

**ZARZĄDZENIE NR 74/2021
WÓJTA GMINY SMOŁDZINO**

z dnia 15 listopada 2021 r.

**w sprawie przyjęcia projektu uchwały Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Smołdzino na lata
2022 - 2036.**

Na podstawie art. 30 ust. 1 i 2 pkt 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2021 r. poz. 1372 i 1834) oraz art. 230 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2021 r. poz. 305, 1236, 1535, 1773 i 1927),

**Wójt Gminy Smołdzino
zarządza, co następuje:**

§ 1.

- 1) Przyjmuję się projekt uchwały w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Smołdzino wraz z załącznikami na lata 2022-2036, z mocą obowiązywania od dnia 1 stycznia 2022 roku.
- 2) Projekt uchwały w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Smołdzino na lata 2022-2036 polecam przedłożyć Radzie Gminy Smołdzino oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Gdańsku.

§ 2.

Wykonanie zarządzenia powierzam Skarbnikowi Gminy Smołdzino.

§ 3.

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wójt Gminy

Arkadiusz Walach

Uchwała Nr
Rady Gminy Smółdzino
z dnia

w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Smółdzino na lata 2022– 2036.

Na podstawie, art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2021 r. poz. 1372 i 1834) oraz art. 226, 227, 228, 229 i art. 231 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2021 r. poz. 305, 1236, 1535, 1773 i 1927)

Rada Gminy Smółdzino
uchwała, co następuje:

§ 1.

Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Smółdzino na lata 2022 - 2036 obejmującą dochody i wydatki bieżące, dochody i wydatki majątkowe, wynik budżetu, kwotę długu oraz sposób sfinansowania spłaty długu zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2.

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

§ 3.

Objaśnienia przyjętych wartości stanowi załącznik nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 4.

1. Upoważnia się Wójta Gminy Smółdzino do zaciągania zobowiązań:
 - 1) związanych z realizacją przedsięwzięć ujętych w Załączniku Nr 2 do niniejszej uchwały,
 - 2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania Gminy, i których płatności wykraczają poza rok budżetowy.
2. Upoważnia się Wójta Gminy Smółdzino do przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy Smółdzino, o których mowa w ust. 1.

§ 5.

Z dniem 1 stycznia 2022 roku traci moc Uchwała Rady Gminy Smółdzino Nr XXVIII/180/2020 z dnia 17 grudnia 2020 roku w sprawie zmiany wieloletniej prognozy finansowej Gminy Smółdzino na lata 2021– 2024.

§ 6.

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Smółdzino.

§ 7.

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2022 roku.

Wieloletnia Prognoza Finansowa¹

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	z tego:						Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x2}	pozostałe dochody bieżące ³	w tym: z podatku od nieruchomości		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp.	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
2022	22 627 361,90	20 935 819,04	1 852 731,00	133 439,00	6 242 998,00	4 326 292,80	8 380 358,24	1 220 317,00	1 691 542,86	700 990,00	990 552,86
2023	23 298 000,00	22 798 000,00	2 194 000,00	113 000,00	6 549 000,00	6 490 000,00	7 452 000,00	1 155 000,00	500 000,00	300 000,00	200 000,00
2024	23 919 000,00	23 419 000,00	2 315 000,00	120 000,00	6 707 000,00	6 646 000,00	7 631 000,00	1 183 000,00	500 000,00	300 000,00	200 000,00
2025 ⁴	24 082 000,00	24 082 000,00	2 445 000,00	127 000,00	6 875 000,00	6 813 000,00	7 822 000,00	1 213 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	24 766 000,00	24 766 000,00	2 582 000,00	135 000,00	7 047 000,00	6 984 000,00	8 018 000,00	1 244 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	25 474 000,00	25 474 000,00	2 729 000,00	143 000,00	7 224 000,00	7 159 000,00	8 219 000,00	1 276 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	26 204 000,00	26 204 000,00	2 884 000,00	152 000,00	7 405 000,00	7 338 000,00	8 425 000,00	1 308 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	26 955 000,00	26 955 000,00	3 045 000,00	161 000,00	7 591 000,00	7 522 000,00	8 636 000,00	1 341 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	27 723 000,00	27 723 000,00	3 209 000,00	170 000,00	7 781 000,00	7 711 000,00	8 852 000,00	1 375 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	28 516 000,00	28 516 000,00	3 382 000,00	180 000,00	7 976 000,00	7 904 000,00	9 074 000,00	1 410 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	29 330 000,00	29 330 000,00	3 561 000,00	190 000,00	8 176 000,00	8 102 000,00	9 301 000,00	1 446 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	30 165 000,00	30 165 000,00	3 745 000,00	200 000,00	8 381 000,00	8 305 000,00	9 534 000,00	1 483 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	31 027 000,00	31 027 000,00	3 939 000,00	211 000,00	8 591 000,00	8 513 000,00	9 773 000,00	1 521 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	31 907 000,00	31 907 000,00	4 135 000,00	222 000,00	8 806 000,00	8 726 000,00	10 018 000,00	1 560 000,00	0,00	0,00	0,00
2036	32 810 000,00	32 810 000,00	4 336 000,00	233 000,00	9 027 000,00	8 945 000,00	10 269 000,00	1 599 000,00	0,00	0,00	0,00

