

**Uchwała Nr LXIII.396.2023
Rady Gminy w Ślemieniu
z dnia 21 grudnia 2023 r.**

w sprawie: Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ślemień

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt. 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tj. Dz. U. z 2023 r. poz. 40 z późn. zm.), art. 226, art. 227, art. 228, art. 229 i art. 230 ust.6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tj. Dz. U. z 2023r., poz. 1270 z późn. zm.),

**Rada Gminy w Ślemieniu
uchwala, co następuje:**

§ 1.

Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Ślemień na lata 2024-2037, zgodnie z **załącznikiem Nr 1** do niniejszej uchwały.

§ 2.

Uchwala się wykaz wieloletnich przedsięwzięć Gminy Ślemień, obejmujący limity wydatków w poszczególnych latach oraz limity zobowiązań z nimi związane, zgodnie z **załącznikiem Nr 2** do niniejszej Uchwały.

§ 3.

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ślemień na lata 2024-2037 stanowią **załącznik Nr 3** do niniejszej Uchwały.

§ 4.

1. Upoważnia się Wójta Gminy Ślemień do zaciągania zobowiązań:

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

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

§ 5.

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Ślemień.

§ 6.

Traci moc uchwała Nr LIII.318.2023 Rady Gminy w Ślemieniu z dnia 26 stycznia 2023 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ślemień z późniejszymi zmianami.

§ 7.

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2024 r.

Przewodniczący Rady Gminy w Ślemieniu
Jarosław Jureczak



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 7-letniej

Załącznik nr 1
do Uchwały nr LXIII.396.2023
Rady Gminy w Ślemieniu z dnia 21 grudnia 2023 r.

RAJON GMINY
ŚLEMIEŃ
woj. śląskie

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⁾	w tym:		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
								z podatku od nieruchomości			
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
2024	36 476 567,00	20 312 647,00	3 081 263,00	19 811,00	8 433 953,00	2 085 137,00	6 692 483,00	1 946 455,00	16 163 920,00	0,00	16 163 920,00
2025	37 307 517,00	21 456 295,00	3 207 595,00	20 623,00	8 779 745,00	2 118 357,00	7 329 975,00	2 275 087,00	15 851 222,00	0,00	15 851 222,00
2026	24 975 215,00	22 005 215,00	3 307 030,00	21 262,00	9 051 917,00	2 117 300,00	7 507 706,00	2 473 445,00	2 970 000,00	0,00	2 970 000,00
2027	22 325 869,00	22 325 869,00	3 406 241,00	21 900,00	9 232 475,00	1 943 847,00	7 721 406,00	2 536 119,00	0,00	0,00	0,00
2028	23 032 799,00	23 032 799,00	3 501 616,00	22 514,00	9 584 532,00	1 997 295,00	7 926 842,00	2 596 367,00	0,00	0,00	0,00
2029	23 620 748,00	23 620 748,00	3 592 658,00	23 099,00	9 833 729,00	2 048 315,00	8 122 947,00	2 653 881,00	0,00	0,00	0,00
2030	24 200 781,00	24 200 781,00	3 682 474,00	23 676,00	10 079 573,00	2 098 647,00	8 316 411,00	2 710 618,00	0,00	0,00	0,00
2031	24 736 536,00	24 736 536,00	3 770 854,00	24 245,00	10 321 483,00	2 113 175,00	8 506 779,00	2 766 448,00	0,00	0,00	0,00
2032	25 296 635,00	25 296 635,00	3 857 583,00	24 802,00	10 558 877,00	2 161 778,00	8 693 595,00	2 821 236,00	0,00	0,00	0,00
2033	25 869 618,00	25 869 618,00	3 946 308,00	25 373,00	10 801 731,00	2 211 499,00	8 884 707,00	2 877 284,00	0,00	0,00	0,00
2034	26 455 778,00	26 455 778,00	4 037 073,00	25 956,00	11 050 171,00	2 262 363,00	9 080 215,00	2 934 621,00	0,00	0,00	0,00
2035	27 055 421,00	27 055 421,00	4 129 926,00	26 553,00	11 304 325,00	2 314 398,00	9 280 219,00	2 993 277,00	0,00	0,00	0,00
2036	27 622 184,00	27 622 184,00	4 220 784,00	27 138,00	11 533 020,00	2 365 314,00	9 475 928,00	3 050 672,00	0,00	0,00	0,00
2037	28 187 340,00	28 187 340,00	4 305 200,00	27 680,00	11 784 080,00	2 412 621,00	9 657 759,00	3 103 998,00	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⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2010 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 dołączającym 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			
2024	41 849 250,00	20 106 703,00	9 724 220,00	0,00	0,00	201 750,00	72 423,00	0,00	0,00	21 742 547,00	21 742 547,00	19 500,00	
2025	33 532 405,00	20 440 910,00	10 037 938,00	0,00	0,00	117 581,00	31 211,00	0,00	0,00	13 091 495,00	13 091 495,00	0,00	
2026	24 387 010,00	20 824 443,00	10 319 000,00	0,00	0,00	33 540,00	0,00	0,00	0,00	3 562 567,00	3 562 567,00	0,00	
2027	22 325 869,00	21 463 471,00	10 576 975,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	862 398,00	862 398,00	0,00	
2028	23 032 799,00	21 955 579,00	10 851 976,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 077 220,00	1 077 220,00	0,00	
2029	23 620 748,00	22 446 693,00	11 134 128,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 174 055,00	1 174 055,00	0,00	
2030	24 200 781,00	23 026 401,00	11 423 615,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 174 380,00	1 174 380,00	0,00	
2031	24 736 536,00	23 660 807,00	11 709 206,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 075 729,00	1 075 729,00	0,00	
2032	25 296 635,00	24 254 123,00	12 001 936,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 042 512,00	1 042 512,00	0,00	
2033	25 869 618,00	24 910 985,00	12 301 985,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	958 633,00	958 633,00	0,00	
2034	26 455 778,00	25 535 001,00	12 609 534,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	920 777,00	920 777,00	0,00	
2035	27 055 421,00	26 161 262,00	12 912 163,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	894 159,00	894 159,00	0,00	
2036	27 622 184,00	26 798 002,00	13 222 054,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	824 182,00	824 182,00	0,00	
2037	28 187 340,00	27 325 939,00	13 539 384,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	861 401,00	861 401,00	0,00	

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:		z tego:						
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾	Przychody budżetu ^x	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	
2024	-5 372 683,00	0,00	5 982 683,00	3 299 844,00	3 299 844,00	1 103 722,00	1 103 722,00	1 579 117,00	969 117,00	
2025	3 775 112,00	3 775 112,00	539 500,00	0,00	0,00	539 500,00	0,00	0,00	0,00	
2026	588 205,00	588 205,00	41 000,00	0,00	0,00	41 000,00	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	
2037	0,00	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 8 ustawy.

Lp	z tego:		5	z tego:		z tego:		
	4.4	w tym:		4.5	4.5.1	5.1	w tym:	
		Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x budżetu x					na pokrycie deficytu budżetu x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x
2024	0,00	0,00	610 000,00	0,00	610 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	4 314 612,00	0,00	4 314 612,00	3 704 612,00	3 704 612,00	0,00
2026	0,00	0,00	629 205,00	0,00	629 205,00	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
2030	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
2032	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
2034	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
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

7) W pozycji należy się w szczególności przychylić do potrzeb z przywróceniem majątku (rezerwy) samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym:	Relacja zrównoważenia 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	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 943 817,00	0,00	205 944,00	2 888 783,00	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	629 205,00	0,00	1 015 385,00	1 564 885,00	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 180 772,00	1 221 772,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	662 398,00	862 398,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 077 220,00	1 077 220,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 174 055,00	1 174 055,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 174 380,00	1 174 380,00	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 075 729,00	1 075 729,00	
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 042 512,00	1 042 512,00	
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	958 633,00	958 633,00	
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	920 777,00	920 777,00	
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	894 159,00	894 159,00	
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	824 182,00	824 182,00	
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	861 401,00	861 401,00	

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 dołączonych 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
2024	4,06%	2,16%	2,16%	11,20%	11,25%	TAK	TAK
2025	3,60%	6,21%	x	9,71%	9,76%	TAK	TAK
2026	3,33%	6,36%	x	9,68%	9,73%	TAK	TAK
2027	0,00%	4,23%	x	8,96%	9,01%	TAK	TAK
2028	0,00%	5,12%	x	7,89%	7,94%	TAK	TAK
2029	0,00%	5,44%	x	6,85%	6,90%	TAK	TAK
2030	0,00%	5,31%	x	4,63%	4,67%	TAK	TAK
2031	0,00%	4,75%	x	4,98%	4,98%	TAK	TAK
2032	0,00%	4,51%	x	5,35%	5,35%	TAK	TAK
2033	0,00%	4,05%	x	5,10%	5,10%	TAK	TAK
2034	0,00%	3,81%	x	4,77%	4,77%	TAK	TAK
2035	0,00%	3,61%	x	4,71%	4,71%	TAK	TAK
2036	0,00%	3,26%	x	4,50%	4,50%	TAK	TAK
2037	0,00%	3,34%	x	4,19%	4,19%	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 7-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:		Wydutki 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:		Wydutki 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
2024	94 766,00	94 766,00	77 707,00	1 260 090,00	1 260 090,00	60 516,00	80 621,00	80 621,00	66 109,00
2025	0,00	0,00	0,00	4 174 603,00	4 174 603,00	4 174 603,00	68 880,00	68 880,00	56 482,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 738,00	50 738,00	41 605,00
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
2037	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
2024	5 259 516,00	5 259 516,00	3 360 360,00	22 262 526,82	599 479,82	21 663 047,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	12 767 630,82	427 289,82	12 340 341,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	3 363 171,91	302 171,91	3 061 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	746 913,46	446 913,46	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	640 192,55	390 192,55	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	528 699,64	328 699,64	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	545 199,64	345 199,64	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	702 123,55	452 123,55	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	722 748,55	472 748,55	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	817 774,00	542 774,00	275 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	840 461,00	566 461,00	275 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	863 149,00	588 149,00	275 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	885 836,00	610 836,00	275 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	743 365,22	518 372,30	224 992,92	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^X	Wydatki zmniejszające dług ^X	w tym:					Wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^X	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty 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 wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^X	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^X	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^X	w tym:						
							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	
2024	610 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	610 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2026	629 205,00	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	
2037	0,00	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 wyliczaniu limitu splaty 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. 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 wydułeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Przewodniczący Rady Gminy w Ślemieniu
Jarosław Jurezak

