

**ZARZĄDZENIE NR 78/24  
BURMISTRZA ŚMIGŁA**

z dnia 13 listopada 2024 r.

**w sprawie przyjęcia Projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Śmigiel na lata 2025 - 2035**

Na podstawie art. 30 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2024 r. poz. 1465 ze zm.) oraz art. 230 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2024 r. poz. 1530 ze zm.) Burmistrz Śmigła zarządza co następuje:

**§ 1.**

Przyjmuje się projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Śmigiel na lata 2025-2035 wraz z załącznikami.

**§ 2.**

Projekt wymieniony w § 1 przedkłada się Radzie Miejskiej Śmigła oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Poznaniu w terminie do 15 listopada 2024 roku.

**§ 3.**

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Burmistrz Śmigła

**/-/ Małgorzata Adamczak**

**Projekt**

z dnia 13 listopada 2024 r.

Zatwierdzony przez .....

**UCHWAŁA NR .....  
RADY MIEJSKIEJ ŚMIGŁA**

z dnia ..... 2024 r.

**w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Śmigiel na lata 2025-2035**

Na podstawie art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2024 r. poz. 1530 ze zm.) oraz art. 111 ust. 3 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (t.j. Dz. U. 2024 r. poz. 167 ze zm.) uchwala się, co następuje:

**§ 1.**

Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Śmigiel na lata 2025-2035, zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.

**§ 2.**

Uchwala się wykaz wieloletnich przedsięwzięć Gminy Śmigiel, obejmujący limity wydatków w poszczególnych latach oraz limity zobowiązań z nimi związane, zgodnie z załącznikiem nr 2 do uchwały.

**§ 3.**

1. Upoważnia się Burmistrza Śmigła do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją wieloletnich przedsięwzięć do wysokości limitów określonych w załączniku nr 2 do uchwały;
- 2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania Gminy i których terminy płatności wykraczają poza rok budżetowy.

2. Upoważnia się Burmistrza Śmigła do przekazania uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w ust. 1 pkt 2 kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy.

3. Upoważnia się Burmistrza Śmigła do dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięć finansowanych z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, w związku ze zmianami w realizacji takich przedsięwzięć, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową. Upoważnienie to obejmuje także upoważnienie do dokonywania zmian środków przeznaczonych na współfinansowanie realizacji przedsięwzięć, o których mowa w zdaniu pierwszym, w tym wkładu własnego beneficjenta, oraz wynikających z rozstrzygniętych konkursów, o których mowa w art. 38 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów.

4. Upoważnia się Burmistrza Śmigła do dokonywania zmian w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Śmigiel związanych z prowadzeniem nowych inwestycji lub zakupów inwestycyjnych, w celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy, w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa, o ile zmiana ta nie pogorszy wyniku budżetu Gminy Śmigiel.

**§ 4.**

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Śmigła.

**§ 5.**

Traci moc Uchwała nr Uchwała Nr LXXI/541/2023 Rady Miejskiej Śmigła z dnia 20.12.2023 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Śmigiel na lata 2024-2035 z późn. zmianami.

**§ 6.**

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2025 r.

**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
2025	111 685 727,60	101 531 641,06	50 444 816,97	1 143 034,37	8 405 430,66	9 379 396,76	32 158 962,30	11 470 000,00	10 154 086,54	1 557 000,00	8 591 086,54
2026	112 874 967,83	105 795 970,00	52 563 499,00	1 191 042,00	8 758 459,00	9 773 331,00	33 509 639,00	11 951 740,00	7 078 997,83	2 116 450,00	4 962 547,83
2027	109 075 644,00	109 075 644,00	54 192 967,00	1 227 964,00	9 029 971,00	10 076 304,00	34 548 438,00	12 322 244,00	0,00	0,00	0,00
2028 <sup>4)</sup>	112 529 762,00	112 529 762,00	55 710 370,00	1 262 347,00	9 282 810,00	10 358 441,00	35 915 794,00	12 667 267,00	0,00	0,00	0,00
2029	115 269 395,00	115 269 395,00	57 270 260,00	1 297 693,00	9 542 729,00	10 648 477,00	36 510 236,00	13 021 950,00	0,00	0,00	0,00
2030	118 151 129,00	118 151 129,00	58 702 016,00	1 330 135,00	9 781 297,00	10 914 689,00	37 422 992,00	13 347 499,00	0,00	0,00	0,00
2031	121 104 906,00	121 104 906,00	60 169 566,00	1 363 388,00	10 025 829,00	11 187 556,00	38 358 567,00	13 681 186,00	0,00	0,00	0,00
2032	124 132 529,00	124 132 529,00	61 673 805,00	1 397 473,00	10 276 475,00	11 467 245,00	39 317 531,00	14 023 216,00	0,00	0,00	0,00
2033	127 235 842,00	127 235 842,00	63 215 650,00	1 432 410,00	10 533 387,00	11 753 926,00	40 300 469,00	14 373 796,00	0,00	0,00	0,00
2034	130 416 738,00	130 416 738,00	64 796 041,00	1 468 220,00	10 796 722,00	12 047 774,00	41 307 981,00	14 733 141,00	0,00	0,00	0,00
2035	133 677 157,00	133 677 157,00	66 415 942,00	1 504 926,00	11 066 640,00	12 348 968,00	42 340 681,00	15 101 470,00	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.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem <sup>x</sup>	z tego:									Wydatki majątkowe <sup>x</sup>	w tym:	
		Wydatki bieżące <sup>x</sup>	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	w tym:		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>	wydatki na obsługę długu <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	
2025	117 193 310,60	99 784 263,55	53 836 861,15	0,00	0,00	1 805 000,00	0,00	69 725,00	0,00	17 409 047,05	17 369 047,05	2 612 857,96	
2026	110 670 832,47	102 821 450,00	56 421 030,00	0,00	0,00	1 573 810,00	0,00	64 009,00	0,00	7 849 382,47	7 849 382,47	0,00	
2027	106 033 110,16	105 591 246,00	58 861 240,00	0,00	0,00	1 320 650,00	0,00	33 575,00	0,00	441 864,16	441 864,16	0,00	
2028 <sup>2</sup>	108 929 762,00	108 776 363,00	61 200 974,00	0,00	0,00	1 030 799,00	0,00	23 162,00	0,00	153 399,00	153 399,00	0,00	
2029	112 340 695,00	111 324 328,00	62 838 100,00	0,00	0,00	778 023,00	0,00	14 249,00	0,00	1 016 367,00	1 016 367,00	0,00	
2030	114 726 129,00	113 937 674,00	64 471 891,00	0,00	0,00	564 873,00	0,00	6 836,00	0,00	788 455,00	788 455,00	0,00	
2031	117 655 906,00	116 616 036,00	66 099 806,00	0,00	0,00	392 797,00	0,00	1 795,00	0,00	1 039 870,00	1 039 870,00	0,00	
2032	120 927 529,00	119 344 849,00	67 686 201,00	0,00	0,00	282 129,00	0,00	0,00	0,00	1 582 680,00	1 582 680,00	0,00	
2033	123 760 842,00	122 127 103,00	69 293 748,00	0,00	0,00	172 423,00	0,00	0,00	0,00	1 633 739,00	1 633 739,00	0,00	
2034	128 491 738,00	124 969 135,00	70 904 828,00	0,00	0,00	86 852,00	0,00	0,00	0,00	3 522 603,00	3 522 603,00	0,00	
2035	131 727 157,00	127 891 605,00	72 535 639,00	0,00	0,00	29 075,00	0,00	0,00	0,00	3 835 552,00	3 835 552,00	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>			Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym: na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>x6)</sup>	w tym: na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup>
Lp.	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2025	-5 507 583,00	0,00	7 599 999,19	4 100 000,00	2 007 583,81	0,00	0,00	3 499 999,19	3 499 999,19
2026	2 204 135,36	2 204 135,36	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	3 042 533,84	3 042 533,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028 <sup>2</sup>	3 600 000,00	3 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	2 928 700,00	2 928 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	3 425 000,00	3 425 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	3 449 000,00	3 449 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	3 205 000,00	3 205 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	3 475 000,00	3 475 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	1 925 000,00	1 925 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	1 950 000,00	1 950 000,00	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:				
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych <sup>x</sup>	w tym:		Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu <sup>x7)</sup>		w tym:	Spłaty 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>	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 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	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	2 092 416,19	2 092 416,19	100 000,00	0,00	100 000,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	3 204 135,36	3 204 135,36	783 218,40	0,00	783 218,40	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	3 042 533,84	3 042 533,84	150 000,00	0,00	150 000,00	
2028 <sup>2</sup>	0,00	0,00	0,00	0,00	3 600 000,00	3 600 000,00	150 000,00	0,00	150 000,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	2 928 700,00	2 928 700,00	150 000,00	0,00	150 000,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	3 425 000,00	3 425 000,00	150 000,00	0,00	150 000,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	3 449 000,00	3 449 000,00	102 566,00	0,00	102 566,00	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	3 205 000,00	3 205 000,00	0,00	0,00	0,00	
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	3 475 000,00	3 475 000,00	0,00	0,00	0,00	
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	1 925 000,00	1 925 000,00	0,00	0,00	0,00	
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	1 950 000,00	1 950 000,00	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:	z tego:	z tego:						
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	29 204 369,20	0,00	1 747 377,51	5 247 376,70
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	27 000 233,84	0,00	2 974 520,00	2 974 520,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	23 957 700,00	0,00	3 484 398,00	3 484 398,00
2028 <sup>2</sup>	x	x	x	x	0,00	0,00	20 357 700,00	0,00	3 753 399,00	3 753 399,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	17 429 000,00	0,00	3 945 067,00	3 945 067,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	14 004 000,00	0,00	4 213 455,00	4 213 455,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	10 555 000,00	0,00	4 488 870,00	4 488 870,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	7 350 000,00	0,00	4 787 680,00	4 787 680,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	3 875 000,00	0,00	5 108 739,00	5 108 739,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	1 950 000,00	0,00	5 447 603,00	5 447 603,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	5 785 552,00	5 785 552,00