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

2) W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

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

4) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy wynikający z art. 227 ustawy.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym: gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym: wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
							odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			
Lp.	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2022	34 127 261,90	20 127 991,84	8 788 100,00	0,00	0,00	171 000,00	171 000,00	0,00	0,00	13 999 270,06	13 999 270,06	2 926 301,39
2023	24 598 000,00	21 603 900,00	8 649 000,00	0,00	0,00	368 900,00	0,00	0,00	0,00	2 994 100,00	2 994 100,00	559 019,00
2024	23 429 000,00	22 234 000,00	8 885 000,00	0,00	0,00	420 000,00	0,00	0,00	0,00	1 195 000,00	1 195 000,00	0,00
2025 ²	23 512 000,00	22 857 900,00	9 137 000,00	0,00	0,00	424 900,00	0,00	0,00	0,00	654 100,00	0,00	0,00
2026	24 046 000,00	23 467 800,00	9 397 000,00	0,00	0,00	396 800,00	0,00	0,00	0,00	578 200,00	0,00	0,00
2027	24 754 000,00	24 100 800,00	9 666 000,00	0,00	0,00	369 800,00	0,00	0,00	0,00	653 200,00	0,00	0,00
2028	25 404 000,00	24 753 300,00	9 943 000,00	0,00	0,00	341 300,00	0,00	0,00	0,00	650 700,00	0,00	0,00
2029	26 155 000,00	25 423 300,00	10 228 000,00	0,00	0,00	311 300,00	0,00	0,00	0,00	731 700,00	0,00	0,00
2030	26 773 000,00	26 107 400,00	10 520 000,00	0,00	0,00	278 400,00	0,00	0,00	0,00	665 600,00	0,00	0,00
2031	27 566 000,00	26 810 800,00	10 821 000,00	0,00	0,00	242 800,00	0,00	0,00	0,00	755 200,00	0,00	0,00
2032	28 230 000,00	27 531 400,00	11 130 000,00	0,00	0,00	204 400,00	0,00	0,00	0,00	698 600,00	0,00	0,00
2033	29 065 000,00	28 269 100,00	11 447 000,00	0,00	0,00	163 100,00	0,00	0,00	0,00	795 900,00	0,00	0,00
2034	29 777 000,00	29 030 100,00	11 775 000,00	0,00	0,00	119 100,00	0,00	0,00	0,00	746 900,00	0,00	0,00
2035	30 657 000,00	29 804 200,00	12 109 000,00	0,00	0,00	72 200,00	0,00	0,00	0,00	852 800,00	0,00	0,00
2036	31 510 000,00	30 598 400,00	12 452 000,00	0,00	0,00	24 400,00	0,00	0,00	0,00	911 600,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x6}	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy ^x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp.	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2022	-11 499 900,00	0,00	11 499 900,00	10 000 000,00	10 000 000,00	1 100 000,00	1 100 000,00	399 900,00	399 900,00
2023	-1 300 000,00	0,00	1 300 000,00	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	490 000,00	490 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025 ²	570 000,00	570 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	720 000,00	720 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	720 000,00	720 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	950 000,00	950 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	950 000,00	950 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	1 250 000,00	1 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	1 250 000,00	1 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5) Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