Wykaz przedsięwzięć do WPF

RADA GMINY

w ŚLEMIENIU

woj. śląskie

Załącznik nr 2

do Uchwały nr LXIII.396.2023

Rady Gminy w Ślemieniu z dnia 21 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)				50 361 679,92	22 262 526,82	12 767 630,82	3 363 171,91	746 913,46	640 192,55
1.a	- wydatki bieżące				6 945 632,00	599 479,82	427 289,82	302 171,91	446 913,46	390 192,55
1.b	- wydatki majątkowe				43 416 047,92	21 663 047,00	12 340 341,00	3 061 000,00	300 000,00	250 000,00
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:				6 860 960,00	5 340 137,00	68 880,00	50 738,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				214 384,00	80 621,00	68 880,00	50 738,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Cyberbezpieczny urząd gminy Ślemień - Wprowadzenie nowoczesnych rozwiązań zwiększających odporność Gminy na ataki cyberbezpieczeństwa	Urząd Gminy Ślemień	2023	2026	214 384,00	80 621,00	68 880,00	50 738,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				6 646 576,00	5 259 516,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Cyberbezpieczny urząd gminy Ślemień - Wprowadzenie nowoczesnych rozwiązań zwiększających odporność Gminy na ataki cyberbezpieczeństwa	Urząd Gminy Ślemień	2023	2026	73 800,00	73 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Przebudowa drogi wraz z budową chodnika dla pieszych oraz kanalizacji deszczowej - w ciągu drogi powiatowej 1413S przy ul. Krakowskiej w miejscowości Ślemień od km. 8+061 do km 10+798	Urząd Gminy w Ślemieniu	2022	2024	6 572 776,00	5 185 716,00	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				43 500 719,92	16 922 389,82	12 698 750,82	3 312 433,91	746 913,46	640 192,55
1.3.1	- wydatki bieżące				6 731 248,00	518 858,82	358 409,82	251 433,91	446 913,46	390 192,55
1.3.1.1	Czynsz dzierżawny pow. drogi leśnej - Dzierżawa 0,105 ha pow. drogi leśnej obrębu ewidencyjnego Ślemień na odcinku 300 mb i szerokości 3,5m	Urząd Gminy w Ślemieniu	2017	2027	1 523,00	160,00	160,00	170,00	170,00	0,00
1.3.1.2	Dzierżawa gruntów o pow. 0,6600 ha stanowiących część działki ewid. nr 5036/10 - zajętych pod "Ścieżkę zdrowia"	Urząd Gminy w Ślemieniu	2023	2027	3 060,00	540,00	580,00	620,00	660,00	0,00
1.3.1.3	Opracowanie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego - Realizacja uchwały w sprawie przystąpienia do zmiany miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego	Urząd Gminy w Ślemieniu	2023	2024	180 000,00	108 486,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.4	Program "Czyste Powietrze" - - Poprawa jakości powietrza oraz zmniejszenie emisji gazów cieplarnianych poprzez wymianę źródeł ciepła i poprawę efektywności energetycznej budynków mieszkalnych jednorodzinnych	Urząd Gminy Ślemień	2021	2024	121 639,00	35 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.5	Roczny czynsz dzierżawny gruntów przeznaczonych pod ścieżkę turystyczno – rekreacyjną „Jasna Góra” w Ślemieniu (część działki ewid.nr.5036/10 o pow. 0,0490ha) - Poprawa ciągów komunikacyjnych na terenie Gminy Ślemień głównie na cele turystyczno rekreacyjne	Urząd Gminy w Ślemieniu	2017	2027	1 242,00	122,00	132,00	142,00	152,00	0,00

L.p.	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit 2035	Limit 2036	Limit 2037	Limit zobowiązań
1	528 699,64	545 199,64	702 123,55	722 748,55	817 774,00	840 461,00	863 149,00	885 836,00	743 365,22	24 782 242,00
1.a	328 699,64	345 199,64	452 123,55	472 748,55	542 774,00	565 461,00	588 149,00	610 836,00	518 372,30	415 239,00
1.b	200 000,00	200 000,00	250 000,00	250 000,00	275 000,00	275 000,00	275 000,00	275 000,00	224 992,92	24 367 003,00
1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 834 514,00
1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200 239,00
1.1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200 239,00
1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 634 275,00
1.1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	73 800,00
1.1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 560 475,00
1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	528 699,64	545 199,64	702 123,55	722 748,55	817 774,00	840 461,00	863 149,00	885 836,00	743 365,22	17 947 728,00
1.3.1	328 699,64	345 199,64	452 123,55	472 748,55	542 774,00	565 461,00	588 149,00	610 836,00	518 372,30	215 000,00
1.3.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	180 000,00
1.3.1.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35 000,00
1.3.1.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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						
1.3.1.6	Usługa transkrypcji sesji Rady Gminy w Ślemieniu - Zapewnienia dostępności cyfrowej obrad rady	Urząd Gminy Ślemień	2021	2024	23 000,00	7 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.7	Użytkowanie gruntów od Państwowego Gospodarstwa Wodnego Wody Polskie pod przyćółki obiektów mostowych - Uregulowanie korzystania z nieruchomości z przeznaczeniem na funkcjonowanie infrastruktury transportowej - pod przyćółki obiektów mostowych	Urząd Gminy Ślemień	2021	2027	15 532,00	2 300,00	2 350,00	2 400,00	2 450,00	0,00
1.3.1.8	Wpłaty na Fundusz Remontowy dla właścicieli lokali wyodrębnionych mieszczących się w budynku Ośrodka Zdrowia w Ślemieniu przy ul. Żywiecka 5 w Ślemieniu - zabezpieczenie środków na bieżące remonty budynku	Urząd Gminy Ślemień	2017	2025	28 594,00	6 910,00	6 910,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.9	Zimowe utrzymanie dróg powiatowych leżących na terenie Gminy Ślemień - Realizacja zapisów porozumienia w sprawie przejęcia od powiatu zadania polegającego na zimowym utrzymaniu nawierzchni dróg powiatowych, chodników, obiektów inżynierskich i innych związanych z drogami powiatowymi na terenie Gminy Ślemień	Urząd Gminy Ślemień	2023	2026	649 544,00	216 951,00	216 951,00	178 313,00	0,00	0,00
1.3.1.10	Zmiana części obowiązującego Miejscowego Planu Zagospodarowania Przestrzennego Gminy Ślemień - Aktualizacja obowiązującego Miejscowego Planu Zagospodarowania Przestrzennego	Urząd Gminy Ślemień	2021	2024	40 590,00	17 835,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.11	Zwrot środków - odsetki i opłata prolongacyjna - Spłata naliczonych odsetek i opłaty prolongacyjnej.	Urząd Gminy Ślemień	2023	2037	5 666 524,00	123 054,82	131 326,82	69 788,91	443 481,46	390 192,55
1.3.2.	- wydatki majątkowe				26 799 471,92	16 403 531,00	12 340 341,00	3 061 000,00	3 300 000,00	250 000,00
1.3.2.1	Budowa Przedszkola w Ślemieniu - Budowa Przedszkola wraz z instalacjami i infrastrukturą towarzyszącą w Ślemieniu	Urząd Gminy Ślemień	2021	2024	6 624 887,00	5 443 980,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Budowa sieci wodociągowo-kanalizacyjnej z przyłączami w rejonie przysiółka Poręby wraz z remontem stacji uzdatniania wody - Poprawa gospodarki ściekowej i zaopatrzenie mieszkańców w wodę pitną	Urząd Gminy Ślemień	2022	2025	10 309 093,00	4 992 479,00	4 760 341,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Modernizacja bazy sportowo-rekreacyjnej w Gminie Ślemień - zwiększenia dostępu do usług sportu i rekreacji dla społeczeństwa.	Urząd Gminy Ślemień	2024	2026	6 700 000,00	217 000,00	3 472 000,00	3 011 000,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Modernizacja budynku gminnego Szkolnego Schroniska Młodzieżowego w Ślemieniu wraz z wyposażeniem - zwiększenia dostępu do usług turystycznych, oraz utworzenia dodatkowych miejsc noclegowych z w Gminie Ślemień	Urząd Gminy Ślemień	2024	2025	2 228 000,00	236 000,00	1 992 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Modernizacja infrastruktury drogowej na terenie Gminy Ślemień - Poprawa infrastruktury komunalnej gminy Ślemień i bezpieczeństwa mieszkańców	Urząd Gminy Ślemień	2024	2025	2 142 000,00	126 000,00	2 016 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Modernizacja zabytkowego parku w Ślemieniu. - Zagospodarowanie dawnego, historycznego parku wraz z utworzeniem miejsc postojowych.	Urząd Gminy Ślemień	2023	2024	1 065 000,00	1 030 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Przebudowa dróg gminnych - Przebudowa dróg gminnych polegająca na remoncie w Ślemieniu w celu poprawy infrastruktury komunalnej na terenie Gminy Ślemień i bezpieczeństwa mieszkańców	Urząd Gminy w Ślemieniu	2023	2024	4 553 999,00	4 207 072,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Zwrot środków-należność główna - Spłata należności głównej zobowiązania.	Urząd Gminy Ślemień	2023	2037	3 095 492,92	100 000,00	100 000,00	50 000,00	300 000,00	250 000,00
1.3.2.9	Wykonanie przyłączy wody i kanalizacji sanitarnej wraz z odtworzeniem drogi na ul. Zielone Wzgórze w miejscowości Ślemień - Poprawa stanu infrastruktury kanalizacyjno sanitarnej w Gminie Ślemień	Urząd Gminy Ślemień	2023	2024	51 000,00	51 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit 2035	Limit 2036	Limit 2037	Limit zobowiązań
1.3.1.6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.11	328 699,64	345 199,64	452 123,55	472 748,55	542 774,00	565 461,00	588 149,00	610 836,00	518 372,30	0,00
1.3.2	200 000,00	200 000,00	250 000,00	250 000,00	275 000,00	275 000,00	275 000,00	275 000,00	224 992,92	17 732 728,00
1.3.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	143 043,00
1.3.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 700 000,00
1.3.2.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 228 000,00
1.3.2.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 142 000,00
1.3.2.6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 035 000,00
1.3.2.7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 433 685,00
1.3.2.8	200 000,00	200 000,00	250 000,00	250 000,00	275 000,00	275 000,00	275 000,00	275 000,00	224 992,92	0,00
1.3.2.9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	51 000,00

Przewodniczący Rady Gminy w Skarżynie
 Jarosław Jurek

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ślemień na lata 2024 -2037

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Ślemień zastosowano wzory załączników (załącznik nr 1 oraz załącznik nr 2 do uchwały) zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (t.j. Dz. U. 2011 poz. 83).

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ślemień jest projekt uchwały budżetowej na 2024 rok, wartości planowane na koniec III kwartału 2023 roku, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Ślemień za lata 2022 i 2021 oraz Wytyczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja – 3 października 2023 r.). W kolumnie pomocniczej dotyczącej przewidywanego wykonania w 2023 roku wprowadzono wartości, zgodnie z aktualnym planem budżetu Gminy Ślemień na dzień przygotowania projektu, z uwzględnieniem korekt w zakresie rzeczywistego wykonania budżetu w 2023 r.

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2023 r. poz. 1270 z późn. zm.) zakłada, iż wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych. Z ust. 2 powołanego artykułu wynika, iż prognozę kwoty długu, stanowiącą integralną część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres, na który zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązanie.

Na dzień podjęcia uchwały, spłatę zobowiązań przewiduje się do roku 2026. Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia wykraczają

poza okres prognozy kwoty długu. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Ślemień została przygotowana na lata 2024-2037.

1. Założenia makroekonomiczne i finansowe

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

Z uwagi jednak na dynamicznie zmieniającą się sytuację gospodarczą w szczególności w zakresie zmian ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych ustaw, poziomu stóp procentowych, wahań kursowych czy poziomu inflacji i PKB należy mieć na uwadze, że przyjęte założenia makroekonomiczne będą ulegać zmianie, co w konsekwencji spowoduje korektę przyjętego poziomu dochodów, wydatków, a także przychodów czy rozchodów Gminy w kolejnych latach.

Zgodnie z zaleceniami Ministra Finansów, prognozę wskazanych pozycji oparto o Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Ostatnia dostępna aktualizacja ww. wytycznych miała miejsce 3 października 2023 r., a dane wynikające z powołanego dokumentu prezentuje tabela poniżej.

