412,00	2 706,00	0,00	0,00	0,00	2 706,00
1.3.1.6	Zakup i odnowienie licencji programu Progman Cloud - Tworzenie raportów ze średniej stawki wynagrodzeń nauczycieli	Urząd Miejski Śmigła i Organ	2023	2025	14 125,32	4 708,44	4 708,44	4 708,44	0,00	14 125,32
1.3.1.7	Usługa eGmina z modułami iMPA i iMPZP - Usprawnienie realizacji zadań własnych Gminy	Urząd Miejski Śmigła i Organ	2023	2025	18 819,00	6 273,00	6 273,00	6 273,00	0,00	18 819,00
1.3.1.8	Wykonanie usługi audytu wewnętrznego w Urzędzie Miejskim Śmigła i jego jednostkach organizacyjnych - Usprawnienie funkcjonowania urzędu i jednostek	Urząd Miejski Śmigła i Organ	2023	2024	75 240,00	37 620,00	37 620,00	0,00	0,00	75 240,00
1.3.1.9	Usługa abonamentu czujników jakości powietrza w Gminie Śmigiel - Działania w zakresie ochrony środowiska	Urząd Miejski Śmigła i Organ	2023	2024	15 498,00	7 749,00	7 749,00	0,00	0,00	15 498,00
1.3.1.10	Zakup usług telekomunikacyjnych - wprowadzenie Wirtualnej Centrali - Optymalizacja kosztów zakupu usług telekomunikacyjnych	Urząd Miejski Śmigła i Organ	2023	2025	20 700,90	6 088,50	7 306,20	7 306,20	0,00	20 700,90
1.3.1.11	Opracowanie Gminnego Programu Rewitalizacji dla Gminy Śmigiel - Prowadzenie kompleksowych działań rewitalizacyjnych na wyznaczonym obszarze przy współudziale lokalnej społeczności	Urząd Miejski Śmigła i Organ	2023	2024	61 500,00	30 750,00	30 750,00	0,00	0,00	61 500,00
<b>1.3.2</b>	<b>- wydatki majątkowe</b>				<b>19 511 305,96</b>	<b>10 152 916,92</b>	<b>4 254 688,00</b>	<b>1 525 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>15 932 604,92</b>
1.3.2.1	Wykonanie oświetlenia ulicznego w Gminie Śmigiel - poprawa bezpieczeństwa mieszkańców	Urząd Miejski Śmigła i Organ	2015	2023	2 711 080,00	276 800,00	0,00	0,00	0,00	276 800,00
1.3.2.2	Przebudowa drogi gminnej w Starym Białczu - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Miejski Śmigła i Organ	2021	2023	470 000,00	190 000,00	0,00	0,00	0,00	190 000,00
1.3.2.3	Przebudowa ciągu dróg gminnych - ul. M. Konopnickiej, Północnej i Kościańskiej w Śmiglu oraz ul. Zjazdowej w Koszanowie - zadanie dofinansowane z Programu Polski Ład - Poprawa infrastruktury drogowej na terenie Gminy	Urząd Miejski Śmigła i Organ	2022	2023	5 086 823,56	4 800 000,00	0,00	0,00	0,00	4 800 000,00