6) W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x7}	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	w tym:	
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x				kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp.	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	490 000,00	490 000,00	0,00	0,00	0,00
2025 ²	0,00	0,00	0,00	0,00	570 000,00	570 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	720 000,00	720 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	720 000,00	720 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	950 000,00	950 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	950 000,00	950 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	1 250 000,00	1 250 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	1 250 000,00	1 250 000,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:					Kwota długu ^x	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:				Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x			Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	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
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 700 000,00	0,00	807 827,20	1 907 827,20
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	12 000 000,00	0,00	1 194 100,00	1 194 100,00
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	11 510 000,00	0,00	1 185 000,00	1 185 000,00
2025 ²	x	x	x	x	0,00	0,00	10 940 000,00	0,00	1 224 100,00	1 224 100,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	10 220 000,00	0,00	1 298 200,00	1 298 200,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	9 500 000,00	0,00	1 373 200,00	1 373 200,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	8 700 000,00	0,00	1 450 700,00	1 450 700,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	7 900 000,00	0,00	1 531 700,00	1 531 700,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	6 950 000,00	0,00	1 615 600,00	1 615 600,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	6 000 000,00	0,00	1 705 200,00	1 705 200,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	4 900 000,00	0,00	1 798 600,00	1 798 600,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	3 800 000,00	0,00	1 895 900,00	1 895 900,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	2 550 000,00	0,00	1 996 900,00	1 996 900,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	1 300 000,00	0,00	2 102 800,00	2 102 800,00
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 211 600,00	2 211 600,00

8) Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań		Wskaźnik spłaty zobowiązań		Wskaźnik spłaty zobowiązań		Wskaźnik spłaty zobowiązań		
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3. kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp.	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1	8.4.1	8.4.1	8.4.1
2022	0,00%	5,89%	10,11%	12,30%	10,81%	TAK	TAK	TAK	TAK
2023	2,26%	9,58%	11,42%	10,32%	8,83%	TAK	TAK	TAK	TAK
2024	5,43%	9,57%	11,36%	10,59%	9,10%	TAK	TAK	TAK	TAK
2025 ²	5,76%	9,55%	x	10,96%	10,96%	TAK	TAK	TAK	TAK
2026	6,28%	9,53%	x	9,58%	9,30%	TAK	TAK	TAK	TAK
2027	5,95%	9,52%	x	8,78%	8,50%	TAK	TAK	TAK	TAK
2028	6,05%	9,50%	x	8,66%	8,38%	TAK	TAK	TAK	TAK
2029	5,72%	9,48%	x	9,02%	9,02%	TAK	TAK	TAK	TAK
2030	6,14%	9,46%	x	9,53%	9,53%	TAK	TAK	TAK	TAK
2031	5,79%	9,45%	x	9,52%	9,52%	TAK	TAK	TAK	TAK
2032	6,14%	9,44%	x	9,50%	9,50%	TAK	TAK	TAK	TAK
2033	5,78%	9,42%	x	9,48%	9,48%	TAK	TAK	TAK	TAK
2034	6,08%	9,40%	x	9,47%	9,47%	TAK	TAK	TAK	TAK
2035	5,70%	9,38%	x	9,45%	9,45%	TAK	TAK	TAK	TAK
2036	5,55%	9,37%	x	9,43%	9,43%	TAK	TAK	TAK	TAK

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:			Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:			Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp.	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1	
2022	548 226,80	548 226,80	490 518,93	88 635,86	88 635,86	88 635,86	548 226,80	548 226,80	490 518,93	
2023	278 111,84	278 111,84	248 836,92	88 635,86	88 635,86	88 635,86	278 111,84	278 111,84	248 836,92	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025 ²	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	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	
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp.	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2022	88 635,86	88 635,86	88 635,86	2 287 740,53	552 226,80	1 735 513,73	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	88 635,86	88 635,86	88 635,86	1 373 068,83	282 111,84	1 090 956,99	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	4 000,00	4 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025 ²	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	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
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x					
					w tym:							
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	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2025 ²	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2033	0,00	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	
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	

