

**ZARZĄDZENIE NR 0050.166.2025
WÓJTA GMINY ŚLEMIEŃ**

z dnia 12 listopada 2025 r.

w sprawie przyjęcia projektu uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ślemień na lata 2026-2037

Na podstawie art. 30 ust. 1, ust. 2 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz.U. z 2025r. poz. 1153) oraz 230 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, (t.j. Dz. U. z 2025r., poz. 1483),

zarządzam, co następuje:

§ 1.

Przyjmuje się projekt uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ślemień wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2026 - 2037 zgodnie z załącznikiem.

§ 2.

Projekt wymieniony w § 1 przedkłada się Radzie Gminy Ślemień oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Katowicach w terminie do 15 listopada 2025 roku.

§ 3.

Wykonanie zarządzenia powierza się Skarbnikowi Gminy Ślemień.

§ 4.

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wójt Gminy Ślemień

Jarosław Krzak
Jarosław Krzak



**Projekt
uchwały w sprawie
Wieloletniej Prognozy Finansowej
Gminy Ślemień
na lata 2026-2037**

- PROJEKT UCHWAŁY -

Uchwała Nr 2025
Rady Gminy w Ślemieniu
z dnia grudnia 2025 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 2025 r. poz. 1153), 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 2025r., poz. 1483)

Rada Gminy w Ślemieniu
uchwała, co następuje:

§ 1.

Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Ślemień na lata 2026-2037, wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań, zgodnie z **załącznikiem Nr 1** do niniejszej uchwały.

§ 2.

Określa 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 2026-2037 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.

- PROJEKT UCHWAŁY -

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 XIII.59.2024 Rady Gminy w Ślemieniu z dnia 19 grudnia 2024 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ślemień z późniejszymi zmianami.

§ 7.

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2026 r.


WÓJT
Jarosław Krzak

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Dokument podpisany elektronicznie

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	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	12	12.1	12.2
2026	31 635 805,00	26 664 266,00	11 475 069,00	30 288,00	5 270 416,00	2 042 459,00	7 846 034,00	2 055 343,00	4 971 539,00	0,00	4 971 539,00
2027	26 338 401,00	26 338 401,00	11 819 321,00	31 197,00	5 428 528,00	1 516 855,00	7 542 500,00	2 313 003,00	0,00	0,00	0,00
2028	27 087 682,00	27 087 682,00	12 162 081,00	32 102,00	5 585 955,00	1 560 844,00	7 746 700,00	2 374 396,00	0,00	0,00	0,00
2029	27 831 748,00	27 831 748,00	12 502 619,00	33 001,00	5 742 362,00	1 604 548,00	7 949 218,00	2 435 391,00	0,00	0,00	0,00
2030	28 572 121,00	28 572 121,00	12 840 190,00	33 892,00	5 897 406,00	1 647 870,00	8 152 763,00	2 495 855,00	0,00	0,00	0,00
2031	29 279 088,00	29 279 088,00	13 161 195,00	34 739,00	6 044 841,00	1 689 067,00	8 349 246,00	2 563 351,00	0,00	0,00	0,00
2032	30 289 460,00	30 289 460,00	13 490 225,00	35 607,00	6 195 962,00	2 017 024,00	8 550 642,00	2 612 285,00	0,00	0,00	0,00
2033	31 039 361,00	31 039 361,00	13 827 481,00	36 497,00	6 350 861,00	2 067 450,00	8 757 072,00	2 672 692,00	0,00	0,00	0,00
2034	31 808 009,00	31 808 009,00	14 173 168,00	37 409,00	6 509 633,00	2 119 136,00	8 968 663,00	2 734 610,00	0,00	0,00	0,00
2035	32 595 873,00	32 595 873,00	14 527 497,00	38 344,00	6 672 374,00	2 172 114,00	9 185 544,00	2 798 075,00	0,00	0,00	0,00
2036	33 403 434,00	33 403 434,00	14 890 684,00	39 303,00	6 839 183,00	2 226 417,00	9 407 847,00	2 863 127,00	0,00	0,00	0,00
2037	34 231 185,00	34 231 185,00	15 262 951,00	40 286,00	7 010 163,00	2 282 078,00	9 635 707,00	2 929 805,00	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 2019 r. poz. 859, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.
- ³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.
- ⁴⁾ W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			
2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1		
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2026	31 548 540,00	25 054 075,00	13 722 896,00	0,00	0,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	6 494 465,00	6 494 465,00	224 429,00
2027	26 338 401,00	25 027 761,00	14 326 703,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 310 640,00	1 310 640,00	0,00
2028	27 087 682,00	25 818 137,00	14 915 547,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 269 545,00	1 269 545,00	0,00
2029	27 831 748,00	26 507 024,00	15 504 764,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 324 724,00	1 324 724,00	0,00
2030	28 572 121,00	27 208 762,00	15 925 390,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 363 359,00	1 363 359,00	0,00
2031	29 279 088,00	28 095 765,00	16 382 451,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 183 323,00	1 183 323,00	0,00
2032	30 289 460,00	29 075 639,00	16 836 251,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 213 821,00	1 213 821,00	0,00
2033	31 039 361,00	29 883 933,00	17 285 789,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 155 428,00	1 155 428,00	0,00
2034	31 808 009,00	30 641 646,00	17 724 866,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 166 363,00	1 166 363,00	0,00
2035	32 595 873,00	31 410 819,85	18 168 005,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 185 053,15	1 185 053,15	0,00
2036	33 403 434,00	32 191 386,00	18 614 954,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 212 048,00	1 212 048,00	0,00
2037	34 231 185,00	32 922 544,00	19 059 871,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 308 641,00	1 308 641,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:		4	4.1	w tym:		4.2	z tego:		w tym:	w tym:
		3.1	3			4.1.1	4.1		4.2	4.2.1		
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczona na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾	Przychody budżetu ^x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^x 6)	na pokrycie deficytu budżetu ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x			
Lp	3	3.1	4	4.1	4.2	4.1.1	4.1	4.3	4.3.1			
2026	87 265,00	87 265,00	541 940,00	0,00	0,00	0,00	0,00	437 416,00	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:			5.1	z tego:		
	w tym:		na pokrycie deficytu budżetu x		w tym:		Rozchody budżetu x		5.1	w tym:	
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu x 7)			na pokrycie deficytu budżetu x	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x				łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń ustanowionych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x
2026	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	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	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^X	w tym:		
	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^X		Relacja zrównowżenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		
	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 ⁸⁾			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
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	52	6	6.1	7.1	7.2
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 610 191,00	2 152 131,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 310 640,00	1 310 640,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 269 545,00	1 269 545,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 324 724,00	1 324 724,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 363 359,00	1 363 359,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 183 323,00	1 183 323,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 213 821,00	1 213 821,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 155 428,00	1 155 428,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 166 363,00	1 166 363,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 185 053,15	1 185 053,15
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 212 048,00	1 212 048,00
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 308 641,00	1 308 641,00

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 dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań					
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu 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 kwartalu 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
2026	2,68%	7,38%	12,20%	12,23%	TAK	TAK
2027	0,00%	5,28%	11,63%	11,66%	TAK	TAK
2028	0,00%	4,97%	10,70%	10,73%	TAK	TAK
2029	0,00%	5,05%	9,64%	9,67%	TAK	TAK
2030	0,00%	5,06%	7,30%	7,33%	TAK	TAK
2031	0,00%	4,29%	6,50%	6,53%	TAK	TAK
2032	0,00%	4,29%	5,58%	5,61%	TAK	TAK
2033	0,00%	3,99%	5,19%	5,19%	TAK	TAK
2034	0,00%	3,93%	4,70%	4,70%	TAK	TAK
2035	0,00%	3,90%	4,51%	4,51%	TAK	TAK
2036	0,00%	3,89%	4,36%	4,36%	TAK	TAK
2037	0,00%	4,10%	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:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	finansowane środkami określonymi 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
2026	314 297,00	314 297,00	278 343,00	1 479 987,00	1 479 987,00	1 380 827,00	490 958,00	490 958,00	419 209,00
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
2026	1 955 591,00	1 955 591,00	1 380 827,00	7 189 052,30	1 011 524,15	6 177 528,15	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	857 108,46	557 108,46	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	750 192,55	500 192,55	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	548 699,64	348 699,64	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	565 461,00	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 bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾	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		
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^X	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^X	w tym:							wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^X	dokonywana w formie wydatku bieżącego ^X						
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		
Lp												
2026	629 205,00	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	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 wyliczeniu 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 zostały 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 wyłączeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

WÓJT
Jarosław Krzak

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Dokument podpisany elektronicznie

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				22 041 655,16	7 189 052,30	657 108,46	750 192,55	548 699,64	545 199,64
1.a	- wydatki bieżące				8 461 480,09	1 011 524,15	557 108,46	500 192,55	348 699,64	345 199,64
1.b	- wydatki majątkowe				13 580 175,07	6 177 528,15	300 000,00	250 000,00	200 000,00	200 000,00
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:				3 279 960,15	2 446 548,15	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				1 085 639,00	490 958,00	0,00	0,00	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	144 526,00	82 165,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	Rozwój usług społecznych w Gminie Ślemień poprzez działalność Klubu Seniora - Zwiększenie dostępności do wysokiej jakości, trwałych i przystępnych cenowo usług społecznych, w tym opiekuńczych w ramach Klubu Seniora w celu poprawy funkcjonowania i jakości życia.	Urząd Gminy Ślemień	2024	2026	313 507,00	123 705,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.3	Wzmocnienie usług społecznych w Gminie Ślemień poprzez zapewnienie wsparcia rodzinom i dzieciom - Włączenie społeczne, wsparcie i poprawa funkcjonowania rodzin z dziećmi, w tym rodzin przeżywających trudności w wypełnianiu funkcji opiekuńczo-wychowawczych lub w kryzysie w Gminie Ślemień.	Urząd Gminy Ślemień	2024	2026	460 141,00	157 527,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.4	Termomodernizacja budynku użyteczności publicznej w Gminie Ślemień - Koszty pośrednie zadania mającego na celu redukcję emisji gazów cieplarnianych oraz kampania edukacyjna	Urząd Gminy Ślemień	2025	2026	85 491,00	68 568,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.5	Budowa odnawialnych źródeł energii w Gminie Ślemień-k.p. - Ochrona środowiska, poprawa bezpieczeństwa energetycznego, redukcja zanieczyszczeń atmosfery w postaci ograniczenia emisji gazu CO2-koszty pośrednie, działania proekologiczne i kampania promocyjna	Urząd Gminy Ślemień	2025	2026	81 974,00	58 993,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				2 194 321,15	1 955 590,15	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	164 931,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Budowa odnawialnych źródeł energii w Gminie Ślemień - Ochrona środowiska, poprawa bezpieczeństwa energetycznego, redukcja zanieczyszczeń atmosfery w postaci ograniczenia emisji gazu CO2.	Urząd Gminy Ślemień	2025	2026	991 600,00	991 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	Termomodernizacja budynku użyteczności publicznej w Gminie Ślemień - Redukcji emisji gazów cieplarnianych	Urząd Gminy Ślemień	2025	2026	853 362,00	779 562,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.4	Dotacja celowa dla Muzeum Żywiecki Park Etnograficzny na pokrycie wkładu własnego do realizacji w ramach projektu partnerskiego „Szlakiem kultury Żywiecczyzny” zadania pn. Rozbudowa zaplecza edukacyjno – warsztatowego Parku Etnograficznego w Ślemieniu poprzez dobudowę stylowej oranżerii do zabytkowej willi ze Skawy - Wkład własny do projektu współfinansowanego z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Programu Fundusze Europejskie dla Śląskiego 2021 – 2027	Urząd Gminy Ślemień	2025	2026	184 428,15	184 428,15	0,00	0,00	0,00	0,00

Strona 1 z 6

L.p.	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit 2035	Limit 2036	Limit 2037	Limit zobowiązań
1	702 123,55	722 748,55	817 774,00	840 461,00	863 149,00	885 836,00	743 365,22	2 410 659,15
1.a	452 123,55	472 748,55	542 774,00	565 461,00	588 149,00	610 836,00	518 372,30	869 030,00
1.b	250 000,00	250 000,00	275 000,00	275 000,00	275 000,00	275 000,00	224 992,92	1 541 629,15
1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 666 986,15
1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	490 958,00
1.1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	82 165,00
1.1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	123 705,00
1.1.1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	157 527,00
1.1.1.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	68 568,00
1.1.1.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	58 993,00
1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 176 028,15
1.1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	991 600,00
1.1.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	184 428,15

