

Uchwała Nr XXXVIII.240.2021
Rady Gminy w Ślemieniu
z dnia 30 grudnia 2021r.

w sprawie: Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ślemień

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt. 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tj. Dz. U. z 2021 r. poz. 1372 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 2021r., poz. 305 z późn. zm.),

Rada Gminy w Ślemieniu
uchwala, co następuje:

§ 1.

Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Ślemień na lata 2022-2027, 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** niniejszej Uchwały.

§ 3.

Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ślemień na lata 2022-2027 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 których terminy płatności wykraczają poza rok budżetowy do kwoty 1 200 000,00zł.

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

§ 5.

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Ślemień.

§ 6.

Traci moc uchwała Nr XXIX.176.2020 Rady Gminy w Ślemieniu z dnia 29 grudnia 2020r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ślemień z późniejszymi zmianami.

§ 7.

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2022 roku.

**WICEPRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY W ŚLEMIEŃIU**


Arkadiusz Kania

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Ustalenia na lata 2022-2025 (raport z dnia 24.12.2021 r. (roz. 8.3.1, 8.4.1, 8.4.1.1) została obliczona według średniej 7-letniej)
GININY SŁEMIEN WRAZ Z PRÓBNICZĄ KMIŁY DŁUGU
I SPŁAT ZOBOWIĄZAŃ W DAT 6 kwartał 2021

Załącznik 1
do Uchwały XXXVIII.240.2021
Rady Gminy w Ślemieniu z dnia 30 grudnia 2021r.

Wyszczególnienie	Dochoydy ogółem x	Dochoydy bieżące x	z tego:					w tym:				
			dochoydy z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochoydy 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 dochoydy bieżące 4)	z podatku od nieruchomości		Dochoydy majątkowe x	ze sprzedaży majątku x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
								w tym:				
2022	20 456 784,00	17 374 919,00	2 607 454,00	7 578,00	5 716 552,00	3 908 590,00	5 134 745,00	1 545 482,00	3 081 865,00	0,00	3 081 865,00	
2023	24 734 431,00	15 761 056,00	2 703 930,00	7 658,00	6 270 453,00	1 785 815,00	4 993 000,00	1 629 646,00	8 973 375,00	0,00	8 973 375,00	
2024	16 268 099,00	16 268 099,00	2 798 568,00	8 133,00	6 429 019,00	1 715 588,00	5 316 791,00	1 862 626,00	0,00	0,00	0,00	
2025	16 702 278,00	16 702 278,00	2 896 518,00	8 418,00	6 594 851,00	1 758 476,00	5 444 015,00	1 903 497,00	0,00	0,00	0,00	
2026	16 956 017,00	16 956 017,00	2 997 896,00	8 713,00	6 572 590,00	1 802 437,00	5 574 421,00	1 945 389,00	0,00	0,00	0,00	
2027	17 460 433,00	17 460 433,00	3 099 824,00	9 009,00	6 796 017,00	1 847 497,00	5 708 086,00	1 988 329,00	0,00	0,00	0,00	

1) Wzrost może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.
 2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 668, z późn. zm.), zwaną dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzrost stosuje się dla lat wykraczających poza minimum (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.
 3) W pozycji wykazuje się dochoydy 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 dochoydy związanych ze szczególnymi zasadami wykonania budżetu jednostki, wynikających z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.
 4) W pozycji wykazuje się pozostałe dochoydy bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

z tego:

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem x	w tym:							Wydatki majątkowe x	w tym:	
		Wydatki bieżące x	na wyegzaminowanie i składki od nich należane	z tytułu poręczeń i gwarancji x	w tym: gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	wydatki na obsługę długu x	odsetki i dyskonta 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	w tym: odsetki i dyskonta podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań na wkład krajowy x		pozostałe odsetki i dyskonta podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	Wydatki inwestycyjne i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2022	23 359 184,00	17 022 013,00	7 648 459,00	0,00	92 497,00	0,00	0,00	0,00	6 337 171,00	6 337 171,00	22 500,00
2023	24 596 713,00	14 995 739,00	7 785 798,00	0,00	77 027,00	0,00	0,00	0,00	9 600 974,00	9 600 974,00	0,00
2024	15 658 099,00	15 180 880,00	7 932 950,00	0,00	55 059,00	0,00	0,00	0,00	477 219,00	477 219,00	0,00
2025	16 092 278,00	15 478 261,00	8 071 777,00	0,00	33 792,00	0,00	0,00	0,00	614 017,00	614 017,00	0,00
2026	16 326 812,00	15 782 647,00	8 213 033,00	0,00	12 606,00	0,00	0,00	0,00	544 165,00	544 165,00	0,00
2027	17 460 433,00	16 102 692,00	8 356 761,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 357 741,00	1 357 741,00	0,00

Lp	Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:		Przychody budżetu x	z tego:		w tym:	Ważność	w tym:
			3.1	4		4.1	4.1.1			
2022	-2 902 400,00	0,00	3 802 624,64	0,00	0,00	3 313 501,64	2 902 400,00	489 123,00	0,00	
2023	137 718,00	137 718,00	472 282,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	610 000,00	610 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	610 000,00	610 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	629 205,00	629 205,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

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	Wyszczególnienie	w tym:		z tego:		w tym:
		6.1	6.2	6.1	6.2	

Lp	z tego:				5	z tego:			
	Wyszczególnienie	w tym:		Rozchody budżetu x		w tym:			5.1.1.2
		Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	na pokrycie deficytu budżetu x			Splaty rat kapitałowych kredytów / pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot umiarkowanych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	
2022	0,00	0,00	0,00	900 224,64	900 224,64	0,00	0,00	0,00	
2023	0,00	0,00	472 282,00	610 000,00	610 000,00	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	610 000,00	610 000,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	610 000,00	610 000,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	629 205,00	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	
RAZEM				3 803 950,00	3 803 950,00	0,00	0,00	0,00	

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

Lp	z tego:				5	z tego:			
	Wyszczególnienie	w tym:		Rozchody budżetu x		w tym:			5.1.1.2
		Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	na pokrycie deficytu budżetu x			Splaty rat kapitałowych kredytów / pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot umiarkowanych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
RAZEM				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										w tym:		Różnica zmniejszenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	Izba Kasa										w tym:		Różnica zmniejszenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	z tego:										w tym:		Różnica zmniejszenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	51.1.3	51.1.3.1	51.1.3.2	51.1.3.3	51.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2				
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 459 205,36	0,00	352 906,00	4 156 530,64				
2023	X	X	X	X	0,00	0,00	1 849 205,36	0,00	766 317,00	766 317,00				
2024	X	X	X	X	0,00	0,00	1 239 205,36	0,00	1 087 219,00	1 087 219,00				
2025	X	X	X	X	0,00	0,00	629 205,36	0,00	1 224 017,00	1 224 017,00				
2026	X	X	X	X	0,00	0,00	0,36	0,00	1 173 370,00	1 173 370,00				
2027	X	X	X	X	0,00	0,00	0,36	0,00	1 357 741,00	1 357 741,00				