	Śmigiel										
1.3.2.4	Przebudowa budynku Ośrodka Zdrowia i świetlicy wiejskiej wraz z budową windy w Starym Bojanowie - Modernizacja infrastruktury gminnej	Urząd Miejski Śmigla i Organ	2022	2023	609 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	
1.3.2.5	Przebudowa drogi gminnej w Czaczu (droga do cegielni) - zadanie współfinansowane ze środków funduszu sołeckiego wsi Czacz - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Miejski Śmigla i Organ	2022	2023	57 210,00	27 210,00	0,00	0,00	0,00	27 210,00	
1.3.2.6	Przebudowa Miodowej w Starym Bojanowie - zadanie realizowane z udziałem środków funduszu sołeckiego (kwota 20.000,00 zł) - Sołectwo Stare Bojanowo - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Miejski Śmigla i Organ	2022	2023	300 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	
1.3.2.7	Przebudowa drogi gminnej w Zyguntowie - zadanie współfinansowane ze środków funduszu sołeckiego wsi Zyguntowo - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Miejski Śmigla i Organ	2022	2023	25 899,71	11 071,82	0,00	0,00	0,00	11 071,82	
1.3.2.8	Rozbudowa z przebudową pałacu - Szkoły Podstawowej im. por. Stefana Rysmanna w Bronikowie - Poprawa infrastruktury oświatowej	Urząd Miejski Śmigla i Organ	2023	2024	5 450 000,00	2 750 000,00	2 700 000,00	0,00	0,00	5 450 000,00	
1.3.2.9	Rewitalizacja miejsca spotkań i odpoczynku wraz z odnową stawu w Bielawach - Poprawa infrastruktury rekreacyjnej	Urząd Miejski Śmigla i Organ	2022	2023	117 041,46	15 841,46	0,00	0,00	0,00	15 841,46	
1.3.2.10	Budowa wiaty rekreacyjnej w Sławiu - Poprawa infrastruktury rekreacyjnej	Urząd Miejski Śmigla i Organ	2022	2023	26 505,23	3 935,64	0,00	0,00	0,00	3 935,64	
1.3.2.11	Wpłata na wkład własny na zakup taboru niskoemisyjnego przez Związek Powiatowo-Gminny Wielkopolski Transport Regionalny" - Zapewnienie dostępności do transportu lokalnego	Urząd Miejski Śmigla i Organ	2023	2024	59 376,00	29 688,00	29 688,00	0,00	0,00	59 376,00	
1.3.2.12	Budowa bieżni prostej oraz skoczni do skoku w dal przy Szkole Podstawowej im. Arkadego Fiedlera w Starej Przysiece Druhej - Poprawa infrastruktury sportowej	Urząd Miejski Śmigla i Organ	2022	2023	13 530,00	13 530,00	0,00	0,00	0,00	13 530,00	
1.3.2.13	Budowa bieżni prostej oraz skoczni do skoku w dal przy Szkole Podstawowej im. por. Stefana Rysmanna w Bronikowie - Poprawa infrastruktury sportowej	Urząd Miejski Śmigla i Organ	2022	2023	9 840,00	9 840,00	0,00	0,00	0,00	9 840,00	
1.3.2.14	Realizacja programu priorytetowego Ciepłe Mieszkanie - Poprawa jakości powietrza na terenie Gminy Śmigiel	Urząd Miejski Śmigla i Organ	2023	2025	4 575 000,00	1 525 000,00	1 525 000,00	1 525 000,00	0,00	4 575 000,00	

**Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Śmigiel na lata 2023-2035**

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 30 marca 2023 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Śmigiel:

1. Dochody ogółem zwiększono o 684 306,49 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 684 306,49 zł, a dochody majątkowe nie uległy zmianie.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 254 856,49 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 439 060,99 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 184 204,50 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -4 909 203,17 zł.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie dochodów, wydatków i wyniku budżetu w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

**Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2023 roku**

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
<b>Dochody ogółem</b>	<b>90 347 826,67</b>	<b>+684 306,49</b>	<b>91 032 133,16</b>
<b>Dochody bieżące</b>	<b>80 387 011,67</b>	<b>+684 306,49</b>	<b>81 071 318,16</b>
Subwencja ogólna	20 581 789,00	+139 976,00	20 721 765,00
Dotacje bieżące	9 933 504,73	+518 100,49	10 451 605,22
Pozostałe	36 813 684,94	+26 230,00	36 839 914,94
<b>Wydatki ogółem</b>	<b>95 686 479,84</b>	<b>+254 856,49</b>	<b>95 941 336,33</b>
<b>Wydatki bieżące</b>	<b>82 623 718,58</b>	<b>+439 060,99</b>	<b>83 062 779,57</b>
Wynagrodzenia i pochodne	39 037 469,94	+292 124,16	39 329 594,10
Pozostałe wydatki bieżące	42 316 248,64	+146 936,83	42 463 185,47
<b>Wydatki majątkowe</b>	<b>13 062 761,26</b>	<b>-184 204,50</b>	<b>12 878 556,76</b>
<b>Wynik budżetu</b>	<b>-5 338 653,17</b>	<b>+429 450,00</b>	<b>-4 909 203,17</b>

Źródło: opracowanie własne.

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych dochodów bieżących. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

**Tabela 2. Zmiany w dochodach bieżących w okresie prognozy WPF**

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2024	76 448 370,00	+243 184,35	76 691 554,35

Źródło: opracowanie własne.