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030
			Od	Do						
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				18 761 695,01	4 742 504,15	857 108,46	750 192,55	548 699,64	545 199,64
1.3.1	- wydatki bieżące				7 375 841,09	520 566,15	557 108,46	500 192,55	348 699,64	345 199,64
1.3.1.1	Czynsz dzierżawny pow. drogi leśnej - Dzierżawa 0,105 ha pow. drogi leśnej obrębów ewidencyjnych Ślemień na odcinku 300 mb i szerokości 3,5m	Urząd Gminy Ślemień	2017	2027	1 573,00	190,00	200,00	0,00	0,00	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 Ślemień	2023	2027	3 110,00	640,00	690,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Opracowanie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego - Realizacja uchwały w sprawie przystąpienia do zmiany miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego	Urząd Gminy Ślemień	2023	2026	180 000,00	73 615,50	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	2026	191 639,00	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 Górka” 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 Ślemień	2017	2027	1 267,00	152,00	167,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.6	Użytkowanie gruntów od Państwowego Gospodarstwa Wodnego Wody Polskie pod przyczółki obiektów mostowych - Uregulowanie korzystania z nieruchomości z przeznaczeniem na funkcjonowanie infrastruktury transportowej - pod przyczółki obiektów mostowych	Urząd Gminy Ślemień	2021	2027	15 732,00	2 480,00	2 570,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.7	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	2029	132 776,00	20 000,00	20 000,00	20 000,00	20 000,00	0,00
1.3.1.8	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	658 541,00	181 799,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.9	Zwrot środków - odsetki i opłata prolongacyjna - Spłata naliczonych odsetek i opłaty prolongacyjnej.	Urząd Gminy Ślemień	2023	2037	5 666 524,00	69 788,91	443 481,46	390 192,55	328 699,64	345 199,64
1.3.1.10	Organizacja na terenie Gminy Ślemień publicznego transportu zbiorowego w zakresie przewozów autobusowych o charakterze użyteczności publicznej - zwiększenie dostępności transportu publicznego	Urząd Gminy Ślemień	2024	2026	223 132,00	43 072,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.11	Wykonanie usługi geodezyjnej polegającej na wykonaniu wszelkich czynności ustalania przebiegu granic, podziałów działek oraz sporządzaniu dokumentacji geodezyjnej niezbędnej do uregulowania stanu prawnego ul. Zacisze - Regulacja stanu prawnego drogi	Urząd Gminy Ślemień	2024	2026	73 185,00	48 585,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit 2035	Limit 2036	Limit 2037	Limit zobowiązań
1.2	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
1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	702 123,55	722 748,55	817 774,00	840 461,00	863 149,00	885 836,00	743 365,22	743 673,00
1.3.1	452 123,55	472 748,55	542 774,00	565 461,00	588 149,00	610 836,00	518 372,30	378 072,00
1.3.1.1	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
1.3.1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.4	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
1.3.1.6	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	80 000,00
1.3.1.8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.9	452 123,55	472 748,55	542 774,00	565 461,00	588 149,00	610 836,00	518 372,30	0,00
1.3.1.10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	43 072,00
1.3.1.11	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 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030
			Od	Do						
1.3.1.12	Dodatkowa składka celowa dla Stowarzyszenia Aglomeracja Beskidzka na potrzeby realizacji w 2025 i 2026 roku partnerskiego projektu "Szlakiem kultury Żywiecczyzny" - Muzeum Żywiecki Park Etnograficzny jako Partnej w roku 2025 i 2026 realizować będzie zadanie Rozbudowa zaplecza edukacyjno-warsztatowego Parku Etnograficznego w Ślemieniu poprzez dobudowę stylowej oranżerii do zabytkowej willi ze Skawy	Urząd Gminy Ślemień	2025	2026	8 362,09	5 243,74	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.13	Sporządzenie planu ogólnego dla Gminy Ślemień - Opracowanie i uchwalenie planu ogólnego dla Gminy Ślemień, zgodnie z wymogami ustawy o planowaniu i zagospodarowaniu przestrzennym	Urząd Gminy Ślemień	2026	2028	220 000,00	40 000,00	90 000,00	90 000,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				11 385 853,92	4 221 936,00	300 000,00	250 000,00	200 000,00	200 000,00
1.3.2.1	Modernizacja bazy sportowo-rekreacyjnej w Gminie Ślemień - zwiększenia dostępu do usług sportu i rekreacji dla społeczeństwa.	Urząd Gminy Ślemień	2024	2026	7 719 460,00	3 636 792,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Zwrot środków-należność główna - Spłata należności głównej zobowiązania.	Urząd Gminy Ślemień	2023	2037	3 095 492,92	50 000,00	300 000,00	250 000,00	200 000,00	200 000,00
1.3.2.3	Opracowanie dokumentacji projektowej dla robót budowlanych odcinka drogi 1413S – pod nazwą „Przebudowa drogi powiatowej nr 1413S Moszczanica – Gilowice – Ślemień – Lachowice w km od km 11+580 do km 13+990” polegająca na remoncie wraz z poszerzeniem pobocza w miejscowości Ślemień i Kocoń - Poprawa komfortu i bezpieczeństwa życia mieszkańców gmin, turystów oraz funkcjonowania podmiotów gospodarczych na wskazanym odcinku drogi.	Urząd Gminy Ślemień	2024	2026	55 000,00	55 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Utworzenie zielonej przestrzeni w miejscowości Kocoń - Utworzenie na terenie ogólnodostępnym, będącym we władaniu Gminy Ślemień, terenów zieleni służących dostosowaniu przestrzeni publicznej do potrzeb społecznych oraz umożliwienie społeczeństwu korzystania z ich walorów, zwiększając zaangażowanie społeczności lokalnej.	Urząd Gminy Ślemień	2025	2026	134 300,00	114 545,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Wymiana źródeł ciepła w Szkole Podstawowej w Ślemieniu - -poprawa jakości powietrza poprzez redukcję emisji zanieczyszczeń	Urząd Gminy Ślemień	2025	2026	381 601,00	365 601,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit 2035	Limit 2036	Limit 2037	Limit zobowiązań
1.3.1.12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	220 000,00
1.3.2	250 000,00	250 000,00	275 000,00	275 000,00	275 000,00	275 000,00	224 992,92	365 601,00
1.3.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	250 000,00	250 000,00	275 000,00	275 000,00	275 000,00	275 000,00	224 992,92	0,00
1.3.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	365 601,00

WÓJT
Jarosław Krzak

Załącznik Nr 3

do Uchwały Nr2025

Rady Gminy w Ślemieniu

z dnia grudnia 2025

w sprawie Wieloletniej Prognozy

Finansowej Gminy Ślemień

**Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy
Finansowej Gminy Ślemień na lata 2026 -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. 2021 poz. 83).

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ślemień jest projekt uchwały budżetowej na 2026 rok, wartości planowane na koniec III kwartału 2025 roku, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Ślemień za lata 2024 i 2023 oraz Wytyczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja – 21 lipca 2025 r.). W kolumnie pomocniczej dotyczącej przewidywanego wykonania w 2025 roku wprowadzono wartości, zgodnie z aktualnym planem budżetu Gminy Ślemień na dzień przygotowania projektu, z uwzględnieniem korekt w zakresie rzeczywistego wykonania budżetu w 2025 r.

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2025 r. poz. 1483) 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 2026-2037.

1. Założenia makroekonomiczne i finansowe

Przyjęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej wartości oparto na kluczowych wskaźnikach makroekonomicznych, w tym prognozach dynamiki PKB, średniorocznej inflacji (CPI) oraz wzrostu wynagrodzeń. Ma to na celu zapewnienie realizmu i bezpieczeństwa finansowego Gminy w perspektywie wieloletniej.

Należy jednak podkreślić, że otoczenie makroekonomiczne w końcówce 2025 roku charakteryzuje się dużą dynamiką i niepewnością. Do kluczowych czynników, które mogą wpłynąć na sytuację finansową Gminy Ślemień w kolejnych latach, należą:

- **Zmiany w systemie finansowania JST:** Niedawna nowelizacja ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, mająca na celu urealnienie dochodów w 2026 roku, wprowadza zmiany, których ostateczny wpływ będzie można precyzyjnie ocenić dopiero w trakcie realizacji budżetu.
- **Poziom stóp procentowych i inflacji:** Chociaż prognozy Narodowego Banku Polskiego z listopada 2025 r. wskazują na stopniową stabilizację inflacji, jej wciąż podwyższony poziom oraz polityka pieniężna RPP będą miały bezpośredni wpływ na koszty obsługi długu oraz presję na wzrost wydatków bieżących Gminy.
- **Ryzyka gospodarcze:** Spowolnienie gospodarcze u głównych partnerów handlowych Polski może wpłynąć na krajowy wzrost PKB, a co za tym idzie, na dochody budżetu państwa i transfery dla samorządów.

Zgodnie z wymogami prawnymi, prognozę oparto o najbardziej aktualne Wytyczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, które ostatnią aktualizację miały w lipcu 2025 roku.

Najważniejsze prognozowane wskaźniki na najbliższe lata:

Prognozy gospodarcze dla Polski na lata 2027-2032 przewidują stabilny, choć umiarkowany wzrost PKB - poniżej 3 proc. Tempo wzrostu będzie wspierane przez niską inflację (założoną w okresie 2030 do końca prognozy Gminy Ślemień na

poziomie 2,5%), konsolidację fiskalną oraz realizację inwestycji krajowych i unijnych.

Powyższe założenia, ze względu na niepewność otoczenia gospodarczego, będą podlegały okresowej weryfikacji i w razie potrzeby korektom w kolejnych aktualizacjach Wieloletniej Prognozy Finansowej.

Przyjęte do przygotowania prognozy wielkości danych podstawowych wskaźników przedstawiono w tabeli.

Tabela 1. Dane makroekonomiczne przyjęte do wyliczeń prognozy

Rok	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)	Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej
2027	3,00%	2,60%	6,20%
2028	2,90%	2,50%	6,20%
2029	2,80%	2,40%	6,00%
2030	2,70%	2,50%	3,40%
2031	2,50%	2,50%	3,30%
2032	2,30%	2,50%	3,20%
2033	2,00%	2,50%	3,10%
2034	2,00%	2,50%	3,00%
2035	2,00%	2,50%	2,90%
2036	1,90%	2,50%	2,80%
2037	1,70%	2,50%	2,70%

Źródło: Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Aktualizacja – 21 lipca 2025 r. (www.mf.gov.pl), Warszawa 2025.

Prognozę oparto o następujące założenia:

1. dla roku 2026 przyjęto wartości wynikające z projektu uchwały budżetowej;
2. dla lat 2026-2037 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 inwestycjami realizowanymi z udziałem środków Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych, zakładanych zmian wielkości podatków od nieruchomości w związku z trwającymi na terenie Gminy Ślemień inwestycjami oraz z zakładanymi zmianami wielkości czynszu od powstającej infrastruktury.

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, sytuacja makroekonomiczna w kraju i Europie powodują, że próba ich prawidłowego oszacowania w kolejnych latach jest niezwykle trudna i w dłuższej perspektywie czasowej może być obciążona sporym ryzykiem błędu.

2. Dochody

Dochody budżetu Gminy Ślemień na 2026 rok ustalono w kwocie 31 635 805,00zł. Prognozy dochodów 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 planowane dochody

Gminy Ślemień z udziału w PIT w roku 2026 wyniosą 11 475 069,00zł, podczas gdy ich wielkość dla roku 2025 wynosi 10 544 635,67zł, natomiast kwota dochodów z udziału w CIT na 2026 rok wynosi 30 288,00zł, a ich wielkość dla roku 2025 wynosi 20 077,58zł.

Bazą do prognozy dochodów z PIT i CIT na lata kolejne jest prognozowany plan dochodów na 2026 przyjęty na podstawie Informacji Ministerstwa Finansów z dnia 14 października b.r. Przyjęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej wartości na lata 2027-2037 w zakresie dochodów z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych i prawnych oszacowano z zachowaniem ostrożności, opierając się na następujących założeniach:

- **Dla lat 2027-2030** zastosowano prognozowaną dynamikę Produktu Krajowego Brutto w ujęciu realnym-100%.
- **Dla lat 2031-2037** zastosowano prognozowany średnioroczny wskaźnik cen towarów i usług konsumpcyjnych (inflację)-100%.