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

Wskaźnik spłaty zobowiązań

Lp	81		82		83	83.1	84	84.1
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współwzornego 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 kwartałów roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit 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 współwzornego 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 współwzornego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
2022	7,37%	4,03%	4,03%	4,03%	11,11%	10,36%	TAK	TAK
2023	4,92%	6,13%	10,36%	6,13%	10,36%	10,36%	TAK	TAK
2024	4,57%	7,85%	8,01%	7,85%	8,01%	8,01%	TAK	TAK
2025	4,31%	8,42%	7,34%	x	7,34%	7,34%	TAK	TAK
2026	4,24%	7,83%	7,68%	x	7,68%	7,68%	TAK	TAK
2027	0,00%	8,70%	7,18%	x	7,18%	7,18%	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

Wzrost	81		82		83	83.1	84	84.1
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współwzornego 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 kwartałów roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit 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 współwzornego 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 współwzornego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
2022	7,37%	4,03%	4,03%	4,03%	11,11%	10,36%	TAK	TAK
2023	4,92%	6,13%	10,36%	6,13%	10,36%	10,36%	TAK	TAK
2024	4,57%	7,85%	8,01%	7,85%	8,01%	8,01%	TAK	TAK
2025	4,31%	8,42%	7,34%	x	7,34%	7,34%	TAK	TAK
2026	4,24%	7,83%	7,68%	x	7,68%	7,68%	TAK	TAK
2027	0,00%	8,70%	7,18%	x	7,18%	7,18%	TAK	TAK

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy

Lp	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:	
	9.1	9.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2022	687 544,00	687 544,00	2 555 240,00	2 555 240,00	2 104 253,00	784 264,00	784 264,00	733 337,00
2023	115 329,00	115 329,00	0,00	0,00	0,00	129 143,00	129 143,00	115 329,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Lp	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:	
	9.1	9.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2022	5 942 133,00	5 181 620,00	1 082 327,00	2 524 542,00	993 960,00	2 824 61,00	1 020	418
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Informacje uzupełniająca o wybranych kategoriach finansowych

Lp	W ylnr.		Z tego:					10.2	10.3	10.4	10.5
	9.4	9.4.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.1.2					
2022	2 475 122,00	2 351 420,00	3 239 276,00	409 849,00	2 829 427,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	0,00	0,00	9 609 600,00	163 943,00	9 445 657,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	9 860,00	9 860,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	5 910,00	5 910,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	2 470,00	2 470,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	2 520,00	2 520,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Lp	W ylnr.		Z tego:					10.2	10.3	10.4	10.5
	9.4	9.4.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.1.2					
2022	2 475 122,00	2 351 420,00	3 239 276,00	409 849,00	2 829 427,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	0,00	0,00	9 609 600,00	163 943,00	9 445 657,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	9 860,00	9 860,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	5 910,00	5 910,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	2 470,00	2 470,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	2 520,00	2 520,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych

Wyszczególnienie	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	w tym:		10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
					zobowiązań								
					zaciągniętych po dnie 1 stycznia 2019 r. x	w tym:							
Splity, o których mowa w poz. 5.1, wyliczające wyłączenie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x													
Wydatki													
zmniejszające dług x													
spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x													
spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki x													
zobowiązań zaciągniętych po dnie 1 stycznia 2019 r. x													
dotychczas w formie wydatku budżetowego x													
wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x													
Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji makrosowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)													
Wczesniejsza spłata zobowiązań, wyliczona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych													
Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emilowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty udylku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego budżetowego skutkiem wystąpienia COVID-19 x													
Wydatki budżete podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾													
2022	900 224,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	610 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	610 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	610 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	629 205,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków budżetowych, o które zostają pomniejszone wydatki budżetu przy wyliczeniu limitu splaty zobowiązań określonego po prawej stronie nieówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków budżetowych 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 zostają automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 6.3 – 6.5.1 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 wyliczeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informacje o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wyliczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

**WICEPRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY W ŚLEMIENIU**

Arkadiusz Kania

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik 2
ROZPRAWA O WYKONANIE
PRAC NA ZAKŁADANIE
WYKAZU PRZEDSIĘWZIĘĆ DO WPF
 Rady Gminy w Ślemieniu z dnia 29 grudnia 2021r.
 WOI ŚLESKIE

KWOTY W ZŁ

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				14 851 630,00	3 239 276,00	9 609 600,00	9 860,00	5 910,00	2 470,00
1.a	- wydatki bieżące				674 208,00	409 849,00	163 943,00	9 860,00	5 910,00	2 470,00
1.b	- wydatki majątkowe				14 177 422,00	2 829 427,00	9 445 657,00	0,00	0,00	0,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240, z późn.zm.); z tego:				4 835 869,00	2 759 296,00	129 143,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				498 999,00	324 764,00	129 143,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Aktywizacja społeczna i integracja mieszkańców w ramach działalności Centrum Społeczno-Kulturalnego w Ślemieniu - Wzmocnienie aktywności społecznej i zawodowej społeczności lokalnej zamieszkującej obszary zdegradowane i peryferyjne Gminy Ślemień, w tym szczególnie zagrożone ubóstwem lub wykluczeniem społecznym	Urząd Gminy w Ślemieniu	2022	2023	379 143,00	250 000,00	129 143,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	Projekt: Międzynarodowa mobilność kadry edukacji szkolnej - "Co dwie głowy to nie jedna" - Rozwijanie potencjału osób oraz instytucji poprzez realizację działań polegających na ponadnarodowej mobilności	Szkoła Podstawowa w Ślemieniu	2021	2022	119 866,00	74 764,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				4 336 870,00	2 434 532,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Przebudowa i nadbudowa zdegradowanego obiektu wraz z zakupem wyposażenia na potrzeby Centrum Społeczno Kulturalnego w Ślemieniu - Poprawa warunków funkcjonalnych obiektu na potrzeby społeczno-kulturalne oraz ograniczenie niskiej emisji poprzez termomodernizację oraz zastosowanie kolektorów słonecznych	Urząd Gminy w Ślemieniu	2017	2022	3 227 369,00	1 367 252,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Stonieczna Zwięczyzna II - Poprawa środowiska naturalnego poprzez dostawę i montaż urządzeń odnawialnych źródeł energii	Urząd Gminy w Ślemieniu	2020	2022	1 109 501,00	1 067 280,00	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:				10 015 761,00	479 990,00	9 480 457,00	9 860,00	5 910,00	2 470,00
1.3.1	- wydatki bieżące				175 209,00	85 095,00	34 800,00	9 860,00	5 910,00	2 470,00
1.3.1.1	Czynsz dzierżawny pow. drogi leśnej - Dzierżawa 0,105 ha pow. drogi leśnej obręb ewidencyjny Ślemień na odcinku 300 mb i szerokości 3,5m	Urząd Gminy w Ślemieniu	2017	2027	1 523,00	150,00	150,00	160,00	160,00	170,00
1.3.1.2	Dzierżawa gruntów o pow. 0,6600 ha stanowiących część działki ewid. nr 5036/10 - Wydzierżawiony teren przeznaczony będzie pod ścieżkę zdrowia	Urząd Gminy w Ślemieniu	2019	2022	1 610,00	365,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Roczny czynsz dzierżawy gruntów przeznaczonych pod ścieżkę turystyczną – rekreacyjną „Jasna Górka” w Ślemieniu	Urząd Gminy w Ślemieniu	2017	2027	1 082,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
1.3.1.4	Zmiana części obowiązującego Miejscowego Planu Zagospodarowania Przestrzennego Gminy Ślemień - Aktualizacja obowiązującego Miejscowego Planu Zagospodarowania Przestrzennego	Urząd Gminy w Ślemieniu	2021	2022	36 900,00	31 980,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Lp.	Limit 2027	Limit zohoviazati
1	2 520.00	12 791 991.00
1 a	2 520.00	516 907.00
1 b	0.00	12 275 084.00
1 1	0.00	2 888 439.00
1 1 1	0.00	453 907.00
1 1 1 1	0.00	379 143.00
1 1 1 2	0.00	74 764.00
1 1 2	0.00	2 434 532.00
1 1 2 1	0.00	1 367 252.00
1 1 2 2	0.00	1 067 280.00
1 2	0.00	0.00
1 2 1	0.00	0.00
1 2 2	0.00	0.00
1 3	2 520.00	9 903 552.00
1 3 1	2 520.00	63 000.00
1 3 1 1	170.00	0.00
1 3 1 2	0.00	0.00
1 3 1 3	100.00	0.00
1 3 1 4	0.00	0.00