Tabela 1. Dane makroekonomiczne przyjęte do wyliczeń prognozy

Rok	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)	Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej
2025	3,40%	4,10%	2,80%
2026	3,10%	3,10%	2,80%
2027	3,00%	2,50%	2,50%
2028	2,80%	2,50%	2,60%
2029	2,60%	2,50%	2,60%

Rok	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)	Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej
2030	2,50%	2,50%	2,60%
2031	2,40%	2,50%	2,50%
2032	2,30%	2,50%	2,50%
2033	2,30%	2,50%	2,50%
2034	2,30%	2,50%	2,50%
2035	2,30%	2,50%	2,40%
2036	2,20%	2,50%	2,40%
2037	2,00%	2,50%	2,40%

Źródło: Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Aktualizacja – 3 października 2023 r. (www.mf.gov.pl), Warszawa 2023.

Prognozę oparto o następujące założenia:

1. dla roku 2024 przyjęto wartości wynikające z budżetu;
2. dla lat 2025-2037 prognozę wykonano poprzez indeksację o wskaźniki: dynamiki średniorocznej inflacji (CPI) oraz dynamiki realnej PKB uwzględniając zmiany w planowanych wielkościach dochodów i wydatków wynikające m.in. ze zmian w zakresie dochodów JST w związku z tzw. Polskim Ładem, zakładanych zmian wielkości podatków od nieruchomości w związku z trwającymi na terenie Gminy Ślemień inwestycjami związanymi z budową sieci kanalizacyjnej i wodociągowej, a także zakładem rehabilitacji.

Podzielenie prognozy w powyższy sposób pozwala na realną ocenę możliwości inwestycyjno-kredytowych Gminy Ślemień, jednak ciągłe zmiany w systemie prawnym, mające wpływ na poziom gromadzonych przez JST dochodów, a także skala wpływów i skutków nadal trwającej wojny w Ukrainie oraz sytuacji makroekonomicznej w kraju i Europie, wysokie ceny surowców, energii i żywności, powodują że próba ich prawidłowego oszacowania w kolejnych latach jest niezwykle trudna i w dłuższej perspektywie czasowej może być obarczona sporym ryzykiem błędu.

2. Dochody

Prognozy dochodów Gminy Ślemień dokonano w podziałach merytorycznych, a następnie sklasyfikowano w podziały wymagane ustawowo. Podział merytoryczny został sporządzony za pomocą paragrafów klasyfikacji budżetowej i objął dochody bieżące i majątkowe.

Dochody bieżące prognozowano w podziale na:

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

Dochody majątkowe prognozowano w podziale na:

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

2.1 Dochody bieżące

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

2.1.1. Udział w podatkach centralnych

Zgodnie z informacją przekazaną przez Ministra Finansów dochody Gminy Ślemień z udziału w PIT w roku 2024 wyniosą 3 081 263,00zł, czyli będą o kwotę 746 486,00zł wyższe niż dochody w 2023 roku, osiągając tym samym poziom zbliżony do wykonania z 2019 roku, natomiast kwota dochodów z udziału w CIT w roku 2024 wynosi 19 811,00zł i jest o 7 910,00zł wyższa niż dochody w 2023 roku.

Jako że ta grupa dochodów pozostaje w bardzo silnym związku z sytuacją makroekonomiczną kraju, przy szacowaniu dochodów z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) oraz od osób prawnych (CIT) przy prognozie dochodów na lata 2025-2026 wzięto pod uwagę założony wskaźnik inflacji, a na lata 2027-2037 wskaźnik PKB.

Tabela 2. Dynamika wpływów z podatku dochodowego od osób fizycznych i od osób prawnych

Podatek dochodowy od osób fizycznych	<u>dynamika w latach 2025 - 2037</u>						
	Dynamika wpływów:						
	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
	104,1	103,1	103	102,8	102,6	102,5	102,4
	2032	2033	2034	2035	2035	2037	x
	102,3	102,3	102,3	102,3	102,2	102	x
Podatek dochodowy od osób prawnych	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
	104,1	103,1	103	102,8	102,6	102,5	102,4
	2032	2033	2034	2035	2035	2037	x
	102,3	102,3	102,3	102,3	102,2	102	x

2.1.2. Subwencja ogólna

Planowaną kwotę subwencji ogólnej na 2024 rok, która wynosi 8 433 953,00zł przyjęto w oparciu o informacje przekazane przez Ministra Finansów. W ramach subwencji ogólnej wyodrębniono część oświatową subwencji ogólnej tj. kwotę 5 010 946,00zł, która jest przeznaczona na finansowanie zadań oświatowych realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego, o których mowa w ustawie z dnia 7 września 1991r. o systemie oświaty oraz część wyrównawczą subwencji ogólnej tj. kwotę 3 423 007,00zł. W kolejnych latach prognozy założono wzrost kwoty otrzymywanych dotychczas cyklicznych subwencji w oparciu o prognozowany wskaźnik inflacji dla okresu 2025-2026, oraz w oparciu o prognozowany wskaźnik PKB dla lat 2027-2037.

Tabela 3. Dynamika wpływów z subwencji ogólnej

Subwencja ogólna	dynamika w latach 2025 - 2037						
	Dynamika wpływów:						
	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
	104,1	103,1	103	102,8	102,6	102,5	102,4
2032	2033	2034	2035	2035	2037	x	
102,3	102,3	102,3	102,3	102,2	102	x	

2.1.3. Dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące

W ramach tej grupy zaplanowano następujące rodzaje dochodów:

- dotacje celowe z budżetu państwa na realizację zadań własnych i zleconych, które dla roku 2024 wynoszą łącznie 1 738 420,00zł - przy prognozie dochodów na lata 2025-2037 wzięto pod uwagę założony wskaźnik PKB;
- środki na dofinansowanie zadań własnych z innych źródeł - przy prognozie dochodów na lata 2025-2037 wzięto pod uwagę: dla zawartego porozumienia z powiatem w sprawie przejęcia od powiatu zadania polegającego na zimowym utrzymaniu nawierzchni dróg powiatowych - wartości wynikającego z podpisanego porozumienia na okres 2023 -2026, dla zawartego porozumienia na prowadzenie punktu obsługi programu Czyste Powietrze stałą kwotą 35 000,00zł dla lat 2025-2030;
- środki zagraniczne oraz z innych źródeł przeznaczone na realizację zadań bieżących - w tej grupie dla lat 2025-2037 planuje się pozyskać dochody z wnioskowanego projektu grantowego "Cyberbezpieczny Samorząd" organizowanego przez Centrum Projektów Polska Cyfrowa w partnerstwie z NASK Państwowym Instytutem Badawczym w ramach Programu Fundusze Europejskie na Rozwój Cyfrowy 2021-2027 pod nazwą „Wzmocnienie krajowego systemu cyberbezpieczeństwa”.

Tabela 4. Dynamika wpływów z dotacji i środków na cele bieżące

Dotacje i środki na cele bieżące	<u>dynamika w latach 2025 - 2037</u>						
	Dynamika wpływów dotacji i środków na cele bieżące z wyłączeniem dochodów ze środków zagranicznych przeznaczonych na realizację zadań bieżących oraz dochodów wynikających z podpisanych porozumień						
	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
	103,4	103,1	103	102,8	102,6	102,5	102,4
	2032	2033	2034	2035	2035	2037	x
102,3	102,3	102,3	102,3	102,2	102	x	

2.1.4. Pozostałe dochody bieżące

W ramach pozycji pozostałe dochody bieżące uwzględniono wszystkie dochody bieżące, które nie zostały wyszczególnione w ramach dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatków dochodowych, subwencji ogólnej oraz dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące. W grupie tej mieszczą się m.in. wpływy z podatku od nieruchomości, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatku od środków transportowych, opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego, opłat za wyżywienie w jednostce realizujące zadania z zakresu żywienia uczniów, opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi, opłat za media, usług świadczonych przez gminne jednostki organizacyjne czy z tytułu czynszów, najmu i dzierżawy. Plan tych dochodów dla 2024 rok wynosi 6 692 483,00zł. Dokonując prognozowania dla kolejnych lat ich wielkość została obliczona poprzez indeksację w oparciu o założony wskaźnik inflacji średniorocznej dla lat 2025-2026 oraz w oparciu o wskaźnik PKB dla lat 2027-2037 uwzględniając następnie zwiększone dochody z tytułu dodatkowych planowanych wpływów z podatku od nieruchomości w związku z trwającymi na terenie Gminy Ślemień inwestycjami związanymi z budową sieci kanalizacyjnej i wodociągowej, a także zakładem rehabilitacji. Od roku 2025 założono także wzrost o 120 000,00zł wysokości dochodów realizowanych przez Szkolne Schronisko Młodzieżowe w Ślemieniu z uwagi na zaadaptowania na działalność tej jednostki pomieszczeń zajmowanych dotychczas przez Przedszkole Publiczne (wysokość dochodów Szkolnego Schroniska Młodzieżowego zaplanowanych na 2024 rok wynosi 1 701 300,00zł).

Z kwoty pozostałych dochodów bieżących roku 2024 przed dokonaniem

indeksacji odjęto kwotę dochodów jednorazowych z tytułu planowanego do odzyskania podatku Vat z Urzędu Skarbowego, która to wynosi dla roku 2024 170 727,00zł, a dla 2025 roku 172 00,00zł.

Tabela 5. Dynamika wpływów z pozostałych dochodów bieżących

Pozostałe dochody bieżące	<u>dynamika w latach 2025 - 2037</u>						
	Dynamika wpływów:						
	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
	103,4	103,1	103	102,8	102,6	102,5	102,4
	2032	2033	2034	2035	2035	2037	x
	102,3	102,3	102,3	102,3	102,2	102	x
Dodatkowy podatek od nieruchomości	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
	248 827,00	384 374,00	384 374,00	384 374,00	384 374,00	384 374,00	384 374,00
	2032	2033	2034	2035	2035	2037	x
	384 374,00	384 374,00	384 374,00	384 374,00	384374	384 374,00	x

Podatek od nieruchomości

Stosownie do przepisów ustawy o podatkach i opłatach lokalnych, wysokość stawek podatku od nieruchomości nie może przekroczyć górnych granic stawek kwotowych ogłoszonych przez Ministra Finansów. W roku budżetowym wpływy z tytułu podatku od nieruchomości zaplanowano w oparciu o uchwalone na 2024r. stawki podatku od nieruchomości oraz zasób nieruchomości Gminy Ślemień, który stanowi przedmiot opodatkowania. Wysokość wpływów z podatku od nieruchomości na 2024 r. ustalono więc na poziomie 1 946 455,00 zł, co stanowi 111,37% dochodów z tego tytułu planowanych do uzyskania na koniec 2023 r.

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

Dodatkowo z uwagi na trwające w gminie inwestycje związane z budową sieci kanalizacyjnej i wodociągowej w Gminie Ślemień głównie finansowane ze środków otrzymanych z Programu Inwestycji Strategicznych Rządowego Funduszu Polski Ład, a także na budowę na terenie gminy ośrodka rehabilitacji zindeksowane dochody z podatku od nieruchomości dla lat 2025 – 2037 (dochody dla okresu 2025-2026 zindeksowano o 100% wskaźnika CPI, a dla okresu 2027 – 2037 o 100% wskaźnika PKB) zostały zwiększone o kwoty dodatkowego podatku tj. dla roku 2025 o 248 8327,00zł, a dla lat 2026-2037 o 384 374,00zł.

2.2 Dochody majątkowe

Waloryzacji o wskaźniki makroekonomiczne nie poddano dochodów o charakterze majątkowym. Dochody majątkowe, w tym przede wszystkim dochody ze sprzedaży majątku pozbawione są regularności, a ich poziom uzależniony jest od czynników niezależnych, jak np. koniunktura na rynku nieruchomości. W roku budżetowym, jak również w każdym kolejnym roku objętym wieloletnią prognozą finansową dla Gminy Ślemień nie zaplanowano dochodów ze sprzedaży mienia.