<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			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>
	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>	Wskaźnik spłaty zobowiązań				
Lp.	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2025	4,05%	3,79%	0,00	9,73%	9,98%	TAK	TAK
2026	4,09%	4,74%	x	6,80%	7,05%	TAK	TAK
2027	4,22%	4,85%	x	6,09%	6,35%	TAK	TAK
2028 <sup>2</sup>	4,36%	4,68%	x	5,18%	5,44%	TAK	TAK
2029	3,39%	4,51%	x	4,11%	4,37%	TAK	TAK
2030	3,57%	4,46%	x	4,08%	4,34%	TAK	TAK
2031	3,40%	4,44%	x	4,05%	4,31%	TAK	TAK
2032	3,10%	4,50%	x	4,50%	4,50%	TAK	TAK
2033	3,16%	4,57%	x	4,60%	4,60%	TAK	TAK
2034	1,70%	4,68%	x	4,57%	4,57%	TAK	TAK
2035	1,63%	4,79%	x	4,55%	4,55%	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			
	494 903,76	494 903,76	403 763,90	1 416 035,26	1 416 035,26	1 383 059,40	432 154,40	432 154,40	321 425,43			
2026	0,00	0,00	0,00	1 317 547,83	0,00	0,00	80 972,20	0,00	0,00			
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2028 <sup>2</sup>	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 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 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	3 948 996,68	3 948 996,68	2 668 568,75	17 276 235,17	1 392 121,80	15 884 113,37	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	7 777 951,20	80 972,20	7 696 979,00	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 <sup>2</sup>	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	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 <sup>x</sup>	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu 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>	w tym:						
					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
2025	2 092 416,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	3 104 135,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	2 492 533,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028 <sup>2</sup>	3 050 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	2 278 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	2 775 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	2 799 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	2 455 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	2 675 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	1 725 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	1 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

\* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3–8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie 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.

<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.