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych wydatków majątkowych. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

**Tabela 3. Zmiany w wydatkach majątkowych w okresie prognozy WPF**

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2024	4 051 503,65	+203 184,35	4 254 688,00
2025	2 535 996,81	-100 000,00	2 435 996,81
2026	1 180 320,64	-40 000,00	1 140 320,64
2027	2 459 610,16	-120 000,00	2 339 610,16
2028	2 545 723,00	-200 000,00	2 345 723,00
2029	3 967 248,00	-200 000,00	3 767 248,00
2030	3 906 801,00	-400 000,00	3 506 801,00
2031	4 275 517,00	-400 000,00	3 875 517,00
2032	4 468 109,00	+100 000,00	4 568 109,00
2033	4 663 687,00	-100 000,00	4 563 687,00
2034	4 981 219,00	+652 000,00	5 633 219,00
2035	4 673 862,00	+1 000 000,00	5 673 862,00

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Śmigiel:

1. Przychody zmniejszono o 429 450,00 zł, w tym przychody z tytułu kredytów, pożyczek lub emisji papierów wartościowych zmniejszono o 152 000,00 zł.
2. Rozchody nie uległy zmianie.

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

**Tabela 4. Zmiany w przychodach i rozchodach na 2023 rok.**

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
<b>Przychody budżetu</b>	<b>7 990 287,17</b>	<b>-429 450,00</b>	<b>7 560 837,17</b>
Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	4 652 000,00	-152 000,00	4 500 000,00
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	449 869,17	+500,00	450 369,17
Wolne środki	2 888 418,00	-277 950,00	2 610 468,00

Źródło: opracowanie własne.

W zakresie zawartych umów, rozchody Gminy Śmigiel zaplanowano zgodnie z harmonogramami. W tabeli poniżej splatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie historyczne”.

Splatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2024-2035. W tabeli poniżej splatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

**Tabela 5. Splatą zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Śmigiel**

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2023	2 651 634,00	0,00	2 651 634,00
2024	2 664 000,00	40 000,00	2 704 000,00
2025	1 972 416,19	100 000,00	2 072 416,19
2026	2 964 135,36	40 000,00	3 004 135,36
2027	2 272 533,84	120 000,00	2 392 533,84
2028	2 750 000,00	200 000,00	2 950 000,00
2029	1 703 700,00	200 000,00	1 903 700,00
2030	2 000 000,00	400 000,00	2 400 000,00
2031	1 874 000,00	400 000,00	2 274 000,00
2032	1 350 000,00	400 000,00	1 750 000,00
2033	1 350 000,00	600 000,00	1 950 000,00
2034	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00
2035	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Śmigiel na lata 2023-2035 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

**Tabela 6. Kształtowanie się relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych**

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po 3 kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg wykonania 2022)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o wykonanie 2022)
2023	5,47%	10,46%	TAK	10,93%	TAK
2024	6,11%	9,42%	TAK	9,89%	TAK
2025	4,41%	9,05%	TAK	9,51%	TAK
2026	4,23%	6,41%	TAK	6,81%	TAK
2027	3,78%	6,02%	TAK	6,42%	TAK
2028	4,13%	5,46%	TAK	5,86%	TAK
2029	2,53%	4,79%	TAK	5,19%	TAK
2030	3,07%	5,62%	TAK	5,62%	TAK
2031	2,86%	6,86%	TAK	6,86%	TAK
2032	2,25%	7,28%	TAK	7,28%	TAK
2033	2,40%	7,54%	TAK	7,54%	TAK
2034	1,22%	7,65%	TAK	7,65%	TAK
2035	1,15%	7,71%	TAK	7,71%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Śmigiel spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2022 r. jak i w oparciu o kolumnę „wykonanie 2022”.

Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Śmigiel obejmuje również zmiany w załączniku nr 2, które szczegółowo opisano poniżej.

Do załącznika nr 2 dodano następujące przedsięwzięcia:

1. Opracowanie Gminnego Programu Rewitalizacji dla Gminy Śmigiel.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. Rozbudowa z przebudową pałacu - Szkoły Podstawowej im. por. Stefana Rysmanna w Bronikowie.

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

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć wpłynęły na zmianę pozycji 10.1.1 i 10.1.2 WPF, co przedstawiono w tabelach poniżej.

**Tabela 7. Zmiany w wydatkach bieżących objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4**

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2023	645 871,26	+30 750,00	676 621,26
2024	66 342,96	+30 750,00	97 092,96

Źródło: opracowanie własne.

**Tabela 8. Zmiany w wydatkach majątkowych objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4**

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2023	10 475 866,92	-277 950,00	10 197 916,92
2024	3 792 738,00	+461 950,00	4 254 688,00

Źródło: opracowanie własne.

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień.

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