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

Podatek dochodowy od osób fizycznych	<u>dynamika w latach 2027 - 2037</u>						
	Dynamika wpływów:						
	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033
	103,00%	102,90%	102,80%	102,70%	102,50%	102,50%	102,50%
	2034	2035	2036	2037	X	X	X
	102,50%	102,50%	102,50%	102,50%	X	X	X
Podatek dochodowy od osób prawnych	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033
	103,00%	102,90%	102,80%	102,70%	102,50%	102,50%	102,50%
	2034	2035	2036	2037	X	X	X
	102,50%	102,50%	102,50%	102,50%	X	X	X

2.1.2. Subwencja ogólna

Reforma systemu finansów samorządowych w ubiegłym roku zmodyfikowała zasady dotyczące naliczania wysokości subwencji ogólnej z budżetu państwa dla JST. W nowym modelu finansowania samorządów nie ma subwencji oświatowej, ale jest kwota potrzeb oświatowych, jako element kalkulacji służący ustaleniu dochodów jednostek samorządu terytorialnego z tytułu subwencji ogólnej z budżetu państwa - w przypadku, gdy dochody z tytułu zwiększonego udziału

w podatku PIT i podatku CIT będą niewystarczające na pokrycie naliczonych potrzeb finansowych. Subwencja ogólna jest więc transferem z budżetu państwa, mającym na celu uzupełnienie dochodów własnych gminy. Zasady jej przyznawania oraz sposób obliczania poszczególnych części reguluje ustawa o dochodach jednostek samorządu terytorialnego.

Należne na 2026 rok dla Gminy Ślemień dochody z tytułu subwencji ogólnej wynikające z informacji Ministra Finansów wynoszą 5 270 416,00zł.

Przyjęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej wartości na lata 2027-2037 w zakresie subwencji ogólnej oszacowano z zachowaniem ostrożności, opierając się na następujących założeniach:

- **Dla lat 2027-2030** zastosowano prognozowaną dynamikę Produktu Krajowego Brutto w ujęciu realnym-100%.
- **Dla lat 2031-2037** zastosowano prognozowany średnioroczny wskaźnik cen towarów i usług konsumpcyjnych (inflację)-100%.

Tabela 3. Dynamika wpływów z subwencji ogólnej

Subwencja ogólna	dynamika w latach 2027 - 2037						
	Dynamika wpływów:						
	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033
	103,00%	102,90%	102,80%	102,70%	102,50%	102,50%	102,50%
	2034	2035	2036	2037	X	X	X
	102,50%	102,50%	102,50%	102,50%	X	X	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 2026 wynoszą łącznie 1 472 675,00zł. Przy prognozie tych dochodów na lata 2027-2037 oparto się na następujących założeniach:
 - Dla lat 2027-2030 zastosowano prognozowaną dynamikę Produktu Krajowego Brutto w ujęciu realnym-100%.
 - Dla lat 2031-2037 zastosowano prognozowany średnioroczny wskaźnik cen towarów i usług konsumpcyjnych (inflację)-100%;

— **Środki na dofinansowanie zadań własnych z innych źródeł** – 255 487,00zł.

W pozycji tej ujęto następujące dochody bieżące:

- 181 799,00zł – środki pozyskane na podstawie porozumienia z Powiatem, przeznaczone na realizację przejętego zadania w zakresie zimowego utrzymania dróg powiatowych,
- 35 000,00zł – środki pozyskane w ramach porozumienia na prowadzenie punktu konsultacyjno-informacyjnego programu "Czyste Powietrze" w 2026 roku,
- 38 688,00zł – środki z Funduszu Rozwoju Przewozów Autobusowych (FRPA) stanowiące dopłatę do publicznego transportu zbiorowego.

Z uwagi na horyzont czasowy ww. umów i porozumień, które wygasają przed rokiem 2027, w prognozie na lata 2027-2037 nie planuje się dochodów ani wydatków z tytułu realizacji powyższych zadań;

— **Środki zagraniczne oraz z innych źródeł przeznaczone na realizację zadań bieżących** w kwocie 314 297,00zł. W pozycji tej ujęto dochody z tytułu realizacji projektów, których zakończenie rzeczowe i finansowe planowane jest na rok 2026. Na kwotę tę składają się środki przeznaczone na realizację następujących projektów i zadań:

- "Cyberbezpieczny urząd gminy Ślemień" – 82 165,00zł (środki bieżące),
- „Rozwój usług społecznych w Gminie Ślemień poprzez działalność Klubu Seniora” – 123 705,00zł,
- „Termomodernizacja budynku użyteczności publicznej - Urzędu Gminy w Ślemieniu” – 58 283,00zł (środki bieżące na koszty pośrednie i kampanię edukacyjną),
- „Budowa odnawialnych źródeł energii w Gminie Ślemień” – 50 144,00zł (środki na koszty pośrednie, działania proekologiczne i kampanię promocyjną).

Z uwagi na planowane zakończenie realizacji ww. projektów w 2026 roku, w horyzoncie czasowym prognozy na lata 2027-2037 nie przewiduje się dalszych wpływów z tych tytułów.

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

Dotacje i środki na cele bieżące	dynamika w latach 2027 - 2037						
	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						
	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033
	103,00%	102,90%	102,80%	102,70%	102,50%	102,50%	102,50%
	2034	2035	2036	2037	X	X	X
	102,50%	102,50%	102,50%	102,50%	X	X	X

2.1.4. Pozostałe dochody bieżące

Analiza i metodologia prognozy pozostałych dochodów bieżących:

W celu dokonania realnego wyliczenia wielkości tej grupy dochodów w okresie prognozy, dokonano wewnętrznego jej podziału w następujący sposób, w pozycji **Pozostałe dochody bieżące**, prognozowane na rok 2026 w kwocie **7 846 034,00zł**, ujęto dochody bieżące nieklasyfikowane jako udziały w podatkach dochodowych, subwencja ogólna czy dotacje i środki na cele bieżące. Projektowanie wielkości tych dochodów na lata 2027-2037 oparto na analizie poszczególnych źródeł, przyjmując zróżnicowaną metodologię prognozowania:

- **Wpływy z podatku od nieruchomości** (baza na 2026: **2 055 343,00zł**):

Prognozę oparto na wskaźniku dynamiki PKB w ujęciu realnym dla lat 2027-2030 oraz na wskaźniku inflacji średniorocznej dla lat 2031-2037. Dodatkowo, od 2027 roku prognozę powiększono o stałą kwotę 196 000,00 zł rocznie, odzwierciedlającą oczekiwany wzrost bazy podatkowej w związku z realizacją inwestycji w infrastrukturę wodno-kanalizacyjną i sportową.

- **Wpływy z pozostałych podatków lokalnych** (baza na 2026: **387 756,00zł**):

Prognozę skonstruowano analogicznie do podatku od nieruchomości, stosując indeksację opartą na wskaźnikach PKB (2027-2030) i inflacji (2031-2037).

- **Wpływy z podatków pobieranych przez Urzędy Skarbowe** (baza na 2026: **292 143,00zł**):

Prognoza została oparta na wskaźniku PKB dla lat 2027-2030 i wskaźniku inflacji dla lat 2031-2037.

- **Opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi** (baza na 2026: **1 467 651,00zł**):

Prognozowanie w całym okresie (2027-2037) dokonane zostało w oparciu o wskaźnik inflacji. Analogiczne założenie przyjęto przy planowaniu wydatków na funkcjonowanie systemu gospodarki odpadami, zgodnie z zasadą samofinansowania.

- **Dochody objęte szczególną zasadą rozliczenia** (baza na 2026: **97 430,00zł**):

Obejmują m.in. dochody z zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych, opłat pobieranych od przewoźników oraz z opłaty „środowiskowej”. Z uwagi na ich specyficzny charakter oraz powiązanie z dedykowanymi wydatkami, przyjęto ich stałą wartość w całym okresie prognozy, bez indeksacji.

- **Dochody o charakterze jednorazowym (835 213,00zł w 2026 r.):**

Są to środki z tytułu zwrotu podatku VAT od wydatków inwestycyjnych na zadaniach „Modernizacja budynku gminnego Szkolnego Schroniska Młodzieżowego w Ślemieniu...” oraz „Modernizacja bazy sportowo-rekreacyjnej...”. Jako dochód niepowtarzalny, nie został on uwzględniony w prognozie na lata 2027-2037.

- **Dochody realizowane przez Szkolne Schronisko Młodzieżowe w Ślemieniu** (baza na 2026: **1 916 400,00zł**):

W 2027 roku założono jednorazowy wzrost dochodów o 10% (tj. o 191 640,00zł) w związku z przewidywanym zwiększeniem zainteresowania ofertą jednostki po zakończeniu modernizacji bazy sportowo-rekreacyjnej, która bezpośrednio sąsiaduje z budynkiem schroniska.

Nowo ustalona baza dochodów na 2027 rok (**2 108 040,00zł**) podlegała następnie indeksacji: wskaźnikiem PKB dla lat 2028-2030 i wskaźnikiem inflacji dla lat 2031-2037.

- **Pozostałe skorygowane dochody bieżące** (baza na 2026: **794 098,00zł**):

Kategoria ta obejmuje wszystkie inne dochody bieżące, które nie zostały przypisane do powyższych grup. Prognozę oparto na wskaźnikach PKB (2027-2030) oraz inflacji (2031-2037).

Podatek od nieruchomości

Wielkość dochodów z tytułu podatku od nieruchomości na rok budżetowy 2026 zaplanowano na poziomie **2 055 343,00zł**. Podstawę kalkulacji stanowiły stawki podatkowe przyjęte na 2026 rok oraz aktualny wymiar zobowiązań podatkowych

wynikający z zasobu nieruchomości podlegających opodatkowaniu na terenie Gminy Ślemień. Planowana kwota stanowi 98,58% przewidywanego wykonania za rok 2025, co wynika z planowanego do wprowadzenia zróżnicowania stawki podatku od budowli.

Metodologia prognozy na lata 2027-2037

Prognoza wpływów na lata 2027-2037 została opracowana w oparciu o następujące, dwuetapowe założenia:

1. **Indeksacja makroekonomiczna:** Kwota bazowa z 2026 roku podlega corocznej waloryzacji, odzwierciedlającej ogólne trendy gospodarcze oraz ustawowy mechanizm waloryzacji stawek maksymalnych. Zastosowano następujące wskaźniki:
 - **dla lat 2027-2030:** wskaźnik dynamiki Produktu Krajowego Brutto (PKB) w ujęciu realnym;
 - **dla lat 2031-2037:** wskaźnik inflacji średniorocznej.
2. **Uwzględnienie wzrostu lokalnej bazy podatkowej:** Niezależnie od powyższej indeksacji, prognozę dochodów od 2027 roku powiększono o stałą kwotę **196 000,00zł** rocznie. Kwota ta odzwierciedla oczekiwane, dodatkowe wpływy z podatku od budowli w związku z oddaniem do użytkowania nowych obiektów infrastruktury technicznej (sieć wodociągowo-kanalizacyjna realizowana przez spółkę) oraz sportowo-rekreacyjnej.

2.2 Dochody majątkowe

W odróżnieniu od dochodów bieżących, prognoza dochodów majątkowych nie podlega waloryzacji o wskaźniki makroekonomiczne. Wielkość tych dochodów jest planowana indywidualnie, w oparciu o montaż finansowy konkretnych zadań inwestycyjnych.

Na rok bazowy **2026** zaplanowano dochody majątkowe w wysokości **4 971 539,00zł**. Podstawą ich prognozy są wyłącznie udokumentowane lub wysoce prawdopodobne źródła finansowania, takie jak zawarte umowy o dofinansowanie, otrzymane promesy oraz złożone wnioski o wsparcie.

Środki te pochodzą z zewnętrznych, bezzwrotnych źródeł finansowania, w tym:

- z programów nowej perspektywy finansowej Unii Europejskiej (2021-2027),

- ze środków z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach,
- z Rządowego Funduszu Polski Ład: Programu Inwestycji Strategicznych.