Lp.	Limit 2027	Limit zohoviazati	Kohortivna loomik	Kohortivna loomik	Kohortivna loomik	Kohortivna loomik	Kohortivna loomik	Kohortivna loomik	Kohortivna loomik	Kohortivna loomik	Rakendamine		Rakendamine	Rakendamine	Rakendamine	Rakendamine	Rakendamine	Rakendamine				
											04	06										
1.1.1			0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	
1.1.1.1	0,00	379 143,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
1.1.1.2	0,00	74 764,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
1.1.2	0,00	2 434 532,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
1.1.2.1	0,00	1 367 252,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
1.1.2.2	0,00	1 067 280,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
1.2	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
1.2.1	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
1.2.2	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
1.3	2 520,00	9 903 552,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
1.3.1	2 520,00	63 000,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
1.3.1.1	170,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
1.3.1.2	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
1.3.1.3	100,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
1.3.1.4	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%

MTA
L I N Y
M A K S I M A L
M A K S I M A L

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026
			Od	Do						
1.3.1.5	Wolaty na Fundusz Remontowy dla właścicieli lokali wyodrębnionych mieszczących się w budynku Ośrodka Zdrowia w Ślemieniu przy ul. Żywiecka 5 w Ślemieniu	Urząd Gminy w Ślemieniu	2020	2025	18 364,00	3 500,00	3 500,00	3 500,00	3 500,00	0,00
1.3.1.6	Użytkowanie gruntów od Państwowego Gospodarstwa Wodnego Wody Polskie pod przywódzką obiektów mostowych - Uregulowanie korzystania z nieruchomości z przeznaczeniem na funkcjonowanie infrastruktury transportowej - pod przywódzką obiektów mostowych	Urząd Gminy w Ślemieniu	2021	2027	14 730,00	2 000,00	2 050,00	2 100,00	2 150,00	2 200,00
1.3.1.7	Program "Czyste Powietrze" - - Poprawa jakości powietrza oraz zmniejszenie emisji gazów cieplarnianych poprzez wymianę źródeł ciepła i poprawę efektywności energetycznej budynków mieszkalnych jednorodzinnych	Urząd Gminy w Ślemieniu	2021	2022	30 000,00	13 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.8	Usługa transkrypcji sesji Rady Gminy w Ślemieniu - Zapewnienia dostępności cyfrowej obrad rady	Urząd Gminy w Ślemieniu	2021	2024	16 000,00	4 000,00	4 000,00	4 000,00	0,00	0,00
1.3.1.9	Uregulowanie stanu prawnego nieruchomości w trybie art. 73 ut. 1 i 3 ustawy z dnia 13 października 1998r. Przepisy wprowadzające ustawę reformującą administrację publiczną, zlokalizowanych na terenie Gminy Ślemień - Podjęcie działań zmierzających do uregulowania stanu prawnego oraz ustalenie wysokości i wypłaty odszkodowania nieruchomości zajętych pod drogi gminne.	Urząd Gminy w Ślemieniu	2022	2023	50 000,00	25 000,00	25 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.10	Wykonanie usługi geodezyjnej - rozgraniczenie działki o nr 3162/18 z działkami sąsiednimi o nr 3162/19 i 3162/17 w miejscowości Ślemień - Uregulowanie stanu na gruncie	Urząd Gminy w Ślemieniu	2019	2022	5 000,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	-wydatki majątkowe				9 840 552,00	394 895,00	9 445 657,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Budowa sieci wodociągowo-kanalizacyjnej z przyłączami w rejonie przysiółka Poreby - Poprawa gospodarki ściekowej i zaopatrzenie mieszkańców w wodę pitną	Urząd Gminy w Ślemieniu	2022	2023	9 840 552,00	394 895,00	9 445 657,00	0,00	0,00	0,00

Lp	Limit 2027	Limit zobowiązań
1.3.1.5	0,00	0,00
1.3.1.6	2 250,00	0,00
1.3.1.7	0,00	13 000,00
1.3.1.8	0,00	0,00
1.3.1.9	0,00	50 000,00
1.3.1.10	0,00	0,00
1.3.2	0,00	9 840 552,00
1.3.2.1	0,00	9 840 552,00

**WICEPRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY W ŚLEMIEŃCU**
Arkadiusz Kania

1.3.1.9	zobowiązania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.3.1.8	zobowiązania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.7	zobowiązania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.6	zobowiązania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.5	zobowiązania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.4	zobowiązania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	zobowiązania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	zobowiązania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.1	zobowiązania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	zobowiązania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	zobowiązania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	zobowiązania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1	zobowiązania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1	zobowiązania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0	zobowiązania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Załącznik Nr 3

do Uchwały Nr XXXVIII.240.2021
Rady Gminy w Ślemieniu
z dnia 30 grudnia 2021.

w sprawie Wieloletniej Prognozy
Finansowej Gminy Ślemień

**Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy
Finansowej Gminy Ślemień na lata 2022 -2027**

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 (Dz. U. z 2015 r. poz. 92) z uwzględnieniem zmian wynikających z Rozporządzenia Ministra Finansów, Inwestycji i Rozwoju z dnia 1 października 2019 r. (Dz. U. z 2019 r. poz. 1903) oraz Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 sierpnia 2020 r. (Dz. U. z 2020 r. poz. 1381).

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ślemień jest projekt uchwały budżetowej na 2022 rok, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Ślemień za lata 2019 i 2020, wartości planowane na koniec III kwartału 2021 roku oraz Wytyczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja – sierpień 2021 r.).

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2021 r. poz. 305 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 z tytułu zaciągniętego w latach wcześniejszych kredytu i pożyczki przewiduje się do 2026 roku, natomiast

umowy na czynsz dzierżawny gruntów przeznaczonych pod ścieżkę turystyczno – rekreacyjną „Jasna Górka” w Ślemieniu, czynsz dzierżawny pow. drogi leśnej obrębu ewidencyjnego Ślemień na odcinku 300 mb i szerokości 3,5m oraz przedsięwzięcie „Użytkowanie gruntów od Państwowego Gospodarstwa Wodnego Wody Polskie pod przyczółki obiektów mostowych” obejmują okres do 2027 roku, w związku z powyższym Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Ślemień została przygotowana na lata 2022-2027.

Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. Nie planuje się także wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, które przekraczałyby okres prognozy kwoty długu.

1. Założenia makroekonomiczne i finansowe

Wieloletnia prognoza finansowa gminy Ślemień opracowana została w oparciu o założenia wskaźnikowe przyjęte przez Ministerstwo Finansów do projektu budżetu Państwa na rok 2022. W szczególności wykorzystano dane makroekonomiczne dotyczące prognoz w zakresie dynamiki Produktu Krajowego Brutto (PKB) oraz kształtowania średniorocznej dynamiki cen towarów i usług konsumpcyjnych (inflacji).

Ostatnia dostępna aktualizacja ww. wytycznych miała miejsce 31 sierpnia 2021 r., a dane wynikające z powołanego dokumentu prezentuje tabela 1.

Tabela 1. Dane makroekonomiczne przyjęte do wyliczeń prognozy

Wskaźnik	2022	2023	2024	2025	2026	2027
PKB	4,60%	3,70%	3,50%	3,50%	3,50%	3,40%
Inflacja	3,30%	3,00%	2,70%	2,50%	2,50%	2,50%
Wynagrodzenia	3,30%	3,40%	3,40%	3,50%	3,10%	3,10%

Źródło: Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Aktualizacja – 31 sierpnia 2021 r., (www.mf.gov.pl), Warszawa 2021.

Prognozę oparto o następujące założenia:

- 1) dla roku 2022 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;
- 2) dla lat 2023-2027 prognozę wykonano poprzez indeksację o wskaźniki dynamiki inflacji i dynamiki PKB uwzględniając zmiany w planowanych

wielkościach dochodów i wydatków wynikające m.in. ze zmian założeń w zakresie obsługi przyznawania i wypłaty świadczenia 500+, zmian w zakresie planowanych do pozyskania środków unijnych na realizację zadań bieżących i majątkowych, zmian w zakresie dochodów JST w związku z tzw. Polskim Łądem oraz zakładanych zmian wielkości podatków od nieruchomości w związku z planowanymi inwestycjami związanymi z budową sieci kanalizacyjnej i wodociągowej.

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

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

Udział w podatkach centralnych

Jako że ta grupa dochodów pozostaje w bardzo silnym związku z sytuacją makroekonomiczną kraju, przy szacowaniu dochodów z tytułu udziałów

w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) oraz od osób prawnych (CIT) na lata 2023-2027 wzięto pod uwagę założony wskaźnik PKB.

Podatek dochodowy od osób fizycznych	dynamika w latach 2023 - 2027				
	Dynamika wpływów:				
	2023	2024	2025	2026	2027
	103,7	103,5	103,5	103,5	103,4
Podatek dochodowy od osób prawnych	2023	2024	2025	2026	2027
	103,7	103,5	103,5	103,5	103,4

Subwencja ogólna

Planowaną kwotę subwencji ogólnej na 2022 rok przyjęto w oparciu o informacje przekazane przez Ministra Finansów. W kolejnych latach prognozy założono wzrost kwoty otrzymywanych dotychczas cyklicznych subwencji w oparciu o prognozowany wskaźnik PKB. Dodatkowo dla lat 2023-2025 z uwagi na zmianę zasad ustalania dochodów jednostek samorządu terytorialnego wprowadzono dochody pochodzące z nowej dodatkowej subwencji. Przy jej prognozowaniu przyjęto następujące założenia: dla roku 2023 wprowadzono dodatkową kwotę subwencji w wysokości 70% otrzymanej w 2021 roku subwencji dodatkowej na uzupełnienie dochodów, której wysokość wyniosła 489 123,00zł, dla roku 2024 - 60% otrzymanej kwoty, a dla roku 2025 50%. W budżecie na 2022 rok założono, iż kwota otrzymanych w 2021 roku środków na uzupełnienie subwencji ogólnej stanowi wolne środki.

Subwencja ogólna	dynamika w latach 2023 - 2027				
	Dynamika wpływów: PKB				
	2023	2024	2025	2026	2027
	103,7	103,5	103,5	103,5	103,4
dodatkowa subwencja					
	342 386,00	293 473,00	244 561,00	0	0

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,
- środki zagraniczne oraz z innych źródeł przeznaczone na realizację zadań realizowanych przy udziale środków zagranicznych,
- środki na dofinansowanie zadań własnych z innych źródeł.

Przy prognozowaniu na lata 2023-2027 dochodów pochodzących z dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące przyjęto następujące założenia:

- planowane na 2022 dotacje na zadania zlecone pomniejszono o kwotę dotacji na zadania związane z obsługą przyznawania i wypłaty świadczenia 500+ tj. o kwotę 1 580 214,00zł, a następnie założono ich wzrost na lata 2023 -2027 w oparciu o wskaźnik inflacji,
- prognozy dotacji na zadania własne dokonano w oparciu o wskaźnik inflacji,
- wielkości planowanych na 2023 rok środków zagranicznych oraz z innych źródeł przeznaczone na realizację zadań realizowanych przy udziale środków zagranicznych, przyjęto w oparciu o podpisane umowy o dofinansowanie. Kwota dochodów dla tej grupy dla roku 2022 wynosi 687 544,00zł, a dla roku 2023 - 115 329,00zł. Nie planuje się dochodów dla lat 2024-2027,
- środki na dofinansowanie zadań własnych z innych źródeł dla roku 2022 wynoszą 13 000,00zł i dotyczą środków na prowadzenie przez gminę punktu obsługi programu Czyste Powietrze. Nie planuje się dochodów w tej grupie na lata 2023-2027.

Dotacje i środki na cele bieżące	dynamika w latach 2023 - 2027				
	Dynamika wpływów dotacji na zadania zlecone: dochody 2022 minus dotacja 500+, inflacja				
	2023	2024	2025	2026	2027
	103	102,7	102,5	102,5	102,5
	Dynamika wpływów dotacji na zadania własne: inflacja				

	2023	2024	2025	2026	2027
	103	102,7	102,5	102,5	102,5

Podatek od nieruchomości

Stosownie do przepisów ustawy o podatkach i opłatach lokalnych wysokość stawek podatku od nieruchomości nie może przekroczyć górnych granic stawek kwotowych ogłoszonych przez Ministra Finansów. W roku budżetowym wpływy z tytułu podatku od nieruchomości zaplanowano w oparciu o planowane na 2022 r. stawki podatku od nieruchomości oraz zasób nieruchomości Gminy Ślemień, który stanowi przedmiot opodatkowania. Wysokość wpływów z podatku od nieruchomości na 2022 r. ustalono w kwocie na 1 545 482,00zł. Dla lat kolejnych założono wzrost wpływów w oparciu o wskaźnik inflacji średniorocznej, a także zwiększenie dochodów będących konsekwencją planowanego wzrostu przedmiotów opodatkowania związanych z prowadzeniem działalności gospodarczej – inwestycje związane z budową sieci kanalizacyjnej i wodociągowej w Gminie Ślemień głównie finansowane ze środków otrzymanych z Programu Inwestycji Strategicznych Rządowego Funduszu Polski Ład, założono tutaj następujące kwoty dodatkowego podatku od nieruchomości: rok 2023 – 37 800,00zł, dla lat 2024-2027 – 227 800,00zł.

