

**UCHWAŁA NR 660/LXII/23
RADY MIEJSKIEJ GMINY ŚLESIN**

z dnia 28 grudnia 2023 r.

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Ślesin na lata 2024-2045

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

§ 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Miasta i Gminy Ślesin na lata 2024 - 2045 obejmującą:

1. Szczegółowy kształt i zakres danych budżetowych do Wieloletniej Prognozy Finansowej zgodnie z załącznikiem Nr 1 do uchwały.

2. Wykaz przedsięwzięć Wieloletniej Prognozy Finansowej zgodnie z załącznikiem Nr 2 do uchwały.

§ 2. Upoważnia się Burmistrza Miasta i Gminy Ślesin do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć określonych w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3. Traci moc uchwała Nr 554/LI/22 Rady Miejskiej Gminy Ślesin z dnia 29 grudnia 2022 roku z późniejszymi zmianami w sprawie: Uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Ślesin na lata 2023-2045.

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta i Gminy Ślesin.

§ 5. Uchwała wchodzi w życie od 1 stycznia 2024 roku.

Przewodniczący Rady

Paweł Bielicki

Załącznik Nr 1 do uchwały Nr 660/LXII/23
Rady Miejskiej Gminy Ślesin
z dnia 28 grudnia 2023 r.

L.p.	Wyszczególnienie	Prognoza 2024	Prognoza 2025	Prognoza 2026	Prognoza 2027	Prognoza 2028	Prognoza 2029	Prognoza 2030	Prognoza 2031	Prognoza 2032	Prognoza 2033	Prognoza 2034	Prognoza 2035	Prognoza 2036	Prognoza 2037	Prognoza 2038	Prognoza 2039	Prognoza 2040	Prognoza 2041	Prognoza 2042	Prognoza 2043	Prognoza 2044	Prognoza 2045	
1	Dochody ogółem	97690882	75000000	75800000	75800000	75800000	75800000	77850000	77850000	77850000	77850000	77850000	77850000	78000000	78500000	78500000	78500000	78500000	78500000	78500000	78650000	78650000	78650000	78580345
1.1	Dochody bieżące, z tego:	72849006	75000000	75800000	75800000	75800000	75800000	77850000	77850000	77850000	77850000	77850000	77850000	78000000	78500000	78500000	78500000	78500000	78500000	78500000	78650000	78650000	78650000	78580345
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	15028900	15200000	15300000	15300000	15300000	15300000	15500000	15500000	15500000	15500000	15500000	15500000	15600000	16000000	16000000	16000000	16000000	16000000	16000000	16000000	16000000	16000000	16000000
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	716386	800000	800000	800000	800000	800000	850000	850000	850000	850000	850000	850000	900000	900000	900000	900000	900000	900000	900000	900000	900000	900000	900000
1.1.3	z subwencji ogólnej z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	18037845	18100000	18200000	18200000	18200000	18200000	19000000	19000000	19000000	19000000	19000000	19000000	19000000	19100000	19100000	19100000	19100000	19100000	19100000	19100000	19100000	19100000	19100000
1.1.4	pozostałe dochody bieżące, w tym:	11530196	12900000	13000000	13000000	13000000	13000000	13000000	13500000	13500000	13500000	13500000	13500000	13500000	13500000	13500000	13500000	13500000	13500000	13500000	13650000	13650000	13650000	13580345
1.1.5	z podatku od nieruchomości	27535679	28000000	28500000	28500000	28500000	28500000	29000000	29000000	29000000	29000000	29000000	29000000	29000000	29000000	29000000	29000000	29000000	29000000	29000000	29000000	29000000	29000000	29000000
1.1.5.1	Dochody majątkowe, w tym:	16463813	16500000	16500000	16500000	16500000	16500000	17000000	17000000	17000000	17000000	17000000	17000000	17000000	17000000	17000000	17000000	17000000	17000000	17000000	17000000	17000000	17000000	17000000
1.2	ze sprzedaży majątku z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	24841876	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.2.1	w tym: z tytułu dotacji	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.2.2	z tytułu poręczeń i gwarancji, w tym:	24841876	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2	Wydatki ogółem	104723289	73200000	73950000	73950000	73950000	73950000	73696000	76426000	76376000	76376000	76376000	76376000	76454000	78000000	77622500	76600000	76800000	76550000	76450000	76450000	76450000	76650000	76450000
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	72845619	72397000	73000000	73000000	73000000	73000000	73000000	75000000	75000000	75000000	75000000	75000000	75150000	76450000	76450000	76450000	76450000	76450000	76450000	76450000	76450000	76650000	76450000
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich należące z tytułu poręczeń i gwarancji, w tym:	36074086	37000000	38000000	38000000	38000000	38000000	38000000	39000000	39000000	39000000	39000000	39000000	39000000	39500000	39500000	39500000	39500000	39500000	39500000	39500000	39500000	39500000	39500000
2.1.2	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2.1.2.1	wydatki na obsługę długu, w tym:	1550000	1342387	1273387	1232887	1198387	1148887	1119387	1110887	1089887	1072887	1027887	985887	938487	879887	846887	776387	672887	579387	470887	349887	228887	117887	0
2.1.3	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)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2.1.3.1	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2.1.3.2	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2.1.3.3	Wydatki majątkowe, w tym:	31877670	803000	950000	950000	950000	950000	696000	1426000	1376000	1376000	1376000	1376000	1304000	1550000	1172500	150000	350000	100000	0	0	0	0	0
2.2	inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:	31877670	803000	950000	950000	950000	950000	696000	1426000	1376000	1376000	1376000	1376000	1304000	1550000	1172500	150000	350000	100000	0	0	0	0	0
2.2.1	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	455500	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3	Wynik budżetu	-7032407	1800000	1850000	1850000	1850000	1850000	2104000	1424000	1474000	1474000	1474000	1474000	1546000	500000	877500	1900000	1700000	1950000	2200000	2200000	2000000	2130345	
3.1	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	0	1800000	1850000	1850000	1850000	1850000	2104000	1424000	1474000	1474000	1474000	1474000	1546000	500000	877500	1900000	1700000	1950000	2200000	2200000	2000000	2130345	
4	Przychody budżetu	8894907	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	

