

Uchwała Nr LX.345.2023
Rady Gminy Słubice
z dnia 19 grudnia 2023 r.

w sprawie: Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Słubice.

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2023 r., poz. 40 ze zm.¹) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2023 r., poz. 1270 ze zm.²) **Rada Gminy Słubice uchwała, co następuje:**

§ 1

- 1) Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Słubice na lata 2024 – 2031, której treść stanowi załącznik Nr 1 do niniejszej uchwały.
- 2) Przyjmuje się wykaz przedsięwzięć do WPF, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej Uchwały.

§ 2

Upoważnia się Wójta Gminy do zaciągania zobowiązań:

- a) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy 2024.

§ 3

Traci moc Uchwała Nr XLVI.277.2022 Rady Gminy Słubice z dnia 16 grudnia 2022 r. w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Słubice na lata 2023 – 2031 wraz ze zmianami.

§ 4

Wykonanie Uchwały powierza się Wójtowi Gminy Słubice.

§ 5

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2024 r.

Przewodniczący Rady
Sławomir Zenon Januszewski



¹ Zmianę ustawy opublikowano w Dz. U. z 2023 r., poz. 572, poz. 1463, poz. 1688.

² Zmianę ustawy opublikowano w Dz. U. z 2023 r., poz. 1273, poz. 497, poz. 1407, poz. 1641, poz. 1872, poz. 1693.

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 3-letniej

Załącznik Nr 1
do Uchwały Nr LX.345.2023
Rady Gminy Stubice
z dnia 19 grudnia 2023 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	z tego:						Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	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
Wykonanie 2021	28 043 698,87	25 311 459,87	2 537 664,00	16 947,58	8 906 484,00	9 632 214,16	4 218 150,13	940 940,82	2 732 239,00	0,00	2 732 239,00
Wykonanie 2022	33 402 062,36	30 360 062,36	5 041 515,57	8 576,94	8 633 219,00	11 549 542,76	5 127 208,09	1 043 476,92	3 042 000,00	0,00	3 042 000,00
Plan 3 kw. 2023	34 174 314,91	23 893 713,95	2 080 787,00	16 803,00	9 533 974,00	4 355 134,91	7 907 015,04	1 316 823,00	10 280 600,96	1 200 000,00	9 080 600,96
Wykonanie 2023	36 531 258,49	26 250 657,53	2 080 787,00	16 803,00	11 428 685,90	4 746 747,59	7 977 634,04	1 316 823,00	10 280 600,96	1 200 000,00	9 080 600,96
2024	30 386 181,39	23 952 738,50	2 658 784,00	26 648,00	11 032 375,00	3 778 995,50	6 455 936,00	1 435 336,00	6 433 442,89	1 087 787,00	5 345 655,89
2025	28 950 370,00	25 150 370,00	2 791 700,00	27 980,00	11 583 990,00	4 029 000,00	6 717 700,00	1 507 100,00	3 800 000,00	0,00	3 800 000,00
2026	26 407 890,00	26 407 890,00	2 931 250,00	29 380,00	12 163 190,00	4 230 450,00	7 053 620,00	1 582 400,00	0,00	0,00	0,00
2027	27 728 280,00	27 728 280,00	3 077 800,00	30 800,00	12 771 350,00	4 441 980,00	7 406 350,00	1 661 500,00	0,00	0,00	0,00
2028	29 114 600,00	29 114 600,00	3 231 690,00	32 300,00	13 409 900,00	4 664 100,00	7 776 610,00	1 744 500,00	0,00	0,00	0,00
2029	30 570 330,00	30 570 330,00	3 393 270,00	34 450,00	14 080 400,00	4 897 305,00	8 164 905,00	1 831 600,00	0,00	0,00	0,00
2030	32 098 400,00	32 098 400,00	3 562 900,00	36 170,00	14 784 420,00	5 142 170,00	8 572 740,00	1 923 100,00	0,00	0,00	0,00
2031	33 700 000,00	33 700 000,00	3 741 000,00	37 970,00	15 523 600,00	5 399 300,00	8 998 130,00	2 019 000,00	0,00	0,00	0,00