## Wykaz przedsięwzięć do WPF

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łącznie nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030
			od	do							
<b>1</b>	<b>Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)</b>				<b>30 001 642,96</b>	<b>17 276 235,17</b>	<b>7 777 951,20</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>1.a</b>	<b>- wydatki bieżące</b>				<b>2 272 044,72</b>	<b>1 392 121,80</b>	<b>80 972,20</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>1.b</b>	<b>- wydatki majątkowe</b>				<b>27 729 598,24</b>	<b>15 884 113,37</b>	<b>7 696 979,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</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>4 758 777,53</b>	<b>4 381 151,08</b>	<b>80 972,20</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>1.1.1</b>	<b>- wydatki bieżące</b>				<b>662 424,90</b>	<b>432 154,40</b>	<b>80 972,20</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.1.1.1	Wielkopolskie telecentrum opieki - Rozbudowa środowiskowych form opieki i wsparcia seniorów	Urząd Miejski Śmigła i Organ	2024	2026	429 464,90	199 194,40	80 972,20	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	Realizacja projektu Cyberbezpieczny Samorząd - wykonanie opracowań, przeprowadzenie autytyw i szkoleń - poprawa bezpieczeństwa teleinformatycznego	Urząd Miejski Śmigła i Organ	2024	2025	232 960,00	232 960,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>1.1.2</b>	<b>- wydatki majątkowe</b>				<b>4 096 352,63</b>	<b>3 948 996,68</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.1.2.1	Rozwój e-usług publicznych dla mieszkańców Gminy Śmigiel - Zwiększenie dostępu mieszkańców gminy do usług publicznych	Urząd Miejski Śmigła i Organ	2023	2025	1 867 499,13	1 791 941,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Modernizacja budynku Zespołu Przedszkoli w Śmiglu (ul. Leszczyńska) wraz z zakupem wyposażenia i zagospodarowaniem otoczenia - Poprawa infrastruktury oświatowej	Urząd Miejski Śmigła i Organ	2023	2025	1 960 160,00	1 888 361,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	Zakup oprogramowania do badania przydatności analizy ryzyka oraz wspierającego zarządzanie SZBI - projekt Cyberbezpieczny Samorząd - poprawa bezpieczeństwa teleinformatycznego	Urząd Miejski Śmigła i Organ	2024	2025	268 693,50	268 693,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<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>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>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>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>25 242 865,43</b>	<b>12 895 084,09</b>	<b>7 696 979,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>1.3.1</b>	<b>- wydatki bieżące</b>				<b>1 609 619,82</b>	<b>959 967,40</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.3.1.1	Najem i serwis mat wejściowych w Urzędzie Miejskim Śmigła	Urząd Miejski Śmigła i Organ	2022	2025	8 265,60	1 859,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.4	Zakup usług telekomunikacyjnych - wprowadzenie Wirtualnej Centrali - Optymalizacja kosztów zakupu usług telekomunikacyjnych	Urząd Miejski Śmigła i Organ	2023	2025	20 700,90	7 306,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.5	Monitoring zrekultywowanego składowiska odpadów w Koszanowie - realizacja obowiązku ustawowego	Urząd Miejski Śmigła i Organ	2024	2025	9 840,00	9 840,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.6	Dowózienie uczniów do szkół podstawowych w Gminie Śmigiel, do szkół i ośrodków specjalnych w roku szkolnym 2024-2025 - realizacja zadania własnego gminy	Urząd Miejski Śmigła i Organ	2024	2025	1 537 869,00	929 980,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>1.3.2</b>	<b>- wydatki majątkowe</b>				<b>23 633 245,61</b>	<b>11 935 116,69</b>	<b>7 696 979,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.3.2.1	Przebudowa drogi gminnej w Czacz (droga do cegielni) - zadanie współfinansowane ze środków funduszu sołeckiego wsi Czacz - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Miejski Śmigła i Organ	2022	2025	130 410,00	32 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Budowa drogi gminnej w Zygmuntowie - zadanie współfinansowane ze środków funduszu sołeckiego wsi Zygmuntowo - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Miejski Śmigła i Organ	2022	2025	216 771,71	40 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Rewitalizacja miejsca spotkań i odpoczynku wraz z odnową stawu w Bielawach - Poprawa infrastruktury rekreacyjnej	Urząd Miejski Śmigła i Organ	2022	2025	148 931,75	14 617,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Realizacja programu priorytetowego Ciepłe Mieszkanie - Poprawa jakości powietrza na terenie Gminy Śmigiel	Urząd Miejski Śmigła i Organ	2023	2025	2 902 376,60	1 352 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Przebudowa drogi gminnej w Splawiu wraz z infrastrukturą towarzyszącą - poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Miejski Śmigła i Organ	2023	2025	93 358,00	46 679,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Modernizacja chodnika - ul. Wierzbowa w Koszanowie - Poprawa infrastruktury drogowej i bezpieczeństwa na drodze	Urząd Miejski Śmigła i Organ	2023	2025	133 755,85	40 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Budowa wigwamu w Karśnicach - Poprawa infrastruktury, zwiększenie dostępności do wydarzeń kulturalnych	Urząd Miejski Śmigła i Organ	2023	2025	615 111,54	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Modernizacja oświetlenia ulicznego na terenie gminy - Poprawa efektywności energetycznej	Urząd Miejski Śmigła i Organ	2024	2026	8 100 000,00	4 050 000,00	4 050 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Dotacja celowa z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków na remont i przebudowę sklepienia nawy kościoła pw. Św. Wawrzyńca Diakona i Męczennika w Wonieściu, odnowienie tynków, malowanie ścian - poprawa stanu zabytków położonych na terenie Gminy Śmigiel	Urząd Miejski Śmigła i Organ	2024	2025	1 200 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Dotacja celowa z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków na renowację barokowego ołtarza głównego w kościele pw. Wszystkich Świętych w Starym Białczu - poprawa stanu zabytków na terenie gminy Śmigiel	Urząd Miejski Śmigła i Organ	2024	2025	180 000,00	90 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.11	Dotacja celowa z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków na remont wnętrza XIX w. kościoła parafialnego pw. Św. Bartłomieja w Starym Bojanowie - poprawa stanu zabytków na terenie gminy Śmigiel	Urząd Miejski Śmigła i Organ	2024	2025	236 357,96	236 357,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.12	Modernizacja kompleksu sportowego MOJE BOISKO - ORLIK 2012 w Śmiglu - Poprawa dostępu do infrastruktury sportowej	Urząd Miejski Śmigła i Organ	2024	2025	315 601,00	315 601,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1.3.2.13	Udzielenie pomocy finansowej dla Powiatu Kościańskiego - dofinansowanie zadania Tworzenie możliwości reintegracji społecznej i zawodowej dla osób zagrożonych wykluczeniem społecznym poprzez budowę dziennego ośrodka dla osób niepełnosprawnych - Warsztatów Terapii Zajęciowej w Śmiglu wraz z wyposażeniem - zwiększenie integracji społecznej i zawodowej osób zagrożonych wykluczeniem społecznym	Urząd Miejski Śmigła i Organ	2025	2026	250 000,00	125 000,00	125 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.14	Rozwój przyszkolonej bazy sportowej w Gminie Śmigiel - zwiększenie dostępności do infrastruktury sportowej przy szkołach podstawowych	Urząd Miejski Śmigła i Organ	2025	2026	2 164 592,00	1 142 613,00	1 021 979,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.15	Przebudowa drogi gminnej Bruszczewo - Przysieka Polska, budowa ścieżki rowerowej - poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Miejski Śmigła i Organ	2023	2025	148 830,00	67 650,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.16	Przebudowa ul. Łąkowej i Poprzecznej w Starym Bojanowie - poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Miejski Śmigła i Organ	2023	2025	1 202 147,23	1 150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.17	Termomodernizacja budynków Zespołu Szkół w Czaczu - Poprawa efektywności energetycznej jednostki oświatowej	Urząd Miejski Śmigła i Organ	2024	2026	3 152 490,00	522 490,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.18	Budowa sali sportowej w Czaczu - poprawa dostępu do infrastruktury sportowej	Urząd Miejski Śmigła i Organ	2024	2025	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.19	Rewitalizacja i zmiana sposobu użytkowania zabytkowego budynku dworca kolejowego przy ul. Dworcowej 2 w Śmiglu - rewitalizacja zabytkowych nieruchomości w Gminie Śmigiel	Urząd Miejski Śmigła i Organ	2024	2025	153 750,00	153 750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.20	Budowa chodnika w Brońsku - zadanie współfinansowane ze środków funduszu sołeckiego - Sołectwo Brońsko - poprawa bezpieczeństwa na drogach gminnych	Urząd Miejski Śmigła i Organ	2024	2025	41 956,49	19 956,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.21	Wykonanie chodnika przy figurze oraz na ulicy Leśnej w Nietążkowie - zadanie realizowane w ramach funduszu sołeckiego - Sołectwo Nietążkowo - poprawa bezpieczeństwa na drogach gminnych	Urząd Miejski Śmigła i Organ	2024	2025	55 901,67	25 901,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.22	Budowa ul. Piaskowej w Przysiece Polskiej - rozwój infrastruktury drogowej	Urząd Miejski Śmigła i Organ	2024	2025	1 200 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.23	Modernizacja drogi gminnej w Poladowie - rozwój infrastruktury drogowej	Urząd Miejski Śmigła i Organ	2024	2025	600 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.24	Przebudowa drogi gminnej w Machcinie - rozwój infrastruktury drogowej	Urząd Miejski Śmigła i Organ	2024	2025	140 903,81	60 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit 2035	Limit zobowiązań
			od	do						
<b>1</b>	<b>Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)</b>				<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>25 054 186,37</b>
<b>1.a</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>1 473 094,00</b>
<b>1.b</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>23 581 092,37</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>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4 462 123,28</b>
<b>1.1.1</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>513 126,60</b>
1.1.1.1	Wielkopolskie telecentrum opieki - Rozbudowa środowiskowych form opieki i wsparcia seniorów	Urząd Miejski Śmigła i Organ	2024	2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	280 166,60
1.1.1.2	Realizacja projektu Cyberbezpieczny Samorząd - wykonanie opracowań, przeprowadzenie autytyw i szkoleń - poprawa bezpieczeństwa teleinformatycznego	Urząd Miejski Śmigła i Organ	2024	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	232 960,00
<b>1.1.2</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>3 948 996,68</b>
1.1.2.1	Rozwój e-usług publicznych dla mieszkańców Gminy Śmigiel - Zwiększenie dostępu mieszkańców gminy do usług publicznych	Urząd Miejski Śmigła i Organ	2023	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 791 941,99
1.1.2.2	Modernizacja budynku Zespołu Przedszkoli w Śmiglu (ul. Leszczyńska) wraz z zakupem wyposażenia i zagospodarowaniem otoczenia - Poprawa infrastruktury oświatowej	Urząd Miejski Śmigła i Organ	2023	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 888 361,19
1.1.2.3	Zakup oprogramowania do badania przydatności analizy ryzyka oraz wspierającego zarządzanie SZBI - projekt Cyberbezpieczny Samorząd - poprawa bezpieczeństwa teleinformatycznego	Urząd Miejski Śmigła i Organ	2024	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	268 693,50
<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>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>20 592 063,09</b>
<b>1.3.1</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>959 967,40</b>
1.3.1.1	Najem i serwis mat wejściowych w Urzędzie Miejskim Śmigła	Urząd Miejski Śmigła i Organ	2022	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 859,76
1.3.1.2	Zakup i odnowienie licencji programu Progman Cloud - Tworzenie raportów ze średniej stawki wynagrodzeń nauczycieli	Urząd Miejski Śmigła i Organ	2023	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 708,44
1.3.1.3	Usługa eGmina z modułami iMPA i iMPZP - Usprawnienie realizacji zadań własnych Gminy	Urząd Miejski Śmigła i Organ	2023	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 273,00
1.3.1.4	Zakup usług telekomunikacyjnych - wprowadzenie Wirtualnej Centrali - Optymalizacja kosztów zakupu usług telekomunikacyjnych	Urząd Miejski Śmigła i Organ	2023	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 306,20
1.3.1.5	Monitoring zrekultywowanego składowiska odpadów w Koszanowie - realizacja obowiązku ustawowego	Urząd Miejski Śmigła i Organ	2024	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 840,00
1.3.1.6	Dowożenie uczniów do szkół podstawowych w Gminie Śmigiel, do szkół i ośrodków specjalnych w roku szkolnym 2024-2025 - realizacja zadania własnego gminy	Urząd Miejski Śmigła i Organ	2024	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	929 980,00
<b>1.3.2</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>19 632 095,69</b>
1.3.2.1	Przebudowa drogi gminnej w Czaczu (droga do cegielni) - zadanie współfinansowane ze środków funduszu sołeckiego wsi Czacz - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Miejski Śmigła i Organ	2022	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	32 000,00
1.3.2.2	Budowa drogi gminnej w Zygmuntowie - zadanie współfinansowane ze środków funduszu sołeckiego wsi Zygmuntowo - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Miejski Śmigła i Organ	2022	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40 000,00
1.3.2.3	Rewitalizacja miejsca spotkań i odpoczynku wraz z odnową stawu w Bielawach - Poprawa infrastruktury rekreacyjnej	Urząd Miejski Śmigła i Organ	2022	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 617,57
1.3.2.4	Realizacja programu priorytetowego Ciepłe Mieszkanie - Poprawa jakości powietrza na terenie Gminy Śmigiel	Urząd Miejski Śmigła i Organ	2023	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 352 500,00