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

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

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

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 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029
			od	do									
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				4 115 818,36	2 287 740,53	1 373 068,83	4 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				1 289 347,64	552 226,80	282 111,84	4 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				2 826 470,72	1 735 513,73	1 090 956,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2017 r. poz. 2077, z późn.zm.), z tego:				1 320 162,13	579 154,79	337 472,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				1 142 890,41	490 518,93	248 836,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	"Razem dla rodziny" - Zwiększenie dostępu do zdeinstytucjonalizowanych i zintegrowanych usług społecznych w zakresie wsparcia rodzin (w tym rodziny wielodzietnej) i pieczy zastępczej.	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	2020	2023	936 720,68	407 218,93	206 319,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	Srebrna Sieć II - ZINTEGROWANY SYSTEM USŁUG OPIEKUŃCZYCH DLA SENIORÓW	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	2021	2023	206 169,73	83 300,00	42 517,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				177 271,72	88 635,86	88 635,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Pomorskie Trasy Rowerowe o znaczeniu międzynarodowym R10 i Wiślana Trasa Rowerowa R9 - Partnerstwo Gminy Ustka - Wsparcie walorów dziedzictwa przyrodniczego, Poprawa atrakcyjności turystycznej - rozwój turystyki rowerowej.	Urząd Gminy	2020	2023	177 271,72	88 635,86	88 635,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego				2 795 656,23	1 708 585,74	1 035 596,05	4 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				146 457,23	61 707,87	33 274,92	4 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.1	"Razem dla rodziny" - Zwiększenie dostępu do	Gminny Ośrodek Pomocy	2020	2023	110 201,96	47 907,87	24 272,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

	zdeinstytucjonalizowanych i zintegrowanych usług społecznych w zakresie wsparcia rodzin (w tym rodziny wielodzietnej) i pieczy zastępczej.	Społecznej											
1.3.1.2	Srebrna Sieć II - ZINTEGROWANY SYSTEM USŁUG OPIEKUŃCZYCH DLA SENIORÓW	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	2021	2023	24 255,27	9 800,00	5 002,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	"Organizacja systemu rozgrywek sportowych w ramach Powiatowej Olimpiady Dzieci i Młodzieży szkół podstawowych, gimnazjalnych i ponadgimnazjalnych w latach 2022-2024" - Pomoc finansowa dla Starostwa Powiatowego w Słupsku.	Urząd Gminy	2022	2024	12 000,00	4 000,00	4 000,00	4 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				2 649 199,00	1 646 877,87	1 002 321,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Pomorskie Trasy Rowerowe o znaczeniu międzynarodowym R10 i Wiślana Trasa Rowerowa R9 - Partnerstwo Gminy Ustka - Wsparcie walorów dziedzictwa przyrodniczego, Poprawa atrakcyjności turystycznej - rozwój turystyki rowerowej.	Urząd Gminy	2020	2023	649 199,00	545 896,87	103 302,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Wykorzystanie energii przyjaznej środowisku w Gminie Smołdzino - Ograniczenie spalin poprzez wykorzystanie energii solarnej do podgrzewania ciepłej wody	Urząd Gminy	2022	2023	1 000 000,00	700 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Przebudowa drogi powiatowej nr 1123G w m. Kluki - Modernizacja drogi nr 1123G w m. Kluki	Urząd Gminy	2022	2023	1 000 000,00	400 981,00	599 019,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit 2035	Limit 2036	Limit zobowiązań
			od	do								
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 664 809,36
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	838 338,64
1.b	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 826 470,72
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2017 r. poz. 2077, z późn.zm.), z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	916 627,57
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	739 355,85
1.1.1.1	"Razem dla rodziny" - Zwiększenie dostępu do zdeinstytucjonalizowanych i zintegrowanych usług społecznych w zakresie wsparcia rodzin (w tym rodziny wielodzietnej) i pieczy zastępczej.	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	2020	2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	613 537,96
1.1.1.2	Srebrna Sieć II - ZINTEGROWANY SYSTEM USŁUG OPIEKUŃCZYCH DLA SENIORÓW	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	2021	2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	125 817,89
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	177 271,72
1.1.2.2	Pomorskie Trasy Rowerowe o znaczeniu międzynarodowym R10 i Wiślana Trasa Rowerowa R9 - Partnerstwo Gminy Ustka - Wsparcie walorów dziedzictwa przyrodniczego, Poprawa atrakcyjności turystycznej - rozwój turystyki rowerowej.	Urząd Gminy	2020	2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	177 271,72
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 748 181,79
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	98 982,79
1.3.1.1	"Razem dla rodziny" - Zwiększenie dostępu do zdeinstytucjonalizowanych i zintegrowanych usług społecznych w zakresie wsparcia rodzin (w tym rodziny wielodzietnej) i pieczy zastępczej.	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	2020	2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	72 180,68
1.3.1.2	Srebrna Sieć II - ZINTEGROWANY SYSTEM USŁUG OPIEKUŃCZYCH DLA SENIORÓW	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	2021	2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 802,11
1.3.1.3	"Organizacja systemu rozgrywek sportowych w ramach Powiatowej Olimpiady Dzieci i Młodzieży szkół podstawowych, gimnazjalnych i ponadgimnazjalnych w latach 2022-	Urząd Gminy	2022	2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 000,00