¹¹⁾ Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

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

⁴⁾ W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:											
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:		
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:		wydatki na obsługę długu ^x	w tym:			Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x				
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			
Wykonanie 2021	26 839 604,81	22 629 617,91	9 744 274,97	0,00	0,00	14 513,00	0,00	0,00	0,00	4 209 986,90	4 209 986,90	0,00	
Wykonanie 2022	36 323 786,51	26 667 058,86	10 591 406,51	0,00	0,00	150 342,85	0,00	0,00	0,00	9 656 727,65	9 656 727,65	49 794,00	
Plan 3 kw. 2023	40 227 817,15	23 063 710,87	11 762 879,78	0,00	0,00	210 000,00	0,00	0,00	0,00	17 164 106,28	17 164 106,28	0,00	
Wykonanie 2023	41 584 760,73	24 366 654,45	12 598 166,68	0,00	0,00	210 000,00	0,00	0,00	0,00	17 218 106,28	17 218 106,28	0,00	
2024	30 576 181,39	23 952 030,35	14 338 041,35	0,00	0,00	220 000,00	0,00	0,00	0,00	6 624 151,04	6 624 151,04	0,00	
2025	28 246 370,00	24 246 370,00	15 050 000,00	0,00	0,00	180 000,00	0,00	0,00	0,00	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00	
2026	25 709 890,00	24 809 890,00	15 800 000,00	0,00	0,00	160 000,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00	900 000,00	0,00	
2027	27 030 280,00	26 030 280,00	16 590 000,00	0,00	0,00	140 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	
2028	28 544 600,00	27 444 600,00	17 200 000,00	0,00	0,00	115 000,00	0,00	0,00	0,00	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	
2029	30 000 330,00	28 800 330,00	18 000 000,00	0,00	0,00	90 000,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	
2030	31 528 400,00	30 228 400,00	18 800 000,00	0,00	0,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	
2031	33 187 404,00	31 787 404,00	19 700 000,00	0,00	0,00	42 000,00	0,00	0,00	0,00	1 400 000,00	1 400 000,00	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:		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x
					na pokrycie deficytu budżetu ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	
Wykonanie 2021	1 204 094,06	0,00	5 880 664,33	2 100 000,00	0,00	2 638 536,33	0,00	1 142 128,00	0,00	
Wykonanie 2022	-2 921 724,15	0,00	6 794 077,39	0,00	0,00	3 842 630,39	658 765,37	2 951 447,00	2 262 958,78	
Plan 3 kw. 2023	-6 053 502,24	0,00	6 724 268,24	3 472 596,00	2 801 830,00	3 251 672,24	3 251 672,24	0,00	0,00	
Wykonanie 2023	-5 053 502,24	0,00	6 724 268,24	3 472 596,00	2 801 830,00	3 251 672,24	2 251 672,24	0,00	0,00	
2024	-190 000,00	0,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	704 000,00	704 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	698 000,00	698 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	698 000,00	698 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	570 000,00	570 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	570 000,00	570 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	570 000,00	570 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031	512 596,00	512 596,00	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:				
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:		w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:			
		na pokrycie deficytu budżetu ^x	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	na pokrycie deficytu budżetu ^x			z tego:			
							łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x	
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	2 798 601,00	290 681,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	620 681,00	620 681,00	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	670 766,00	670 766,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	1 670 766,00	670 766,00	0,00	0,00	0,00	
2024	1 000 000,00	190 000,00	0,00	0,00	810 000,00	810 000,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	704 000,00	704 000,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	698 000,00	698 000,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	698 000,00	698 000,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	570 000,00	570 000,00	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	570 000,00	570 000,00	0,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	570 000,00	570 000,00	0,00	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	512 596,00	512 596,00	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 zrównowazenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		
	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:								kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x					
	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami								
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2	
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	2 507 920,00	2 951 447,00	0,00	2 681 841,96	6 462 506,29	
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	2 330 766,00	0,00	3 693 003,50	10 487 080,89	
Plan 3 kw. 2023	x	x	x	x	0,00	0,00	5 132 596,00	0,00	830 003,08	4 081 675,32	
Wykonanie 2023	x	x	x	x	0,00	1 000 000,00	5 132 596,00	0,00	1 884 003,08	5 135 675,32	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 322 596,00	0,00	708,15	1 000 708,15	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	3 618 596,00	0,00	904 000,00	904 000,00	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	2 920 596,00	0,00	1 598 000,00	1 598 000,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	2 222 596,00	0,00	1 698 000,00	1 698 000,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	1 652 596,00	0,00	1 670 000,00	1 670 000,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	1 082 596,00	0,00	1 770 000,00	1 770 000,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	512 596,00	0,00	1 870 000,00	1 870 000,00	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 912 596,00	1 912 596,00	