Pozostałe dochody bieżące

Prognozowanie kwot dochodów bieżących w tej grupie na lata 2023-2027 dokonano poprzez pomniejszenie założonych w projekcie uchwały budżetowej na 2022 rok wielkości o kwotę jednorazowych dochodów planowanych do pozyskania z kary naliczonej wykonawcy w kwocie 303 871,00zł, następnie dokonano indeksacji w oparciu o wskaźnik inflacji średniorocznej uwzględniając zwiększone dochody z tytułu dodatkowych wpływów z podatku od nieruchomości opisanych powyżej. W tabeli przedstawiono dynamikę zmian z uwzględnieniem opisanych założeń:

Pozostałe dochody bieżące	dynamika w latach 2023 - 2027				
	Dynamika wpływów: inflacja + dodatkowe założenia				
	2023	2024	2025	2026	2027
	97,62	106,48	102,39	102,4	102,4

2.2 Dochody majątkowe

Waloryzacji o wskaźniki makroekonomiczne nie poddano dochodów o charakterze majątkowym.

Dla 2022 roku jak również dla żadnego z kolejnych lat prognozy nie zaplanowano dochodów ze sprzedaży majątku.

Dochody majątkowe ujęte w prognozie na 2022 rok pochodzą z dotacji pochodzących z budżetu Unii Europejskiej w kwocie 2 555 240,00zł, oraz ze środków Programu Inwestycji Strategicznych Rządowego Funduszu Polski Ład w kwocie 526 625,00zł.

Dla 2023 roku zaplanowano dochody majątkowe w kwocie 8 973 375,00zł ze środków Programu Inwestycji Strategicznych Rządowego Funduszu Polski Ład.

3. Wydatki

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

3.1 Wydatki bieżące

Wydatki bieżące prognozowano w podziale na:

- 1) wynagrodzenia i składki od nich naliczane;
- 2) wydatki na poręczenia i gwarancje;
- 3) wydatki związane z obsługą zadłużenia, w tym odsetki i dyskonto;
- 4) pozostałe wydatki bieżące.

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w 2022 roku przyjęto projekt budżetu. W latach 2023-2027 dokonano indeksacji wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w oparciu o wagi wskaźników inflacji i PKB. Uwzględniono również zmiany założeń w zakresie obsługi przyznawania i wypłaty świadczenia 500+ oraz zmian w zakresie realizacji projektów dofinansowanych ze środków unijnych.

Wynagrodzenia i składki od nich naliczane

Dla lat 2023-2027 dokonano indeksacji wydatków na wynagrodzenia i składki od nich naliczone w oparciu o wskaźnik inflacji średniorocznej, zakładając że zmiana wynagrodzeń wynosić będzie 70% wskaźnika inflacji.

Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	dynamika w latach 2023 - 2027				
	Dynamika wydatków: 70% inflacji				
	2023	2024	2025	2026	2027
	102,1	101,89	101,75	101,75	101,75

Wydatki na obsługę długu

Wydatki bieżące na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętej pożyczki i kredytu, uwzględniając prognozowaną stawkę WIBOR. Nie planuje się zaciągnięcia nowych kredytów i pożyczek.

Wydatki na obsługę długu	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	92 497,00	77 027,00	55 059,00	33 792,00	12 606,00	0,00

Pozostałe wydatki bieżące

Poziom pozostałych wydatków bieżących na lata 2023 -2027 w okresie wieloletniej prognozy finansowej oszacowano w oparciu o następujące założenia:

- planowane na 2022 rok wydatki na zadania zlecone pomniejszono o kwotę dotacji na zadania związane z obsługą przyznawania i wypłaty świadczenia 500+ tj. o kwotę 1 580 214,00zł, a następnie założono ich wzrost na lata 2023 -2027 w oparciu o wskaźnik inflacji,
- prognozy wydatków, na które gmina otrzymuje dotację na zadania własne dokonano w oparciu o wskaźnik inflacji,
- wielkości planowanych na 2023 rok wydatków na realizację projektów dofinansowanych ze środków zagranicznych przyjęto w oparciu o podpisane umowy o dofinansowanie. Kwota wydatków bieżących dla tej grupy dla roku 2022 wynosi 784 264,00zł, a dla roku 2023 - 129 143,00zł. Nie planuje się wydatków dla lat 2024-2027,
- wydatki dofinansowane ze środków na dofinansowanie zadań własnych z innych źródeł dla roku 2022 wynoszą 13 000,00zł i dotyczą wydatków na prowadzenie przez gminę punktu obsługi programu Czyste Powietrze.

W tabeli przedstawiono dynamikę zmian pozostałych wydatków bieżących z uwzględnieniem opisanych powyżej założeń:

Pozostałe wydatki bieżące	dynamika w latach 2023 - 2027				
	Dynamika wydatków: inflacja + dodatkowe wyliczenia (500+, dotacje unijne)				
	2023	2024	2025	2026	2027
	78,28	100,84	102,5	102,5	102,5

3.2 Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe obejmują zarówno przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ślemień na lata 2022-2027, jak również wydatki jednoroczne. Wykaz wydatków majątkowych i inwestycyjnych stanowi załącznik nr 7 do uchwały budżetowej Gminy Ślemień na 2022 rok.

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

Dla 2022 roku wykaz wydatków majątkowych i inwestycyjnych przedstawia się następująco:

1. Budowa sieci wodociągowo-kanalizacyjnej z przyłączami w rejonie przysiółka Poręby – 394 895,00zł,
2. Remont - roboty budowlane w zakresie Stacji Uzdatniania Wody- 159 448,00zł,
3. Dokumentacja projektowa dla zadania "Przebudowa drogi powiatowej nr 1413S w miejscowości Kocoń w Gminie Ślemień od km 11+710-12+709 – 40 000,00zł,
4. Opracowanie dokumentacji i wykonanie przebudowy dróg wraz z ich odwodnieniem na terenie Gminy Ślemień, Kocoń i Las – 543 090,00zł,
5. Poprawa stanu nawierzchni istniejących dróg gminnych w miejscowości Las – remont i przebudowa działki drogowej nr 3075 o nazwie Nad Stawami – 20 215,00zł,
6. Wkład własny na przebudowę dróg gminnych z listy zadań związanych z usuwaniem skutków klęsk żywiołowych dofinansowanych ze środków Województwa Śląskiego – 50 00,00zł,
7. Cyfrowa Gmina – 40 590,00zł,

8. Modernizacja pokrycia dachowego na budynku Szkoły Podstawowej im. ks. Jana Twardowskiego w Ślemieniu – 130 544,00zł,
9. Budowa przedszkola w Ślemieniu – 2 380 813,00zł,
10. Montaż instalacji fotowoltaicznej na budynku Szkolnego Schroniska Młodzieżowego w Ślemieniu – 90 544,00zł,
11. Słoneczna Żywiecczyzna II – 1 067 280,00zł,
12. Dotacje - dla mieszkańców do wymiany źródeł ciepła w sektorze mieszkaniowym oraz dopłaty do montażu instalacji solarnych – 22 500,00zł,
13. Budowa i wyposażenie placu Rekreacyjnego w Sołectwie Kocoń – 15 000,00zł,
14. Budowa placu zabaw wraz z siłownią plenerową w Sołectwie Las – 15 000,00zł,
15. Przebudowa i nadbudowa zdegradowanego obiektu wraz z zakupem wyposażenia na potrzeby Centrum Społeczno-Kulturalnego w Ślemieniu – 1 367 252,00zł.