4.1	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych, w tym:	8143414	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
4.1.1	na pokrycie deficytu budżetu	6280914	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
4.2	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych, w tym:	751493	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
4.2.1	na pokrycie deficytu budżetu	751493	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
4.3	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy, w tym:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
4.3.1	na pokrycie deficytu budżetu	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
4.4	Splata udzielonych pożyczek w latach ubiegłych, w tym:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
4.4.1	na pokrycie deficytu budżetu	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
4.5	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu, w tym:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
4.5.1	na pokrycie deficytu budżetu	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
5	Rozchody budżetu	1862500	1800000	1850000	1850000	1850000	2104000	1424000	1474000	1474000	1474000	1474000	1474000	1474000	1546000	500000	877500	1900000	1700000	1950000	2200000	2200000	2000000	2130345
5.1	Splata rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:	1862500	1800000	1850000	1850000	1850000	2104000	1424000	1474000	1474000	1474000	1474000	1474000	1474000	1546000	500000	877500	1900000	1700000	1950000	2200000	2200000	2000000	2130345
5.1.1	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań, z tego:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5.1.1.1	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5.1.1.2	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5.1.1.3	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej splaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy, z tego:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5.1.1.3.1	środkami nowego zobowiązania	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5.1.1.3.2	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5.1.1.3.3	innymi środkami	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5.1.1.4	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5.2	Inne rozchody niezwiązane ze splatą długu	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6	Kwota długu, w tym:	35251845	33451845	31601845	29751845	27901845	25797845	24373845	22899845	21425845	19951845	18477845	17003845	15457845	14957845	14080345	12180345	10480345	8530345	6330345	4130345	2130345	0	0
6.1	kwota długu, którego planowana splata dokonana się z wydatków	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	3387	2603000	2800000	2800000	2800000	2800000	2850000	2850000	2850000	2850000	2850000	2850000	2850000	2050000	2050000	2050000	2050000	2050000	2050000	2200000	2200000	2000000	2130345
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi	754880	2603000	2800000	2800000	2800000	2800000	2850000	2850000	2850000	2850000	2850000	2850000	2850000	2050000	2050000	2050000	2050000	2050000	2050000	2200000	2200000	2000000	2130345
8	Wskaźnik splaty zobowiązań	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8.1	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok)	0,0557	0,0506	0,0497	0,0491	0,0485	0,0518	0,0395	0,0402	0,0398	0,0396	0,0389	0,0382	0,0385	0,0212	0,0265	0,0412	0,0365	0,0389	0,0411	0,0392	0,0343	0,0346	0,0346
8.2	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednorodny)	0,0256	0,0669	0,0682	0,0675	0,0651	0,0629	0,0617	0,0616	0,0612	0,061	0,0603	0,0596	0,0587	0,0451	0,0446	0,0435	0,0419	0,0405	0,0411	0,0392	0,0343	0,0346	0,0346
8.3	Dopuszczalny limit splaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego	0,1126	0,1004	0,0952	0,0833	0,0701	0,0634	0,0563	0,0597	0,0648	0,064	0,063	0,062	0,0612	0,0606	0,0582	0,0558	0,0533	0,0505	0,0477	0,0451	0,0423	0,0407	0,0407