Dochody majątkowe z tytułu środków pozyskiwanych na realizację inwestycji zaplanowano na podstawie zawartych umów, porozumień, otrzymanych promes, oraz złożonych wniosków o dofinansowanie, co do których istnieje pewność pozyskania środków.

Dla 2024 roku zaplanowano dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje w łącznej wysokości 16 163 920,00zł, a w latach 2024 - 2025 w łącznej kwocie 18 821 222,00zł, które wiążą się z uzyskaniem bezzwrotnego dofinansowania na realizację zadań przedstawionych w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej.

W grupie dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje **na rok 2024** ujęto następujące dochody majątkowe:

1. Pochodzące z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych w łącznej kwocie 13 923 830,00zł w tym:
 - a. Środki w kwocie 4 747 500,00zł na sfinansowanie zadania inwestycyjnego pn. Budowa sieci wodociągowo-kanalizacyjnej

z przyłączami w rejonie przysiółka Poręby w Ślemieniu wraz z remontem stacji uzdatniania wody. Promesa Nr 01/2021/1820/PolskiLad z dnia 25.07.2022r;

b. Środki w kwocie 4 203 830,00zł na sfinansowanie zadania inwestycyjnego pn. Przebudowa dróg gminnych polegająca na remoncie w Ślemieniu. Promesa Nr Edycja2/2021/6129/PolskiLad z dnia 18.04.2023r;

c. Środki w kwocie 4 972 500,00zł na sfinansowanie zadania inwestycyjnego pn. Budowa przedszkola wraz z instalacjami i infrastrukturą towarzyszącą w Ślemieniu Promesa Nr Edycja2/2021/5029/PolskiLad z dnia 20.01.2023r;

2. Pochodzące z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków w łącznej kwocie 980 000,00zł na sfinansowanie zadania inwestycyjnego pn. Modernizacja zabytkowego parku w Ślemieniu. Promesa wstępna Nr RPOZ/2022/1355/PolskiLad z dnia 26.07.2023r.
3. Środki w kwocie 1 186 290,00zł pochodzące z planowanej do otrzymania pomocy finansowej od starostwa powiatowego na realizację zadania pn. Przebudowa drogi wraz z budową chodnika dla pieszych oraz kanalizacji deszczowej - w ciągu drogi powiatowej 1413S przy ul. Krakowskiej w miejscowości Ślemień od km. 8+061 do km 10+798. Zadanie to w kwocie 3 299 844,00zł planuje się pokryć z udzielonej gminie preferencyjnej pożyczki na finansowanie wyprzedzające kosztów ponoszonych na realizację operacji w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich.
4. Dochody majątkowe pochodzące z budżetu UE i budżetu krajowego w kwocie 73 800,00zł zaplanowano na podstawie złożonego przez gminę wniosku o dofinansowanie zadania pn. Cyberbezpieczny urząd Gminy Ślemień w ramach projektu grantowego "Cyberbezpieczny Samorząd" organizowanego przez Centrum Projektów Polska Cyfrowa w partnerstwie z NASK Państwowym Instytutem Badawczym. Projekt ten realizowany jest w ramach Programu Fundusze Europejskie na Rozwój Cyfrowy 2021–2027 pod nazwą „Wzmocnienie krajowego systemu cyberbezpieczeństwa”.

W grupie dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje na rok 2025 i 2026 ujęto następujące dochody majątkowe:

1. Pochodzące z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych w łącznej kwocie 14 663 000,00zł w tym:
 - a. Środki w kwocie 4 752 500,00zł na sfinansowanie w 2025 roku zadania inwestycyjnego pn. Budowa sieci wodociągowo-kanalizacyjnej z przyłączami w rejonie przysiółka Poręby w Ślemieniu wraz z remontem stacji uzdatniania wody. Promesa Nr 01/2021/1820/PolskiŁad z dnia 25.07.2022r;
 - b. Środki w kwocie 1 975 500,00zł na sfinansowanie w 2025 roku zadania inwestycyjnego pn. Modernizacja budynku gminnego Szkolnego Schroniska Młodzieżowego w Ślemieniu wraz z wyposażeniem. Promesa wstępna Nr Edycja8/2023/5377/PolskiŁad z dnia 11.10.2023r;
 - c. Środki w kwocie 5 940 000,00zł na sfinansowanie w 2025 i 2026 roku zadania inwestycyjnego pn. Modernizacja bazy sportowo-rekreacyjnej w Gminie Ślemień. Promesa wstępna Nr Edycja8/2023/4541/PolskiŁad z dnia 11.10.2023r;
 - d. Środki w kwocie 1 995 000,00zł na sfinansowanie w 2025 roku zadania inwestycyjnego pn. Modernizacja infrastruktury drogowej na terenie Gminy Ślemień. Promesa wstępna Nr Edycja8/2023/4392/PolskiŁad z dnia 11.10.2023r.

2. Dochody majątkowe pochodzące z budżetu UE w kwocie 4 158 222,00zł zaplanowano zgodnie z podpisaną umową na dofinansowanie w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich realizowanego przez gminę w latach 2023-2024 zadania inwestycyjnego pn. Przebudowa drogi wraz z budową chodnika dla pieszych oraz kanalizacji deszczowej - w ciągu drogi powiatowej 1413S przy ul. Krakowskiej w miejscowości Ślemień od km. 8+061 do km 10+798. Kwota 3 704 612,00zł zostanie przeznaczona na spłatę udzielonej gminie preferencyjnej pożyczki na finansowanie wyprzedzające kosztów ponoszonych na realizację zadania, a kwota pozostała na m.in. na wydatki majątkowe związane z wykonaniem zadania inwestycyjnego mającego na celu poprawę efektywności energetycznej, rozwój odnawialnych źródeł energii,

ograniczenie kosztów zakupu ciepła i energii – celem rozliczenia środków otrzymanych przez gminę w 2022 roku z dodatkowych dochodów we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych.

3. Wydatki

Wydatki budżetu Gminy Ślemień na 2024 roku zaplanowano w łącznej kwocie 41 849 250,00zł. Zgodnie z ustawą o finansach publicznych wydatki gminy dzielą się na wydatki bieżące i majątkowe. Do grupy wydatków bieżących zalicza się wydatki nie będące wydatkami majątkowymi, w tym:

- wydatki na wynagrodzenia i pochodne,
- wydatki związane z realizacją zadań statutowych,
- dotacje na zadania bieżące,
- świadczenia na rzecz osób fizycznych,
- wydatki na programy realizowane z udziałem środków UE,
- wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji udzielanych przez JST,
- wydatki na obsługę długu.

Natomiast grupę wydatków majątkowych stanowią wszystkie pozostałe wydatki nie będące wydatkami bieżącymi tj. inwestycje, zakupy inwestycyjne oraz zakup i objęcie akcji i udziałów oraz wniesienie wkładu do spółek prawa handlowego.

3.1 Wydatki bieżące

Poziom prognozowanych wydatków bieżących zdeterminowany jest zakresem realizowanych zadań oraz możliwościami finansowymi. Priorytetem w zakresie planowania wydatków jest zapewnienie odpowiednich środków na utrzymanie dotychczasowego zakresu i poziomu usług świadczonych na rzecz mieszkańców, skupiając się głównie na realizacji zadań obligatoryjnych oraz przedsięwzięć wynikających z już zawartych umów.

Wydatki bieżące prognozowano w podziale na:

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

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się wydatków budżetu Gminy Ślemień oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach

wydatków bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik makroekonomiczny.

3.1.1. Wynagrodzenia i składki od nich naliczane

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2024 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu. W 2024 roku w budżecie Gminy Ślemień wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń zabezpieczono w wysokości 9 724 220,00zł, co stanowi zmianę w stosunku do przewidywanego wykonania na koniec 2023r. o kwotę 759 059,87zł. Wzrost ten w stosunku do planowanego wykonania na 31.12.2023 wynosi 8,% przy planowanym wzroście od lipca 2024 roku minimalnego wynagrodzenia o 19,4% w stosunku do najniższej płacy która obowiązuje w 2023r., oraz przy prognozowanej w projekcie budżetu państwa na 2024 rok inflacji wynoszącej 6,6%. Projektowany wzrost wynagrodzeń w budżecie na 2024 rok po odjęciu wynagrodzeń związanych z wypłatą nagród jubileuszowych dodatków dla nauczycieli i odpraw emerytalnych i koniecznych zmian w wymiarze zatrudnienia wynosi ok 6,4%, a po odjęciu skutków wzrostu płacy minimalnej ok. 2,5%, co z kolei stanowi ok 50% projektowanego wskaźnika wzrostu cen i usług. Prognozując wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w latach 2026-2037 dokonano ich indeksacji w oparciu o wagę wskaźników makroekonomicznych dla dynamiki realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej, zgodnie z wartościami przedstawionymi w tabeli poniżej.

Tabela 6. Dynamika wydatków na wynagrodzenia i składki od nich naliczane

Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	<u>dynamika w latach 2025 - 2037</u>						
	Dynamika wydatków: 100% dynamiki realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej						
	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
	102,8	102,8	102,5	102,6	102,6	102,6	102,5
2032	2033	2034	2035	2035	2037	x	
102,5	102,5	102,5	102,4	102,4	102,4	x	

3.1.2. Wydatki na obsługę długu

Wydatki na obsługę długu skalkulowano w oparciu o obowiązujące stawki WIBOR

jak również warunki wynikające z zawartej umowy kredytowej i umowy preferencyjnej pożyczki na wyprzedzające finansowanie w oparciu o aktualny na dzień przygotowania projektu harmonogram spłat. Zgodnie z projekcją inflacji opublikowaną przez Narodowy Bank Polski, osiągnęła ona szczyt w pierwszym kwartale 2023 roku. Od tego momentu prognozowany jest spadek inflacji, która z końcem 2024 powinna kształtować się na poziomie między 5% a 7%.