3.3 Wydatki objęte limitem

Wydatki objęte limitem w 2022 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 – rok 2022 kwota 324 764,00zł, rok 2023 kwota 129 143,00zł;

1.1.1.1 „Aktywizacja społeczna i integracja mieszkańców w ramach działalności Centrum Społeczno-Kulturalnego w Ślemieniu”

Projekt ten realizowany ma być w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Śląskiego na lata 2014-2020 – Europejski Fundusz Społeczny i jest on powiązany z realizowanym projektem pn.: „Przebudowa i nadbudowa zdegradowanego obiektu wraz z zakupem wyposażenia na potrzeby Centrum Społeczno-Kulturalnego w Ślemieniu. Celem głównym jest wzmocnienie

aktywności społecznej i zawodowej społeczności lokalnej zamieszkującej obszary zdegradowane i peryferyjne Gminy Ślemień, w tym szczególnie zagrożone ubóstwem lub wykluczeniem społecznym.

Łączne nakłady finansowe wynoszą 379 143,00zł. Limit wydatków dla 2022 roku – 250 000,00zł, a dla 2023 roku – 129 143,00zł. Okres realizacji projektu przypada na lata 2022-2023.

1.1.1.2 „Projekt: Międzynarodowa mobilność kadry edukacji szkolnej – Co dwie głowy to nie jedna. Rozwijanie potencjału osób oraz instytucji poprzez realizację działań polegających na ponadnarodowej mobilności”

Projekt ten realizowany jest przez Szkołę Podstawową im. ks. Jana Twardowskiego w Ślemieniu z Fundacją Rozwoju Systemu Edukacji. Celem głównym projektu dofinansowanego w ramach POWER Edukacja Szkolna „Mobilność kadry edukacji szkolnej” jest rozwijanie potencjału osób oraz instytucji poprzez realizację działań polegających na ponadnarodowej mobilności głównie przez uczestnictwo w zorganizowanych szkoleniach za granicą.

Łączne nakłady finansowe wynoszą 119 856,00zł. Limit wydatków dla 2022 roku to kwota 74 764,00zł, okres realizacji przypada na lata 2021-2022.

b. Wydatki majątkowe – kwota 2 434 532,00zł;

1.1.2.1 „Przebudowa i nadbudowa zdegradowanego obiektu wraz z zakupem wyposażenia na potrzeby Centrum Społeczno - Kulturalnego w Ślemieniu”

Celem tego przedsięwzięcia jest poprawa warunków funkcjonalnych obiektu na potrzeby społeczno-kulturalne oraz ograniczenie niskiej emisji poprzez termomodernizację oraz zastosowanie kolektorów słonecznych.

Przedsięwzięcie to zostało wprowadzone do Wieloletniej Prognozy Finansowej Uchwałą Nr XLVI.249.2017 Rady Gminy w Ślemieniu z dnia 24 października 2017 roku. W 2019 roku podpisano umowę na dofinansowanie tego zadania w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Śląskiego na lata 2014-2020 dla osi priorytetowej: X. Rewitalizacja oraz infrastruktura społeczna i zdrowotna, dla działania 10.3. Rewitalizacja obszarów zdegradowanych dla poddziałania 10.3.5. Rewitalizacja obszarów zdegradowanych - wsparcie działań wynikających z Lokalnych Strategii Rozwoju obejmujących obszary wiejskie

i rybackie.

W 2019 roku wyłoniono wykonawcę i podpisano z nim umowę na wykonanie w formule zaprojektuj i wybuduj zadania pn. „Przebudowa i nadbudowa zdegradowanego obiektu na potrzeby Centrum Społeczno-Kulturalnego”, na kwotę 2 025 810,00zł, w roku 2021 umowa została rozwiązana. W 2022 roku planuje się dokończenie realizacji projektu.

Łączne nakłady finansowe po zmianach na wykonanie całości przedsięwzięcia wynoszą 3 227 369,00zł, zwiększono kwotę planowanego do pozyskania dofinansowania zarówno z budżetu Unii Europejskiej, jak i z budżetu krajowego.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej na okres 2022-2027 oraz w wykazie przedsięwzięć ustalono dla 2022 roku limit wydatków w kwocie 1 367 252,00zł.

1.1.2.2 „Słoneczna Żywiecczyzna II – Poprawa środowiska naturalnego poprzez dostawę i montaż urządzeń odnawialnych źródeł energii”

Przedsięwzięcie to zostało wprowadzone do Wieloletniej Prognozy Finansowej uchwałą Nr XX.113.2020 Rady Gminy w Ślemieniu z dnia 29 stycznia 2020r.

Na zadanie to pozyskano dofinansowanie w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Śląskiego Oś Priorytetowa IV Efektywność energetyczna, odnawialne źródła energii i gospodarka niskoemisyjna, poddziałanie 4.1.2 Odnawialne źródła energii – RIT. Celem tego projektu jest poprawa środowiska naturalnego poprzez dostawę i montaż urządzeń odnawialnych źródeł energii.

Projekt ten realizowany jest wspólnie z 2 innymi gminami powiatu żywieckiego tj. Gminą Łękawica i Gminą Świnna. Łączne nakłady finansowe Gminy Ślemień wynoszą 1 109 501,00zł z czego planowana do pozyskania całkowita wysokość dotacji to kwota 781 130,00zł, a kwota wkładu własnego i wydatków niekwalifikowalnych ponoszonego przez mieszkańców to kwota 331 371,00zł.

Zakłada się, że zakończenie projektu nastąpi w 2022 roku. Obecnie trwa procedura wyłonienia głównego wykonawcy instalacji.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej na okres 2022-2027 oraz w wykazie przedsięwzięć ustalono dla 2022 roku limit wydatków w kwocie 1 067 280,00zł, który sfinansowany ma być w kwocie 760 646,00zł ze środków unijnych, a w kwocie 303 634,00zł ze środków pochodzących z wpłat mieszkańców.

➤ **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 2022 – 85 085,00zł, limit 2023 – 34 800,00zł, limit 2024 – 9 860,00zł, limit 2025 – 5 910,00zł, limit 2026 – 2 470,00zł, limit 2027 – 2 520,00zł;

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 lat 2022 – 2023 wynosi – 150,00zł, dla lat 2024-2025 – 160,00zł, a dla lat 2026-2027 – 170,00zł dla każdego roku.

1.3.1.2 „Dzierżawa gruntów o pow. 0,6600ha stanowiących część działki ewid. 5036/10 - wydzierżawiony teren przeznaczony będzie pod ścieżkę zdrowia”

Przedsięwzięcie to wprowadzono do Wieloletniej Prognozy Finansowej uchwałą Nr IX.57.2019 Rady Gminy w Ślemieniu z dnia 23 maja 2019r.