		Organ									
1.3.2.5	Przebudowa drogi gminnej w Splawiu wraz z infrastrukturą towarzyszącą - poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Miejski Śmigla i Organ	2023	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	46 679,00
1.3.2.6	Modernizacja chodnika - ul. Wierzbowa w Koszanowie - Poprawa infrastruktury drogowej i bezpieczeństwa na drodze	Urząd Miejski Śmigla i Organ	2023	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40 000,00
1.3.2.7	Budowa wigwamu w Karśnicach - Poprawa infrastruktury, zwiększenie dostępności do wydarzeń kulturalnych	Urząd Miejski Śmigla i Organ	2023	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00
1.3.2.8	Modernizacja oświetlenia ulicznego na terenie gminy - Poprawa efektywności energetycznej	Urząd Miejski Śmigla i Organ	2024	2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 100 000,00
1.3.2.9	Dotacja celowa z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków na remont i przebudowę sklepienia nawy kościoła pw. Św. Wawrzyńca Diakona i Męczennika w Wonieściu, odnowienie tynków, malowanie ścian - poprawa stanu zabytków położonych na terenie Gminy Śmigiel	Urząd Miejski Śmigla i Organ	2024	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00
1.3.2.10	Dotacja celowa z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków na renowację barokowego ołtarza głównego w kościele pw. Wszystkich Świętych w Starym Białczu - poprawa stanu zabytków na terenie gminy Śmigiel	Urząd Miejski Śmigla i Organ	2024	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	90 000,00
1.3.2.11	Dotacja celowa z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków na remont wnętrza XIX w. kościoła parafialnego pw. Św. Bartłomieja w Starym Bojanowie - poprawa stanu zabytków na terenie gminy Śmigiel	Urząd Miejski Śmigla i Organ	2024	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	236 357,96
1.3.2.12	Modernizacja kompleksu sportowego MOJE BOISKO - ORLIK 2012 w Śmiglu - Poprawa dostępu do infrastruktury sportowej	Urząd Miejski Śmigla i Organ	2024	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	315 601,00
1.3.2.13	Udzielenie pomocy finansowej dla Powiatu Kościańskiego - dofinansowanie zadania Tworzenie możliwości reintegracji społecznej i zawodowej dla osób zagrożonych wykluczeniem społecznym poprzez budowę dziennego ośrodka dla osób niepełnosprawnych - Warsztatów Terapii Zajęciowej w Śmiglu wraz z wyposażeniem - zwiększenie integracji społecznej i zawodowej osób zagrożonych wykluczeniem społecznym	Urząd Miejski Śmigla i Organ	2025	2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	250 000,00
1.3.2.14	Rozwój przyszkolonej bazy sportowej w Gminie Śmigiel - zwiększenie dostępności do infrastruktury sportowej przy szkołach podstawowych	Urząd Miejski Śmigla i Organ	2025	2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 164 592,00
1.3.2.15	Przebudowa drogi gminnej Bruszczewo - Przysieka Polska, budowa ścieżki rowerowej - poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Miejski Śmigla i Organ	2023	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	67 650,00
1.3.2.16	Przebudowa ul. Łąkowej i Poprzecznej w Starym Bojanowie - poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Miejski Śmigla i Organ	2023	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 150 000,00
1.3.2.17	Termomodernizacja budynków Zespołu Szkół w Czaczu - Poprawa efektywności energetycznej jednostki oświatowej	Urząd Miejski Śmigla i Organ	2024	2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 022 490,00
1.3.2.18	Budowa sali sportowej w Czaczu - poprawa dostępu do infrastruktury sportowej	Urząd Miejski Śmigla i Organ	2024	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	250 000,00
1.3.2.19	Rewitalizacja i zmiana sposobu użytkowania zabytkowego budynku dworca kolejowego przy ul. Dworcowej 2 w Śmiglu - rewitalizacja zabytkowych nieruchomości w Gminie Śmigiel	Urząd Miejski Śmigla i Organ	2024	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	153 750,00
1.3.2.20	Budowa chodnika w Brońsku - zadanie współfinansowane ze środków funduszu sołeckiego - Sołectwo Brońsko - poprawa bezpieczeństwa na drogach gminnych	Urząd Miejski Śmigla i Organ	2024	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19 956,49
1.3.2.21	Wykonanie chodnika przy figurze oraz na ulicy Leśnej w Nietązkowie - zadanie realizowane w ramach funduszu sołeckiego - Sołectwo Nietązkowo - poprawa bezpieczeństwa na drogach gminnych	Urząd Miejski Śmigla i Organ	2024	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25 901,67
1.3.2.22	Budowa ul. Piaskowej w Przysiece Polskiej - rozwój infrastruktury drogowej	Urząd Miejski Śmigla i Organ	2024	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00
1.3.2.23	Modernizacja drogi gminnej w Poladowie - rozwój infrastruktury drogowej	Urząd Miejski Śmigla i Organ	2024	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00
1.3.2.24	Przebudowa drogi gminnej w Machcinie - rozwój infrastruktury drogowej	Urząd Miejski Śmigla i Organ	2024	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	60 000,00

# Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Śmigiel na lata 2025-2035

Obowiązek sporządzenia Wieloletniej Prognozy Finansowej jest jedną z zasadniczych zmian wprowadzonych ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 roku odnoszących się do zagadnień gospodarki finansowej jednostek samorządu terytorialnego. Regulacja ta stwarza możliwość kompleksowej analizy sytuacji finansowej jednostki oraz możliwość oceny podejmowanych przedsięwzięć z perspektywy ich znaczenia dla samorządu. W zamyśle prawodawcy wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ma być instrumentem nowoczesnego zarządzania finansami publicznymi.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Śmigiel zastosowano wzory załączników (załącznik nr 1 oraz załącznik nr 2 do uchwały) zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (t.j. Dz. U. 2021 poz. 83).

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Śmigiel jest projekt uchwały budżetowej na 2025 rok, wartości planowane na koniec III kwartału 2024 roku, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Śmigiel za lata 2023 i 2022 oraz Wytyczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja – 10 października 2024 r.). W kolumnie pomocniczej dotyczącej przewidywanego wykonania w 2024 roku wprowadzono wartości, zgodnie z aktualnym planem budżetu Gminy Śmigiel na dzień przygotowania projektu, z uwzględnieniem korekt w zakresie rzeczywistego wykonania budżetu w 2024 r.

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2024 r. poz. 1530) zakłada, iż wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych. Z ust. 2 powołanego artykułu wynika, iż prognozę kwoty długu, stanowiącą 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 roku 2035. Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Śmigiel została przygotowana na lata 2025-2035.

## Założenia makroekonomiczne

Przy opracowaniu prognozy pozycji budżetowych Gminy Śmigiel wykorzystano trzy podstawowe mierniki koniunktury gospodarczej – dynamikę realnej PKB, dynamikę średniorocznej inflacji (CPI) oraz dynamikę realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej. Na ich podstawie oszacowano wartości dochodów i wydatków Gminy Śmigiel, co dzięki konstrukcji i zaawansowanym metodom dokonywania obliczeń, pozwoli realizować w przyszłości właściwą politykę finansową jednostki.

Zgodnie z zaleceniami Ministra Finansów, prognozę wskazanych pozycji oparto o Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Ostatnia dostępna aktualizacja ww. wytycznych miała miejsce 10 października 2024 r., a dane wynikające z powołanego dokumentu prezentuje tabela poniżej.

### Dane makroekonomiczne przyjęte do wyliczeń prognozy

Rok	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)	Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej
2026	3,50%	3,10%	6,30%
2027	3,10%	2,60%	5,80%
2028	2,80%	2,50%	5,30%
2029	2,80%	2,50%	2,70%
2030	2,50%	2,50%	2,70%
2031	2,40%	2,50%	2,60%
2032	2,10%	2,50%	2,50%
2033	2,00%	2,50%	2,50%

Rok	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)	Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej
2034	2,00%	2,50%	2,40%
2035	1,90%	2,50%	2,40%

Źródło: Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Aktualizacja – 10 października 2024 r. ([www.mf.gov.pl](http://www.mf.gov.pl)), Warszawa 2024.

Prognozę oparto o następujące założenia:

- dla roku 2025 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;
- dla lat 2026-2035 prognozę wykonano poprzez indeksację o wskaźniki: dynamiki średniorocznej inflacji (CPI), dynamiki realnej PKB oraz dynamiki realnej wynagrodzeń brutto w gospodarce narodowej.

Podzielenie prognozy w powyższy sposób pozwala na realną ocenę możliwości inwestycyjno-kredytowych Gminy Śmigiel.

Zgodnie z przyjętym założeniem, dochody i wydatki bieżące w roku 2025 uwzględnione w WPF wynikają z wartości zawartych w projekcie budżetu na 2025 rok. Od 2026 roku dochody i wydatki bieżące ustalono za pomocą wskaźników inflacji, wskaźnika dynamiki PKB oraz wskaźnika dynamiki realnej wynagrodzeń brutto. W tym celu, posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik. Waga zmiennej makroekonomicznej oznacza w jakim stopniu dochody lub wydatki zależą od poziomu wskaźnika z danego roku. Indeksowana zostaje wartość na rok przyszły.

Sposób indeksacji za pomocą wag przedstawia poniższy wzór:

$$Y_1 = (Y_0) \cdot (1 + P + I + W + S)$$

gdzie:

$Y_1$  – wartość prognozowana danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych;

$Y_0$  – wartość danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych w roku poprzedzającym;

$P = w_i^{PKB} \cdot PKB_i$  – waga wskaźnika PKB przemnożona przez wskaźnik PKB w danym roku;

$I = w_i^{CPI} \cdot CPI_i$  – waga wskaźnika inflacji przemnożona przez wskaźnik inflacji w danym roku;

$W = w_i^{WYN} \cdot WYN_i$  – waga wskaźnika dynamiki realnej wynagrodzeń przemnożona przez wskaźnik dynamiki realnej wynagrodzeń w danym roku;

$S$  – współczynnik stałego wzrostu.

## 1. Dochody

Prognozy dochodów Gminy Śmigiel 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:

- dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych;
- dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych;
- subwencję ogólną;
- dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące;
- pozostałe dochody (m. in.: podatki i opłaty lokalne, grzywny i kary pieniężne, wpływy z usług, odsetki od środków na rachunkach bankowych), w tym: z podatku od nieruchomości.

Dochody majątkowe prognozowano w podziale na:

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

### 1.1. Dochody bieżące

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się dochodów budżetu Gminy Śmigiel oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach dochodów bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik, za pomocą następujących wag:

#### Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy dochodów bieżących

Wyszczególnienie	Lata	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)
dochody z udziału w PIT	2026	120,00%	0,00%
	2027-2030	100,00%	0,00%
	2031-2035	0,00%	100,00%
dochody z udziału w CIT	2026	120,00%	0,00%
	2027-2030	100,00%	0,00%
	2031-2035	0,00%	100,00%
subwencja ogólna	2026	120,00%	0,00%
	2027-2030	100,00%	0,00%
	2031-2035	0,00%	100,00%
dotacje bieżące	2026	120,00%	0,00%
	2027-2030	100,00%	0,00%
	2031-2035	0,00%	100,00%
pozostałe, w tym:	2026	120,00%	0,00%
	2027-2030	100,00%	0,00%
	2031-2035	0,00%	100,00%
z podatku od nieruchomości	2026	120,00%	0,00%
	2027-2030	100,00%	0,00%
	2031-2035	0,00%	100,00%

Źródło: Opracowanie własne.

### Podatek od nieruchomości

Stosownie do przepisów ustawy o podatkach i opłatach lokalnych, wysokość stawek podatku od nieruchomości nie może przekroczyć górnych granic stawek kwotowych ogłoszonych przez Ministra Finansów. W roku budżetowym wpływy z tytułu podatku od nieruchomości zaplanowano w oparciu o planowane na 2025 r. stawki podatku od nieruchomości oraz zasób nieruchomości Gminy Śmigiel, który stanowi przedmiot opodatkowania. Wysokość wpływów z podatku od nieruchomości na 2025 r. ustalono więc na poziomie 11 470 000,00 zł, co stanowi 105,40% dochodów z tego tytułu planowanych do uzyskania na koniec 2024 r.