Zostaną one przeznaczone na finalizację zadań inwestycyjnych ujętych w Wykazie Przedsięwzięć, stanowiącym załącznik nr 2 do niniejszej Prognozy oraz na realizację jednorocznych zadań inwestycyjnych.

Horyzont prognozy 2027-2037

Z uwagi na fakt, że zaplanowane na 2026 rok dochody majątkowe są ściśle powiązane z cyklem realizacyjnym konkretnych, kończących się w tym roku projektów, w prognozie na lata 2027-2037 nie ujęto wpływów z tego tytułu.

Jednocześnie informuje się, że w całym okresie objętym prognozą **nie planuje się dochodów ze sprzedaży mienia komunalnego**. Ewentualne dochody majątkowe w przyszłych latach będą uzależnione od pozyskania dofinansowania na nowe zadania inwestycyjne i będą wprowadzane do WPF w drodze stosownych uchwał.

Na kwotę dochodów majątkowych zaplanowanych na 2026 rok w łącznej wysokości 4 971 539,00zł, jak zaznaczono już wcześniej, składają się środki pozyskane na realizację konkretnych zadań inwestycyjnych z następujących źródeł:

- a. Pochodzące z Rządowego Funduszu Polski Ład: Programu Inwestycji Strategicznych środki w kwocie 2 970 000,00zł na sfinansowanie zadania inwestycyjnego pn. Modernizacja bazy sportowo-rekreacyjnej w Gminie Ślemień - zwiększenia dostępu do usług sportu i rekreacji dla społeczeństwa;
- b. Planowane do otrzymania dochody w kwocie 842 860,00zł ze środków programu regionalnego Fundusze Europejskie dla Śląskiego 2021-2027 na realizację zadania pn. „Budowa odnawialnych źródeł energii w Gminie Ślemień”;
- c. Planowane do otrzymania dochody w kwocie 637 127,00zł ze środków programu regionalnego Fundusze Europejskie dla Śląskiego 2021-2027 na

realizację zadania pn. „Termomodernizacja budynku użyteczności publicznej w Gminie Ślemień”;

- d. Planowane do otrzymania środki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach w kwocie ogółem 521 552,00zł na realizację następujących zadań inwestycyjnych:
- Utworzenie Zielonej Przestrzeni w miejscowości Kocoń (podpisano umowę o dofinansowanie- zadanie w trakcie realizacji),
 - Utworzenie Zielonej Przestrzeni na terenie Gminy Ślemień - III edycja (złożono wnioski o dofinansowanie, oczekuje się na wyniki),
 - Wymiana źródeł ciepła w Szkole Podstawowej w Ślemieniu (podpisano umowę o dofinansowanie).

3. Wydatki

Wydatki budżetu Gminy Ślemień na 2026 roku zaplanowano w łącznej kwocie 31 548 540,00zł.

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

Wydatki bieżące na rok 2026 przyjęto w wartościach wynikających z projektu budżetu Gminy. W ramach tej kwoty, wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane ustalono na poziomie **13 722 896,00zł**.

Prognozę tej kategorii wydatków na lata 2027-2037 oparto na corocznej indeksacji kwoty bazowej. Do waloryzacji zastosowano złożony wskaźnik, stanowiący średnią ważoną dwóch wskaźników makroekonomicznych:

- dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej (waga 50%),
- wskaźnik inflacji (waga 50%).

Zastosowanie tak skonstruowanego wskaźnika pozwala na urealnienie prognozy, uwzględniając zarówno presję płacową w gospodarce, jak i ogólny wzrost cen. Konkretnie wartości wskaźników przyjęte do kalkulacji na poszczególne lata prognozy przedstawiono w poniższej tabeli.

Tabela 5. Dynamika wydatków na wynagrodzenia i składki od nich naliczane

Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	<u>dynamika w latach 2027 - 2037</u>						
	Dynamika wydatków: 50% dynamiki realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej, 50% dynamiki średniorocznej inflacji						
	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033
	104,40%	104,35%	104,20%	102,95%	102,90%	102,85%	102,80%
	2034	2035	2036	2037	X	X	X
102,75%	102,70%	102,65%	102,60%	X	X	X	

3.1.2. Wydatki na obsługę długu

Wydatki na obsługę długu na rok 2026 zostały skalkulowane w oparciu o harmonogram spłaty istniejącego zobowiązania oraz warunki umowne, uwzględniając aktualne notowania stopy referencyjnej WIBOR.

Rok 2026 jest ostatnim rokiem obsługi zadłużenia, w którym nastąpi spłata ostatniej raty kredytu konsolidacyjnego zaciągniętego w 2013 roku.

W horyzoncie prognozy na lata 2027-2037 nie przewiduje się zaciągania nowych zobowiązań zwrotnych (kredytów, pożyczek, obligacji). W związku z powyższym, po całkowitej spłacie istniejącego długu w 2026 roku, w kolejnych latach nie prognozuje się wydatków z tytułu odsetek.

Tabela 6. Wydatki na obsługę długu

Wydatki na obsługę długu		2026
	Kredyt	30 000,00
	RAZEM:	30 000,00

3.1.3. Pozostałe wydatki bieżące

W roku bazowym 2026, pozostałe wydatki bieżące (tj. wydatki bieżące wyłączeniem wynagrodzeń, pochodnych oraz odsetek od kredytów i pożyczek) zaplanowano w łącznej kwocie **11 301 179,00zł**.

Na strukturę tych wydatków składają się następujące kategorie, które przyjęto do prognozy na lata 2027-2037 z uwzględnieniem poniższych założeń:

1. Wydatki niepodlegające automatycznej indeksacji lub o indywidualnej ścieżce zmian:

▪ Dotacje i środki:

- Wydatki na zadania własne i zlecone finansowane dotacjami: 1 472 675,00zł. Wartości tych wydatków są planowane w wysokości odzwierciedlającej prognozę dochodów przeznaczonych na ich finansowanie,
- Wydatki finansowane z budżetu UE: 490 958,00zł (w tym projekty: „Cyberbezpieczny urząd...”, „Rozwój usług społecznych...”, „Wzmocnienie usług społecznych...”, „Budowa OZE...”, „Termomodernizacja budynku użyteczności publicznej...”). Z uwagi na horyzont czasowy zawartych umów, które wygasają przed rokiem 2027, w prognozie na lata 2027-2037 nie planuje się wydatków finansowanych z budżetu UE;
- Środki z Funduszu Rozwoju Przewozów Autobusowych: 38 688,00zł. Nie planuje się wydatków na kolejne lata z uwagi na planowaną zmianę sposobu funkcjonowania publicznego transportu zbiorowego w gminie w ciągu 2026 roku;
- Środki z WFOŚiGW na realizację założeń programu „Czyste powietrze”- 35 000,00zł. Nie planuje się wydatków i dochodów na ten cel na kolejne lata prognozy;
- Porozumienie z powiatem ws. zimowego utrzymania dróg: 181 799,00zł. Z uwagi na kończący się w projektowanym roku okres realizacji zadania, nie zaplanowano środków w kolejnych latach prognozy;
- **System gospodarowania odpadami komunalnymi** (baza na 2026: **1 467 651,00 zł**).

Prognozowanie wydatków analogicznie jak i dochodów w całym okresie (2027-2037), zgodnie z zasadą samofinansowania dokonane zostało w oparciu o wskaźnik inflacji;

- **Dopłata do taryf za wodę i ścieki** (baza na 2026 rok: 901 067,00zł). W 2027 roku zakłada się jednorazowe zmniejszenie dopłat o 10% (o 90 107,00zł) z uwagi na wzrost liczby przyłączy. Następnie od 2028 roku nowa, niższa wartość będzie indeksowana wskaźnikiem inflacji;
- **Wydatki o stałej wartości** finansowane dedykowanymi dochodami tj. wydatki na zadania wynikające ze szczególnych zasad wykonywania budżetu (m.in. Gminny Program Profilaktyki, opłaty środowiskowe):

97 430,00zł. Z uwagi na ich specyficzny charakter, przyjęto ich stałą wartość odpowiadającą wartości dla roku bazowego w całym okresie prognozy, bez indeksacji.

- **Zadania wieloletnie bieżące (162 200,50zł na 2026 r.):**
 - Zmiana MPZP: 73 615,50zł (2026),
 - Sporządzenie ogólnego planu zagospodarowania: 40 000,00zł (2026), 90 000,00zł (2027), 90 000,00zł (2028),
 - Regulacja stanu prawnego ul. Zacisze: 48 585,00zł (2026);
- **Splata zobowiązania wobec Urzędu Marszałkowskiego** na podstawie decyzji 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 zgodnie z harmonogramem decyzji wynosi dla 2026 roku 69 788,91zł, dla 2027 roku 443 481,46zł, dla 2028 roku 390 192,55zł, dla 2029 roku 328 699,64zł, dla 2030 roku 345 199,64zł, dla 2031 roku 452 123,55zł, dla 2032 roku 472 748,55zł, dla 2033 roku 542 774,00zł, dla 2034 roku 565 461,00zł, dla 2035 roku 588 149,00zł, dla 2036 roku 610 836,00zł i dla 2037 roku 518 372,30zł;
- **Wydatki jednoroczne i cykliczne:**
 - Wydatki na zadania jednoroczne ujęte w 2026 roku związane z funkcjonowaniem urzędu (m.in. KSeF, licencje, mural, usługi): oraz wydatek na pięcioletnie przeglądy dróg i mostów w łącznej kwocie 252 400,00zł. Założenie na lata 2027-2037: Wydatki o charakterze jednorocznym związane z funkcjonowaniem urzędu wygasają po 2026 r., a wydatek na przeglądy dróg i mostów (50 000,00zł) jest planowany cyklicznie, z zaznaczeniem, że jego wysokość w 2031 r. wynosi 55 000,00zł, a w 2037 – 60 000,00zł;
 - Wydatki w kwocie 30 000,00zł na Ochronę ludności i obronę cywilną zaplanowano jednorazowo dla 2026 roku;

- Dotacja na finansowanie sportu (140 000,00zł). Od 2027 roku planuje się utrzymanie dotacji na stałym poziomie nie wyższym niż 120 000,00zł rocznie.

Baza wydatków bieżących do waloryzacji wskaźnikiem inflacji

Po wyodrębnieniu wszystkich powyższych pozycji, pozostała kwota wydatków bieżących w roku bazowym 2026 wynosi **5 961 521,50zł**. Powyższa kwota stanowi podstawę, która w prognozie na lata 2027-2037 jest corocznie indeksowana przyjętym wskaźnikiem średniorocznej inflacji.

Istotnym czynnikiem kształtującym politykę wydatkową Gminy w horyzoncie prognozy jest konieczność spłaty zobowiązania wynikającego z decyzji Urzędu Marszałkowskiego. Wymusza to prowadzenie rygorystycznej dyscypliny po stronie wydatków bieżących, których poziom planowano z priorytetem zabezpieczenia realizacji zadań obligatoryjnych oraz zachowania wskaźników zadłużenia określonych w art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Powyższe założenia determinują zindywidualizowane podejście do prognozowania poszczególnych pozycji wydatkowych. Zamiast jednolitego wskaźnika waloryzacji, zastosowano zróżnicowaną indeksację, uwzględniającą specyfikę każdej kategorii – w tym wydatki sztywne, finansowane dochodami celowymi oraz te podlegające presji inflacyjnej. Taka metodologia pozwala na realistyczne planowanie przy jednoczesnym założeniu braku finansowania dłużnego w całym okresie prognozy.

3.2 Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe obejmują zarówno przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ślemień na lata 2026-2037, jak również wydatki jednoroczne.

Wydatki majątkowe w okresie objętym prognozą zostały wyszczególnione w załączniku Nr 2 do uchwały ws. WPF, gdzie ujęto przedsięwzięcia o charakterze inwestycyjnym, a także w załączniku Nr 7 do uchwały budżetowej Gminy Ślemień na 2026 rok.