Okres realizacji to lata 2019-2022.

Limit wydatków dla ostatniego roku jego realizacji tj. roku 2022 wynosi 355,00zł.

1.3.1.3 „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. Łączne nakłady finansowe: 1 082,00zł. Limity wydatków dla lat 2022 – 2027 – 100,00zł dla każdego roku.

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

Okres realizacji tego przedsięwzięcia to lata 2021 – 2022. Łączne nakłady finansowe wydatków wynoszą 36 980,00zł, a limit wydatków na 2022 rok - 31 900,00zł.

1.3.1.5 „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 wydatków wynoszą 18 364,00zł, a limit wydatków na lata 2022 – 2025 to kwota 3 500,00zł dla każdego roku.

1.3.1.6 „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 nakłady finansowe wynoszą 14 730,00zł, a limity wydatków dla poszczególnych lat ustalono na następującym poziomie: rok 2021 – 1 980,00zł, rok 2022 – 2 000,00zł, rok 2023 – 2 050,00zł, rok 2024 – 2 100,00zł, rok 2025 – 2 150,00zł, rok 2026 – 2 200,00zł, rok 2027 – 2 250,00zł.

1.3.1.7 „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.

Na rok 2022 ustalony limit wydatków wynosi 13 000,00zł i w całości jest on finansowany ze środków Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach.

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

Okres realizacji tego przedsięwzięcia to lata 2021 - 2024. Łączne nakłady finansowe wynoszą 16 000,00zł, a limit wydatków dla 2022 roku 4 000,00zł.

1.3.1.9 „Uregulowanie stanu prawnego nieruchomości w trybie art. 73 ut. 1 i 3 ustawy z dnia 13 października 1998r. Przepisy wprowadzające ustawy reformujące administrację publiczną, zlokalizowanych na terenie Gminy Ślemień - Podjęcie działań zmierzających do uregulowania stanu prawnego oraz ustalenie wysokości i wypłaty odszkodowania nieruchomości zajętych pod drogi gminne.”.

Okres realizacji tego przedsięwzięcia to lata 2022 - 2023. Łączne nakłady finansowe wynoszą 50 000,00zł, a limit wydatków dla 2022 roku 25 000,00zł.

1.3.1.10 „Wykonanie usługi geodezyjnej - rozgraniczenie działki o nr 3162/18 z działkami sąsiednimi o nr 3162/19 i 3162/17 w miejscowości Ślemień - uregulowanie stanu na gruncie.”

Pierwotny okres realizacji tego przedsięwzięcia to lata 2019 - 2020, jednak z uwagi na trudności z jego wykonaniem został wydłużony do 2022 roku. Limit wydatków 5 000,00zł.

b. Wydatki majątkowe – limit 2022 – 394 895,00zł, limit 2023 – 9 445 657,00zł;

1.3.2.1 „Budowa sieci wodociągowo-kanalizacyjnej z przyłączami w rejonie przysiółka Poręby - Poprawa gospodarki ściekowej i zaopatrzenie mieszkańców w wodę pitną”.

Przedsięwzięcie to realizowane będzie w 95% ze środków Programu Inwestycji Strategicznych Rządowego Funduszu Polski Ład - edycja pierwsza. Zakładany okres realizacji: 2022 – 2023. Łączne nakłady finansowe: 9 840 552,00zł.

Limity wydatków dla 2022 roku wynosi 394 895,00zł, a dla roku 2023 – 9 445 657,00zł.

4. Wynik budżetu

Wynik budżetu (nadwyżka/deficyt)

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

Dla 2022 planowany jest deficyt budżetowy. Źródłem jego finansowania będą niewykorzystane środki pieniężne na rachunku bieżącym budżetu, wynikające z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związane ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu, dotyczące realizacji zadań w ramach Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych w kwocie 2 902 400,00zł.

W ramach wieloletniej prognozy finansowej w latach 2023-2026 planowana jest nadwyżka budżetowa, rozumiana jako różnica pomiędzy dochodami a wydatkami, która w tym okresie prognozowania przeznaczana będzie na spłatę zobowiązań wcześniej zaciągniętych, a dla roku 2027 wynik budżetu został sprowadzony do zera.

W całym okresie prognozy saldo operacyjne (dochody bieżące – wydatki bieżące), którego wartość zgodnie z art. 242 z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych nie może być ujemna, spełnia ustawowe wymagania.

Wyniki budżetu Gminy Ślemień przedstawiono w tabeli:

Tabela. Wynik budżetu Gminy Ślemień

	2022	2023	2024	2025
Dochody	20 456 784,00	24 734 431,00	16 268 099,00	16 702 278,00
Wydatki	23 359 184,00	24 596 713,00	15 658 099,00	16 092 278,00
Wynik budżetu	- 2 902 400,00	137 718,00	610 000,00	610 000,00
	2026	2027		
Dochody	16 956 017,00	17 460 433,00		
Wydatki	16 326 812,00	17 460 433,00		
Wynik budżetu	629 205,00	0,00		

Źródło: Opracowanie własne.

5. Przychody

W całym okresie objętym prognozą nie planuje się zaciągania nowych zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek długoterminowych, jak też emisji obligacji.

W ramach tej pozycji w latach 2022-2023 zaplanowano środki z tytułu:

- niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, o których mowa w art. 217 ust 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych,
- wolnych środków, o których mowa w art.217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych,

- przychody jednostek samorządu terytorialnego z wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków.

Niewykorzystane środki pieniężne na rachunku bieżącym budżetu, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych

Zgodnie z planem finansowym środków otrzymanych z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych, planuje się wydatkowanie tych środków w 2022 roku w kwocie 3 262 709,00zł, a w 2023 roku w kwocie 472 282,00zł, jako 5% wkład własny do inwestycji realizowanej ze środków Programu Inwestycji Strategicznych Rządowego Funduszu Polski Ład - edycja pierwsza.

Wolne środki, o których mowa w art.217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych

W 2022 roku zaplanowano przychody pochodzące z wolnych środków

w wysokości 489 123,00zł których źródłem jest otrzymana przez Gminę w 2021 roku dodatkowa subwencja na uzupełnienie dochodów gmin, która w 2021 roku została rozdysponowana po stronie rozchodowej na przelewy na rachunki lokat, z przeznaczeniem finansowanie z wydatków w 2022 roku.

Przychody jednostek samorządu terytorialnego z wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków, kwota tych przychodów wynosi 50 792,64zł i wynika z nadwyżki otrzymanych w 2021 roku dochodów na realizację projektu „Co dwie głowy to niejedna” nad wydatkami tego projektu.

6. Rozchody

Na dzień 31.12.2021 kwota zadłużenia, wpływająca na kształtowanie się wskaźnika faktycznej obsługi zadłużenia, wynikająca z zaciągniętego w 2013 roku kredytu konsolidacyjnego, oraz zaciągniętej w 2010 roku pożyczki w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach wynosić będzie 3 359 429,64zł, a jego spłata planowana jest do roku 2026.