	2024" - Pomoc finansowa dla Starostwa Powiatowego w Słupsku.											
1.3.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 649 199,00
1.3.2.1	Pomorskie Trasy Rowerowe o znaczeniu międzynarodowym R10 i Wiślana Trasa Rowerowa R9 - Partnerstwo Gminy Ustka - Wsparcie walorów dziedzictwa przyrodniczego, Poprawa atrakcyjności turystycznej - rozwój turystyki rowerowej.	Urząd Gminy	2020	2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	649 199,00
1.3.2.2	Wykorzystanie energii przyjaznej środowisku w Gminie Smołdzino - Ograniczenie spalin poprzez wykorzystanie energii solarnej do podgrzewania ciepłej wody	Urząd Gminy	2022	2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00
1.3.2.3	Przebudowa drogi powiatowej nr 1123G w m. Kluki - Modernizacja drogi nr 1123G w m. Kluki	Urząd Gminy	2022	2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00

Załącznik Nr 3 do Uchwały Nr
Rady Gminy Smołdzino
z dnia

Objaśnienie przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2022 - 2036

Założenia ogólne

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Smołdzino została sporządzona na lata 2022 - 2036. Długość okresu objętego prognozą wynika z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2021 r. poz. 305, 1236, 1535, 1773 i 1927), który stanowi, że Wieloletnia Prognoza Finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych, natomiast prognozę długu sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązanie.

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

W planowanym okresie 2022 - 2036 Gmina Smołdzino spełnia ustawowe wskaźniki w zakresie długu oraz w zakresie planowanych spłat zobowiązań.

Projekt budżetu na 2022 rok został uwzględniony w prognozie.

I. Załącznik Nr 1 Wieloletnia Prognoza Finansowa

DOCHODY

Dochody bieżące zaplanowano w roku 2022 na podstawie przewidywanego wykonanie roku 2021, otrzymanej informacji z Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Gdańsku dotyczącej przyznanych kwot dotacji oraz informacji z Ministerstwa Finansów dotyczącej przyznanych kwot subwencji, udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych i osób prawnych na 2022 rok. Plan podatków i opłat lokalnych został oparty o podjęte uchwały zmieniające stawki poszczególnych kwot podatków i opłat. W projekcie uwzględniono również środki bieżące pochodzące z Unii Europejskiej wynikające z podpisanych umów na dofinansowanie realizowanych zadań (dotyczy lat 2022 -2023).

W latach 2023 - 2036 do wyliczenie dochodów bieżących wykorzystano wskaźniki wzrostu PKB oraz inflacji.

Dochody majątkowe zaplanowane w 2022 roku wynikają z przyjętych wartości do projektu budżetu i stanowią kwotę 1.691.542,86 zł z czego kwota 990.552,86 zł wynika z przyjętego planu wpływu dotacji na zadanie pod nazwą „Przebudowa ulicy Ogrodowej w miejscowości Smołdzino” (901.917,00 zł) oraz planowanego dofinansowania w kwocie 88.635,86 zł na zadanie "Pomorskie Trasy Rowerowe o znaczeniu międzynarodowym R10 i Wiślana Trasa Rowerowa R9 Partnerstwo Gminy Ustka”. Dochody majątkowe z tytułu sprzedaży gruntów i nieruchomości zostały zaplanowane zgodnie z wykazem działek i budynków przeznaczonych do sprzedaży w 2022 roku. Wartości

w latach 2023 - 2024 przyjęto na stałym poziomie.