W 2026 roku **na realizację wydatków majątkowych** planuje się wydatkować kwotę 6 494 465,00zł zgodnie z poniższym wykazem:

1. **Opracowanie dokumentacji projektowej** dla robót budowlanych odcinka drogi 1413S – pod nazwą „Przebudowa drogi powiatowej nr 1413S

- Moszczanica – Gilowice – Ślemień – Lachowice w km od km 11+580 do km 13+990” polegająca na remoncie wraz z poszerzeniem pobocza w miejscowości Ślemień i Kocoń - 55 000,00zł;
2. **Przebudowa drogi gminnej ul. Graniczna w Ślemieniu** – 10 000,00zł;
 3. **Zakup i zabudowa chłodni komorowej** w Szkolnym Schronisku Młodzieżowym w Ślemieniu – 13 000,00zł;
 4. **Termomodernizacja budynku użyteczności publicznej w Gminie Ślemień** dla którego planowane nakłady finansowe wynoszą 779 562,00zł. Montaż finansowy tego projektu zakłada pozyskanie bezzwrotnych środków zewnętrznych. Głównym źródłem finansowania będą fundusze z programu regionalnego Fundusze Europejskie dla Śląskiego 2021-2027, w ramach Priorytetu FESL.10 Fundusz na rzecz Sprawiedliwej Transformacji, realizowanego w formule Zintegrowanych Inwestycji Terytorialnych (ZIT);
 5. **Wymiana źródeł ciepła w Szkole Podstawowej w Ślemieniu** – 365 601,00zł. Głównym źródłem finansowania są środki Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach w kwocie 219 360,00zł;
 6. **Budowa odnawialnych źródeł energii w Gminie Ślemień** dla którego planowane nakłady finansowe wynoszą 991 600,00zł. Montaż finansowy tego projektu zakłada pozyskanie bezzwrotnych środków zewnętrznych. Głównym źródłem finansowania będą fundusze z programu regionalnego Fundusze Europejskie dla Śląskiego 2021-2027, w ramach Priorytetu FESL.10 Fundusz na rzecz Sprawiedliwej Transformacji, realizowanego w formule Zintegrowanych Inwestycji Terytorialnych (ZIT);
 7. **Zwroty nienależnie pobranych środków** unijnych w latach poprzednich – 50 000,00zł;
 8. **Utworzenie Zielonej Przestrzeni w miejscowości Kocoń** – 114 545,00zł. Głównym źródłem finansowania są środki Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach;
 9. **Utworzenie Zielonej Przestrzeni na terenie Gminy Ślemień** – edycja III – 253 936,00zł. Głównym źródłem finansowania są środki Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach;
 10. **Dotacje - dla mieszkańców do wymiany źródeł ciepła** w sektorze mieszkaniowym oraz dopłaty do montażu instalacji solarnych – 40 000,00zł;
 11. **Dotacja celowa dla samorządowej instytucji kultury** Muzeum Żywiecki Park Etnograficzny na wkład własny 184 429,00zł (w zaokrągleniu do

pełnych złotych) do projektu partnerskiego "Szlakiem Kultury Żywiecczyzny" w ramach zadania "Dobudowa stylowej oranżerii do zabytkowej Wili ze Skawy z przeznaczeniem na centrum edukacji historycznej i dziedzictwa kulturowego";

12. **Modernizacja bazy sportowo - rekreacyjnej w Gminie Ślemień** – 3 636 792,00zł. Roboty budowlane w 2026 roku finansowane są w kwocie 2 970 000,00zł środkami Rządowego Fundusz Polski Ład, a w pozostałej wysokości środkami własnymi.

Wydatki majątkowe za wyjątkiem spłaty środków do Urzędu Marszałkowskiego zostały zaplanowane w horyzoncie do 2026 roku, co jest zgodne z harmonogramami ich realizacji.

W latach 2027-2037 Gmina planuje utrzymanie zdolności inwestycyjnej, której finansowanie będzie pochodzić wyłącznie ze środków własnych. Poziom wydatków majątkowych został skalkulowany w oparciu o prognozowaną wysokość nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych (tzw. wolne środki). Oznacza to, że realizacja przyszłych zadań inwestycyjnych jest uwarunkowana faktycznym wygenerowaniem tych środków, po uprzednim uregulowaniu wszystkich zobowiązań, w tym wieloletniej spłaty należności wobec Urzędu Marszałkowskiego.

Źródła finansowania zadań inwestycyjnych na rok 2026 przedstawiają się następująco:

- Rządowy Fundusz Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych: 2 970 000,00zł,
- Środki z budżetu UE i dotacji krajowych: 1 479 987,00zł,
- WFOŚiGW w Katowicach: 521 552,00zł
- Środki własne: 1 522 926,00zł, z czego 666 792,00zł to zwrot podatku VAT od inwestycji, a 437 416,00zł to środki z dodatkowych udziałów w PIT przeznaczone na poprawę efektywności energetycznej (środki te pochodzą z dodatkowej kwoty subwencji ogólnej przyznanej JST na podstawie nowelizacji ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego w 2022 r. (m.in. art. 8c ustawy z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego).

Powyższa struktura wskazuje, że ponad **76%** planowanych nakładów inwestycyjnych ma zapewnione pokrycie w pozyskanych, bezzwrotnych środkach zewnętrznych. Poziom ten wzrasta do ponad **93%**, gdy do środków zewnętrznych doliczymy środki własne pochodzące ze zwrotu podatku VAT od inwestycji oraz z dodatkowych dochodów z tytułu udziału w PIT z poprzednich lat. Taki model finansowania pozwala na realizację kluczowych zadań przy minimalnym obciążeniu bieżącego budżetu Gminy.

3.3 Wydatki objęte limitem

Gmina Ślemień planuje w latach 2026 – 2037 kontynuację realizacji rozpoczętych zadań wieloletnich, a także wprowadzenie nowych przedsięwzięć w stosunku do ostatniej Wieloletniej Prognozy Finansowej obowiązującej na dzień niniejszego projektu.

Wykaz przedsięwzięć wieloletnich Gminy Ślemień na lata 2026 – 2037 przedstawia się następująco:

➤ **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 2026 – 490 958,00zł;

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

Zadanie realizowane jest zgodnie z umową o powierzenie grantu o numerze FERC.02.02-CS.01-001/23/1326/ FERC.02.02-CS.01-001/23/2024 i finansowane ze środków Funduszy Europejskich na Rozwój Cyfrowy 2021 – 2027 (FERC), priorytet II: Zaawansowane usługi cyfrowe, działanie 2.2. – Wzmocnienie krajowego systemu cyberbezpieczeństwa.

Gmina od dnia czerwca 2024 r. bierze udział w projekcie, którego celem jest wsparcie JST w zakresie realizacji usług publicznych na drodze teleinformatycznej, poprzez zwiększenie cyfryzacji jednostek samorządu terytorialnego wraz

z jednostkami podległymi w kontekście zwiększenia poziomu cyberbezpieczeństwa.

Wartość uzyskanego dofinansowania na realizację Projektu ze środków Funduszy Europejskich Na Rozwój Cyfrowy 2021-2027 (FERC) oraz z budżetu Państwa. Procent dofinansowania 100% z tego środki FERC – 82%, a środki BP – 18%. Realizację projektu zaplanowano na lata 2024-2026.

Na wydatki bieżące w 2026 roku planuje się wydatkować kwotę 82 165,00zł.

1.1.1.2 „Rozwój usług społecznych w Gminie Ślemień poprzez działalność Klubu Seniora”.

Gmina 29 października 2024 roku podpisała umowę Nr UDA-FESL.07.07-IŻ.01-0565/23-00 o dofinansowanie projektu w ramach Programu Fundusze Europejskie dla Śląskiego 2021-2027 (ryczałt – EFS+) pn. Rozwój usług społecznych w Gminie Ślemień poprzez działalność Klubu Seniora. Celem projektu jest zwiększenie dostępności do wysokiej jakości, trwałych i przystępnych cenowo usług społecznych, w tym opiekuńczych w ramach Klubu Seniora oferującego 26 miejsc dla 26 osób potrzebujących wsparcia w codziennym funkcjonowaniu w Gminie Ślemień w terminie od podpisania umowy do 30.04.2026r.

Uzyskano dofinansowanie na realizację Projektu w łącznej kwocie nieprzekraczającej 297 832,12zł, co stanowi nie więcej niż 92% całkowitych wydatków kwalifikowalnych projektu, w tym: dofinansowanie ze środków europejskich stanowiących 85% całkowitych wydatków kwalifikowalnych projektu w kwocie 266 481,37zł oraz dotacja celowa z budżetu krajowego w kwocie 31 350,75zł co stanowi 10% całkowitych wydatków kwalifikowalnych projektu.

Całkowita wartość projektu wynosi 313 507,00zł. Projekt realizowany jest w okresie 2024 – 2026.

Na 2026 rok ustalono limit wydatków w kwocie 123 705,00zł.

1.1.1.3 „Wzmocnienie usług społecznych w Gminie Ślemień poprzez zapewnienie wsparcia rodzinom i dzieciom”.

Gmina 15 października 2024 roku podpisała umowę Nr UDA-FESL.07.04-IŻ.01-0389/23-00 o dofinansowanie projektu w ramach Programu Fundusze Europejskie dla Śląskiego 2021-2027 (ryczałt – EFS+) pn. Wzmocnienie usług społecznych w Gminie Ślemień poprzez zapewnienie wsparcia rodzinom i dzieciom. Celem

projektu jest włączenie społeczne, wsparcie i poprawa funkcjonowania rodzin z dziećmi, w tym rodzin przeżywających trudności w wypełnianiu funkcji opiekuńczo – wychowawczych lub w kryzysie (dzieci i młodzieży, rodziców) w Gminie Ślemień poprzez rozwój, podniesienie jakości i dostępności usług społecznych, w tym: zapewnienie asystentury rodziny i działalności placówki wsparcia dziennego w Ślemieniu w terminie od podpisania umowy do 31.08.2026r. Uzyskano dofinansowanie na realizację Projektu w łącznej kwocie nieprzekraczającej 392 904,56zł, co stanowi nie więcej niż 95% całkowitych wydatków kwalifikowalnych projektu, w tym: dofinansowanie ze środków europejskich stanowiących 85% całkowitych wydatków kwalifikowalnych projektu w kwocie 351 546,18zł oraz dotacja celowa z budżetu krajowego w kwocie 41 358,38zł co stanowi 10% całkowitych wydatków kwalifikowalnych projektu. Całkowita wartość projektu wynosi 460 141,00zł. Projekt realizowany jest w okresie 2024 – 2026.

Na 2026 rok ustalono limit wydatków w kwocie 157 527,00zł.

1.1.1.4 „Termomodernizacja budynku użyteczności publicznej w Gminie Ślemień - Koszty pośrednie zadania mającego na celu redukcję emisji gazów cieplarnianych oraz kampania edukacyjna”

Przedsięwzięcie obejmuje koszty bieżące związane z realizacją projektu majątkowego dotyczącego termomodernizacji budynku w Gminie Ślemień. Głównym celem zadania jest wsparcie redukcji emisji gazów cieplarnianych poprzez działania informacyjne i edukacyjne. Wydatki bieżące (koszty pośrednie oraz kampania edukacyjna) zostały wydzielone z wydatków majątkowych projektu na podstawie Uchwały Nr XXIII.110.2025 Rady Gminy w Ślemieniu z dnia 28 sierpnia 2025 r.

Łączna kwota wydatków bieżących wynosi 85 491,00zł, z czego wydatki zaplanowane na rok 2026 to kwota 68 568,00zł.

1.1.1.5 „Budowa odnawialnych źródeł energii w Gminie Ślemień-k.p. - Ochrona środowiska, poprawa bezpieczeństwa energetycznego, redukcja zanieczyszczeń atmosfery w postaci ograniczenia emisji gazu CO2-koszty pośrednie, działania proekologiczne i kampania promocyjna”

Przedsięwzięcie obejmuje wydatki bieżące wspierające główny projekt budowy OZE. Celem jest ochrona środowiska, poprawa bezpieczeństwa energetycznego oraz redukcja zanieczyszczeń atmosfery (w tym emisji CO₂) poprzez realizację kampanii promocyjnej i działań proekologicznych. Wydatki bieżące zostały wydzielone z wydatków majątkowych projektu na podstawie Uchwały Nr XXIV.116.2025 Rady Gminy w Ślemieniu z dnia 25 września 2025 r. Łączna kwota wydatków bieżących wynosi 81 974,00zł, z czego na 2026 rok zaplanowano na wydatki kwotę 58 993,00zł.

b. Wydatki majątkowe – kwota limitu 2026 – 1 955 590,15zł;

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

Realizację wydatków majątkowych w ramach przedsięwzięcia zakończono w 2025 roku. W związku z tym limit wydatków majątkowych na rok 2026 wynosi 0,00zł jednak przedsięwzięcie pozostaje w wykazie ze względu na planowany termin zakończenia całości projektu w 2026 roku oraz na realizację powiązanych z nim wydatków bieżących.