W latach następnych zakłada się wzrostowy trend wpływów z tego podatku i zwiększanie dochodów będących konsekwencją planowanego wzrostu stawek podatkowych oraz corocznego przyrostu przedmiotów opodatkowania związanych z prowadzeniem działalności gospodarczej oraz budynków mieszkalnych.

### Udział w podatkach centralnych

Jako że ta grupa dochodów pozostaje w bardzo silnym związku z sytuacją makroekonomiczną kraju, przy szacowaniu dochodów z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) oraz od osób prawnych (CIT) w okresie prognozy wzięto pod uwagę prognozowane wskaźniki makroekonomiczne, zgodnie z wagami przedstawionymi w tabeli powyżej.

## Subwencje i dotacje na zadania bieżące

Planowaną kwotę subwencji ogólnej oraz dotacji celowych z budżetu państwa (innych niż środki na dofinansowanie realizacji projektów europejskich) na 2025 rok przyjęto w oparciu o informacje przekazane przez Ministra Finansów. W kolejnych latach prognozy założono wzrost kwoty otrzymywanych dotychczas cyklicznych subwencji i dotacji celowych z budżetu państwa w oparciu o prognozowane wskaźniki makroekonomiczne, zgodnie z wagami przedstawionymi w tabeli powyżej.

## 1.2. Dochody majątkowe

Waloryzacji o wskaźniki makroekonomiczne nie poddano dochodów o charakterze majątkowym. Dochody majątkowe, w tym przede wszystkim dochody ze sprzedaży majątku pozbawione są regularności, a ich poziom uzależniony jest od czynników niezależnych, jak np. koniunktura na rynku nieruchomości.

W 2025 roku dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie 1 556 800,00 zł. Bazując na informacjach o wykonaniu dochodów majątkowych w poprzednich latach, należy stwierdzić, że zaplanowana kwota jest realna, ryzyko ich niewykonania jest minimalne, a sama sprzedaż mienia została zaplanowana przy dochowaniu najwyższej staranności. Wartość zaplanowanych w latach 2025-2026 dochodów ze sprzedaży ma zapewnić sprzedaż nieruchomości, których wykaz zaprezentowano w poniższej tabeli.

### Wykaz nieruchomości planowanych do sprzedaży w latach 2025-2026

Położenie nieruchomości	Nr działki i obręb	Powierzchnia [ha]	Wartość netto	Planowany dochód
<b>2025 rok</b>				
Lokal mieszkalny, Śmigiel ul. Jagiellońska 7/3	714/1, Śmigiel	87 m2	150 000,00 zł	160 000,00 zł
Lokal mieszkalny, Śmigiel ul. Mickiewicza 20/6	976, Śmigiel	65 m2	110 500,00 zł	120 500,00 zł
Lokal mieszkalny, Śmigiel ul. Matejki 16A/3	573/2 i 606/1, Śmigiel	39 m2	67 000,00 zł	76 300,00 zł
Lokale mieszkalne - wykup przez najemców na zasadzie pierwszeństwa	3 lokale	-	90 000,00 zł	90 000,00 zł
Lokal użytkowy - wykup przez najemców na zasadzie pierwszeństwa	709/1, Śmigiel	-	130 000,00 zł	130 000,00 zł
Przysieka Polska - 2 działki budowlane	430, 213/24, Przysieka Polska	Łączna powierzchnia 1638 m2	120 000,00 zł	140 000,00 zł
Przysieka Polska ul. Główna - 2 działki budowlane	341/5, Przysieka Polska	Łączna powierzchnia 2000 m2	80 000,00 zł	90 000,00 zł
Śmigiel ul. Kościańska 5, działka zabudowana budynkiem wielorodzinnym przeznaczonym do rozbiórki	1225/7, Śmigiel	1137 m2	205 000,00 zł	220 000,00 zł
Śmigiel, ul. Kościuszki - 2 działki budowlane	393/3 i 393/8, Śmigiel	Łączna powierzchnia 1200 m2	120 000,00 zł	140 000,00 zł
Olszewo - działka budowlana	21/3, Olszewo	610 m2	37 000,00 zł	40 000,00 zł
Śmigiel, ul. Dudycza, ul. Sosnowa - działka budowlana	950/14, Śmigiel	765 m2	115 000,00 zł	140 000,00 zł
Czacz ul. Wielichowska - działka	451/9, Czacz	4000 m2	200 000,00 zł	210 000,00 zł
<b>2026 rok</b>				
Wolne lokale mieszkalne	4 lokale	-	200 000,00 zł	200 000,00 zł

Położenie nieruchomości	Nr działki i obręb	Powierzchnia [ha]	Wartość netto	Planowany dochód
Lokale mieszkalne - wykup przez najemców na zasadzie pierwszeństwa	4 lokale	-	200 000,00 zł	200 000,00 zł
Przysieka Polska - 2 działki budowlane	430, 213/24, Przysieka Polska	Łączna powierzchnia 1298 m2	120 000,00 zł	140 000,00 zł
Śmigiel ul. Kościuszki - 2 działki budowlane	393/3 i 393/8, Śmigiel	1200 m2	120 000,00 zł	140 000,00 zł
Przysieka Polska, działka	418/8, 418/13, 418/14, Przysieka Polska	23459 m2	600 000,00 zł	650 000,00 zł
Przysieka Polska, działka	418/6, Przysieka Polska	6457 m2	240 000,00 zł	250 000,00 zł
Przysieka Polska, działka	418/7, Przysieka Polska	6001 m2	220 000,00 zł	230 000,00 zł
Czacz - działka rolna RIIIa, RIV	253/4, Czacz	29080 m2	210 000,00 zł	220 000,00 zł
Sierpowo - działka rolna RIV	35, Sierpowo	8099 m2	40 000,00 zł	41 000,00 zł
Wydorowo - działka rolna ŁV	126/2, Wydorowo	7500 m2	20 000,00 zł	20 200,00 zł
Stary Białcz - działka rolna ŁIII	238, Stary Białcz	5100 m2	25 000,00 zł	25 250,00 zł
<b>Suma</b>				<b>3 673 250,00 zł</b>

Źródło: Opracowanie własne.

W 2025 roku zaplanowano dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje w wysokości 8 591 086,54 zł, które wiążą się z uzyskaniem bezzwrotnego dofinansowania na realizację zadań przedstawionych m.in. w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej. Dotacje oraz środki na inwestycje zaplanowano również w roku 2026 w kwocie 4 962 547,83 zł.

Dotacje obejmują środki na realizację niżej wymienionych zadań.