Tabela 7. Wydatki na obsługę długu

Wydatki na obsługę długu		2024	2025	2026
	Kredyt	127 327,00	86 370,00	33 540,00
	Pożyczka na prefinansowanie	72 423,00	31 211,00	0,00
	RAZEM:	201 750,00	117 581,00	33 540,00

3.1.3. Pozostałe wydatki bieżące

W roku 2024 na pozostałe wydatki bieżące tj. wydatki bieżące po pomniejszeniu o wynagrodzenia wraz z pochodnymi i odsetki od kredytów i pożyczek wynoszą 10 180 733,00zł i składają się na nie: wydatki na realizację których gmina otrzymuje dotacje (zadania własne i zlecone) w kwocie 1 738 420,00zł, wydatki na zadania dofinansowane z budżetu UE w kwocie 80 621,00zł – projekt grantowy „Cyberbezpieczny samorząd”, wydatki finansowane środkami mającymi znamiona dotacji tj. środki z WFOŚIGW na realizację założeń programu „Czyste powietrze” i wydatki na realizację podpisanego porozumienia z powiatem w sprawie przejęcia od powiatu zadania polegającego na zimowym utrzymaniu nawierzchni dróg powiatowych w łącznej wysokości 251 951,00zł, wydatki związane z funkcjonowaniem systemu gospodarowania odpadami komunalnymi w wysokości 1 347 755,00zł, wieloletnie zadanie bieżące – zmiana miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego, gdzie wysokość wydatków na 2024 rok wynosi 144 156,00zł, oraz planowane do spłaty odsetki i opłata prolongacyjna wynikająca z Decyzji Urzędu Marszałkowskiego z 2023 roku w sprawie udzielenia Gminie Ślemień ulgi w spłacie zobowiązania wynikającego z decyzji Zarządu Województwa Śląskiego z dnia 14 października 2020 roku w sprawie zwrotu środków finansowych wraz z odsetkami nieprawidłowo wykorzystanych w latach poprzednich w toku realizacji projektu pn. „Rozbudowa sieci sanitarno-

wodociągowej i oczyszczalni ścieków w Gminie Ślemień etap I – zadanie 2” w postaci rozłożenia spłaty zwrotu na 15 rat, których wysokość dla 2024 roku wynosi 123 055,00zł, jednorazowe dodatkowe wydatki 123 311,00zł. Pozostała kwota wydatków bieżących po dokonaniu pomniejszenia o w/w wynosi 6 371 464,00zł i w oparciu o nią dokonano indeksacji o 100% wskaźnika inflacji. Z uwagi na konieczność spłaty zobowiązania wynikającego z decyzji Urzędu Marszałkowskiego na bieżąco podejmowane są działania oszczędnościowe, zmierzające do utrzymania wydatków bieżących na poziomie zapewniającym realizację nałożonych na gminę zadań z uwzględnieniem utrzymania wskaźników operacyjnych i budżetowych, szczególnie w sytuacji założenia braku zaciągania nowych zobowiązań kredytowych.

Dynamika wzrostu pozostałych wydatków bieżących jest zróżnicowana, a indeksacja poszczególnych składowych dokonana została w oparciu o następujące założenia:

- wydatki finansowane z dotacji na zadania zlecone i własne, których wartość dla 2024 roku wynosi 1 738 420,00zł dla lat 2025-2037 zaplanowano tak jak dochody przy uwzględnieniu 100% PKB;
- nie dokonano indeksacji wydatków na zadania dofinansowane z budżetu UE, których wysokość wynosi: 80 621 - 2024 rok, 68 880,00zł – 2025 rok i 50 738,00zł – 2026 rok;
- wydatki finansowane środkami o charakterze dotacyjnym, które dla 2024 roku wynoszą 251 951,00zł zaplanowano do 2030 roku opierając się w przypadku środków na zimowe utrzymanie dróg powiatowych na zapisach porozumienia (rok 2024 i 2025 – 216 951,00zł i rok 2026 – 177 622,00zł), a w przypadku wydatków na prowadzenie punktu konsultacyjnego "Czyste Powietrze" przy założeniu otrzymywania ich w wysokości po 35 000,00zł rocznie do 2030r.;
- założono na lata 2024-2037 bilansowanie się kosztów funkcjonowania systemu gospodarowania odpadami komunalnymi opłatami, których wysokość została obliczona poprzez indeksację w oparciu o wskaźnik inflacji średniorocznej dla lat 2025-2026 oraz w oparciu o wskaźnik PKB dla lat 2027-2037,

- zaplanowano wydatki bieżące na spłatę odsetki i zapłatę opłaty zgodnie z Decyzją Urzędu Marszałkowskiego z 2023 roku w sprawie udzielenia Gminie Ślemień ulgi w spłacie tj. 2024 rok – 123 055,00zł, 2025 rok – 131 327,00zł, 2026 rok – 69 789,00zł, 2027 rok – 443 482,00zł, 2028 rok – 390 193,00zł, 2029 rok – 328 700,00zł, 2030 rok – 345 200,00zł, 2031 rok – 452 124,00, 2032 - 472 749,00zł, 2033 – 542 774,00zł, 2034 – 565 461,00zł, 2035 rok – 588 149,00zł, 2036 rok – 610 836,00zł, 2037 rok – 518 373,00zł,
- pozostałe wydatki bieżące - *skorygowane wydatki bieżące o w/w wartości poddano indeksacji przyjmując 100% wskaźnika inflacji (podstawa indeksacji zgodnie z opisanym rachunkowym wyliczeniem (różnica) wynosi dla 2024 roku 6 371 464,00zł).*

3.2 Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe obejmują zarówno przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ślemień na lata 2024-2037, jak również wydatki jednoroczne. Wykaz wydatków majątkowych i inwestycyjnych na rok 2024 ujęty jest w załączniku do uchwały budżetowej Gminy Ślemień na 2024 rok, na realizację których planuje się wydatkować kwotę 21 691 547,00zł zgodnie z poniższym wykazem:

1. Budowa sieci wodociągowo-kanalizacyjnej z przyłączami w rejonie przysiółka Poręby wraz z remontem stacji uzdatniania wody – 4 992 479,00zł;
2. Wykonanie przyłączy wody i kanalizacji sanitarnej wraz z odtworzeniem drogi na ul. Zielone Wzgórze w miejscowości Ślemień – 51 000,00zł;
3. Przebudowa drogi wraz z budową chodnika dla pieszych oraz kanalizacji deszczowej - w ciągu drogi powiatowej 1413S przy ul. Krakowskiej w miejscowości Ślemień od km. 8+061 do km 10+798 – 5 185 716,00zł;
4. Przebudowa dróg gminnych polegająca na remoncie w Ślemieniu – 4 207 072,00zł;
5. Modernizacja infrastruktury drogowej na terenie Gminy Ślemień – 126 000,00zł. Zadanie finansowane jest w 95 % środkami Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych edycja 8;

6. Wykonanie nawierzchni parkingu przy budynku Ośrodka Zdrowia w Ślemieniu – 60 000,00zł;
7. Projekt grantowy Cyberbezpieczny urząd Gminy Ślemień – 73 800,00zł;
8. Budowa Przedszkola wraz z instalacjami i infrastrukturą towarzyszącą w Ślemieniu – 5 443 980,00zł. Zadanie to finansowane jest w kwocie 4 972 500,00zł środkami Rządowego Fundusz Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych, a w pozostałym zakresie środkami z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych;
9. Modernizacja budynku gminnego Szkolnego Schroniska Młodzieżowego w Ślemieniu wraz z wyposażeniem – 236 000,00zł. Zadanie finansowane jest w 90 % środkami Rządowego Fundusz Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych edycja 8;
10. Zwroty nienależnie pobranych środków unijnych w latach poprzednich – 100 000,00zł;
11. Dotacje - dla mieszkańców do wymiany źródeł ciepła w sektorze mieszkaniowym oraz dopłaty do montażu instalacji solarnych – 19 500,00zł;
12. Modernizacja zabytkowego parku w Ślemieniu – 1 030 000,00zł. Zadanie finansowane jest w 98% środkami Rządowego Programu Odbudowy Zabytków, a w pozostałej wysokości środkami Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych;
13. Modernizacja bazy sportowo - rekreacyjnej w Gminie Ślemień– 217 000,00zł. Zadanie finansowane jest w 90 % środkami Rządowego Fundusz Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych edycja 8, a w kwocie 217 000,00zł w 2024 roku środkami Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych;

W latach 2025 - 2026 planuje się dodatkowo zrealizować zadanie inwestycyjne na kwotę 433 263,00zł mające na celu poprawę efektywności energetycznej, rozwój odnawialnych źródeł energii, ograniczenie kosztów zakupu ciepła i energii celem rozliczenia środków otrzymanych przez gminę w 2022 roku z dodatkowych dochodów we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych.

W kolejnych latach prognozy wydatki majątkowe zostały zaplanowane tak aby znalazły pokrycie z pozostałej części po spłacie zobowiązań z części tzw. „wolnych środków”.

Biorąc pod uwagę ograniczone możliwości budżetu Gminy Ślemień oraz ograniczenia związane z pozyskiwaniem zwrotnych środków, zadania inwestycyjne realizowane są głównie ze środków zewnętrznych. Na rok 2024 źródła finansowania inwestycji stanowią:

- środki własne z otrzymanej subwencji na wodociągi i kanalizację, zgromadzone przez gminę na wydzielonym subkoncie budżetu - 152 936,00zł,
- środki z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych - 1 103 722,00zł,
- środki z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych - 13 923 830,00zł,
- środki z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków - 980 000,00zł,
- pożyczka na wyprzedzające finansowanie środków z budżetu UE - PROW - 3 299 844,00zł,
- pomoc finansowa otrzymana od powiatu - 1 186 290,00zł,
- środki z budżetu UE i budżetu krajowego - 73 800,00zł,
- środki własne 1 022 125,00zł, w tym wkład własny do inwestycji realizowanej ze środków PROW i starostwa powiatowego w wysokości 699 582,00zł.

3.3 Wydatki objęte limitem

Wydatki objęte limitem w 2024 roku i latach następnych związane są z zamiarem realizacji przez Gminę projektów i zadań ujętych w wykazie przedsięwzięć tj:

- **W ramach wydatków 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.):**

a. Wydatki bieżące - limit 2024 - 80 621,00zł, limit 2025 - 68 880,00zł, limit 2026 - 50 738,00zł;

1.1.1.1 „Cyberbezpieczny urząd gminy Ślemień - Wprowadzenie nowoczesnych rozwiązań zwiększających odporność Gminy na

ataki cyberbezpieczeństwa” (wydatki bieżące)

W 2023 roku Gmina planuje wnioskować o dofinansowanie działań z zakresu cyberbezpieczeństwa w ramach programu „Cyberbezpieczny Samorząd”. Celem projektu jest zwiększenie poziomu bezpieczeństwa informacji poprzez wzmocnienie odporności oraz zdolności do skutecznego zapobiegania i reagowania na incydenty w systemach informacyjnych państwa oraz podmiotów mających kluczowe znaczenie dla gospodarki, zgodnie z polityką bezpieczeństwa UE i wytycznych Agencji UE ds. cyberbezpieczeństwa, koncentrując się na zbudowaniu zdolności reagowania na cyberataki. Projekt w 82% dofinansowany jest w budżetu UE, a w 18% z BP.

Na wydatki bieżące planuje się wydatkować kwotę ogółem 214 384,00zł. Ustalono następujące limity wydatków bieżących: 2024 rok - 80 621,00zł, 2025 rok - 68 880,00zł, 2026 rok - 50 738,00zł.

b. Wydatki majątkowe – kwota limitu 2024 – 5 259 516,00zł;

1.1.1.2 „Cyberbezpieczny urząd gminy Ślemień - Wprowadzenie nowoczesnych rozwiązań zwiększających odporność Gminy na ataki cyberbezpieczeństwa” (wydatki majątkowe)

Na wydatki majątkowe wnioskowanych działań z zakresu cyberbezpieczeństwa w ramach programu „Cyberbezpieczny Samorząd” planuje się wydatkować kwotę ogółem 73 800,00zł ustalając na rok 2024 limit wydatków w kwocie 73 800,00zł. Projekt w 82% dofinansowany jest w budżetu UE, a w 18% z BP.

1.1.2.1 „Przebudowa drogi wraz z budową chodnika dla pieszych oraz kanalizacji deszczowej - w ciągu drogi powiatowej 1413S przy ul. Krakowskiej w miejscowości Ślemień od km. 8+061 do km 10+798”

Inwestycja ta współfinansowana jest środkami z Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014 -2020, oraz środkami powiatu i własnymi gminy. Łączne nakłady finansowe na wykonanie całości przedsięwzięcia wynoszą 6 572 776,00zł, z czego kwota 4 174 603,00zł finansowana jest ze środków Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich, kwota 1 686 290,00zł z dotacji udzielonej gminie przez powiat, a kwota 711 883,00zł ze środków własnych.