1.1.2.2 „Budowa odnawialnych źródeł energii w Gminie Ślemień - Ochrona środowiska, poprawa bezpieczeństwa energetycznego, redukcja zanieczyszczeń atmosfery w postaci ograniczenia emisji gazu CO₂”

Projekt zakłada zaprojektowanie i budowę instalacji odnawialnych źródeł energii (OZE) na potrzeby 5 budynków użyteczności publicznej w Gminie Ślemień: Szkolne Schronisko Młodzieżowe w Ślemieniu (wraz z filią w Lasie), Szkoła Podstawowa w Ślemieniu, Budynek oświatowy w Lasie (siedziba GOPS) oraz Gminny Ośrodek Kultury „Jemioła”. Głównym celem przedsięwzięcia jest wzrost produkcji energii elektrycznej i ciepłej z OZE, co bezpośrednio przełoży się na poprawę jakości powietrza i zwiększenie bezpieczeństwa energetycznego gminy.

Projekt uzyskał dofinansowanie w ramach programu Fundusze Europejskie dla Śląskiego 2021–2027 (Fundusz na rzecz Sprawiedliwej Transformacji).
Priorytet: FESL.10.00 – Fundusze Europejskie na transformację,
Działanie: FESL.10.06 – Rozwój energetyki rozproszonej opartej o odnawialne

źródła energii. Okres realizacji tego przedsięwzięcia to lata 2025–2026. Łączne nakłady finansowe (wydatki majątkowe): 991 600,00zł, limit wydatków na rok 2026: 991 600,00zł.

Projekt obejmuje również wydatki bieżące (koszty pośrednie, działania proekologiczne, kampania promocyjna), które zostały ujęte jako osobne, powiązane przedsięwzięcie w wykazie do WPF, zgodnie z podjętą uchwałą Rady Gminy.

1.1.2.3 „Termomodernizacja budynku użyteczności publicznej w Gminie Ślemień - Redukcji emisji gazów cieplarnianych”

Przedsięwzięcie obejmuje kompleksową termomodernizację budynku Urzędu Gminy Ślemień. Głównym celem projektu jest poprawa efektywności energetycznej obiektu, co przyczyni się do znaczącej redukcji emisji gazów cieplarnianych oraz obniżenia kosztów jego utrzymania. Projekt otrzymał dofinansowanie w ramach programu Fundusze Europejskie dla Śląskiego 2021–2027 (Europejski Fundusz Rozwoju Regionalnego), Priorytet: FESL.02.00 – Fundusze Europejskie na zielony rozwój, Działanie: FESL.02.02 – Efektywność energetyczna budynków użyteczności publicznej – ZIT. Okres realizacji to lata 2025–2026, a łączne nakłady finansowe dla wydatków majątkowych wynoszą 853 362,00zł. Na 2026 rok limit wydatków wynosi 779 562,00zł.

Projekt obejmuje również wydatki bieżące (koszty pośrednie oraz kampania edukacyjna), które, zgodnie z podjętą uchwałą Rady Gminy, zostały ujęte jako osobne, powiązane przedsięwzięcie w wykazie do WPF.

1.1.2.4 „Dotacja celowa dla Muzeum Żywiecki Park Etnograficzny na pokrycie wkładu własnego do realizacji w ramach projektu partnerskiego „Szlakiem kultury Żywiecczyzny” zadania pn. Rozbudowa zaplecza edukacyjno – warsztatowego Parku Etnograficznego w Ślemieniu poprzez dobudowę stylowej oranżerii do zabytkowej willi ze Skawy - Wkład własny do projektu współfinansowanego z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Programu Fundusze Europejskie dla Śląskiego 2021 – 2027”

Przedsięwzięcie to zostało wprowadzone do Wieloletniej Prognozy Finansowej na

mocy Uchwały Nr XXII.105.2025 Rady Gminy w Ślemieniu z dnia 24 lipca 2025r. Konieczność jego realizacji wynika z przystąpienia Muzeum do projektu partnerskiego „Szlakiem kultury Żywiecczyzny”, współfinansowanego z programu Fundusze Europejskie dla Śląskiego 2021-2027 i formalnego obowiązku zabezpieczenia przez Gminę środków na wkład własny na cały okres realizacji projektu. Szczegółowe warunki przekazania dotacji zostaną określone w uchwale budżetowej na rok 2026 oraz w umowie zawartej pomiędzy Gminą Ślemień a Muzeum.

Przedsięwzięcie polega na udzieleniu dotacji celowej dla samorządowej instytucji kultury – Muzeum Żywiecki Park Etnograficzny. Dotacja zostanie przeznaczona na pokrycie wymaganego wkładu własnego do zadania inwestycyjnego pn. „Rozbudowa zaplecza edukacyjno-warsztatowego Parku Etnograficznego w Ślemieniu poprzez dobudowę stylowej oranżerii do zabytkowej willi ze Skawy”. Okres realizacji to lata 2025- 2026, łączne nakłady finansowe (dotacja celowa) wynoszą 184 428,15zł i planowana są do realizacji na 2026 rok.

➤ **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 2026 – 520 566,15zł, limit 2027 – 557 108,46zł, limit 2028 – 500 192,55zł, limit 2029 – 348 699,64zł, 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: 1 573,00zł. Limit wydatków dla 2026 wynosi 190,00zł, a dla 2027 - 200,00zł.

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: 3 110,00zł. Limity wydatków: 2026 rok – 640,00zł i 2027 rok – 690,00zł.

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 – 2026 jest aktualizacja obowiązującego miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego. Łączne nakłady finansowe zaplanowane na realizację zadania wynoszą 180 000,00zł, z czego limit wydatków na 2026 rok to kwota 73 615,50zł.

Zakończenie zadania planowano na 2025 rok, jednak z uwagi na przedłużającą się procedurę uzyskiwania niezbędnych opinii i uzgodnień z innymi organami, termin realizacji przedsięwzięcia został wydłużony do 2026 roku. Zmiana ta jest konieczna, aby zapewnić zgodne z prawem i kompletne zakończenie prac planistycznych.

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 polega na prowadzeniu gminnego punktu konsultacyjno-

informacyjnego w ramach ogólnopolskiego programu "Czyste Powietrze". Celem jest aktywne wspieranie mieszkańców w procesie pozyskiwania dofinansowania na wymianę nieefektywnych źródeł ciepła oraz na termomodernizację budynków jednorodzinnych. Działania te mają bezpośredni wpływ na poprawę jakości powietrza i redukcję niskiej emisji na terenie gminy.

Zadanie to ma charakter wieloletni i zostało wprowadzone do WPF Uchwałą Nr XXXIV.215.2021 Rady Gminy w Ślemieniu z dnia 26 sierpnia 2021 r. Realizacja opiera się na corocznych porozumieniach (lub aneksach) zawieranych z Wojewódzkim Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej Katowicach. Na ich podstawie Gmina otrzymuje środki na pokrycie kosztów funkcjonowania punktu. Kontynuacja zadania w 2026 roku jest planowana w oparciu o kolejny aneks do porozumienia.

Limit wydatków na rok 2026 wynosi do 35 000,00zł (zgodnie z maksymalną kwotą roczną wynikającą z planowanego aneksu).

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

Przedsięwzięcie obejmuje regularne, roczne opłaty z tytułu czynszu dzierżawnego za grunty, na których zlokalizowana jest ścieżka turystyczno-rekreacyjna „Jasna Górka”. Celem jest zapewnienie ciągłości dostępu do tych terenów dla mieszkańców i turystów. Zadanie stanowi wieloletnie zobowiązanie finansowe gminy, wynikające z zawartej umowy dzierżawy. Zostało wprowadzone do Wieloletniej Prognozy Finansowej na mocy Uchwały Nr XL.209.2017 Rady Gminy w Ślemieniu z dnia 12 kwietnia 2017 r.

Okres jego realizacji to lata 2017–2027, łączne nakłady finansowe (zaktualizowane): 1 267,00zł, a limit wydatków na rok 2026: 152,00zł a na rok 2027: 167,00zł.

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

Przedsięwzięcie obejmuje ponoszenie rocznych opłat za użytkowanie gruntów należących do Skarbu Państwa (w zarządzie PGW Wody Polskie), na których posadowione są przyczółki gminnych obiektów mostowych. Celem jest uregulowanie stanu prawnego i zapewnienie nieprzerwanego funkcjonowania infrastruktury transportowej. Zadanie stanowi wieloletnie zobowiązanie finansowe

Gminy. Zostało wprowadzone do WPF na mocy Uchwały Nr XXXIII.204.2021 Rady Gminy w Ślemieniu z dnia 24 czerwca 2021 r.

Okres realizacji to lata 2021–2027, łączne nakłady finansowe (zaktualizowane): 15 732,00zł, limit wydatków na rok 2026 wynosi 2 480,00zł, a na rok 2027 - 2 570,00zł.

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

Przedsięwzięcie polega na wnoszeniu przez Gminę Ślemień, jako współwłaściciela nieruchomości, okresowych wpłat na fundusz remontowy wspólnoty mieszkaniowej mieszczącej się w budynku w Ślemieniu przy ul. Żywiecka 5. Celem jest gromadzenie środków na pokrycie kosztów przyszłych remontów części wspólnych budynku. Z uwagi na ciągły charakter zobowiązania, planuje się wydłużenie okresu realizacji tego przedsięwzięcia do 2029 roku (pierwotnie do 2025 r.), co pozwoli na prawidłowe planowanie budżetowe w kolejnych latach.

Nowy okres realizacji: 2017–2029. Nowe łączne nakłady finansowe: 132 776,00zł (poprzednie 52 776,00zł + 80 000,00zł na lata 2026–2029). Limit wydatków na lata 2026–2029: 20 000,00zł rocznie.

1.3.1.8 „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 polega na realizacji zadania własnego powiatu, dotyczącego zimowego utrzymania dróg powiatowych (nawierzchni, chodników, obiektów inżynierskich) zlokalizowanych na terenie Gminy Ślemień. Celem jest zapewnienie bezpieczeństwa i przejezdności tych dróg dla mieszkańców w okresie zimowym. Zadanie jest realizowane na podstawie porozumienia zawartego na okres 2023 - 2026 ze Starostwem Powiatowym w Żywcu i zostało wprowadzone do WPF na mocy Uchwały Nr LVIII.351.2023 Rady Gminy w Ślemieniu z dnia 21 czerwca 2023r.

Rok 2026 jest ostatnim rokiem jego realizacji. Łączne nakłady finansowe

(zaktualizowane) wynoszą 658 541,00zł, a limit wydatków na rok 2026 - 181 799,00zł.

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

Przedsięwzięcie obejmuje wieloletnią spłatę odsetek oraz opłaty prolongacyjnej, które zostały naliczone w związku z rozłożeniem na raty zwrotu środków finansowych. Zobowiązanie to wynika z Decyzji Zarządu Województwa Śląskiego nr 2695/RR/2020 z dnia 14 października 2020 r. Na wniosek Gminy, Zarząd Województwa Śląskiego udzielił ulgi polegającej na rozłożeniu spłaty na raty na okres 15 lat, naliczając jednocześnie opłatę prolongacyjną. Dotyczy to nieprawidłowego wykorzystania w latach 2010-2012 części dofinansowania do projektu pn. "Rozbudowa sieci sanitarno-wodociągowej i oczyszczalni ścieków w Gminie Ślemień etap I - zadanie 2".

Okres realizacji to lata 2023-2037, a łączne nakłady finansowe (spłata odsetek i opłaty prolongacyjnej) wynoszą 5 666 524,00zł. Limity wydatków w kolejnych latach prognozy: 2026 - 69 788,91zł, 2027 - 443 481,46zł, 2028 - 390 192,55zł, 2029 - 328 699,64zł, 2030 - 345 199,64zł, 2031 - 452 123,55zł, 2032 - 472 748,55zł, 2033 - 542 774,00zł, 2034 - 565 461,00zł, 2035 - 588 149,00zł, 2036 - 610 836,00zł i 2037 - 518 372,30zł.