#### Dotacje majątkowe w latach 2025-2026

L.p.	Nazwa zadania	Fundusz/ Program	Dotacje majątkowe w 2025 r.	Dotacje majątkowe w 2026 r.
1	Realizacja programu priorytetowego "Ciepłe Mieszkanie" - Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej	Ciepłe Mieszkanie	1 352 500,00 zł	-
2	Modernizacja oświetlenia ulicznego na terenie gminy	Polski Ład	3 645 000,00 zł	3 645 000,00 zł
3	Dotacja celowa z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków na remont i przebudowę sklepienia nawy kościoła pw. Św. Wawrzyńca Diakona i Męczennika w Wonieściu, odnowienie tynków, malowanie	Rządowy Program Odbudowy Zabytków	600 000,00 zł	-

	ścian			
4	Dotacja celowa z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków na renowację barokowego ołtarza głównego w kościele pw. Wszystkich Świętych w Starym Białczu	Rządowy Program Odbudowy Zabytków	90 000,00 zł	-
5	Dotacja celowa z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków na remont wnętrza XIX w. kościoła parafialnego pw. Św. Bartłomieja w Starym Bojanowie	Rządowy Program Odbudowy Zabytków	178 843,96 zł	-
7	Dofinansowanie usuwania odpadów powstających przy likwidacji azbestu	Powiat Kościański	31 600,00 zł	-
8	Modernizacja kompleksu sportowego MOJE BOISKO-ORLIK 2012 w Śmiglu	Fundusz Rozwoju Kultury Fizycznej - Ministerstwo Sportu i Turystyki	157 800,00 zł	-
9	Przebudowa ul. Łąkowej i Poprzecznej w Starym Bojanowie	Rządowy Fundusz Polski Ład Program Inwestycji Strategicznych	1 119 307,32 zł	-
10	Rozwój e-usług publicznych dla mieszkańców Gminy Śmigiel	Fundusze Europejskie dla Wielkopolski 2021-2027 (EFRR)	1 209 936,20 zł	-
11	Projekt Cyberbezpieczny Samorząd	Fundusze Europejskie na Rozwój Cyfrowy 2021-2027	206 099,06 zł	-
12	Modernizacja budynku Zespołu Przedszkoli w Śmiglu (ul. Leszczyńska) wraz z zakupem wyposażenia i zagospodarowaniem otoczenia	Fundusze Europejskie dla Wielkopolski 2021-2027 (EFRR)	-	1 317 547,83 zł
<b>Suma</b>			<b>8 591 086,54 zł</b>	<b>4 962 547,83 zł</b>

Źródło: Opracowanie własne.

## 2. Wydatki

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

## 2.1. Wydatki bieżące

Poziom prognozowanych wydatków bieżących zdeterminowany jest zakresem realizowanych zadań oraz możliwościami finansowymi. Priorytetem w zakresie planowania wydatków było zapewnienie odpowiednich środków na utrzymanie dotychczasowego zakresu i poziomu usług świadczonych na rzecz mieszkańców. Wydatki bieżące prognozowano w podziale na:

1. wynagrodzenia i składki od nich naliczane;
2. wydatki związane z obsługą zadłużenia, w tym odsetki i dyskonto;
3. pozostałe wydatki bieżące.

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się wydatków budżetu Gminy Śmigiel oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach wydatków bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik makroekonomiczny. Szczegóły przedstawiono w tabeli poniżej.

### Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy wydatków bieżących

Wyszczególnienie	Lata	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)	Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej
wynagrodzenia i pochodne	2026-2035	25,00%	25,00%	50,00%
inne	2026-2027	0,00%	50,00%	0,00%
	2028-2035	0,00%	100,00%	0,00%

Źródło: Opracowanie własne.

### Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2025 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu. W 2025 r. w budżecie Gminy Śmigiel wydatki na wynagrodzenia pochodne od wynagrodzeń zabezpieczono w wysokości 53 836 861,15 zł, co stanowi zmianę w stosunku do przewidywanego wykonania na koniec 2024 r. o kwotę 3 477 653,55 zł. W latach 2026-2035 dokonano indeksacji wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w oparciu o wagi wskaźników makroekonomicznych, zgodnie z wartościami przedstawionymi w tabeli powyżej.

### Poręczenia i gwarancje

W okresie prognozy Gmina Śmigiel nie planuje wydatków z tytułu poręczeń i gwarancji.

### Odsetki i dyskonto

Wydatki na obsługę długu skalkulowano w oparciu o obowiązujące stawki WIBOR jak również warunki wynikające z zawartych umów (w przypadku zobowiązań historycznych). Zgodnie z wytycznymi makroekonomicznymi Ministerstwa Finansów poziom inflacji od 2025 roku będzie systematycznie spadał. Również projekcja inflacji Narodowego Banku Polskiego zakłada, rozpoczęcie ponownego trendu spadkowego inflacji z początkiem 2025 roku. Od tego momentu prognozowany spadek inflacji, zmierzał będzie do osiągnięcia poziomu między 2,5% a 4% na początku 2026 roku. Do kalkulacji kosztów obsługi długu przyjęto zgodnie z powyższym, że skorelowany z inflacją poziom stóp procentowych w okresie prognozy będzie relatywnie powoli spadać, natomiast dynamika spadku poziomu stóp procentowych będzie wolniejsza od dynamiki spadku poziomu inflacji i do ustabilizowania poziomu stóp procentowych dojdzie w 2029 roku. W związku z powyższym odsetki skalkulowano w oparciu o prognozę własną WIBOR.

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

## Pozostałe wydatki bieżące

W prognozie WPF pozostałe wydatki bieżące zostały skalkulowane w oparciu o indeksację o wskaźniki inflacji i PKB, zgodnie z założeniami przedstawionymi w tabeli powyżej.

## 2.2. Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Śmigiel na lata 2025-2035.

## 3. Wynik budżetu

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków.

W budżecie na 2025 r. zaplanowano ujemną różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami budżetowymi. Wynik budżetu planuje się na poziomie -5 507 583,00 zł, a jego pokrycie planuje się z:

1. kredytów, pożyczek lub papierów wartościowych – 2 007 583,81 zł;
2. wolnych środków – 3 499 999,19 zł.

Fakt prognozowania w oparciu o dane makroekonomiczne o niewielkiej zmienności powoduje zrównoważony i stabilny wzrost dochodów oraz wydatków bieżących, któremu można przypisać cechy statystyczne.

### Wynik budżetu Gminy Śmigiel

Rok	Dochody [zł]	Wydatki [zł]	Wynik budżetu [zł]
2025	111 685 727,60	117 193 310,60	-5 507 583,00
2026	112 874 967,83	110 670 832,47	2 204 135,36
2027	109 075 644,00	106 033 110,16	3 042 533,84
2028	112 529 762,00	108 929 762,00	3 600 000,00
2029	115 269 395,00	112 340 695,00	2 928 700,00
2030	118 151 129,00	114 726 129,00	3 425 000,00
2031	121 104 906,00	117 655 906,00	3 449 000,00
2032	124 132 529,00	120 927 529,00	3 205 000,00
2033	127 235 842,00	123 760 842,00	3 475 000,00
2034	130 416 738,00	128 491 738,00	1 925 000,00
2035	133 677 157,00	131 727 157,00	1 950 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

## 4. Przychody

W okresie objętym prognozą zaplanowano przychody budżetowe.

W roku budżetowym przychody zaplanowano na poziomie 7 599 999,19 zł. Przychody Gminy Śmigiel w 2025 r. obejmują:

1. kredyty, pożyczki lub emisję papierów wartościowych – 4 100 000,00 zł;
2. wolne środki – 3 499 999,19 zł.

Przychody budżetowe zaplanowano również w roku 2026.

## 5. Rozchody

W roku budżetowym oraz w okresie prognozy planuje się rozchody budżetowe. Rozchody Gminy Śmigiel obejmują spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych.

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

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2026-2035. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

#### Splata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Śmigiel

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2025	2 092 416,19	0,00	2 092 416,19
2026	3 104 135,36	100 000,00	3 204 135,36
2027	2 492 533,84	550 000,00	3 042 533,84
2028	3 050 000,00	550 000,00	3 600 000,00
2029	2 278 700,00	650 000,00	2 928 700,00
2030	2 775 000,00	650 000,00	3 425 000,00
2031	2 799 000,00	650 000,00	3 449 000,00
2032	2 455 000,00	750 000,00	3 205 000,00
2033	2 675 000,00	800 000,00	3 475 000,00
2034	1 725 000,00	200 000,00	1 925 000,00
2035	1 750 000,00	200 000,00	1 950 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

Zgodnie z ustawą o finansach publicznych Gmina Śmigiel planuje wyłączenia z limitu spłat zobowiązań, oddziałujące tym samym na wskaźnik faktycznej obsługi zadłużenia, co przedstawia poniższa tabela.