Tabela Spłata zaciągniętych zobowiązań Gminy Ślemień

Wyszczególnienie	2022	2023	2024	2025	2026
Zadłużenie historyczne	900 224,64	610 000,00	610 000,00	610 000,00	629 205,00
Planowane zadłużenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Roczna rata kapitałowa	900 224,64	610 000,00	610 000,00	610 000,00	629 205,00

Źródło: Opracowanie własne.

Spłata pożyczki zaciągniętej w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach zgodnie z harmonogramem ma zakończyć się w 2022 roku, a spłata kredytu zaciągniętego w Getin Banku w 2026 roku.

7. Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych

Zgodnie z art. 243 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2021 r. poz. 305 z późn. zm.) od 1 stycznia 2014 r. obowiązuje indywidualny wskaźnik zadłużenia dla samorządów. Według przepisów roczna wartość spłat zobowiązań i ich obsługi do planowanych

dochodów bieżących pomniejszonych o dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące nie może przekroczyć wskaźnika maksymalnej obsługi zadłużenia uwzględniającego wyłączenia wskazane w art. 243 ust. 3, 3a oraz 3b powyższej ustawy.

Od 1 stycznia 2020 r. wskaźnik faktycznej obsługi zadłużenia został uzupełniony o umowy, które wywołują skutki ekonomiczne podobne do kredytu, pożyczki, depozytu czy emisji papierów wartościowych (zaciągnięte po 1 stycznia 2019 roku). Włączenie do wskaźnika obsługi zadłużenia ww. umów dotyczy zarówno spłaty rat, jak również wydatków bieżących na ich obsługę (odsetki, prowizje, opłaty).

Natomiast na podstawie art. 15zob ust. 2 ustawy z dnia 2 marca 2020 r. o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych, ustalając relację ograniczającą wysokość spłaty długu JST:

- 1) na lata 2020-2025 wydatki bieżące budżetu tej jednostki podlegają pomniejszeniu o wydatki bieżące na obsługę długu;
- 2) na rok 2021 i lata kolejne wydatki bieżące budżetu tej jednostki podlegają pomniejszeniu o wydatki bieżące poniesione w 2020 r. w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

Kształt indywidualnego wskaźnika obsługi zadłużenia został obliczony zgodnie z wytycznymi dla okresów dostosowawczych, tj.:

1. na lata 2020-2025 w oparciu o art. 9 ust. 1 ustawy z dnia 14 grudnia 2018 r. o zmianie ustawy o finansach publicznych oraz niektórych innych ustaw;
2. od roku 2026 w oparciu o art. 9 ust. 2 ustawy z dnia 14 grudnia 2018 r. o zmianie ustawy o finansach publicznych oraz niektórych innych ustaw.

Ponadto, zgodnie art. 7 pkt 1 Ustawy z dnia 14 października 2021 r. o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych ustaw, jednostki samorządu terytorialnego do dnia 31 grudnia 2021 r. mogą dokonać wyboru okresu 3-letniego bądź 7-letniego dla ustalania relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych dla lat 2022-2025.

Gmina Ślemień dokonała wyboru okresu stosowanego do wyliczenia relacji z art. 243 ust. 1 ustawy z 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz.U. z 2021 r. poz. 305 ze zm.) w postaci – **średniej arytmetycznej dla ostatnich 7 lat.**

Tabela. Kształtowanie się relacji z art. 243 uofp

	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	7,37%	4,92%	4,57%	4,31%	4,24%	0,00%
Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale 2021)	11,11%	10,36%	8,01%	7,34%	7,68%	7,18%
Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania 2021)	11,11%	10,36%	8,01%	7,34%	7,68%	7,18%
Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak

Źródło: Opracowanie własne.

8. 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 i administracyjne, według aktualnego stanu:**

1. Decyzja Nr 2695/RR/2020 z dnia 14 października 2020 roku wydana po rozpatrzeniu wniosku z dnia 14 października 2015 roku o ponowne rozpatrzenie sprawy, rozstrzygniętej decyzją Zarządu Województwa Śląskiego Nr 1709/FR/2015 z dnia 22 września 2015r. w przedmiocie zwrotu części dofinansowania dla realizowanego przez Gminę projektu pn. „Rozbudowa sieci sanitarno – wodociągowej i oczyszczalni ścieków w Gminie Ślemień etap I – zadanie 2” uchyla zaskarżoną decyzję organu I

instancji Nr 1709/FR/2015 oraz zobowiązuje Gminę do zwrotu kwoty należności głównej 3 095 492,92zł wraz odsetkami.

Powyższa decyzja wpłynęła do Urzędu Gminy dnia 19 października 2020r. i dotyczy decyzji uchylonej wyrokiem Wojewódzkiego Sądu Administracyjnego w Gliwicach z dnia 26 stycznia 2017 roku., sygn. akt IV SA/GI/557/16.

Gmina rozpoczęła po raz kolejny procedurę odwoławczą w tym temacie i wniosła skargę do Wojewódzkiego Sądu Administracyjnego w Gliwicach, równocześnie wnioskując o wstrzymanie biegu wykonania zaskarżonej decyzji. Wyrokiem z dnia 8 kwietnia 2021 roku Wojewódzki Sąd Administracyjny oddalił skargę. Gmina złożyła skargę kasacyjną do Naczelnego Sądu Administracyjnego.

2. Decyzja Nr 3240/RR/2020 z dnia 2 grudnia w przedmiocie zwrotu części dofinansowania dla realizowanego przez Gminę projektu pn. „Rozbudowa sieci sanitarno – wodociągowej i oczyszczalni ścieków w Gminie Ślemień etap I – zadanie 2”, która to uchyliła w całości zaskarżoną decyzję organu I instancji tj. Decyzję Nr 2141/FR/2019 i jednocześnie zobowiązała Gminę do zwrotu kwoty 106 901,91zł wraz z odsetkami w wysokości określonej jak dla zaległości podatkowych.

Na wniosek Gminy wstrzymano wykonanie decyzji, która to została przez Gminą zaskarżona do Wojewódzkiego Sądu Administracyjnego w Gliwicach. WSA w Gliwicach wyrokiem z dnia 12 maja 2021r. oddalił złożoną skargę. Gmina dnia 10 sierpnia 2021 roku złożyła skargę kasacyjną do Naczelnego Sądu Administracyjnego.

3. 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 wszystkich decyzji jest wstrzymana.

➤ **Informacja o toczących się postępowaniach kontrolnych i administracyjnych, mogących skutkować obowiązkiem dokonania zwrotów otrzymanych środków;**

Obecnie nie toczy się żadne postępowanie kontrolne, które mogłoby skutkować obowiązkiem dokonania zwrotów.

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

**WICEPRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY w ŚLEMIEŃIU**


Arkadiusz Kania

Wyniki głosowania

Głosowano w sprawie: Uchwała w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Ślemień na 2022 rok.

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

Wyniki imienne:

ZA (10)

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

NIEOBECNI (5)

Piotr Czernecki, Janusz Gibas, Łukasz Gibas, Jarosław Jurczak, Daniel Tomiczek

Głosowanie zakończono w dniu: 30 grudnia 2021, o godz. 15:11

Wygenerowano w systemie eSesja.pl | 2022-01-10 07:53:43