Okres realizacji zadania to lata 2022 - 2024. Zaplanowana kwota wydatków na rok 2024 wynosi 5 185 716,00zł. Przewidywany termin zakończenia realizacji przedsięwzięcia to wrzesień 2024.

➤ **W ramach wydatków na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno - prywatnego:**

a. Wydatki bieżące - 0,00zł;

Brak

b. Wydatki majątkowe - 0,00zł;

Brak

➤ **W ramach wydatków na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2):**

a. Wydatki bieżące - limit 2024 - 518 858,82zł, limit 2025 - 358 409,82zł, limit 2026 - 251 433,91zł, limit 2027 - 446 913,46zł, limit 2028 - 390 192,55zł, limit 2029 - 328 699,64zł, limit 2030 - 345 199,64zł, limit 2031 - 452 123,55zł, limit 2032 - 472 748,55zł, limit 2033 - 542 774,00zł, limit 2034 - 565 461,00zł, limit 2035 - 588 149,00zł, limit 2036 - 610 836,00zł, limit 2037 - 518 372,30zł;

1.3.1.1 „Czynsz dzierżawny pow. drogi leśnej - Dzierżawa 0,105 ha pow. drogi leśnej obrębu ewidencyjnego Ślemień na odcinku 300 mb i szerokości 3,5m.

Przedsięwzięcie to zostało wprowadzone do Wieloletniej Prognozy Finansowej Uchwałą Nr XLVII.259.2017 Rady Gminy w Ślemieniu z dnia 30 listopada 2017 roku, zakładany okres realizacji: 2017 - 2027. Łączne nakłady finansowe: 1 523,00zł.

Limity wydatków dla 2024 i 2025 wynosi po 160,00zł, a dla lat 2026-2027 po 170,00zł.

1.3.1.2 „Dzierżawa gruntów o pow. 0,6600 ha stanowiących część działki ewid. nr 5036/10 - zajętych pod "Ścieżkę zdrowia"”.

Przedsięwzięcie to zostało wprowadzone do Wieloletniej Prognozy Finansowej Uchwałą Nr LV.334.2023 Rady Gminy w Ślemieniu z dnia 20 kwietnia 2023 roku, zakładany okres realizacji to lata 2023 – 2027. Łączne nakłady finansowe: 3 060,00zł.

Limity wydatków: 2024 rok – 540,00zł, 2025 rok – 580,00zł, 2026 rok – 620,00zł, 2027 rok – 660,00zł.

1.3.1.3 „Opracowanie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego - Realizacja uchwały w sprawie przystąpienia do zmiany miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego”

Celem niniejszego przedsięwzięcia realizowanego w latach 2023 – 2024 jest aktualizacja obowiązującego miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego. Łączne nakłady finansowe zaplanowane na realizację zadania wynoszą 180 000,00zł, z czego limit wydatków na 2024 rok to kwota 108 486,00zł.

1.3.1.4 „Program "Czyste Powietrze" - Poprawa jakości powietrza oraz zmniejszenie emisji gazów cieplarnianych poprzez wymianę źródeł ciepła i poprawę efektywności energetycznej budynków mieszkalnych jednorodzinnych”.

Przedsięwzięcie to wprowadzono do Wieloletniej Prognozy Finansowej uchwałą Nr XXXIV.215.2021 Rady Gminy w Ślemieniu z dnia 26 sierpnia 2021 roku, a następnie zmieniano łączne nakłady finansowe i limity wydatków w roku 2022 i 2023. Limity wydatków wynikają z podpisywanych porozumień z Wojewódzkim Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach. Maksymalna możliwa do uzyskania przez gminę kwota to 35 000,00zł na uruchomienie i prowadzenie punktu konsultacyjno-informacyjnego Czystego Powietrza przez rok od dnia zawarcia porozumienia lub aneksu. Program „Czyste Powietrze” oferuje bezzwrotne dofinansowanie właścicielom budynków jednorodzinnych na wymianę źródła ciepła i kompleksową termomodernizację budynków, co przekłada się na mniejsze zapotrzebowanie budynku na ciepło, a co za tym idzie niższe comiesięczne rachunki. Finansowe wsparcie dla gmin służy poprawie

jakości powietrza, zdrowiu i bezpieczeństwu energetycznemu lokalnej społeczności, a gmina prowadząc punkt konsultacyjno-informacyjny ma realny wpływ na poprawę jakości powietrza na swoim terenie.

Zgodnie z podpisanym aneksem do porozumienia gmina w 2024 roku będzie kontynuowała prowadzenie takiego punktu.

1.3.1.5 „Roczny czynsz dzierżawny gruntów przeznaczonych pod ścieżkę turystyczno – rekreacyjną „Jasna Górka” w Ślemieniu”

Przedsięwzięcie to zostało wprowadzone do Wieloletniej Prognozy Finansowej Uchwałą Nr XL.209.2017 Rady Gminy w Ślemieniu z dnia 12 kwietnia 2017 roku, zakładany okres realizacji: 2017 – 2027. Zaktualizowane łączne nakłady finansowe wynoszą 1 242,00zł, a limity wydatków dla lat 2024 – 2027 przedstawiają się następująco: 2024 – 122,00zł, 2025 – 132,00zł, 2026 – 142,00zł, 2027 – 152,00zł.

1.3.1.6 „Usługa transkrypcji sesji Rady Gminy w Ślemieniu - Zapewnienia dostępności cyfrowej obrad rady”.

Przedsięwzięcie to wprowadzono do Wieloletniej Prognozy Finansowej uchwałą Nr XXXVI.232.2021 Rady Gminy w Ślemieniu z dnia 25 listopada 2021 roku. Jednostką odpowiedzialną za realizację jest Urząd Gminy. Okres realizacji tego przedsięwzięcia to lata 2021 – 2024. Łączne zaktualizowane nakłady finansowe wynoszą 23 000,00 zł, a kwota limitu wydatków dla 2024 roku to 7 500,00zł.

1.3.1.7 „Użytkowanie gruntów od Państwowego Gospodarstwa Wodnego Wody Polskie pod przyczółki obiektów mostowych”.

Przedsięwzięcie to wprowadzono do Wieloletniej Prognozy Finansowej uchwałą Nr XXXIII.204.2021 Rady Gminy w Ślemieniu z dnia 24 czerwca 2021 roku.

Celem przedsięwzięcia jest uregulowanie korzystania z nieruchomości z przeznaczeniem na funkcjonowanie infrastruktury transportowej – pod przyczółki obiektów mostowych.

Jednostką odpowiedzialną za realizację jest Urząd Gminy. Okres realizacji to lata 2021-2027, łączne zaktualizowane nakłady finansowe wynoszą 15 532,00zł, a limity wydatków dla poszczególnych lat objętych prognozą ustalono na następujących poziomach: rok 2024 – 2 300,00zł, rok 2025 – 2 350,00zł, rok 2026 – 2 400,00zł, rok 2027 – 2 450,00zł.

1.3.1.8 „Wpłaty na Fundusz Remontowy dla właścicieli lokali wyodrębnionych mieszczących się w budynku Ośrodka Zdrowia w Ślemieniu przy ul. Żywiecka 5 w Ślemieniu”.

Przedsięwzięcie to wprowadzono do Wieloletniej Prognozy Finansowej uchwałą Nr XXVI.155.2020 Rady Gminy w Ślemieniu z dnia 12 października 2020r.

Okres realizacji tego przedsięwzięcia to lata 2020 – 2025. Łączne nakłady finansowe po aktualizacji z 2023 roku wynoszą 28 594,00zł, a limit wydatków na lata 2024 – 2025 to kwota 6 910,00zł dla każdego roku.

1.3.1.9 „Zimowe utrzymanie dróg powiatowych leżących na terenie Gminy Ślemień - Realizacja zapisów porozumienia w sprawie przejęcia od powiatu zadania polegającego na zimowym utrzymaniu nawierzchni dróg powiatowych, chodników, obiektów inżynierskich i innych związanych z drogami powiatowymi na terenie Gminy Ślemień”.

Przedsięwzięcie to wprowadzono do Wieloletniej Prognozy Finansowej uchwałą Nr LVIII.351.2023 Rady Gminy w Ślemieniu z dnia 21 czerwca 2023r. Na mocy podpisanego porozumienia ze Starostwem Powiatowym w Żywcu Gmina Ślemień przejęła od powiatu na okres 2023 – 2026 zadanie polegające na zimowym utrzymaniu dróg powiatowych na terenie Gminy Ślemień. Łączne nakłady finansowe ustalono na kwotę 649 544,00zł, limit wydatków na 2024 wynosi 216 951,00zł, na 2025 rok 216 951,00zł, a na rok 2026 178 313,00zł.

1.3.1.10 „Zmiana części obowiązującego Miejscowego Planu Zagospodarowania Przestrzennego Gminy Ślemień - Aktualizacja obowiązującego Miejscowego Planu Zagospodarowania Przestrzennego”.

Przedsięwzięcie to wprowadzono do Wieloletniej Prognozy Finansowej uchwałą Nr XXIV.140.2020 Rady Gminy w Ślemieniu z dnia 9 lipca 2020r. Pierwotny okres realizacji tego przedsięwzięcia ustalono na lata 2020 – 2021. Od tego czasu wydłużono okres realizacji zadania do 2023 roku, zwiększając równocześnie o kwotę 3 690,00zł łączne nakłady finansowe na jego realizację, a z uwagi na

problemy związane z uzgodnieniami, koniecznym będzie kolejne aneksowanie terminu i wydłużenie okresu realizacji zadania o kolejny rok ustalając limit wydatków dla 2024 roku na kwotę 17 835,00zł.

1.3.1.11 „Zwrot środków - odsetki i opłata prolongacyjna - Spłata naliczonych odsetek i opłaty prolongacyjnej.”

Przedsięwzięcie zostało wprowadzone do Wieloletniej Prognozy Finansowej w 2023 roku i dotyczy objęcia nim planowanych do spłaty odsetek i opłaty prolongacyjnej wynikającej z Decyzji Zarządu Województwa Śląskiego w sprawie udzielenia Gminie Ślemień wnioskowanej ulgi w spłacie zobowiązania wynikającego z decyzji Zarządu Województwa Śląskiego z dnia 14 października 2020r. nr 2695/RR/2020 w sprawie zwrotu środków finansowych w wysokości 3 095 492,92zł wraz z odsetkami, nieprawidłowo wykorzystanych w latach 2010-2012 w toku realizacji projektu pn. "Rozbudowa sieci sanitarno-wodociągowej i oczyszczalni ścieków w Gminie Ślemień etap I – zadanie 2" w postaci rozłożenia na raty (wnioskowany okres 15 lat) spłaty należności głównej wraz z odsetkami. Łączne nakłady wynoszą 5 666 524,00zł, a limity wydatków dla poszczególnych lat przedstawiają się następująco: 2024 rok – 123 054,82zł, 2025 rok – 131 326,82zł, 2026 rok – 69 789,91zł, 2027 rok – 443 481,46zł, 2028 rok – 390 192,55zł, 2029 rok – 328 699,64zł, 2030 rok – 345 199,64zł, 2031 rok – 452 123,55, 2032 - 472 748,55zł, 2033 – 542 774,00zł, 2034 – 565 461,00zł, 2035 rok – 588 149,00zł, 2036 rok – 610 836,00zł, 2037 rok – 518 372,30zł.