WYDATKI

Wydatki bieżące zaplanowane w roku 2022 zostały przyjęte w wartościach pozwalających na wykonywanie zadań ustawowych przez gminę i jej jednostki organizacyjne. Założeniem realizacji wydatków bieżących jest wypracowanie nadwyżki operacyjnej. Wydatki bieżące w roku 2023 zaprognozowano z uwzględnieniem koniecznej do wypracowania nadwyżki bieżącej oraz inflacji. Od 2024 roku wydatki bieżące wzrastają w tempie wzrostu dochodów bieżących (wyłączone zostały koszty obsługi długu). Koszty obsługi długu obliczono przyjmując stawki bazowe WIBOR na poziomie 1,5% w roku 2022, 1,75% w roku 2023, 2,0% w roku 2024 oraz 2,25% w pozostałych latach prognozy. Wydatki na wynagrodzenia i pochodne w latach 2023-2033 wzrastają w tempie inflacji, a od 2034 roku w tempie wzrostu dochodów bieżących.

Wydatki majątkowe w roku 2022 uwzględniają wykaz inwestycji planowanych do realizacji w 2022 roku oraz zadań ujętych w wykazie przedsięwzięć do WPF. W roku 2023 kwota wydatków majątkowych uwzględnia zadania ujęte w wykazie przedsięwzięć. Od roku 2024 ze względu na brak określonych na ten moment dalszych planów inwestycyjnych, założono limit wydatków majątkowych na maksymalnym możliwym poziomie.

DEFICYT

Deficyt budżetowy w 2022 roku został zaplanowany na poziomie 11.499.900,00 zł. Zostanie on pokryty z przychodów z zaplanowanej emisji obligacji komunalnych na kwotę 10.000.000,00 zł, wolnych środków w kwocie 399.900,00 zł oraz nadwyżki z lat ubiegłych w kwocie 1.100.000,00 zł.

Deficyt w roku 2023 zostanie pokryty z planowanej emisji obligacji komunalnych w kwocie 1.300.000,00 zł.

PRZYCHODY

Przychody w roku 2022 zaplanowano w kwocie 11.499.900,00 zł, które zostaną przeznaczone na pokrycie deficytu budżetu. Na kwotę składają się następujące przychody:

- emisja obligacji komunalnych - 10.000.000,00 zł;
- wolne środki - 399.900,00 zł;
- nadwyżka z lat ubiegłych 1.100.000,00 zł.

Przychody w roku 2023 zaplanowano w kwocie 1.300.000,00 zł jako środki z emisji obligacji komunalnych.

ROZCHODY

Rozchody zaplanowano w latach 2024-2036 stanowiące planowane raty kapitałowe przypadające do spłaty w poszczególnych latach zaciągniętych wcześniej w formie emisji obligacji komunalnych.

KWOTA DŁUGU

Kwota długu zawiera sumę wyemitowanych przez Gminę Smołdzino obligacji komunalnych na koniec każdego roku budżetowego, po dokonanych w danym roku spłatach rat zobowiązania.

II. Załącznik Nr 2 Wykaz przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej

Załącznik nr 2 do projektu WPF na lata 2022 - 2036 szczegółowo przedstawia przedsięwzięcia realizowane i planowane do realizacji przez Gminę Smołdzino. Zadania realizowane w wykazie przedsięwzięć są to zadania bieżące oraz majątkowe. Realizacja niektórych zadań zaczęła się w latach poprzednich, a ostatnim rokiem, na który określono limit wydatków jest rok 2024.

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

Uzasadnienie

Zgodnie z art. 230 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych przygotowanie projektu uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej i jej zmiany należy do kompetencji Wójta Gminy.

Projekt ten w myśl art. 230 pkt 2 ustawy Wójt Gminy przedstawia do dnia 15 listopada roku poprzedzającego rok budżetowy organowi stanowiącemu jednostki samorządu terytorialnemu (Radzie Gminy Smółdzino) oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej celem zaopiniowania.

Wójt Gminy

Arkadiusz Walach