	pierwszy rok prognozy (wskaznik ustalony w oparciu o srednia arytmetyczna z poprzednich lat)																						
	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 (wskaznik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)																						
8.3.1		0,1126	0,1004	0,0952	0,0833	0,0701	0,0634	0,0563	0,0597	0,0648	0,064	0,063	0,062	0,0612	0,0606	0,0582	0,0558	0,0533	0,0505	0,0477	0,0451	0,0423	0,0407
	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																						
8.4		569	498	455	342	216	116	168	195	250	244	241	238	227	394	317	146	168	116	66	59	80	61
	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																						
8.4.1		569	498	455	342	216	116	168	195	250	244	241	238	227	394	317	146	168	116	66	59	80	61
	Relacja łącznej kwoty długu do dochodów ogółem, pomniejszonych o planowane kwoty dotacji i środków o podobnym charakterze oraz powiększone o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 uoifp, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego (art. 7 ust. 1 ustawy Dz.U.2022.1964)																						
art7.1		0,5721	0,5387	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy																						
9		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy																						
9.1		201564	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	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, w tym:																						
9.1.1		201564	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy																						
9.1.1.1		201564	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy																						
9.2		186100	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:																						
9.2.1		186100	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy																						
9.2.1.1		186100	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy																						
9.3		217086	209120,33	207009,42	207009,42	88015,35	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

9.3.1	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym: finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	217086	209120,33	207009,42	207009,42	88015,35	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9.3.1.1	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	193434	209120,33	207009,42	207009,42	88015,35	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9.4	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	305000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9.4.1	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym: finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	305000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9.4.1.1	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych	186100	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy, z tego:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10.1	bieżące	26398313	1140720,33	315609,42	210609,42	88015,35	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10.1.1	bieżące	5825836	337720,33	315609,42	210609,42	88015,35	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10.1.2	majątkowe	20572477	803000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10.2	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10.3	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10.4	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10.5	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10.6	Spłaty, o których mowa w par. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	1862500	1800000	1800000	1800000	1800000	2054000	1374000	1374000	1374000	1374000	1374000	1374000	1446000	400000	527500	850000	850000	1100000	1100000	1100000	1100000	1136931
10.7	Wydatki zmniejszające dług, w tym:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10.7.1	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.2	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10.7.2	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki, w tym:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10.7.2.1	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r., w tym:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10.7.2.1.1	dokonywana w formie wydatku bieżącego	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10.7.3	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10.8	Kwota wzrostu (+) / spadku (-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10.9	Wczesniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10.10	Wypap papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty uchytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

	będącego skutkiem wystąpienia COVID-19																							
10.11	Wydutki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	