4. Wydatki majątkowe - limit 2024 – 16 406 531,00zł, limit 2025 – 12 340 341,00zł, limit 2026 – 3 061 000,00zł, limit 2027 – 300 000,00zł, limit 2028 – 250 000,00zł, limit 2029 – 200 000,00zł, limit 2030 – 200 000,00zł, limit 2031 – 250 000,00zł, limit 2032 – 250 000,00zł, limit 2033 – 275 000,00zł, limit 2034 – 275 000,00zł, limit 2035 – 275 000,00zł, limit 2036 – 275 000,00zł, limit 2037 – 224 992,92zł;

1.3.2.1 „Budowa Przedszkola w Ślemieniu - Budowa Przedszkola wraz z instalacjami i infrastrukturą towarzyszącą w Ślemieniu”

Przedsięwzięcie to w kwocie 4 972 500,00zł finansowane jest ze środków Programu Inwestycji Strategicznych Rządowego Funduszu Polski Ład - edycja druga, a wkład własny i pozostałe wydatki finansowane są ze środków Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych. Dla 2024 roku kwota wydatków majątkowych wynikających z zawartych umów wynosi 5 443 980,00zł. Pozostała niewykorzystana część otrzymanych środków z RFIL stanowi rezerwę na wypadek wzrostu wynagrodzenia w efekcie zastosowania przez wykonawcę klauzuli waloryzacyjnej.

Zakładany okres realizacji to lata 2021 – 2024, łączne nakłady finansowe wraz z kosztami inspektora nadzoru ustalono na kwotę 6 624 887,00zł.

1.3.2.2 „Budowa sieci wodociągowo-kanalizacyjnej z przyłączami w rejonie przysiółka Poręby wraz z remontem stacji uzdatniania wody - Poprawa gospodarki ściekowej i zaopatrzenie mieszkańców w wodę pitną”.

Przedsięwzięcie finansowane jest częściowo ze środków Programu Inwestycji Strategicznych Rządowego Funduszu Polski Ład - edycja pierwsza, a wkład własny do otrzymanej promesy jak i pozostałe wydatki związane z realizacją przedsięwzięcia pokryte będą ze środków własnych gminy – wolne środki z lat wcześniejszych - otrzymane przez gminę w 2021 roku uzupełnienie subwencji ogólnej z przeznaczeniem na wsparcie finansowe inwestycji w zakresie wodociągów i zaopatrzenia w wodę oraz kanalizacji. Kwota planowanych wydatków majątkowych na 2024 rok wynosi 4 992 479,00zł z czego kwota 4 747 500,00zł stanowi środki z Rządowego Funduszu Polski Ład, a limit wydatków na 2025 rok wynosi 4 760 341,00zł, z czego kwota dofinansowania to 4 752 500,00zł.

1.3.2.3 „Modernizacja bazy sportowo - rekreacyjnej w Gminie Ślemień”

Przedsięwzięcie to planuje się realizować w latach 2024 -2026, będzie ono finansowane w 90 % środkami Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych edycja 8. Zgodnie z promesą wstępną gmina na realizację zadania otrzymała 5 940 000,00zł, a kwota wkładu własnego do robót budowlanych wynosić ma 660 000,00zł. Celem przedsięwzięcia jest zwiększenia

dostępu do usług sportu i rekreacji dla społeczeństwa poprzez m.in. przebudowę boisk na terenie gminy, zakup sprzętu sportowego oraz sprzętu do obsługi i pielęgnacji bazy sportowej, budowę trybun, przebudowę budynków obsługi sportowej i rekreacyjnej, budowę wiaty sportowo-rekreacyjnej, modernizację oświetlenia, ogrodzenia i miejsc postojowych, wykonanie nagłośnienia i monitoringu, modernizacja istniejącego placu zabawowo-sprawnościowego oraz instalację OZE na budynkach sportowych.

Wstępnie zakłada się, że przedsięwzięcie zrealizowane będzie do roku 2026. Łączne nakłady finansowe ustalono na kwotę 6 700 000,00zł z czego limit wydatków 2024 roku to 217 000,00zł, limit wydatków 2025 roku – 3 472 000,00zł, a limit wydatków dla 2026 roku – 3 011 000,00zł.

Po rozstrzygnięciu przetargu i wyłowieniu wykonawcy wartość i okres realizacji przedsięwzięcia zostanie zaktualizowana zgodnie ze złożoną ofertą.

1.3.2.4 „Modernizacja budynku gminnego Szkolnego Schroniska Młodzieżowego w Ślemieniu wraz z wyposażeniem”

Przedsięwzięcie to planuje się realizować w latach 2024 -2025, będzie ono finansowane w 90 % środkami Rządowego Fundusz Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych edycja 8. Zgodnie z promesą wstępną na realizację zadania gmina otrzymała 1 975 500,00zł, a kwota wkładu własnego do robót budowlanych wynosić ma 219 500,00zł. Planuje się m.in. wykonanie modernizacji budynku gminnego Szkolnego Schroniska Młodzieżowego wraz z wyposażeniem, zakup środka transportu i instalację OZE na budynku gminnym. Inwestycja konieczna jest do zwiększenia dostępu do usług turystycznych, oraz utworzenia dodatkowych miejsc noclegowych w Gminie Ślemień.

Łączne szacowane nakłady finansowe wynoszą 2 228 000,00zł. Limit wydatków dla 2024 roku ustalono na kwotę 236 000,00zł, a dla roku 2024 – 1 992 000,00zł.

Po rozstrzygnięciu przetargu i wyłowieniu wykonawcy wartość i okres realizacji przedsięwzięcia zostanie zaktualizowana zgodnie ze złożoną ofertą.

1.3.2.5 „Modernizacja infrastruktury drogowej na terenie Gminy Ślemień”

Przedsięwzięcie to finansowane będzie w 95 % środkami Rządowego Fundusz Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych edycja 8. Zgodnie z promesą

wstępną na realizację zadania gmina otrzymała 1 995 000,00zł, a kwota wkładu własnego do robót budowlanych wynosić ma 105 000,00zł.

Zakładany okres realizacji to 2024 rok i 2025 rok, łączne szacowane nakłady finansowe określono na 2 142 000,00zł, a limit wydatków dla 2024 roku na kwotę 126 000,00zł, a dla roku 2025 na kwotę 2 016 000,00zł.

Po rozstrzygnięciu przetargu i wyłowieniu wykonawcy wartość i okres realizacji przedsięwzięcia zostanie zaktualizowana zgodnie ze złożoną ofertą.

1.3.2.6 „Modernizacja zabytkowego parku w Ślemieniu – Zagospodarowanie dawnego, historycznego parku wraz z utworzeniem miejsc postojowych”

Przedsięwzięcie to finansowane będzie w 98 % środkami Rządowego Programu Odbudowy Zabytków, a w pozostałej wysokości środkami Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych. Zgodnie z promesą wstępną na realizację zadania gmina otrzymała 980 000,00zł, a kwota wkładu własnego do robót budowlanych wynosić ma 20 000,00zł. Przedsięwzięcie ma na celu zagospodarowanie terenu dawnego, historycznego parku wraz z utworzeniem miejsc postojowych. Park i ogród w zespole dawnego zamku znajduje się w Gminnej Ewidencji Zabytków. Projekt ten pozwoli na przywrócenie wartości historycznych, zachowania istniejących walorów przyrodniczych, różnorodności biologicznej, jak również konieczność ochrony parku.

Zakładany okres realizacji to 2023 i 2024 rok, łączne szacowane nakłady finansowe określono na 1 065 000,00zł, a limit wydatków dla 2024 roku na kwotę 1 030 000,00zł.

Po rozstrzygnięciu przetargu i wyłowieniu wykonawcy wartość i okres realizacji przedsięwzięcia zostanie zaktualizowana zgodnie ze złożoną ofertą.

1.3.2.7 „Przebudowa dróg gminnych polegająca na remoncie w Ślemieniu”

Przedsięwzięcie to w kwocie 4 203 830,00zł finansowane jest ze środków Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych - edycja druga, wkład własny stanowiący 5% do otrzymanej promesy ze środków Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych, tak jak pozostałe wydatki powyżej kwoty niemieszczące się w promesie, jak koszty inspektora nadzoru.

Zakładany okres realizacji to lata 2023 – 2024, łączne szacowane nakłady finansowe wynoszą 4 553 999,00zł, a limit wydatków dla 2024 roku wynosi – 4 207 072,00zł.

1.3.2.8 „Zwrot środków – należność główna - Spłata należności głównej zobowiązania.”

Przedsięwzięcie to zostało wprowadzone do Wieloletniej Prognozy Finansowej w 2023 roku i dotyczy ujęcia w WPF planowanych do spłaty rat należności głównej wynikającej z Decyzji Zarządu Województwa Śląskiego w sprawie udzielenia Gminie Ślemień wnioskowanej ulgi w spłacie zobowiązania wynikającego z decyzji Zarządu Województwa Śląskiego z dnia 14 października 2020r. nr 2695/RR/2020 w sprawie zwrotu środków finansowych w wysokości 3 095 492,92zł wraz z odsetkami, nieprawidłowo wykorzystanych w latach 2010-2012 w toku realizacji projektu pn. "Rozbudowa sieci sanitarno-wodociągowej i oczyszczalni ścieków w Gminie Ślemień etap I – zadanie 2" w postaci rozłożenia na raty (wnioskowany okres 15 lat) spłaty należności głównej wraz z odsetkami. Łączne nakłady na jego realizację wynoszą 3 095 492,92zł, a limity wydatków dla poszczególnych lat przedstawiają się następująco: 2024 i 2025 rok – po 100 000,00zł, 2026 rok – 50 000,00zł, 2027 rok – 300 000,00zł, 2028 rok – 250 000,00zł, 2029 i 2030 rok – po 200 000,00zł, 2031 i 2032 rok po 250 000,00zł, lata 2033 do 2036 – po 275 000,00zł i 2037 rok – 224 992,92zł.

1.3.2.9 „Wykonanie przyłączy wody i kanalizacji sanitarnej wraz z odtworzeniem drogi na ul. Zielone Wzgórze w miejscowości Ślemień – Poprawa stanu infrastruktury kanalizacyjno sanitarnej w Gminie Ślemień.”

Przedsięwzięcie to dotyczy wykonania przyłączy wody i kanalizacji sanitarnej wraz z odtworzeniem drogi na ul. Zielone Wzgórze w miejscowości Ślemień. Zadanie zostało zlecone do realizacji w roku 2023 z terminem wykonania w – 2024 roku.

Łączne nakłady na jego realizację wynoszą 51 000,00zł.

4. Wynik budżetu

Wynik budżetu (nadwyżka/deficyt)

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

W budżecie na 2024 r. zaplanowano ujemną różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami budżetowymi. Wynik budżetu planuje się na poziomie - 5 372 683,00zł, a jego pokrycie planuje się z:

1. kredytów, pożyczek lub papierów wartościowych – pożyczka na prefinansowanie transza II - 3 299 844,00zł;
2. przychodów JST z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach – środki z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych w wysokości 1 103 722,00zł;
3. wolnych środków – 969 117,00zł.

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

Tabela 8. Wynik budżetu Gminy Ślemień

Rok	Dochody [zł]	Wydatki [zł]	Wynik budżetu [zł]
2024	36 476 567,00	41 849 250,00	-5 372 683,00
2025	37 307 517,00	33 532 405,00	3 775 112,00
2026	24 975 215,00	24 387 010,00	588 205,00
2027	22 325 869,00	22 325 869,00	0,00
2028	23 032 799,00	23 032 799,00	0,00
2029	23 620 748,00	23 620 748,00	0,00
2030	24 200 781,00	24 200 781,00	0,00
2031	24 736 536,00	24 736 536,00	0,00
2032	25 296 635,00	25 296 635,00	0,00
2033	25 869 618,00	25 869 618,00	0,00
2034	26 455 778,00	26 455 778,00	0,00
2035	27 055 421,00	27 055 421,00	0,00
2036	27 622 184,00	27 622 184,00	0,00
2037	28 187 340,00	28 187 340,00	0,00

Źródło: Opracowanie własne.