1.3.1.10 „Organizacja na terenie Gminy Ślemień publicznego transportu zbiorowego w zakresie przewozów autobusowych o charakterze użyteczności publicznej - zwiększenie dostępności transportu publicznego”

Przedsięwzięcie polega na organizacji i zapewnieniu funkcjonowania publicznego transportu zbiorowego (przewozów autobusowych) na terenie Gminy Ślemień. Głównym celem jest zwiększenie dostępności komunikacyjnej dla mieszkańców i przeciwdziałanie wykluczeniu transportowemu. Zadanie wprowadzono do WPF Uchwałą Nr LXVIII.422.2024 Rady Gminy w Ślemieniu z dnia 21 marca 2024r. Jest ono współfinansowane ze środków Funduszu Rozwoju Przewozów Autobusowych o charakterze użyteczności publicznej, na podstawie umowy nr RWXII.801.2.207.2024 z dnia 7 lutego 2024 r.

Limit na rok 2026 wynosi 43 072,00zł i wynika z konieczności pokrycia zobowiązań za grudzień 2025 r. oraz kosztów świadczenia usług transportowych w okresie od

stycznia do marca 2026 r.

1.3.1.11 „Wykonanie usługi geodezyjnej polegającej na wykonaniu wszelkich czynności ustalania przebiegu granic, podziałów, działek oraz sporządzaniu dokumentacji geodezyjnej niezbędnej do uregulowania stanu prawnego ul. Zacisze”

Przedsięwzięcie obejmuje kompleksowe prace geodezyjne, których celem jest ostateczne uregulowanie stanu prawnego drogi gminnej – ulicy Zacisze w miejscowościach Kocoń i Las. Planowano zakończyć zadanie w 2025 roku, jednak z uwagi na szczególnie skomplikowany charakter sprawy i trudności w uzyskaniu niezbędnych uzgodnień, konieczne jest wydłużenie terminu realizacji do 2026 roku. Przesunięcie środków finansowych pozwoli na prawidłowe i pełne zakończenie wszystkich prac geodezyjnych.

Nowy okres zakończenia realizacji to 2026 rok, łączne nakłady finansowe pozostały bez zmian i wynoszą 73 185,00zł, a limit wydatków na rok 2026 wynosi 48 585,00zł.

1.3.1.12 „Dodatkowa składka celowa dla Stowarzyszenia Aglomeracja Beskidzka na potrzeby realizacji w 2025 i 2026 roku partnerskiego projektu "Szlakiem kultury Żywiecczyzny" - Muzeum Żywiecki Park Etnograficzny jako Partner w roku 2025 i 2026 realizować będzie zadanie Rozbudowa zaplecza edukacyjno-warsztatowego Parku Etnograficznego w Ślemieniu poprzez dobudowę stylowej oranżerii do zabytkowej willi ze Skawy”

Przedsięwzięcie polega na wniesieniu przez Gminę Ślemień dodatkowej, celowej składki członkowskiej na rzecz Stowarzyszenia Aglomeracja Beskidzka. Celem składki jest pokrycie kosztów związanych z koordynacją i zarządzaniem partnerskim projektem „Szlakiem kultury Żywiecczyzny”, w którym Gmina (poprzez swoją instytucję kultury – Muzeum Żywiecki Park Etnograficzny) jest jednym z partnerów. Zadanie jest bezpośrednio i nierozzerwalnie związane z przedsięwzięciem majątkowym pn. „Dotacja celowa dla Muzeum Żywiecki Park Etnograficzny na pokrycie wkładu własnego (...)”.

Podczas gdy dotacja celowa zabezpiecza wkład własny Gminy

w kosztach inwestycyjnych realizowanych przez Muzeum (budowa oranżerii), niniejsza składka pokrywa część kosztów administracyjnych i zarządczych całego projektu partnerskiego, które ponosi Lider projektu (Stowarzyszenie Aglomeracja Beskidzka).

Okres realizacji to lata 2025–2026, łączne nakłady finansowe 8 362,09zł, a limit wydatków na rok 2026 wynosi 5 243,74zł.

1.3.1.13 „Sporządzenie planu ogólnego dla Gminy Ślemień - Opracowanie i uchwalenie planu ogólnego dla Gminy Ślemień, zgodnie z wymogami ustawy o planowaniu i zagospodarowaniu przestrzennym”

Przedsięwzięcie polega na opracowaniu i uchwaleniu całkowicie nowego dokumentu planistycznego – planu ogólnego dla Gminy Ślemień, co wynika z fundamentalnej reformy systemu planowania przestrzennego, wprowadzonej nowelizacją ustawy z dnia 27 marca 2003 r. o planowaniu i zagospodarowaniu przestrzennym. Plan ogólny będzie aktem prawa miejscowego, który w sposób ramowy określi politykę przestrzenną gminy i zastąpi dotychczasowe studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego. Jego uchwalenie jest kluczowe dla dalszego rozwoju Gminy i możliwości uchwalania nowych miejscowych planów zagospodarowania.

Wprowadzenie tego zadania do WPF jest niezbędne w celu zabezpieczenia środków finansowych na jego realizację.

Okres realizacji zakłada się na lata 2026–2028, a łączne nakłady finansowe w kwocie 220 000,00zł. Limity wydatków w poszczególnych latach: 2026 – 40 000,00zł, 2027 - 90 000,00zł i 2028 - 90 000,00zł.

b. Wydatki majątkowe - limit 2026 – 4 221 938,00zł, 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 „Modernizacja bazy sportowo - rekreacyjnej w Gminie Ślemień”

Przedsięwzięcie zakłada kompleksową modernizację i rozbudowę gminnej infrastruktury sportowej i rekreacyjnej. Celem jest znaczące zwiększenie dostępu do nowoczesnych obiektów dla mieszkańców, co przełoży się na poprawę jakości życia i promocję aktywnego wypoczynku. W ramach zadania planuje się m.in.: przebudowę boisk sportowych na terenie gminy, przebudowę i modernizację budynków obsługi sportowej, budowę wiaty sportowo-rekreacyjnej i trybun, modernizację oświetlenia, ogrodzeń, monitoringu i nagłośnienia, modernizację placu zabawowo-sprawnościowego, instalację odnawialnych źródeł energii (OZE) na budynkach sportowych, zakup sprzętu sportowego oraz sprzętu do pielęgnacji bazy.

Zadanie zostało wprowadzone do Wieloletniej Prognozy Finansowej na mocy Uchwały Nr LXVII.414.2024 Rady Gminy w Ślemieniu z dnia 26 lutego 2024r. Projekt uzyskał dofinansowanie w ramach Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych (edycja 8), na podstawie promesy w wysokości 5 940 000,00zł. Okres realizacji to lata 2024–2026.

Łączne nakłady finansowe: 7 719 460,00zł, limit wydatków na rok 2026 wynosi 3 636 792,00zł.

1.3.2. 2 „Zwrot środków – należność główna - Spłata należności głównej zobowiązania”

Przedsięwzięcie obejmuje wieloletnią spłatę należności głównej (kapitału) w wysokości 3 095 492,92zł, wynikającej z obowiązku zwrotu środków nieprawidłowo wykorzystanych przy realizacji projektu dot. sieci sanitarno-wodociągowej. Celem jest systematyczne regulowanie zobowiązania Gminy zgodnie z harmonogramem ratalnym. Niniejsze przedsięwzięcie jest nierozzerwalnie związane z zadaniem nr 1.3.1.9 „Zwrot środków - odsetki i opłata prolongacyjna”. Oba zadania razem tworzą całość zobowiązania Gminy, a ich rozdzielenie w WPF ma na celu jedynie zachowanie przejrzystości i prawidłową klasyfikację wydatków (spłata kapitału vs. koszty finansowe).

Okres realizacji to lata 2023–2037. Łączne nakłady finansowe (należność główna): 3 095 492,92zł. Limity wydatków w kolejnych latach: 2026 - 50 000,00zł, 2027 - 300 000,00zł, 2028 - 250 000,00zł, 2029 - 200 000,00zł, 2030 - 200 000,00zł, 2031 - 250 000,00zł, 2032 - 250 000,00zł, 2033–2036 po

275 000,00zł rocznie i 2037 - 224 992,92zł.

1.3.2.3 „Opracowanie dokumentacji projektowej dla robót budowlanych odcinka drogi 1413S – pod nazwą „Przebudowa drogi powiatowej nr 1413S Moszczanica – Gilowice – Ślemień – Lachowice w km od km 11+580 do km 13+990” polegająca na remoncie wraz z poszerzeniem pobocza w miejscowości Ślemień i Kocoń”

Przedsięwzięcie polega na opracowaniu kompletnej dokumentacji projektowej, niezbędnej do przeprowadzenia w przyszłości przebudowy i remontu drogi powiatowej nr 1413S na odcinku przebiegającym przez Gminę Ślemień (miejscowości Ślemień i Kocoń). Jest to etap przygotowawczy do właściwej inwestycji drogowej. Zadanie jest realizowane w oparciu o Uchwałę Nr IV.18.2024 Rady Gminy w Ślemieniu z dnia 17 lipca 2024 r., na mocy której Gmina Ślemień przejęła od Powiatu Żywieckiego to zadanie publiczne w celu jego realizacji.

Pierwotnie zakładano realizację i wydatkowanie całej kwoty w 2025 roku. Z uwagi jednak na konieczność zapewnienia odpowiedniego czasu na realizację wszystkich etapów prac projektowych i niezbędnych uzgodnień, termin zakończenia zadania wydłuża się do 2026 roku.

Nowy okres realizacji to lata 2024–2026, a łączne nakłady finansowe i limit wydatków dla 2026 roku wynoszą 55 000,00zł.

1.3.2.4 „Utworzenie zielonej przestrzeni w miejscowości Kocoń - Utworzenie na terenie ogólnodostępnym, będącym we władaniu Gminy Ślemień, terenów zieleni służących dostosowaniu przestrzeni publicznej do potrzeb społecznych oraz umożliwienie społeczeństwu korzystania z ich walorów, zwiększając zaangażowanie społeczności lokalnej”

Przedsięwzięcie polega na stworzeniu nowego, ogólnodostępnego terenu zieleni w miejscowości Kocoń. Celem projektu jest zagospodarowanie przestrzeni publicznej, aby lepiej służyła potrzebom społecznym, umożliwiała mieszkańcom rekreację i wypoczynek oraz zwiększała zaangażowanie lokalnej społeczności w dbałość o wspólne otoczenie.

Zostało wprowadzone do Wieloletniej Prognozy Finansowej na mocy Uchwały Nr XIV.71.2025 Rady Gminy w Ślemieniu z dnia 16 stycznia 2025 r., pierwotnie w kategorii wydatki bieżące, a następnie przekwalifikowano je na wydatek majątkowy w celu prawidłowego ujęcia planowanych robót inwestycyjnych. Przedsięwzięcie to jest dofinansowane w kwocie 102 244,00zł ze środków Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach w ramach konkursu „Zielona Przestrzeń edycja II”.

Okres realizacji to lata 2025–2026, a łączne nakłady finansowe wynoszą 134 300,00zł. Limit wydatków na rok 2026 wynosi 114 545,00zł.

1.3.2.5 „Wymiana źródeł ciepła w Szkole Podstawowej w Ślemieniu - poprawa jakości powietrza poprzez redukcję emisji zanieczyszczeń”

Przedsięwzięcie obejmuje modernizację systemu grzewczego w budynku Szkoły Podstawowej w Ślemieniu. Głównym celem inwestycji jest poprawa jakości powietrza poprzez redukcję emisji zanieczyszczeń z obecnego źródła ciepła oraz zwiększenie efektywności energetycznej obiektu. Zadanie zostało wprowadzone do Wieloletniej Prognozy Finansowej na mocy Uchwały Nr XXIII.110.2025 Rady Gminy w Ślemieniu z dnia 28 sierpnia 2025 r. Okres jego realizacji to lata 2025–2026, a łączne nakłady finansowe wynoszą 381 601,00zł. Limit wydatków na rok 2026 wynosi 365 601,00zł.