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

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wykonanie 2021	0,00%	x	17,23%	x	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	x	20,16%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2023	0,00%	5,32%	11,46%	x	x	x	x
Wykonanie 2023	0,00%	9,74%	15,32%	x	x	x	x
2024	5,11%	1,22%	6,61%	16,28%	17,57%	TAK	TAK
2025	4,19%	5,25%	x	12,74%	14,03%	TAK	TAK
2026	3,87%	8,06%	x	9,83%	10,46%	TAK	TAK
2027	3,60%	8,03%	x	9,07%	9,70%	TAK	TAK
2028	2,80%	7,43%	x	9,32%	9,96%	TAK	TAK
2029	2,57%	7,24%	x	7,92%	8,56%	TAK	TAK
2030	2,37%	7,20%	x	6,08%	6,71%	TAK	TAK
2031	1,96%	6,91%	x	6,35%	6,35%	TAK	TAK

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 3-letniej

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			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
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 300,00	5 300,00	5 000,00
Wykonanie 2022	59 450,00	59 450,00	59 450,00	78 000,00	78 000,00	78 000,00	8 000,00	8 000,00	8 000,00
Plan 3 kw. 2023	0,00	0,00	0,00	1 978 451,00	1 978 451,00	1 978 451,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	1 978 451,00	1 978 451,00	1 978 451,00	0,00	0,00	0,00
2024	143 947,50	143 947,50	143 947,50	257 805,85	257 805,85	257 805,85	169 350,00	169 350,00	143 947,50
2025	136 935,00	136 935,00	136 935,00	0,00	0,00	0,00	161 100,00	161 100,00	136 935,00
2026	168 963,00	168 963,00	168 963,00	0,00	0,00	0,00	198 780,00	198 780,00	168 963,00
2027	176 985,30	176 985,30	176 985,30	0,00	0,00	0,00	208 218,00	208 218,00	176 985,30
2028	185 809,83	185 809,83	185 809,83	0,00	0,00	0,00	218 599,80	218 599,80	185 809,83
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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydutki 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:		Wydutki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydutki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydutki 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
		Wydutki 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
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	3 906 821,71	0,00	3 906 821,71	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	4 062 435,99	4 062 435,99	1 978 451,00	8 449 383,17	0,00	8 449 383,17	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2023	1 865 950,00	1 865 950,00	124 450,00	14 869 506,28	0,00	14 869 506,28	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	1 865 950,00	1 865 950,00	124 450,00	14 923 506,28	0,00	14 923 506,28	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	303 301,00	303 301,00	257 805,85	5 593 501,04	169 350,00	5 424 151,04	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	4 161 100,00	161 100,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	198 780,00	198 780,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	208 218,00	208 218,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	218 599,80	218 599,80	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

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych

Wyszczególnienie	10.6 Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	10.7 Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:				10.7.3 wyплаты з tytuлу вимагальних порочень і гваранції ^x	10.8 Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	10.9 Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	10.10 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	10.11 Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
			10.7.1 spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	10.7.2 spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:						
					10.7.2.1 zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	10.7.2.1.1 dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
Wykonanie 2021	620 681,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2022	620 681,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2023	670 766,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2023	670 766,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2024	810 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	704 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	698 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	698 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	570 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	570 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	570 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	512 596,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczeniu 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 obsłudze długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

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

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

Przewodniczący Rady

Slawomir Zenon Januszewski

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2
do Uchwały Nr LX.345.2023
Rady Gminy Słubice
z dnia 19 grudnia 2023 r.

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				15 361 748,80	5 593 501,04	4 161 100,00	198 780,00	208 218,00	218 599,80
1.a	- wydatki bieżące				956 047,80	169 350,00	161 100,00	198 780,00	208 218,00	218 599,80
1.b	- wydatki majątkowe				14 405 701,00	5 424 151,04	4 000 000,00	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.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				1 259 348,80	472 651,00	161 100,00	198 780,00	208 218,00	218 599,80
1.1.1	- wydatki bieżące				956 047,80	169 350,00	161 100,00	198 780,00	208 218,00	218 599,80
1.1.1.1	Mazowsze bez smogu - Poprawa warunków życia mieszkańców	Urząd Gminy Słubice	2023	2028	956 047,80	169 350,00	161 100,00	198 780,00	208 218,00	218 599,80
1.1.2	- wydatki majątkowe				303 301,00	303 301,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Zakupy inwestycyjne Mazowsze bez smogu - Poprawa warunków życia mieszkańców	Urząd Gminy Słubice	2023	2024	303 301,00	303 301,00	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
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				14 102 400,00	5 120 850,04	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				14 102 400,00	5 120 850,04	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Zagospodarowanie terenów publicznych w m. Słubice - Podniesienie standardu rekreacji wypoczynku mieszkańców	Urząd Gminy Słubice	2022	2024	5 019 600,00	2 099 610,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Budowa strażnicy OSP w miejscowości Słubice - Poprawa bezpieczeństwa	Urząd Gminy Słubice	2022	2024	3 895 800,00	1 888 240,04	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Modernizacja Stacji Uzdatniania Wody w Grzybowie wraz z infrastrukturą techniczną i towarzyszącą - Poprawa jakości świadczonych usług w zakresie zbiorowego zaopatrzenia w wodę	Urząd Gminy Słubice	2023	2025	4 132 000,00	90 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Modernizacja budynku Szkoły Podstawowej i Przedszkola w Słubicach wraz z infrastrukturą techniczną i towarzyszącą - Poprawa standardów lokalowych z przeznaczeniem dla uczniów	Urząd Gminy Słubice	2023	2024	1 055 000,00	1 043 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit zobowiązań
1	0,00	0,00	0,00	6 392 348,80
1.a	0,00	0,00	0,00	956 047,80
1.b	0,00	0,00	0,00	5 436 301,00
1.1	0,00	0,00	0,00	1 259 348,80
1.1.1	0,00	0,00	0,00	956 047,80
1.1.1.1	0,00	0,00	0,00	956 047,80
1.1.2	0,00	0,00	0,00	303 301,00
1.1.2.1	0,00	0,00	0,00	303 301,00
1.2	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	0,00	0,00	0,00	5 133 000,00
1.3.1	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	0,00	0,00	0,00	5 133 000,00
1.3.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	0,00	0,00	0,00	4 090 000,00
1.3.2.4	0,00	0,00	0,00	1 043 000,00

Przewodniczący Rady
Sławomir Zenon Januszewski

Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Słubice na lata 2024 – 2031

Ogólne założenia przyjęte do opracowania WPF

Wieloletnia Prognoza Finansowa to dokument opisujący dochody i wydatki, wynik budżetu, planowane przychody i rozchody oraz dług gminy. Konstrukcja Wieloletniej Prognozy Finansowej opiera się w miarę na precyzyjnej ocenie przyszłych możliwości finansowych gminy.

Wieloletnia prognoza finansowa jest corocznie korygowana. Wynika to stąd, iż niepewność planowania przy uwzględnieniu dalekiej perspektywy czasowej jest duża, a wyniki kolejnych lat mogą wyraźnie zmienić obraz finansów gminy. Coroczna aktualizacja pozwala na to, by jej ustalenia były cały czas zgodne z faktycznymi możliwościami gminy.

Wieloletnia Prognoza Finansowa została sporządzona zgodnie z art. 226 – 232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych. Obejmuje ona lata 2024 – 2031, co wynika z prognozy kwoty długu na okres zaciągniętych zobowiązań oraz planowanych do zaciągnięcia.

Przyjmując założenia do opracowania WPF oparto się na danych historycznych w zakresie poszczególnych źródeł dochodów i kategorii wydatków, przyjmując za punkt odniesienia wartości faktycznie wykonane w latach 2021 – 2022 oraz plan budżetu na rok 2023 w/g stanu na 30 września 2023 roku oraz przewidywane wykonanie budżetu za 2023 rok.

Dochody i wydatki, przychody i rozchody na 2024 rok przyjęto w wartościach zgodnych z projektem uchwały budżetowej na ten rok.

Ponadto prognozę finansową opracowano na podstawie regulacji dotyczących projektowania budżetu zawartych w ustawie o finansach publicznych, ustawie o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, ustawie o podatkach i opłatach lokalnych, uchwał Rady Gminy podjętych na podstawie tych ustaw i planowanych do podjęcia na 2024 rok, analizy kształtowania się sytuacji finansowej Gminy w ostatnich latach oraz przewidywanych ograniczeń rozwoju w związku z rosnącym udziałem środków własnych na utrzymanie placówek oświatowych funkcjonujących na terenie gminy.

W wieloletniej prognozie finansowej na 2024 rok nastąpił spadek ogólnych dochodów i wydatków do przewidywanego wykonania 2023 roku, natomiast w latach 2025 – 2031 przyjęto wzrost dochodów i wydatków o około 5%.

Informacje podstawowe

Dochody zaplanowano w wysokości 30.386.181,39 zł z podziałem na dochody bieżące i majątkowe. Dochody bieżące zaplanowano w kwocie – 23.952.738,50 zł w tym: z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób

fizycznych – 2.658.784,00 zł i od osób prawnych 26.648,00 zł na podstawie pisma Ministra Finansów (pismo nr ST3.4750.19.2023). W tym samym piśmie została oszacowana dla gminy subwencja ogólna w wysokości – 11.032.375,00 zł w tym: subwencja oświatowa – 5.917.912,00 zł i subwencja wyrównawcza – 5.114.463,00 zł.

W grupie dochodów pochodzących z dotacji zaplanowano kwotę 3.778.995,50 zł. Dotacjami celowymi z budżetu państwa nazwane są środki przekazywane gminom z budżetu państwa na wykonanie ściśle określonych zadań. Rozróżnia się dwa zasadnicze typy dotacji celowych. Na podstawie informacji uzyskanej z Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w Warszawie i Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Płocku zaplanowano dochody z dotacji na finansowanie zadań zleconych gminie zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych ustawami – 2.892.217,00 zł oraz na realizację zadań własnych – 468.233,00 zł. Ponadto zaplanowano środki z Funduszu Rozwoju przewozów autobusowych o charakterze użyteczności publicznej) na dofinansowanie realizacji zadania w zakresie przewozów autobusowych o charakterze użyteczności publicznej przez dopłatę do ceny usługi na liniach komunikacyjnych w granicach gminy - 261.648,00 zł oraz dotację z Powiatu Płockiego na realizację zadania polegającego na organizacji publicznego transportu zbiorowego w powiatowych przewozach pasażerskich na linii komunikacyjnej relacji Juliszew – Gąbin – 12.950,00 zł. Zaplanowano również dotację środki z Unii Europejskiej w wysokości 143.947,50 zł na realizację projektu „Mazowsze bez smogu”

Dochody z podatków i opłat zaplanowano w wysokości 6.455.936,00 zł.

Są to dochody m.in. z podatku od nieruchomości wzrost o ok 9%, z podatku rolnego wzrost o ok 10%, z podatku leśnego nie planuje się wzrostu, pozostaje na tym samym poziomie co w roku 2023, z podatku od środków transportowych wzrost o ok 5%, wody wzrost o ok 2%, ścieków o ok 3%, czynsz o ok 5%.

Natomiast spadek dochodów czyli mniej zaplanowano z tytułu wpływu za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych (o kwotę 3.231,00 zł). Opłaty za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych wyszacowano na podstawie aktualnej ewidencji wydanych zezwoleń.

Ponadto na etapie planowania budżetu nie uwzględniono wpływów z części opłaty za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym (tzw. małepek). W roku 2023 wyniosły – 1.822,04 zł.

W budżecie na 2024 rok przyjęto podane przez Ministra Finansów w piśmie z dnia 13 października 2023 roku planowane kwoty poszczególnych części subwencji ogólnej, które wyniosły 11.032.375,00 zł czyli w porównaniu do roku 2023 mniej o kwotę 396.310,90 zł.

Planowane kwoty dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych przewidują tendencję wzrostu do planu

określonego przez Ministra Finansów na 2024 rok o kwotę 577.997,00 zł.
Z powyższego wynika, że w 2024 Gmina otrzyma mniej dotacji celowych oraz innych środków przeznaczonych na cele bieżące o kwotę 967.752,09 zł.
Ponadto w roku 2024 nie planowano dotacji oraz innych środków przeznaczonych na cele bieżące z Powiatu Płockiego, Województwa Mazowieckiego i z Funduszu Pomocy Ukrainie.

W grupie dochodów majątkowych zaplanowano dochody w wysokości 6.433.442,89 zł, tym:

- a) 1.087.787,00 zł z tytułu sprzedaży nieruchomości (działek) położonych w miejscowości Słubice,
- b) 4.787.850,04 zł środki z Rządowego Funduszu Polski Ład Programu Inwestycji Strategicznych (na realizację zadań: „Zagospodarowanie terenów publicznych w miejscowości Słubice” – 2.099.610,00 zł, „Budowa strażnicy OSP w miejscowości Słubice” – 1.888.240,04 zł i na „Modernizację budynku Szkoły Podstawowej i Przedszkola w Słubicach wraz z infrastrukturą techniczną i towarzyszącą” – 800.000,00 zł),
- c) 300.000,00 zł środki z Województwa Mazowieckiego z przeznaczeniem na realizację zadania pn. „Zakup autobusu szkolnego na potrzeby dowozu uczniów do szkół prowadzonych przez Gminę Słubice”,
- d) 257.805,85 zł na realizację projektu „Mazowsze bez smogu” w ramach Priorytetu II Fundusze Europejskie na zielony rozwój Mazowsza dla Działania 2 „Wspieranie efektywności energetycznej i redukcji emisji gazów cieplarnianych” Funduszy Europejskich dla Mazowsza 2021-2027.

W latach 2025 – 2031 nie planuje się dochodów ze sprzedaży majątku. Natomiast w roku 2025 planuje się dochód majątkowy w wysokości 3.800.000,00 zł z Rządowego Funduszu Polski Ład (na podstawie wstępnej promesy Nr Edycja8/2023/6247/Polski Ład).

Wydatki zaplanowano w kwocie 30.576.181,39 zł z podziałem na wydatki bieżące i majątkowe.

Wydatki skalkulowano przy uwzględnieniu możliwości dochodowych, jednak z uwzględnieniem analizy zadań bieżących koniecznych do realizacji oraz obligatoryjności wynikającej z przepisów obowiązującego prawa.

Prognozę oparto na założeniu określonym w art. 242 ust. 2 ustawy o finansach publicznych, polegającym na zachowaniu relacji, iż planowane wydatki bieżące nie mogą przewyższać dochodów bieżących.

Wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 23.952.030,35 zł.

Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń ustalono na poziomie zawartych umów o pracę na koniec 2023 r. Wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń przyjęto wzrost o ok 20%. W wynagrodzeniach osobowych na

2024 r., uwzględniono wypłaty nagród jubileuszowych oraz odpraw emerytalnych.

Wyliczając wynagrodzenia na 2024 rok odjęto wszystkie nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne, które wypłacone były w 2023 r., a doliczono nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne, które będą przysługiwały w 2024 r. Kwota nagród jubileuszowych i odpraw emerytalnych w 2024 r., jest mniejsza niż w 2023 r.

Z powyższego wynika, że realny wzrost wynagrodzeń w porównaniu do przewidywanego wykonania budżetu jest ok 14%.

Planowany od 2025 r. o około 5% wzrost wydatków na wynagrodzenia w każdym roku, obejmuje również wypłatę nagród jubileuszowych.

W budżecie zaplanowane są wydatki sztywne, powtarzalne (tj. na zakup opału, energii elektrycznej, usługi: telekomunikacyjne, remontowe, pozostałe itp.).

Kwoty dotacji udzielonych z budżetu Gminy przyjęto na podstawie zawartych umów z jednostkami samorządu terytorialnego jak również zaplanowano dotacje dla podmiotów spoza sektora finansów publicznych i dla instytucji kultury na realizację zadań własnych Gminy. Kwoty dotacji określono w załącznikach nr 5 i 6 do projektu uchwały budżetowej.

W wydatkach bieżących w 2024 roku nastąpił spadek w porównaniu do przewidywanego wykonania 2023 r. Spowodowane jest to tym, że w roku 2023 realizowane były wydatki z Powiatu Płockiego i Województwa Mazowieckiego z udziałem środków własnych na zakup sprzętu, umundurowania OSP, remont remizy OSP, program „Mazowiecki Instrument Aktywizacji Sołectw” – na zakup lamp solarnych.

Tego typu wydatki bieżące są pominięte w planowanych wydatkach bieżących roku 2024. Planowane wydatki bieżące nie przewyższają dochodów bieżących. Różnica, czyli nadwyżka operacyjna wynosi 708,15 zł.

Wydatki majątkowe

W roku 2024 planuje się przeznaczyć na wydatki majątkowe kwotę 6.624.151,04 zł.

Na zadania inwestycyjne realizowane w cyklu jednorocznym przeznaczone są środki w wysokości 1.200.000,00 zł natomiast na realizację przedsięwzięć ujętych WPF – 5.424.151,04 zł.

W roku 2025 ujęto kwotę 4.000.000,00 zł na realizację przedsięwzięcia ujętego w WPF.

W latach 2026-2031 zostały przedstawione zadania inwestycyjne realizowane w cyklu jednorocznym.

Wynik budżetu, przychody i kwota długu

Na dzień przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej w 2024 r., planuje się przychody w wysokości 1.000.000,00 zł w tym: 1.000.000,00 zł z przelewu z rachunków lokat oraz rozchody w wysokości 810.000,00 zł na spłatę wcześniej zaciągniętych pożyczek i kredytu.

Jak wynika z zestawienia dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów w latach kolejnych tj. 2025- 2031 planowane są nadwyżki budżetowe niezbędne do spłaty zobowiązań (pożyczek i kredytu).

Prognoza długu

Spłatę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat wcześniej zaciągniętych pożyczek i kredytu. Spłata długu obejmuje lata 2024-2031.

W latach 2025 – 2031 nie jest planowane zaciąganie dodatkowych kredytów i pożyczek, tak więc w planowanym poziomie zadłużenia na koniec poszczególnych lat uwzględniono jedynie spłaty rat pożyczek i kredytu wynikające z harmonogramów spłat zawartych w umowach kredytowych.

Wielkość zadłużenia gminy jest limitowana. Wskaźniki ustawowe w 2024 roku i w latach kolejnych zostały spełnione.

Wieloletnie przedsięwzięcia bieżące i majątkowe

Wieloletnie przedsięwzięcia zostały ujęte w załączniku Nr 2 pn. „Wykaz przedsięwzięć do WPF.

Są to przedsięwzięcia bieżące i majątkowe.

W przedsięwzięciach bieżących ujęto:

- Wydatki na programy, projekty związane z programami realizowanymi z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych,
 - a) Mazowsze bez smogu – limit 2024 – 169.350,00 zł, limit 2025 – 161.100,00 zł, limit 2026 – 198.780,00 zł, limit 2027 – 208.218,00 zł, limit 2028 – 218.599,80 zł. Łączne nakłady 956.047,80 zł. Zadanie realizowane w latach 2023–2028.

W przedsięwzięciach majątkowych ujęto:

- Wydatki na programy, projekty związane z programami realizowanymi z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych,
 - a) Zakupy inwestycyjne Mazowsze bez smogu – limit 2024 – 303.301,00 zł. Łączne nakłady 303.301,00 zł. Zadanie realizowane w latach 2023–2024.

- Wydatki na zadania pozostałe:
 - a) Zagospodarowanie terenów publicznych w miejscowości Słubice – limit 2024 – 2.099.610,00 zł. Łączne nakłady – 5.019.600,00 zł.
Zadanie realizowane w latach 2022–2024,
 - b) Budowa strażnicy OSP w miejscowości Słubice – limit 2024 1.888.240,04 zł. Łączne nakłady – 3.895.800,00 zł.
Zadanie realizowane w latach 2022–2024,
 - c) Modernizacja Stacji Uzdatniania Wody w Grzybowie wraz z infrastrukturą techniczną i towarzyszącą – limit 2024 – 90.000,00 zł, limit 2025 – 4.000.000,00 zł. Łączne nakłady 4.132.000,00 zł.
Zadanie realizowane w latach 2023–2025,
 - d) Modernizacja budynku Szkoły Podstawowej i Przedszkola w Słubicach wraz z infrastrukturą techniczną i towarzyszącą – limit 2024 – 1.043.000,00 zł. Łączne nakłady 1.055.000,00 zł.
Zadanie realizowane w latach 2023–2024.

Wynik budżetu

Pozycja 3 Wynik budżetu jest różnicą pomiędzy pozycjami 1. „Dochody ogółem” a pozycją 2 „Wydatki ogółem” i stanowi deficyt budżetu w kwocie 190.000,00 zł, który zostanie pokryty z przelewu rachunków lokat. W latach 2025-2031 zaplanowano nadwyżkę budżetu, która będzie przeznaczona na spłatę wcześniej zaciągniętych pożyczek i kredytów (czyli na rozchody budżetu).

WPF czyli dokument o znaczeniu strategicznym powinien być uchwalony nie później niż uchwała budżetowa, co wskazuje na konieczność dostosowania kwot w uchwale budżetowej do wielkości z WPF, podlega weryfikacji wraz z dokonywanymi zmianami w budżecie w zakresie określonym w art. 229 u.f.p. Zapisy uchwały budżetowej, począwszy od jej uchwalenia poprzez zmiany w ciągu roku, będą determinowały wielkości ujęte w WPF w zakresie roku budżetowego oraz następnych latach, np. zmiana kwot wydatków ze względu na zmiany przedsięwzięć objętych WPF.

Na kształt WPF będą miały zasadniczy wpływ możliwości finansowe i wykonanie budżetu danego roku.

Przewodniczący Rady
Sławomir Zenon Januszewski