5. Przychody

W okresie objętym prognozą zaplanowano przychody budżetowe na poziomie 5 848 683,00zł.

Przychody Gminy Ślemień w 2024 r. obejmują:

- a. kredyty, pożyczki lub emisję papierów wartościowych – 3 299 844,00zł.
Pożyczka na prefinansowanie zadania inwestycyjnego pn. „ Przebudowa drogi wraz z budową chodnika dla pieszych oraz kanalizacji deszczowej - w ciągu drogi powiatowej 1413S przy ul. Krakowskiej w miejscowości Ślemień od km. 8+061 do km 10+798”;
- b. przychody JST z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach – 1 103 722,00zł. Na kwotę tą składają się przyznane Gminie w 2020 i w 2021 roku środki z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych dotychczas niewydatkowane, które to gromadzone są na wyodrębnionym rachunku bankowym i stanowią znaczne źródło przychodów;
- c. przychody z wolnych środków pozostające z rozliczenia budżetu 1 445 117,00zł.

Kwota zaplanowanych przychodów na lata 2025-2026 wynosi 580 500,00zł. Źródłem przychodów są niewykorzystane dotychczas środki z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych, wiąże się to z planowanymi do realizacji w tym okresie zadaniami inwestycyjnymi finansowanymi środkami Programu Inwestycji Strategicznych Rządowego Funduszu Polski Ład, w których to wkład własny zgodnie z wcześniejszymi objaśnieniami zawartymi w niniejszym załączniku finansowany ma być właśnie tymi środkami.

Nie planuje się przychodów z nowych kredytów i pożyczek w całym okresie objętym prognozą.

6. Rozchody

W roku budżetowym oraz w okresie prognozy planuje się rozchody budżetowe. Rozchody Gminy Ślemień obejmują spłaty rat kapitałowych kredytu konsolidacyjnego zaciągniętego w 2013 roku i pożyczki na prefinansowanie zaciągniętej w roku 2023.

W zakresie zawartych umów, rozchody Gminy Ślemień zaplanowano zgodnie z harmonogramami. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań.

Tabela 9. Spłata zaciągniętych zobowiązań Gminy Ślemień

Rok	Zobowiązanie wynikające z zaciągniętego kredytu konsolidacyjnego [zł]	Zobowiązanie wynikające z pożyczki na prefinansowanie [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2024	610 000,00	0,00	610 000,00
2025	610 000,00	3 704 612,00	4 314 612,00
2026	629 205,00	0,00	629 205,00

Zródło: Opracowanie własne.

Zgodnie z ustawą o finansach publicznych Gmina Ślemień planuje wyłączenia z limitu spłat zobowiązań, oddziaływujące tym samym na wskaźnik faktycznej obsługi zadłużenia, co przedstawia poniższa tabela. Wyłączenie z długu w kwocie 3 704 612,00zł wynika z podpisanej przez Gminę Ślemień w dniu 29 marca 2023 roku umowy o przyznaniu pomocy Nr 00259-65151-UM1200307/22 na realizację inwestycji objętej Programem Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020 pn. „Przebudowa drogi wraz z budową chodnika dla pieszych oraz kanalizacji deszczowej w ciągu drogi powiatowej 1413S przy ulicy Krakowskiej w miejscowości Ślemień od km 8+061 do km 10+798”, natomiast wyłączenie wydatków bieżących kwoty odsetek od w/w zobowiązania w roku 2024 wynosi 72 423,00zł, a w roku 2025 - 31 211,00zł.

Tabela 10. Wykaz wyłączeń od zobowiązań Gminy Ślemień

Rok	Prefinansowanie* [zł]
2024	0,00
2025	3 704 612,00

*kwota przypadająca na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy, w związku z umową zawartą na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków,

o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2, jeżeli spłata zobowiązań nastąpi w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem ww. środków
 Źródło: Opracowanie własne.

7. Kwota długu

Na dzień 31.12.2023 r. kwota zadłużenia, wykazana w pozycji 6. Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ślemień na lata 2024-2037, w kolumnie pomocniczej WPF „2023 przewidywane wykonanie” wynosi 2 253 973,00zł. Na koniec 2024 roku kwotę długu planuje się na poziomie 4 943 817,00zł.

W stosunku do dochodów ogółem pomniejszonych o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększonych o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego, planowana kwota długu na koniec 2024 roku wyniesie 26,24%.

Tabela 11. Informacja o wysokości kwoty długu w latach 2023-2025

Rok	Planowana kwota długu na koniec roku [zł]	Podstawa wskaźnika* [zł]	Relacja
2024	4 943 817,00	18 227 510,00	26,24%
2025	629 205,00	19 877 438,00	3,17%

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

Źródło: Opracowanie własne.

8. Relacja z art. 242 ustawy o finansach publicznych

W budżecie na 2024 r. zaplanowano dodatnią różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami bieżącymi. W związku z powyższym, Gmina Ślemień zachowuje relację określoną w art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

Tabela 12. Wynik budżetu bieżącego Gminy Ślemień

Rok	Dochody bieżące [zł]	Wydatki bieżące [zł]	Wynik budżetu bieżącego [zł]	Wynik budżetu bieżącego, skorygowany o środki [zł]

Rok	Dochody bieżące [zł]	Wydatki bieżące [zł]	Wynik budżetu bieżącego [zł]	Wynik budżetu bieżącego, skorygowany o środki [zł]
2024	20 312 647,00	20 106 703,00	205 944,00	2 888 783,00
2025	21 456 295,00	20 440 910,00	1 015 385,00	1 554 885,00
2026	22 005 215,00	20 824 443,00	1 180 772,00	1 221 772,00
2027	22 325 869,00	21 463 471,00	862 398,00	862 398,00
2028	23 032 799,00	21 955 579,00	1 077 220,00	1 077 220,00
2029	23 620 748,00	22 446 693,00	1 174 055,00	1 174 055,00
2030	24 200 781,00	23 026 401,00	1 174 380,00	1 174 380,00
2031	24 736 536,00	23 660 807,00	1 075 729,00	1 075 729,00
2032	25 296 635,00	24 254 123,00	1 042 512,00	1 042 512,00
2033	25 869 618,00	24 910 985,00	958 633,00	958 633,00
2034	26 455 778,00	25 535 001,00	920 777,00	920 777,00
2035	27 055 421,00	26 161 262,00	894 159,00	894 159,00
2036	27 622 184,00	26 798 002,00	824 182,00	824 182,00
2037	28 187 340,00	27 325 939,00	861 401,00	861 401,00

Źródło: Opracowanie własne.

9. Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych

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

Tabela 13. Kształtowanie się relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po 3 kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2024	4,06%	11,20%	TAK	11,25%	TAK
2025	3,60%	9,71%	TAK	9,76%	TAK
2026	3,33%	9,68%	TAK	9,73%	TAK
2027	0,00%	8,96%	TAK	9,01%	TAK

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po 3 kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2028	0,00%	7,89%	TAK	7,94%	TAK
2029	0,00%	6,85%	TAK	6,90%	TAK
2030	0,00%	4,63%	TAK	4,67%	TAK
2031	0,00%	4,98%	TAK	4,98%	TAK
2032	0,00%	5,35%	TAK	5,35%	TAK
2033	0,00%	5,10%	TAK	5,10%	TAK
2034	0,00%	4,77%	TAK	4,77%	TAK
2035	0,00%	4,71%	TAK	4,71%	TAK
2036	0,00%	4,50%	TAK	4,50%	TAK
2037	0,00%	4,19%	TAK	4,19%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Ślemień spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2023 r. jak i w oparciu o kolumnę „przewidywane wykonanie 2023”.

10. Informacje dodatkowe.

Dodatkowe informacje mają na celu zobrazowanie aktualnej sytuacji finansowej gminy w zakresie konieczności zwrotu środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej i innych źródeł, wykorzystanych na finansowanie programów z udziałem tych środków.

➤ Kwoty zwrotów wynikających z wydanych decyzji w sprawach których toczą się postępowania sądowe

Decyzja Nr 2596/RR/2019 Zarządu Województwa Śląskiego z dnia 18 września 2019 roku utrzymującą w mocy decyzję Zarządu Województwa Śląskiego nr 502/FR/2018 z dnia 7 lutego 2018 r. w przedmiocie zwrotu dofinansowania przyznanego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Śląskiego na lata 2007-2013, a dotycząca zwrotu dofinansowania dla projektu pn. „Rozwój infrastruktury turystycznej w Gminie Ślemień” kwoty 212 064,38zł wraz z odsetkami stanowiącej płatność z dotacji rozwojowej oraz kwoty 298 097,25zł wraz z odsetkami stanowiącej płatność ze środków europejskich; Decyzja ta została wydana w następstwie wyroku Wojewódzkiego Sądu

Administracyjnego w Gliwicach z dnia 10 kwietnia 2019 roku o sygnaturze III SA/GI 1173/18, którym uchylono zaskarżoną przez Gminę decyzję Zarządu Województwa Śląskiego Nr 2116/RR/2018 z dnia 3 lipca 2018 roku utrzymująca w mocy zaskarżoną przez Gminę decyzję organu I instancji Nr 502/FR/2018 z dnia 7 lutego 2018 roku.

Gmina w dniu 29 września 2019 roku złożyła skargę do WSA na wydaną decyzję. Na rozprawie, która odbyła się 5 lutego 2020 roku, Wojewódzki Sąd Administracyjny w Gliwicach wyrokiem o sygn. III SA/GI 1098/19 oddalił skargę. Gmina na powyższy wyrok złożyła skargę kasacyjną do Naczelnego Sądu Administracyjnego.

Wykonalność decyzji jest wstrzymana.

Z uwagi na trwającą nadal procedurę odwoławczą Gminie nadal nie jest znana dokładna wysokość kwot, które będzie musiała zwrócić do budżetu Unii Europejskiej z w/w decyzji, a tym samym nie jest znany też czas kiedy zwrotów tych trzeba będzie dokonać, dlatego też w/w kwoty na moment opracowania prognozy nie zostały ujęte w jej Wieloletniej Prognozie Finansowej.

Podsumowanie

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, w tym:

- finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy (kolumna od 9.1 do 9.4.1.1);
- informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych (kolumna od 10.1 do 10.11)

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

Przewodniczący Rady Gminy w Ślemiechowie
Jarosław Jurczak



Wyniki głosowania

Głosowano w sprawie: Uchwała w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ślemień na lata 2024-2037.

ZA: 10, PRZECIW: 0, WSTRZYMUJĘ SIĘ: 0, BRAK GŁOSU: 0, NIEOBECNI: 5

Wyniki imienne:

ZA (10)

Andrzej Bąk, Renata Bąk, Piotr Dominiak, Bogumił Hilarowicz, Jarosław Jurczak,
Arkadiusz Kania, Andrzej Pilsyk, Bogdan Pyclik, Jerzy Siwiec, Lucyna Wiewióra

NIEOBECNI (5)

Piotr Czernecki, Janusz Gibas, Łukasz Gibas, Agata Małysiak, Daniel Tomiczek

Głosowanie zakończono w dniu: 21 grudnia 2023, o godz. 14:26

Wygenerowano w systemie eSesja.pl | 2023-12-28 15:51:33