4. Wynik budżetu

Wynik budżetu (nadwyżka/deficyt)

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

Dla roku budżetowego 2026 prognozuje się osiągnięcie dodatniego wyniku budżetu (nadwyżki). Planowane dochody Gminy wyniosą 31 635 805,00zł, natomiast wydatki ustalono na poziomie 31 548 540,00zł. W rezultacie powstanie

nadwyżka budżetowa w wysokości 87 265,00zł, która zostanie przeznaczona na sfinansowanie planowanych rozchodów budżetu tj. na spłatę części raty kredytu konsolidacyjnego.

Dla pozostałych lat objętych prognozą, tj. okresu od 2027 do 2037 roku, budżet Gminy Ślemień planowany jest jako zrównoważony. Oznacza to, że dla każdego z tych lat wysokość planowanych dochodów jest równa wysokości planowanych wydatków, co skutkuje wynikiem budżetu w kwocie 0,00zł.

Przyjęcie założenia o zrównoważonym budżecie w dalszych latach prognozy jest wyrazem prowadzenia ostrożnej polityki finansowej, która opiera się na kluczowym założeniu braku planów zaciągania nowych kredytów i pożyczek oraz założeniu pokrywania wszystkich wydatków Gminy z jej dochodów, bez generowania deficytu.

Tabela 7. Wyniki budżetu Gminy Ślemień w latach prognozy

Rok	Dochody [zł]	Wydatki [zł]	Wynik budżetu [zł]
2026	31 635 805,00	31 548 540,00	87 265,00
2027	26 338 401,00	26 338 401,00	0,00
2028	27 087 682,00	27 087 682,00	0,00
2029	27 831 748,00	27 831 748,00	0,00
2030	28 572 121,00	28 572 121,00	0,00
2031	29 279 088,00	29 279 088,00	0,00
2032	30 289 460,00	30 289 460,00	0,00
2033	31 039 361,00	31 039 361,00	0,00
2034	31 808 009,00	31 808 009,00	0,00
2035	32 595 873,00	32 595 873,00	0,00
2036	33 403 434,00	33 403 434,00	0,00
2037	34 231 185,00	34 231 185,00	0,00

5. Przychody

W Wieloletniej Prognozie Finansowej na rok 2026 zaplanowano przychody budżetu Gminy w łącznej wysokości 541 940,00zł. Zostaną one przeznaczone na sfinansowanie planowanych wydatków projektu pn. „Wzmocnienie usług społecznych w Gminie Ślemień poprzez zapewnienie wsparcia rodzinom i dzieciom” oraz na pokrycie wkładu własnego do następujących wydatków majątkowych: „Wymiana źródeł ciepła w Szkole Podstawowej w Ślemieniu”, „Budowa odnawialnych źródeł energii w Gminie Ślemień” i „Termomodernizacja budynku

użyteczności publicznej w Gminie Ślemień”. Na strukturę przychodów składają się dwie pozycje:

1. Przychody z tytułu rozliczenia środków unijnych – 104 524,00zł;

Są to przychody z tytułu niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikające z rozliczenia dotacji na realizację zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych. Kwota ta pochodzi z otrzymanej w 2025 roku i niewydatkowanej w tymże roku zaliczki na realizację projektu pn. „Wzmocnienie usług społecznych w Gminie Ślemień poprzez zapewnienie wsparcia rodzinom i dzieciom”. Środki te znajdują się na rachunku bankowym Gminy i zostaną zaangażowane w 2026 roku na pokrycie wydatków związanych z kontynuacją ww. projektu.

2. Przychody z tytułu wolnych środków – 437 416,00zł;

Planowane na 2026 rok przychody z tytułu wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych, pochodzą ze środków otrzymanych i niewykorzystanych w latach ubiegłych, których głównym źródłem były środki z otrzymanej w 2022 roku puli dodatkowych dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych. Gmina Ślemień w 2022 roku otrzymała z tego tytułu dochody w kwocie 2 888 418,57zł. Zgodnie z przeznaczeniem tych środków, kwota nie mniejsza niż 15% tej wartości (która wpłynęła na rachunek budżetu w 2022 roku i nie została dotychczas jeszcze zaangażowana i wydatkowana) zostanie w 2026 roku zaangażowana w realizację w/w zadań inwestycyjnych tj. „Wymiana źródeł ciepła w Szkole Podstawowej w Ślemieniu”, „Budowa odnawialnych źródeł energii w Gminie Ślemień” i „Termomodernizacja budynku użyteczności publicznej w Gminie Ślemień”, mających na celu poprawę efektywności energetycznej, rozwój odnawialnych źródeł energii oraz ograniczenie kosztów zakupu ciepła i energii.

Planowana do zaangażowania w 2026 roku kwota przychodów z tego źródła jest więc w pełni uzasadniona i realna, ponieważ znajduje pokrycie w prognozowanej na koniec 2025 roku łącznej kwocie wolnych środków. Według stanu na dzień 30 września 2025 r., wykonanie wolnych środków wynosi 2 935 230,46zł, a kwota planowana do wykorzystania na dzień sporządzania niniejszego projektu wynosi 525 029,18zł. Zestawienie tych wielkości potwierdza bezpieczeństwo i realność przyjętych założeń do prognozy budżetu na 2026 rok.

6. Rozchody

W roku budżetowym 2026 zaplanowano rozchody budżetu w łącznej kwocie 629 205,00zł. Na kwotę tę składają się spłaty ostatnich rat zaciągniętego przez Gminę Ślemień w 2013 roku kredytu konsolidacyjnego.

Zgodnie z przyjętą Wieloletnią Prognozą Finansową, począwszy od 2027 roku Gmina Ślemień nie będzie posiadała zadłużenia z tytułu kredytów i pożyczek.

W zakresie zawartej umowy, rozchody Gminy Ślemień zaplanowano zgodnie z harmonogramami spłat. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań.

Tabela 8. Spłata zaciągniętych zobowiązań Gminy Ślemień

Rok	Zobowiązanie wynikające z zaciągniętego kredytu konsolidacyjnego[zł]	Zobowiązania razem [zł]
2026	629 205,00	629 205,00

7. Kwota długu

Zgodnie z danymi zawartymi w Wieloletniej Prognozie Finansowej, przewidywana kwota długu Gminy Ślemień na koniec 2025 roku wynosi 629 205,00zł. Na kwotę tę składają się pozostałe do spłaty raty kredytu długoterminowego.

W roku budżetowym 2026 zaplanowano spłatę całości ww. zobowiązania, co zostało szczegółowo opisane w części dotyczącej rozchodów budżetu.

W konsekwencji podjętych działań, na koniec 2026 roku kwota długu Gminy Ślemień wyniesie 0,00zł.

8. Relacja z art. 242 ustawy o finansach publicznych (równoważenie budżetu bieżącego)

Zgodnie z wymogami art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych, organ stanowiący jednostki samorządu terytorialnego nie może uchwalić budżetu, w którym planowane wydatki bieżące są wyższe niż planowane dochody bieżące powiększone o określone przychody.

Przedstawiona Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Ślemień w pełni spełnia ten

fundamentalny wymóg. Jak wynika z danych zawartych w zamieszczonej poniżej tabeli, w każdym roku objętym prognozą, tj. w latach 2026–2037, planowane dochody bieżące są wyższe od planowanych wydatków bieżących.

W rezultacie Gmina generuje dodatnią różnicę, czyli nadwyżkę operacyjną, która w roku 2026 wynosi 1 610 191,00zł, a w kolejnych latach utrzymuje się na stabilnym, dodatnim poziomie. Zachowanie tej relacji świadczy o stabilności finansowej Gminy i jej zdolności do pokrywania bieżących kosztów funkcjonowania z bieżących dochodów.

Tabela 9. Wynik budżetu bieżącego Gminy Ślemień

Rok	Dochody bieżące [zł]	Wydatki bieżące [zł]	Wynik budżetu bieżącego [zł]	Wynik budżetu bieżącego, skorygowany o środki [zł]
2026	26 664 266,00	25 054 075,00	1 610 191,00	2 152 131,00
2027	26 338 401,00	25 027 761,00	1 310 640,00	1 310 640,00
2028	27 087 682,00	25 818 137,00	1 269 545,00	1 269 545,00
2029	27 831 748,00	26 507 024,00	1 324 724,00	1 324 724,00
2030	28 572 121,00	27 208 762,00	1 363 359,00	1 363 359,00
2031	29 279 088,00	28 095 765,00	1 183 323,00	1 183 323,00
2032	30 289 460,00	29 075 639,00	1 213 821,00	1 213 821,00
2033	31 039 361,00	29 883 933,00	1 155 428,00	1 155 428,00
2034	31 808 009,00	30 641 646,00	1 166 363,00	1 166 363,00
2035	32 595 873,00	31 410 819,85	1 185 053,15	1 185 053,15
2036	33 403 434,00	32 191 386,00	1 212 048,00	1 212 048,00
2037	34 231 185,00	32 922 544,00	1 308 641,00	1 308 641,00

9. Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych (indywidualny wskaźnik spłaty zobowiązań)

Indywidualny wskaźnik spłaty zobowiązań, określony w art. 243 ustawy, stanowi kluczowy mechanizm kontroli poziomu zadłużenia jednostki.

Analiza danych zawartych w Wieloletniej Prognozie Finansowej jednoznacznie wskazuje, że Gmina Ślemień spełnia wymogi określone w art. 243 ustawy we wszystkich latach objętych prognozą (2026–2037).

W roku 2026, który jest ostatnim rokiem obsługi długu, planowany wskaźnik spłaty wynosi 2,68%, co jest wartością znacznie niższą od maksymalnego dopuszczalnego poziomu wynoszącego 12,20% (wg planu po III kwartale) / 12,23% (wg przewidywanego wykonania).

W kolejnych latach, od 2027 do 2037 roku, wskaźnik obsługi zadłużenia wynosi 0,00%, co jest naturalną konsekwencją całkowitej spłaty zobowiązań i braku planów zaciągania nowych. W związku z tym relacja jest spełniona. Spełnienie relacji dotyczy obu metod kalkulacji – zarówno tej opartej na planie po III kwartale 2025 r., jak i na przewidywanym wykonaniu budżetu za 2025 rok.

Tabela 10. 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 III kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2026	2,68%	12,20%	TAK	12,23%	TAK
2027	0,00%	11,63%	TAK	11,66%	TAK
2028	0,00%	10,70%	TAK	10,73%	TAK
2029	0,00%	9,64%	TAK	9,67%	TAK
2030	0,00%	7,30%	TAK	7,33%	TAK
2031	0,00%	6,50%	TAK	6,53%	TAK
2032	0,00%	5,58%	TAK	5,61%	TAK
2033	0,00%	5,19%	TAK	5,19%	TAK
2034	0,00%	4,70%	TAK	4,70%	TAK
2035	0,00%	4,51%	TAK	4,51%	TAK
2036	0,00%	4,36%	TAK	4,36%	TAK
2037	0,00%	4,19%	TAK	4,19%	TAK

10. Informacje dodatkowe

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, w tym 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.

11. Podsumowanie

Przedstawiona Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Ślemień na lata 2026-2037 opiera się na projekcie budżetu Gminy Ślemień na 2026 rok oraz na oficjalnych wskaźnikach makroekonomicznych Ministerstwa Finansów (PKB, inflacja). Kluczowym założeniem jest prowadzenie ostrożnej i stabilnej polityki finansowej, która prowadzi do całkowitej spłaty zadłużenia w 2026 roku i braku zaciągania nowych zobowiązań w całym prognozowanym okresie.

Przedstawiony projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2026–2037 został opracowany w oparciu o realne założenia i z zachowaniem zasady ostrożności, co czyni go dokumentem w pełni wiarygodnym.

Analiza prognozowanych wielkości jednoznacznie potwierdza, że Gmina we wszystkich latach objętych horyzontem czasowym spełnia fundamentalne wymogi ustawy o finansach publicznych, tj. zasadę równoważenia wydatków bieżących (art. 242) oraz indywidualny wskaźnik limitu zadłużenia (art. 243).

Ważnym momentem, osiąganym w 2026 roku, jest całkowita spłata zadłużenie z tytułu kredytów i pożyczek. Polityka finansowa Gminy w kolejnych latach koncentruje się na bieżącym funkcjonowaniu oraz systematycznej spłacie wieloletniego zobowiązania wobec Urzędu Marszałkowskiego, przy jednoczesnym założeniu braku nowego finansowania dłużnego.

WÓJT
Wójt Gminy Ślemień
Jarosław Krzak
Jarosław Krzak