#### Wykaz wyłączeń od zobowiązań Gminy Śmigiel

Rok	Wkład własny (50%/60%)** [zł]
2025	100 000,00
2026	783 218,40
2027	150 000,00
2028	150 000,00
2029	150 000,00
2030	150 000,00
2031	102 566,00

\*\*kwota przypadająca na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy, w związku z umową zawartą na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 50% ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2, w części odpowiadającej wydatkom na wkład krajowy

Źródło: Opracowanie własne.

## 6. Kwota długu

Na dzień 31.12.2024 r. kwota zadłużenia, wykazana w pozycji 6. Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Śmigiel na lata 2025-2035, w kolumnie pomocniczej WPF „2024 przewidywane wykonanie” wynosi 27 196 785,39 zł. Na koniec 2025 roku kwotę długu planuje się na poziomie 29 204 369,20 zł.

W stosunku do dochodów ogółem pomniejszych o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększonych o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego, planowana kwota długu na koniec 2025 roku wyniesie 31,16%.

#### Informacja o wysokości kwoty długu w latach 2023-2025

Rok	Planowana kwota długu na koniec roku [zł]	Podstawa wskaźnika* [zł]	Relacja
2025	29 204 369,20	93 715 244,30	31,16%

\*dochody pomniejszone o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększone o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego

Źródło: Opracowanie własne.

## 7. Relacja z art. 242 ustawy o finansach publicznych

W budżecie na 2025 r. zaplanowano dodatnią różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami bieżącymi. W związku z powyższym, Gmina Śmigiel zachowuje relację określoną w art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

### Wynik budżetu bieżącego Gminy Śmigiel

Rok	Dochody bieżące [zł]	Wydatki bieżące [zł]	Wynik budżetu bieżącego [zł]	Wynik budżetu bieżącego, skorygowany o środki [zł]
2025	101 531 641,06	99 784 263,55	1 747 377,51	5 247 376,70
2026	105 795 970,00	102 821 450,00	2 974 520,00	2 974 520,00
2027	109 075 644,00	105 591 246,00	3 484 398,00	3 484 398,00
2028	112 529 762,00	108 776 363,00	3 753 399,00	3 753 399,00
2029	115 269 395,00	111 324 328,00	3 945 067,00	3 945 067,00
2030	118 151 129,00	113 937 674,00	4 213 455,00	4 213 455,00
2031	121 104 906,00	116 616 036,00	4 488 870,00	4 488 870,00
2032	124 132 529,00	119 344 849,00	4 787 680,00	4 787 680,00
2033	127 235 842,00	122 127 103,00	5 108 739,00	5 108 739,00
2034	130 416 738,00	124 969 135,00	5 447 603,00	5 447 603,00
2035	133 677 157,00	127 891 605,00	5 785 552,00	5 785 552,00

Źródło: Opracowanie własne.

## 8. Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych

Informację na temat kształtowania się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych w okresie prognozy Gminy Śmigiel przedstawiono w tabeli poniżej.

### Kształtowanie się relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po III kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego o wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2025	4,05%	9,73%	TAK	9,98%	TAK
2026	4,09%	6,80%	TAK	7,05%	TAK
2027	4,22%	6,09%	TAK	6,35%	TAK
2028	4,36%	5,18%	TAK	5,44%	TAK
2029	3,39%	4,11%	TAK	4,37%	TAK
2030	3,57%	4,08%	TAK	4,34%	TAK
2031	3,40%	4,05%	TAK	4,31%	TAK
2032	3,10%	4,50%	TAK	4,50%	TAK
2033	3,16%	4,60%	TAK	4,60%	TAK
2034	1,70%	4,57%	TAK	4,57%	TAK
2035	1,63%	4,55%	TAK	4,55%	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 30.09.2024 r. jak i w oparciu o kolumnę „2024 przewidywane wykonanie”.

## 9. Przedsięwzięcia

Gmina Śmigiel planuje realizację zadań wieloletnich w latach 2025-2026. W ramach projektu WPF, w stosunku do ostatniej zmiany WPF nr Uchwała Nr XI/72/2024 Rady Miejskiej Śmigla z dnia 28.10.2024 r., wprowadzono niżej opisane modyfikacje.

W ramach realizacji przedsięwzięć dodano następujące zadania:

1. Budowa chodnika w Brońsku - zadanie współfinansowane ze środków funduszu sołeckiego - Sołectwo Brońsko – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2024-2025. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 41 956,49 zł, w tym w 2025 r. – 19 956,49 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 19 956,49 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Miejski Śmigla i Organ.
2. Wykonanie chodnika przy figurze oraz na ulicy Leśnej w Nietążkowie - zadanie realizowane w ramach funduszu sołeckiego - Sołectwo Nietążkowo – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2024-2025. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 55 901,67 zł, w tym w 2025 r. – 25 901,67 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 25 901,67 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Miejski Śmigla i Organ.
3. Budowa ul. Piaskowej w Przysiece Polskiej – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2024-2025. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 1 200 000,00 zł, w tym w 2025 r. – 600 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 600 000,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Miejski Śmigla i Organ.
4. Modernizacja drogi gminnej w Poladowie – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2024-2025. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 600 000,00 zł, w tym w 2025 r. – 400 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 400 000,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Miejski Śmigla i Organ.
5. Przebudowa drogi gminnej w Machcinie – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2024-2025. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 140 903,81 zł, w tym w 2025 r. – 60 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 60 000,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Miejski Śmigla i Organ.

Dokonano następujących zmian w istniejących przedsięwzięciach:

1. W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):
  - 1) Przebudowa drogi gminnej w Czaczu (droga do cegielni) - zadanie współfinansowane ze środków funduszu sołeckiego wsi Czacz – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
    - a. zwiększenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 32 000,00 zł;
    - b. zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 3 200,00 zł;
    - c. wydłużenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2025;
  - 2) Budowa drogi gminnej w Zygmuntownie - zadanie współfinansowane ze środków funduszu sołeckiego wsi Zygmuntowno – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
    - d. zwiększenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 40 000,00 zł;
    - e. zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 110 872,00 zł;
    - f. wydłużenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2025;
  - 3) Rewitalizacja miejsca spotkań i odpoczynku wraz z odnową stawu w Bielawach – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
    - g. zwiększenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 14 617,57 zł;
    - h. zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 2 655,15 zł;

- i. wydłużenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2025;
- 4) Realizacja programu priorytetowego Ciepłe Mieszkanie – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
- j. zmniejszenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 1 672 623,40 zł;
  - k. zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 3 197 623,40 zł;
- 5) Modernizacja chodnika - ul. Wierzbowa w Koszanowie – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
- l. zwiększenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 40 000,00 zł;
  - m. zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 8 589,67 zł;
  - n. wydłużenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2025;
- 6) Budowa wigwamu w Karśnicach – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
- o. zwiększenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 370 000,00 zł;
  - p. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 500 000,00 zł;
- 7) Przebudowa ul. Łąkowej i Poprzecznej w Starym Bojanowie – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
- q. zmniejszenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 1 405 214,05 zł;
  - r. zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 1 457 361,28 zł.

## Informacje dodatkowe

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, w tym informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych (kolumna od 10.1 do 10.11) stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień.