

ZARZĄDZENIE NR 205/2023
WÓJTA GMINY SŁUPNO
z dnia 14 listopada 2023 roku

w sprawie projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Słupno na lata
2024 - 2029

Na podstawie art. 230 ust. 1 i ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz.U. z 2023 roku poz. 1270¹)

zarządzam co następuje:

§ 1. Przygotowany projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Słupno na lata 2024 - 2029, stanowiący załącznik do niniejszego zarządzenia, przedstawia się:

- 1) Regionalnej Izbie Obrachunkowej – celem zaopiniowania,
- 2) Radzie Gminy Słupno.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

WÓJT

Marcin Zawadka

²Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz.U. z 2023 roku poz. 497, poz. 1273, poz. 1407, poz. 1641, poz. 1693 i poz. 1872

Skarbnik Gminy

Beata Łapiak

**Uchwała Nr/23
Rady Gminy Słupno
z dnia ... grudnia 2023 roku**

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Słupno na lata 2024 - 2029

Na podstawie art. 18, ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2023 roku poz. 40¹) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz.U. z 2023 roku poz. 1270²)

Rada Gminy w Słupnie uchwała, co następuje

§ 1. Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Słupno na lata 2024 – 2029 zgodnie z:

- 1) Załącznikiem Nr 1 – Tabelaryczna Prezentacja Wieloletniej Prognozy Finansowej,
- 2) Załącznikiem Nr 2 – Wykaz Przedsięwzięć Wieloletniej Prognozy Finansowej,
- 3) Załącznikiem Nr 3 – Objasnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej,

do niniejszej uchwały.

§ 2. Upoważnia się Wójta Gminy Słupno do:

- 1) zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć ujętych w Załączniku Nr 2 do niniejszej uchwały,
- 2) zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy,
- 3) przekazywania kierownikom jednostek organizacyjnych uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w pkt 1 i w pkt 2.

§ 3. Traci moc Uchwała Nr 381/LVII/22 Rady Gminy Słupno z dnia 15 grudnia 2022 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Słupno na lata 2023 – 2029 ze zmianami.

§ 4. Wykonanie Uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2024 roku.

WÓJTA
Marcin Zawadka

¹Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz.U. z 2023 poz. 572, poz. 1463 i poz. 1688

²Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz.U. z 2023 roku poz. 497, poz. 1273, poz. 1407, poz. 1641, poz. 1693 i poz. 1872

Skarbnik Gminy
Beata Kapiak

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/23 Rady Gminy Stupno z dnia ...grudnia 2023 roku

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	Dochody bieżące ^x	z tego:						z tego:		w tym:		
			1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	z podatku od nieruchomości	Dochody majątkowe ^x	ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Wykonanie 2021	77 780 877,43	74 713 320,81	17 458 663,00	1 514 337,73	7 601 535,00	17 204 537,54	30 634 247,54	18 055 016,13	3 067 556,62	27 400,00	2 957 246,60		
Wykonanie 2022	83 727 821,61	75 896 869,67	18 500 161,57	2 095 048,00	6 527 575,00	16 607 419,31	32 166 665,79	18 637 964,57	7 830 951,94	162,60	7 704 699,34		
Plan 3 kw. 2023	85 542 821,96	72 348 958,54	15 591 700,00	3 061 704,00	8 367 891,00	5 906 511,20	39 421 152,34	22 300 000,00	13 193 863,44	0,00	13 193 863,44		
Wykonanie 2023	88 748 483,32	73 955 619,88	15 591 700,00	3 061 704,00	8 509 215,75	6 255 347,79	40 537 662,34	22 300 000,00	14 793 863,44	0,00	14 793 863,44		
2024	86 854 913,00	77 905 926,00	26 513 355,00	3 577 157,00	8 136 576,00	4 545 934,00	35 133 904,00	21 300 000,00	8 948 987,00	0,00	8 948 987,00		
2025	81 076 802,41	79 853 574,16	27 176 188,88	3 666 585,93	8 338 965,40	4 659 582,35	36 012 251,60	21 832 500,00	1 225 228,25	0,00	1 225 228,25		
2026	83 750 830,77	81 849 913,52	27 855 593,60	3 758 250,58	8 547 439,54	4 776 071,91	36 912 557,89	21 832 500,00	1 900 917,25	0,00	1 900 917,25		
2027	83 895 161,36	83 896 161,36	28 551 983,44	3 852 206,84	8 761 125,53	4 895 473,71	37 835 371,84	21 832 500,00	0,00	0,00	0,00		
2028	83 896 161,36	83 896 161,36	28 551 983,44	3 852 206,84	8 761 125,53	4 895 473,71	37 835 371,84	21 832 500,00	0,00	0,00	0,00		
2029	83 896 161,36	83 896 161,36	28 551 983,44	3 852 206,84	8 761 125,53	4 895 473,71	37 835 371,84	21 832 500,00	0,00	0,00	0,00		

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

²⁾ Zgodnie z art. 237 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. 237 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:										w tym:					
		2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.21	2.1.3	2.1.31	w tym:			2.2	2.2.1	2.2.1.1			
									na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki na obsługę długu ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu 243 ustawy, w tym: z tytułu poręczeń i gwarancji ^x				odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu 243 ustawy, z tytułu spłaty zobowiązań, o których mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu 243 ustawy, w tym: z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu 243 ustawy, w tym: z tytułu spłaty zobowiązań, o których mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x
Lp																	
Wykonanie 2021	72 368 584,45	59 589 512,39	21 360 193,76	0,00	0,00	203 636,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 779 052,06	12 779 052,06	131 650,34		
Wykonanie 2022	80 854 341,87	63 102 481,88	24 458 057,40	0,00	0,00	854 590,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17 751 859,99	17 751 859,99	5 625,91		
Plan 3 kw. 2023	86 472 224,90	61 735 142,69	25 437 563,07	0,00	0,00	650 539,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24 737 082,21	24 737 082,21	55 794,97		
Wykonanie 2023	89 678 886,24	63 444 930,29	26 086 223,78	0,00	0,00	1 150 539,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26 233 955,95	26 233 955,95	5 794,97		
2024	84 954 913,00	62 686 713,40	28 027 941,68	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22 268 199,60	22 268 199,60	51 461,98		
2025	79 078 802,41	63 313 580,54	28 308 221,10	0,00	0,00	850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 765 221,87	15 765 221,87	0,00		
2026	81 750 830,77	63 946 716,36	28 591 303,31	0,00	0,00	750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17 804 114,41	17 804 114,41	0,00		
2027	81 896 161,36	64 586 183,52	28 877 216,34	0,00	0,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17 309 977,84	17 309 977,84	0,00		
2028	81 896 161,36	64 586 183,52	28 877 216,34	0,00	0,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17 309 977,84	17 309 977,84	0,00		
2029	81 896 161,36	64 586 183,52	28 877 216,34	0,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17 309 977,84	17 309 977,84	0,00		

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	3	4	4.1	z tego:			w tym:	w tym:	w tym:
						Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾	Przychody budżetu ^x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x			
Lp	3	3.1	4	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	
Wykonanie 2021	5 412 312,98	3 500 000,00	594 275,38	0,00	0,00	0,00	305 182,86	0,00	289 092,52	0,00	
Wykonanie 2022	2 873 479,74	2 448 718,04	2 506 588,36	0,00	0,00	0,00	421 094,38	0,00	2 085 493,98	0,00	
Plan 3 kw. 2023	-929 402,92	0,00	2 929 402,92	0,00	0,00	0,00	2 159 402,92	929 402,92	770 000,00	0,00	
Wykonanie 2023	-929 402,92	0,00	2 929 402,92	0,00	0,00	0,00	2 159 402,92	929 702,92	770 000,00	0,00	
2024	1 900 000,00	1 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	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 6 ustawy.

Lp	z tego:			5	z tego:			z tego:		
	4.4	w tym:			5.1	5.1.1	w tym:		5.1.1.1	5.1.1.2
		Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x				inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^x 7)	na pokrycie deficytu budżetu ^x		
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	2 448 718,04	2 448 718,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2023	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	1 900 000,00	1 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	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:										w tym:	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi a skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi x
	liczba kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:													
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań*	inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu x	kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków x	6	6.1				
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								
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	17 981 196,73	0,00	0,00	0,00	15 123 808,42	15 718 083,80			
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	13 900 000,00	0,00	0,00	0,00	12 794 387,79	15 300 976,15			
Plan 3 kw. 2023	x	x	x	x	0,00	11 900 000,00	0,00	0,00	0,00	10 813 815,85	13 543 218,77			
Wykonanie 2023	x	x	x	x	0,00	11 900 000,00	0,00	0,00	0,00	10 510 689,59	13 440 092,51			
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 000 000,00	0,00	0,00	0,00	15 219 212,60	15 219 212,60			
2025	x	x	x	x	0,00	8 000 000,00	0,00	0,00	0,00	16 539 993,62	16 539 993,62			
2026	x	x	x	x	0,00	6 000 000,00	0,00	0,00	0,00	17 903 197,16	17 903 197,16			
2027	x	x	x	x	0,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	19 309 977,84	19 309 977,84			
2028	x	x	x	x	0,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	19 309 977,84	19 309 977,84			
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19 309 977,84	19 309 977,84			

8) Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednio 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 dotyczących do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 228 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 związków współtworzonego samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	8.1	8.2	8.3	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 prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	8.3.1	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Wykonanie 2021	0,00%	x	26,65%	x	x	8.3.1	8.4	8.4.1
Wykonanie 2022	0,00%	x	20,81%	x	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2023	0,00%	19,44%	19,44%	x	x	x	x	x
Wykonanie 2023	0,00%	19,67%	19,67%	x	x	x	x	x
2024	3,95%	22,11%	22,11%	22,30%	22,38%	22,38%	TAK	TAK
2025	3,79%	23,13%	x	20,79%	20,86%	20,86%	TAK	TAK
2026	3,57%	24,20%	x	22,17%	22,20%	22,20%	TAK	TAK
2027	3,42%	25,33%	x	22,66%	22,70%	22,70%	TAK	TAK
2028	3,23%	25,20%	x	23,09%	23,12%	23,12%	TAK	TAK
2029	3,16%	25,08%	x	22,89%	22,92%	22,92%	TAK	TAK

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

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy										
Wyszczególnienie	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:	
	9.1	9.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1		
	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	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	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	
Lp	9.1	9.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1		
Wykonanie 2021	1 031 906,23	1 031 906,23	241 025,71	241 025,71	186 216,05	1 001 017,83	1 001 017,83	830 808,77		
Wykonanie 2022	2 863 511,81	2 432 113,85	12 187,71	12 187,71	12 187,71	1 553 251,70	1 553 251,70	1 327 067,18		
Plan 3 kw. 2023	0,00	0,00	177 416,07	177 416,07	177 416,07	1 653 534,13	1 653 534,13	1 394 855,38		
Wykonanie 2023	0,00	0,00	177 416,07	177 416,07	177 416,07	1 653 534,13	1 653 534,13	1 394 855,38		
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2026	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		
2028	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		

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych														
Wyszczególnienie	w tym:						z tego:					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 i 3 ustawy			Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej		Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przeksięzczeniem 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 listawy ^x	
	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				
Wydanki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy			Wydanki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy			Wydanki bieżące		Wydanki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przeksięzczeniem 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 listawy ^x				
Wykonanie 2021	626 131,03	626 131,03	374 849,52	12 546 054,16	3 586 897,00	8 959 157,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2022	5 625,91	5 625,91	0,00	18 166 142,66	3 935 472,60	14 230 670,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2023	32 205,46	32 205,46	26 410,49	28 795 125,77	6 799 630,80	21 995 494,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2023	32 205,46	32 205,46	26 410,49	30 395 125,77	6 799 630,80	23 595 494,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	20 674 250,00	2 429 250,00	18 245 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	15 140 228,25	100 000,00	15 040 228,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	17 729 917,25	0,00	17 729 917,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	17 300 000,00	0,00	17 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	3 800 000,00	0,00	3 800 000,00	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	0,00	0,00	0,00	

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych

Wyszczególnienie	10.6 Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wyłączające wynikające wyłączenie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	10.7 Wydatki zmniejszające dług x	w tym:				10.7.3 wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	10.8 Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	10.9 Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączone 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⁾
			w tym:		w tym:						
			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	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	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2022	2 448 718,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1 632 478,69	x	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2023	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2023	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2024	1 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	2 000 000,00	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 obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy, zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 6.3 – 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.

WÓJT
Marcin Zawadzka

Skarbnik Gminy
Krzysztof Łapiak

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr/23 Rady Gminy Słupno z dnia ...grudnia 2023 roku

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)				118 314 657,60	20 674 250,00	15 140 228,25	17 729 917,25	17 300 000,00	3 800 000,00
1.a	- wydatki bieżące				6 096 692,75	2 429 250,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				112 217 964,85	18 245 000,00	15 040 228,25	17 729 917,25	17 300 000,00	3 800 000,00
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:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				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
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				118 314 657,60	20 674 250,00	15 140 228,25	17 729 917,25	17 300 000,00	3 800 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				6 096 692,75	2 429 250,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.1	Dzierżawa pojemników - Prawidłowa realizacja ustawy o utrzymaniu czystości i porządku w gminach	UG Słupno	2020	2024	341 692,75	29 250,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych z nieruchomości zamieszkałych w latach 2023 - 2024 - Prawidłowa realizacja ustawy o utrzymaniu czystości i porządku na terenie gminy	UG Słupno	2022	2024	5 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Wymiana hydrantów - wodociąg Bielino - Poprawa bezpieczeństwa mieszkańców	UG Słupno	2023	2024	400 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.4	Wywóz zastępczy nieczystości ciekłych - Prawidłowa realizacja ustawy Prawo Wodne	UG Słupno	2023	2024	205 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.5	Opracowanie planów zagospodarowania przestrzennego - Rozwój Gminy	UG Słupno	2024	2025	150 000,00	50 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				112 217 964,85	18 245 000,00	15 040 228,25	17 729 917,25	17 300 000,00	3 800 000,00
1.3.2.1	9.1 Arkadia Mazowiecka - Przebudowa drogi gminnej w m. Borowiczki Pierki - Liszyno wraz z infrastrukturą - Rozwój infrastruktury drogowej	UG Słupno	2014	2024	16 836 719,35	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	9.2 Arkadia Mazowiecka - Przebudowa drogi gminnej w m. Liszyno- Słupno wraz z przebudową mostu i infrastrukturą - Rozwój infrastruktury drogowej	UG Słupno	2014	2024	16 413 211,45	2 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Budowa mostu i dróg dojazdowych w miejscowości Szeligi gm. Słupno - usuwanie skutków powodzi - Poprawa infrastruktury drogowej	UG Słupno	2021	2024	3 883 622,14	1 994 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Budowa ścieżki rowerowej Słupno - Miszewko Strzałkowskie - Poprawa infrastruktury na terenie Gminy Słupno	UG Słupno	2022	2026	1 000 000,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Budowa ulicy Zagłoby w Nowym Gulczewie - Rozwój infrastruktury drogowej na terenie Gminy Słupno	UG Słupno	2022	2025	9 050 000,00	1 450 000,00	4 500 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Rozbudowa Szkoły Podstawowej im. Ziemi Mazowieckiej w Liszynie - Rozwój infrastruktury edukacyjnej	UG Słupno	2022	2025	6 765 970,00	2 150 000,00	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1	55 354 996,23
1a	235 000,00
1b	55 119 996,23
1.1	0,00
1.1.1	0,00
1.1.2	0,00
1.2	0,00
1.2.1	0,00
1.2.2	0,00
1.3	55 354 996,23
1.3.1	235 000,00
1.3.1.1	0,00
1.3.1.2	0,00
1.3.1.3	0,00
1.3.1.4	85 000,00
1.3.1.5	150 000,00
1.3.2	55 119 996,23
1.3.2.1	25 350,73
1.3.2.2	2 750 000,00
1.3.2.3	0,00
1.3.2.4	1 000 000,00
1.3.2.5	0,00
1.3.2.6	6 500,00

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						
1.3.2.7	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w Miszewku Strzałkowskim Gmina Słupno - Poprawa infrastruktury kanalizacyjnej	UG Słupno	2023	2024	2 733 000,00	2 733 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Budowa ulicy Pałacowej obręb PGR Gulczewo wraz z infrastrukturą - Rozwój infrastruktury drogowej	UG Słupno	2023	2024	2 100 000,00	2 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Budowa ulic na osiedlu Św. Huberta - Ceglana w Cekanowie wraz z brakującą infrastrukturą - Program Rozwoju Infrastruktury Drogowej na terenie Gminy Słupno - OFMP	UG Słupno	2018	2027	562 000,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00
1.3.2.10	PT i Budowa ulicy Rumińskiej, ulicy Stokrotki, ulicy Konwaliowej, ulicy Letniej, ulicy Jagodowej oraz ulicy Orzechowej w Cekanowie - Program Rozwoju Infrastruktury Drogowej na terenie Gminy Słupno - OFMP	UG Słupno	2021	2027	4 800 000,00	50 000,00	0,00	1 750 000,00	3 000 000,00	0,00
1.3.2.11	Przebudowa drogi gminnej nr 291238W w Mirosławiu wraz z pełną infrastrukturą - Program Rozwoju Infrastruktury Drogowej na terenie Gminy Słupno - OFMP	UG Słupno	2019	2026	3 214 962,00	150 000,00	1 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00
1.3.2.12	Przebudowa dróg gminnych - ul. Mazowieckiej i ul. Królewskiej w Cekanowie wraz z infrastrukturą - Program Rozwoju Infrastruktury Drogowej na terenie Gminy Słupno - OFMP	UG Słupno	2020	2027	4 458 380,00	751 000,00	1 450 000,00	1 550 000,00	700 000,00	0,00
1.3.2.13	PT i budowa ul. Wiosennej, ul. Piaski oraz ul. Wilczej wraz z kanalizacją - Program Rozwoju Infrastruktury Drogowej na terenie Gminy Słupno - OFMP	UG Słupno	2021	2027	5 200 000,00	0,00	200 000,00	1 500 000,00	3 500 000,00	0,00
1.3.2.14	PT i budowa ul. Calineczki, ul. Sezamkowej i ul. Baśniowej w Słupnie - Program Rozwoju Infrastruktury Drogowej na terenie Gminy Słupno - OFMP	UG Słupno	2019	2026	6 688 735,00	1 147 000,00	2 300 000,00	3 170 000,00	0,00	0,00
1.3.2.15	Arkadia Mazowiecka - Przebudowa drogi gminnej Płock - Rydzyno wraz z infrastrukturą - Program Rozwoju Infrastruktury Drogowej na terenie Gminy Słupno - OFMP	UG Słupno	2014	2027	8 450 219,41	0,00	1 000 000,00	1 859 000,00	1 600 000,00	0,00
1.3.2.16	PT i Budowa ulic Podbielży, Zbrojowej, Senatorskiej, Chmielowej, Przesmyk, Sarmackiej, Husarskiej i Ukrytej w Nowym Gulczewie - Poprawa infrastruktury drogowej na terenie gminy Słupno	UG Słupno	2025	2027	4 050 000,00	0,00	50 000,00	1 500 000,00	2 500 000,00	0,00
1.3.2.17	PT i Budowa ulic: Podbielży, Bohuna i Wiśniowieckiego w Nowym Gulczewie - Poprawa infrastruktury drogowej na terenie gminy Słupno	UG Słupno	2025	2027	3 150 000,00	0,00	150 000,00	1 000 000,00	2 000 000,00	0,00
1.3.2.18	Modernizacja istniejącego na terenie Gminy oświetlenia stanowiącego własność Gminy Słupno - Poprawa infrastruktury oświetleniowej na terenie gminy Słupno	UG Słupno	2024	2025	320 000,00	170 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.19	PT i Budowa ulic - osiedle "Nad Słupianką" w Słupnie - Poprawa infrastruktury drogowej na terenie gminy Słupno	UG Słupno	2024	2028	4 150 000,00	0,00	150 000,00	300 000,00	1 900 000,00	1 800 000,00
1.3.2.20	PT i Budowa ulic Złotej, Pieszej i Letniej w Cekanowie - Poprawa infrastruktury drogowej na terenie gminy Słupno	UG Słupno	2024	2027	1 200 000,00	0,00	100 000,00	500 000,00	600 000,00	0,00
1.3.2.21	PT i Budowa ulicy Hiacyntowej, Konwaliowej, Jaworowej, Magnoliowej, Żonklowej i Sasanki w Słupnie - Poprawa infrastruktury drogowej na terenie gminy Słupno	UG Słupno	2024	2028	3 150 000,00	0,00	150 000,00	0,00	1 000 000,00	2 000 000,00
1.3.2.22	Budowa Centrum Opiekunco - Mieszkalnego w gminie Słupno - Poprawa wsparcia społecznego osób niepełnosprawnych	SŁUPNO	2024	2026	4 041 145,50	800 000,00	1 140 228,25	2 100 917,25	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1.3.2.7	0,00
1.3.2.8	2 100 000,00
1.3.2.9	500 000,00
1.3.2.10	4 800 000,00
1.3.2.11	3 150 000,00
1.3.2.12	4 451 000,00
1.3.2.13	5 200 000,00
1.3.2.14	6 617 000,00
1.3.2.15	4 459 000,00
1.3.2.16	4 050 000,00
1.3.2.17	3 150 000,00
1.3.2.18	320 000,00
1.3.2.19	4 150 000,00
1.3.2.20	1 200 000,00
1.3.2.21	3 150 000,00
1.3.2.22	4 041 145,50

WÓJT
Marcin Zawadka

Skarbnik Gminy
Beata Lepiak

Załącznik Nr 3

Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Słupno na lata 2024 - 2029

Wprowadzenie:

Poniższe objaśnienia sporządzono na podstawie:

- „Metodyki opracowania wieloletniej prognozy finansowej jednostek samorządu terytorialnego”.
- „Wytycznych dotyczących założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego”.
- Kalkulacji i prognozy rozwoju gminy w oparciu o rozwój przedsiębiorstw mających swoje siedziby na terenie gminy.

Jedną z najważniejszych cech Wieloletniej Prognozy Finansowej, nadanych jej przepisami Ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych, stanowi jej realistyczność przy bardzo szczegółowych wymogach dotyczących zakresu przedmiotowego, kroczący charakter oraz ciągłość obowiązywania – dla uzyskania zaplanowanej i racjonalnej gospodarki finansowej jednostek samorządu terytorialnego.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Słupno obejmuje okres od roku budżetowego 2024 do roku 2029, do którego sięgają zobowiązania z tytułu zaciągniętych kredytów oraz emisji obligacji.

Dla opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej przyjęto przewidywane wykonanie budżetu 2023 roku oraz projekt budżetu Gminy na rok 2024. Kwoty dochodów i wydatków w kolejnych latach objętych prognozą zastały zaplanowane w oparciu o prognozy makroekonomiczne.

Dochody:

Szacowanie dochodów opierało się na zasadach ostrożnościowych i gruntownie uzasadnionych. Dochody bieżące na 2024 rok przyjęto na podstawie przewidywanych wpływów za rok 2023 w oparciu o sprawozdania z wykonania budżetu za III kwartał. Dochody z podatków i opłat lokalnych planowane były z uwzględnieniem w szczególności zmian w wysokości stawek podatkowych, wzrostu ilości podatników, skutków udzielonych ulg oraz zmian wynikających z obowiązujących ustaw podatkowych. Część oświatową subwencji ogólnej, wpływy z udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych oraz od osób prawnych zaplanowano w roku 2024 zgodnie z informacją przekazaną przez Ministra Finansów. Dotacje z budżetu państwa na realizację zadań własnych oraz na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej zaplanowano w roku 2024 zgodnie z informacją przekazaną przez Wojewodę Mazowieckiego.

W związku z faktem, iż Gmina Słupno uzyskała na podstawie Uchwały Nr 84/2021 Rady Ministrów z dnia 1 lipca 2021 roku środki finansowe w ramach Rządowego Funduszu Polski Ład: Programu Inwestycji Strategicznych, w roku 2024 zaplanowane zostały z ww. tytułu dochody majątkowe w łącznej wysokości **5.235.000,00 zł**, które przeznaczone zostaną na dofinansowanie następujących zadań inwestycyjnych:

- pn.: „*Budowa mostu i dróg dojazdowych w miejscowości Szeligi gm. Słupno – Usuwanie skutków powodzi*” – 1.235.000,00 zł.,
- pn.: „*Budowa ulicy Pałacowej obręb PGR Gulczewo wraz z infrastrukturą*” – 2.000.000,00 zł.,

- pn.: „*Eko-Słupno – program poprawy efektywności energetycznej – zwiększenie wykorzystania OZE – ograniczenie wprowadzania do atmosfery gazów cieplarnianych*” – 2.000.000,00 zł.

Ponadto w związku z faktem, iż Gmina Słupno uzyskała dofinansowanie z budżetu Samorządu Województwa Mazowieckiego w ramach Instrumentu wsparcia zadań ważnych dla równomiernego rozwoju województwa mazowieckiego, w roku 2024 zaplanowane zostały z ww. tytułu dochody majątkowe w łącznej wysokości **3.213.987,00 zł**, które przeznaczone zostaną na dofinansowanie następujących zadań inwestycyjnych:

- pn.: „*Arkadia Mazowiecka – Przebudowa drogi gminnej w m. Liszyno – Słupno wraz z przebudową mostu i infrastrukturą*” - 1.713.987,00 zł.,
- pn.: „*Rozbudowa Szkoły Podstawowej im. Ziemi Mazowieckiej w Liszynie*” – 1.500.000,00 zł.

Na dofinansowanie zadania pn.: „*Rozbudowa Szkoły Podstawowej im. Ziemi Mazowieckiej w Liszynie*” z ww. tytułu zaplanowano także w 2025 roku dochody majątkowe w wysokości – 200.000,00 zł.

Dodatkowo w związku z faktem, iż Gmina Słupno uzyskała dofinansowanie ze środków państwowego funduszu celowego, tj. Funduszu Solidarnościowego, w roku 2024 zaplanowane zostały z ww. tytułu dochody majątkowe w wysokości **500.000,00 zł**, które przeznaczone zostaną na dofinansowanie zadania inwestycyjnego pn.: „*Budowa Centrum Opiekuńczo-Mieszkalnego w gminie Słupno*”.

Na dofinansowanie zadania pn.: „*Budowa Centrum Opiekuńczo-Mieszkalnego w gminie Słupno*” z ww. tytułu zaplanowano także w 2025 roku dochody majątkowe w wysokości – 1.025.228,25 zł. oraz w 2026 roku w wysokości – 1.900.917,25 zł.

Innych dochodów majątkowych w latach objętych prognozą nie planowano.

Prognozując dochody bieżące w kolejnych latach objętych prognozą założono ostrożny wariant (bez wpływów ze sprzedaży majątku). Mając powyższe na względzie w zakresie dochodów bieżących w latach 2025 – 2027 zaplanowano coroczny 2,5% wzrost w odniesieniu do roku poprzedniego natomiast począwszy od roku 2028 z uwagi na odległy okres prognozowania nie zakładano wzrostu dochodów bieżących.

Założenia w zakresie planowania poszczególnych grup dochodów wynikających z konstrukcji Wieloletniej Prognozy Finansowej tj. dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych oraz od osób prawnych, z subwencji ogólnej, z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące, w zakresie pozostałych dochodów bieżących przyjęto w analogiczny sposób jak przy planowaniu dochodów bieżących.

Począwszy od roku 2027 nie planowano wzrostu wpływów z podatku od nieruchomości.

Wydatki:

Wydatki bieżące (poza wydatkami na obsługę długu) zaplanowano w oparciu o zadania, które Gmina zobowiązana jest realizować na podstawie ustawy o samorządzie gminnym oraz innych obowiązujących ustaw.

Wydatki bieżące planowane były racjonalnie i oszczędnie, zakładając zwiększenie efektywności gospodarowania środkami publicznymi, w szczególności w obszarach, które generują najwyższe wydatki bieżące. Zakłada się ponadto utrzymanie podwyższonej dyscypliny budżetowej między innymi poprzez rygorystyczne przestrzeganie zasady

oszczędności określonej w ustawie o finansach publicznych – jako uzyskanie najlepszych efektów z danych nakładów.

Kalkulacja wydatków bieżących sporządzona została w sposób racjonalny, celowy i gospodarny z uwzględnieniem w pierwszej kolejności zadań obligatoryjnych, zleconych, kontynuowanych i wynikających z zawartych umów.

Wydatki bieżące zostały zaplanowane na podstawie przewidywanego wykonania w roku 2023, pomniejszonego o jednorazowe wydatki w bieżącym roku, a powiększonego o dodatkowe zadania roku przyszłego. Wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane zostały zaplanowane w oparciu o aktualne stany zatrudnienia z uwzględnieniem planowanego zwiększenia lub zmniejszenia ww. stanu do końca roku 2023 oraz w roku 2024. Planowane fundusze wynagrodzeń powiększone zostały o planowane do wypłaty w roku 2024 nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne. Wydatki inwestycyjne zaplanowane zostały w oparciu o potrzeby rozwoju Gminy.

Mając powyższe na względzie w zakresie wydatków bieżących oraz wydatków na wynagrodzenia i składki od nich naliczane zaplanowano w latach 2025 – 2027 coroczny 1,00% wzrost w odniesieniu do roku poprzedniego natomiast począwszy od roku 2028 z uwagi na odległy okres prognozowania nie zakładano wzrostu wydatków bieżących.

Do wyliczenia wydatków na obsługę długu w zakresie kredytu długoterminowego oraz w zakresie emisji obligacji przyjęto oprocentowanie wynikające z podpisanych umów.

W roku 2024 oraz w kolejnych latach objętych prognozą nie są planowane przychody. Po stronie rozchodów w roku 2024 oraz w kolejnych latach uwzględniono harmonogramy spłat wynikające z podpisanych umów.

Mając powyższe na względzie w kolejnych latach rozchody kształtują się w następujących wysokościach:

- 2024 rok – 1.900.000,00 zł.,
- 2025 rok – 2.000.000,00 zł.,
- 2026 rok – 2.000.000,00 zł.,
- 2027 rok – 2.000.000,00 zł.,
- 2028 rok – 2.000.000,00 zł.,
- 2029 rok – 2.000.000,00 zł.

Rozchody finansowane będą planowaną corocznie nadwyżką budżetową.

Kwota długu, sposób jego sfinansowania i relacja o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych:

Kwota długu na koniec każdego roku budżetowego jest wynikiem działania: dług z poprzedniego roku + zaciągnięty dług-splata długu.

Dla poszczególnych lat kwota długu przedstawia się następująco:

- 2024 – 10.000.000,00 zł.
- 2025 – 8.000.000,00 zł.
- 2026 – 6.000.000,00 zł.
- 2027 – 4.000.000,00 zł.
- 2028 – 2.000.000,00 zł.
- 2029 – 0,00 zł.

Wskaźniki spłaty zobowiązań nie przekraczają ustawowych progów.

Załącznik Nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Słupno na lata 2024 – 2029 pn.: „Przedsięwzięcia WPF” został opracowany w oparciu o następujące założenia:

Zadania w wykazie przedsięwzięć 1.3 **Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe** (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2) występują jako wydatki bieżące i majątkowe i dotyczą zadań, na realizację których zawarto umowy przed 2024 rokiem, które będą skutkowały płatnościami w latach następnych (także przedsięwzięcia, których realizacja kończy się w 2024 roku) oraz przedsięwzięcia wieloletnie na które planuje się zawrzeć umowy w roku 2024.

Wykaz przedsięwzięć wieloletnich wraz z opisem zakresu rzeczowego planowanego na 2024 rok przedstawiono poniżej:

1.3.1 wydatki bieżące

LP	Nazwa zadania	Okres realizacji	Limit 2024	Zakres rzeczowy 2024 roku
1	2	3	4	5
1	Dzierżawa pojemników	2020 - 2024	29.250,00	Na rok 2024 Wydział Nieruchomości i Ochrony Środowiska zaplanował kontynuację i rozliczenie finansowe realizacji zadania w zakresie dzierżawy pojemników.
2	Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych z nieruchomości zamieszkałych w latach 2023 - 2024	2022 - 2024	2.000.000,00	Na rok 2024 Wydział Nieruchomości i Ochrony Środowiska zaplanował kontynuację i rozliczenie finansowe kolejnego etapu zadania w zakresie odbioru i zagospodarowania odpadów komunalnych.
3	Wymiana hydrantów – wodociąg Bielino	2023 - 2024	150.000,00	Na rok 2024 Wydział Nieruchomości i Ochrony Środowiska zaplanował kontynuację i rozliczenie finansowe zadania w zakresie wymiany hydrantów w Bielinie.
4.	Wywóz zastępczy nieczystości ciekłych	2023 - 2024	200.000,00	Na rok 2024 Wydział Nieruchomości i Ochrony Środowiska zaplanował kontynuację i rozliczenie finansowe zadania w zakresie wywozu zastępczego nieczystości ciekłych.
3	Opracowanie planów zagospodarowania przestrzennego	2024 - 2025	50.000,00	Na rok 2024 Wydział Nieruchomości i Ochrony Środowiska zaplanował rozpoczęcie zadania z zakresu opracowywania planów zagospodarowania przestrzennego.

1.3.2 wydatki majątkowe

LP	Nazwa zadania	Okres realizacji	Limit 2024	Zakres rzeczowy 2024 roku
1	2	3	4	5
1	Arkadia Mazowiecka - Przebudowa drogi gminnej w m. Borowiczki Pieńki – Liszyno wraz z infrastrukturą	2014 - 2024	2.000.000,00	W 2024 roku zakończone zostanie i rozliczone ww. zadanie inwestycyjne.
2	Arkadia Mazowiecka - Przebudowa drogi gminnej w m. Liszyno – Słupno wraz z przebudową mostu i infrastrukturą	2014 - 2024	2.750.000,00	W 2024 roku zakończone zostanie i rozliczone ww. zadanie inwestycyjne. Środki w wysokości 1.713.987,00 zł. stanowią pomoc finansową udzieloną w formie dotacji celowej z budżetu Samorządu Województwa Mazowieckiego.
3	Budowa mostu i dróg dojazdowych w miejscowości Szeligi gm. Słupno – usuwanie skutków powodzi	2021 - 2024	1.994.000,00	W roku 2024 zadanie zostanie zakończone i rozliczone. Kwota w wysokości 1.235.000,00 zł. . stanowi dofinansowanie uzyskane ze środków Rządowego Funduszu Polski Ład: Programu Inwestycji Strategicznych.
4	Budowa ścieżki rowerowej Słupno – Miszewko Strzałkowskie	2022 - 2026	0,00	W roku 2024 ww. zadanie inwestycyjne przygotowywane będzie do jego faktycznej realizacji w latach 2025 – 2026.
5	Budowa ulicy Zagłoby w Nowym Gulczewie	2022 - 2025	1.450.000,00	W roku 2024 kontynuowana będzie realizacja zadania inwestycyjnego dotyczącego budowy ulicy Zagłoby w Nowym Gulczewie. Planowane zakończenie realizacji zadania w roku 2025.
6	Rozbudowa Szkoły Podstawowej im. Ziemi Mazowieckiej w Liszynie	2022 - 2025	2.150.000,00	W 2024 roku kontynuowana będzie realizacja zadania związanego z rozbudową Szkoły Podstawowej w Liszynie. Środki w wysokości 1.500.000,00 zł. stanowią pomoc finansową udzieloną w formie dotacji celowej z budżetu Samorządu Województwa Mazowieckiego.

LP	Nazwa zadania	Okres realizacji	Limit 2024	Zakres rzeczowy 2024 roku
7	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w Miszewku Strzałkowskim Gmina Słupno	2023 - 2024	2.733.000,00	Na rok 2024 zaplanowano faktyczną rzeczową i finansową realizację zadania w zakresie budowy sieci kanalizacji sanitarnej w Miszewku Strzałkowskim. Zadanie zostało przygotowane do realizacji w roku 2023.
8	Budowa ulicy Pałacowej obręb PGR Gulczewo wraz z infrastrukturą	2023 - 2024	2.100.000,00	W roku 2024 zadanie zostanie zakończone i rozliczone. Kwota w wysokości 2.000.000,00 zł. stanowi dofinansowanie uzyskane ze środków Rządowego Funduszu Polski Ład: Programu Inwestycji Strategicznych.
9	Budowa ulic na osiedlu Św. Huberta – Ceglana w Cekanowie wraz z brakującą infrastrukturą	2018 – 2027	0,00	Na 2024 rok zaplanowano przygotowanie zadania do jego faktycznej i finansowej realizacji w roku 2027.
10	PT i budowa ulicy Rumiankowej, ulicy Stokrotki, ulicy Konwaliowej, ulicy Letniej, ulicy Jagodowej oraz ulicy Orzechowej w Cekanowie	2021 - 2027	50.000,00	W ramach zadania w roku 2024 opracowana zostanie dokumentacja projektowo-kosztorysowa. Faktyczną realizację zadania zaplanowano w latach 2026 – 2027.
11	Przebudowa drogi gminnej nr 291238W w Mirosławiu wraz z pełną infrastrukturą	2019 - 2026	150.000,00	W ramach zadania w roku 2024 opracowana zostanie dokumentacja projektowo-kosztorysowa. Faktyczną realizację zadania zaplanowano w latach 2025 – 2026.
12	Przebudowa dróg gminnych – ul. Mazowieckiej i ul. Królewskiej w Cekanowie wraz z infrastrukturą	2020 - 2027	751.000,00	W ramach zadania w roku 2024 opracowana zostanie dokumentacja projektowo-kosztorysowa oraz nastąpi rozpoczęcie realizacji zadania, którego zakończenie zaplanowano w roku 2027.
13	PT i budowa ul. Wiosennej, ul. Piaski oraz ul. Wilczej wraz z kanalizacją	2021 - 2027	0,00	W ramach zadania w roku 2024 opracowana zostanie dokumentacja projektowo-kosztorysowa, która sfinansowana zostanie środkami finansowymi zabezpieczonymi w roku 2025. Faktyczną realizację zadania zaplanowano w latach 2026 – 2027.

LP	Nazwa zadania	Okres realizacji	Limit 2024	Zakres rzeczowy 2024 roku
14	PT i budowa ul. Calineczki, ul. Sezamowej i ul. Baśniowej w Słupnie	2019 - 2026	1.147.000,00	W roku 2024 planowane jest rozpoczęcie realizacji zadania.
15	Arkadia Mazowiecka – Przebudowa drogi gminnej Płock – Rydzyno wraz z infrastrukturą	2014 - 2027	0,00	W ramach zadania w roku 2024 opracowana zostanie dokumentacja projektowo-kosztorysowa, która sfinansowana zostanie środkami finansowymi zabezpieczonymi w roku 2025. Faktyczną realizację zadania zaplanowano w latach 2025 – 2027.
16	PT i budowa ulic Podbipięty, Zbrojowej, Senatorskiej, Chmielowej, Przesmyk, Sarmackiej, Husarskiej i Ukrytej w Nowym Gulczewie	2025 - 2027	0,00	W ramach zadania w roku 2024 opracowana zostanie dokumentacja projektowo-kosztorysowa, która sfinansowana zostanie środkami finansowymi zabezpieczonymi w roku 2025. Faktyczną realizację zadania zaplanowano w latach 2026 – 2027.
17	PT i budowa ulic: Podbipięty, Bohuna i Wiśniowieckiego w Nowym Gulczewie	2025 - 2027	0,00	W ramach zadania w roku 2024 opracowana zostanie dokumentacja projektowo-kosztorysowa, która sfinansowana zostanie środkami finansowymi zabezpieczonymi w roku 2025. Faktyczną realizację zadania zaplanowano w latach 2026 – 2027.
18	Modernizacja istniejącego na terenie Gminy oświetlenia stanowiącego własność Gminy Słupno	2024 - 2025	170.000,00	Realizacja zadania polegającego na modernizacji istniejącego na terenie Gminy oświetlenia stanowiącego własność Gminy Słupno zaplanowana została w latach 2024 – 2025.
19	PT i budowa ulic – osiedle „Nad Słupianką” w Słupnie	2024 - 2028	0,00	W ramach zadania w roku 2024 opracowana zostanie dokumentacja projektowo-kosztorysowa, która sfinansowana zostanie środkami finansowymi zabezpieczonymi w roku 2025. Faktyczną realizację zadania zaplanowano w latach 2026 – 2028.

LP	Nazwa zadania	Lata realizacji	Limit 2024	Zakres rzeczowy 2024 roku
20	PT i budowa ulic Złotej, Pieszkiej i Letniej w Cekanowie	2024 - 2027	0,00	W ramach zadania w roku 2024 opracowana zostanie dokumentacja projektowo-kosztorysowa, która sfinansowana zostanie środkami finansowymi zabezpieczonymi w roku 2025. Faktyczną realizację zadania zaplanowano w latach 2026 – 2027.
21	PT i budowa ulicy Hiacyntowej, Konwaliowej, Jaworowej, Magnoliowej, Żonkilowej i Sasanki w Słupnie	2024 - 2028	0,00	W ramach zadania w roku 2024 opracowana zostanie dokumentacja projektowo-kosztorysowa, która sfinansowana zostanie środkami finansowymi zabezpieczonymi w roku 2025. Faktyczną realizację zadania zaplanowano w latach 2027 – 2028.
22	Budowa Centrum Opiekuńczo – Mieszkalnego w gminie Słupno	2024 - 2026	800.000,00	Na 2024 rok zaplanowano rozpoczęcie realizacji zadania. Zaplanowane w wysokości 500.000,00 zł. środki stanowią dofinansowanie z funduszu celowego, tj. Funduszu Solidarnościowego.
RAZEM			18.245.000,00	

Znaczenie Wieloletniej Prognozy Finansowej, jej powiązania z Uchwałą Budżetową na 2024 rok oraz uwagi na temat realności planowania długoterminowego:

Zgodność wieloletniej prognozy finansowej z budżetem jest uregulowana w art. 229 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych, z którego wynika, że wartości przyjęte w WPF-ie i budżecie jednostki samorządu terytorialnego powinny być zgodne co najmniej w zakresie wyniku budżetu, związanych z nim kwot przychodów i rozchodów oraz długu jednostki samorządu terytorialnego. Zmiana w budżecie, powodująca zmiany w dochodach bieżących budżetu czy też wydatkach bieżących (albo ich proporcji w stosunku do dochodów i wydatków majątkowych) ma bezpośredni wpływ na wskaźnik zadłużenia określony w art. 243 uofp.

Skarbnik Gminy

 Beata Łapiak

WOJT

 Marcin Zawadka