WYKAZ PRZEDSIĘWZIĘĆ WPF NA LATA 2024-2045

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit zobowiązań
			Od	Do								
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				35 212 037,52	26 398 313,00	1 140 720,33	315 609,42	210 609,42	88 015,35	0,00	28 153 267,52
1.a	- wydatki bieżące				12 148 460,52	5 825 836,00	337 720,33	315 609,42	210 609,42	88 015,35	0,00	6 777 790,52
1.b	- wydatki majątkowe				22 065 877,00	20 572 477,00	803 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21 375 477,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz. 1240,z późn.zm.), z tego:				1 370 659,52	522 086,00	209 120,33	207 009,42	207 009,42	88 015,35	0,00	1 233 240,52
1.1.1	- wydatki bieżące				1 065 659,52	217 086,00	209 120,33	207 009,42	207 009,42	88 015,35	0,00	928 240,52
1.1.1.1	PROJEKT LIFE AFTER COOL -	UMiG Ślesin	2023	2028	1 065 659,52	217 086,00	209 120,33	207 009,42	207 009,42	88 015,35	0,00	928 240,52
1.1.2	- wydatki majątkowe				305 000,00	305 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	305 000,00
1.1.2.1	ZAGOSPODAROWANIE PLAŻY W ŚLESINIE -	Urząd Miasta i Gminy Ślesin	2023	2024	305 000,00	305 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	305 000,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	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	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				33 841 378,00	25 876 227,00	931 600,00	108 600,00	3 600,00	0,00	0,00	26 920 027,00

1.3.1	- wydatki bieżące				11 082 801,00	5 608 750,00	128 600,00	108 600,00	3 600,00	0,00	0,00	5 849 550,00
1.3.1.4	UMOWA DZIRŻAWY GRUNTU Z POCZTĄ POLSKĄ 01-02-2016 do 31-01-2021 -	UMiG Ślesin	2016	2024	140 131,00	16 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16 500,00
1.3.1.187515	Dizerzawa gruntu w obrębie ignacewo -	UMiG Ślesin	2020	2024	1 500,00	300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300,00
1.3.1.187517	DOWÓZ UCZNIÓW Z TERENU GMINY ŚLESIN NA PODSTAWIE BILETÓW MIESIĘCZNYCH 2022/2023 -	UMiG Ślesin	2020	2024	1 563 370,00	286 250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	286 250,00
1.3.1.187519	DZIERŻAWA GRUNTU POD PRZYSTANEK -	UMiG Ślesin	2021	2024	1 000,00	200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200,00
1.3.1.187524	ZAMKNIĘCIE I REKULTYWACJA SKŁADOWISKA ODPADÓW W GORANINIE -	UMiG Ślesin	2022	2026	100 000,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00
1.3.1.187525	SPECIALISTYCZNE USŁUGI OPIEKUNCZE -	UMiG Ślesin	2022	2026	25 000,00	5 000,00	5 000,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	15 000,00
1.3.1.187526	ODBIÓR I ZAGOSPODAROWANIE ODPADÓW KOMUNALNYCH -	Urząd Miasta i Gminy Ślesin	2023	2024	7 370 800,00	3 685 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 685 400,00
1.3.1.187527	DZIERŻAWA GRUNTÓW POD BOISKO HONORATKA, WYGODA, SZYSZYŃSKIE HOLENDRY, LEŚNICTWO i NIEDŹWIADY -	UMiG Ślesin	2018	2027	34 500,00	3 600,00	3 600,00	3 600,00	3 600,00	0,00	0,00	14 400,00
1.3.1.187528	OPRACOWANIE ZMIANY STUDIUM I PLANÓW ZAGOSPODAROWANIA DLA WYBRANYCH TERENÓW GMINY ŚLESIN -	UMiG Ślesin	2020	2025	266 500,00	31 500,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	151 500,00
1.3.1.187529	DOSTAWA ENERGII ELEKTRYCZNEJ WRAZ ZE ŚWIADCZENIEM USŁUG DYSTRYBUCJI DLA POTRZEB SPÓŁKI OSWIETLENIE ULICZNE I DROGOWE GMIN I ICH JEDNOSTEK ORGANIZACYJNYCH ORAZ INNYCH PODMIOTÓW NALEŻĄCYCH DO GRUPY ZAKUPOWEJ -	Urząd Miasta i Gminy Ślesin	2023	2024	1 580 000,00	1 580 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 580 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				21 760 877,00	20 267 477,00	803 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21 070 477,00
1.3.2.6	Przebudowa drogi gminnej w m. Kijowiec -	UMiG Ślesin	2021	2024	1 606 200,00	1 549 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 549 000,00
1.3.2.7	Przebudowa drogi gminnej, ul. Kłosowskiego w Licheniu Starym -	UMiG Ślesin	2021	2024	1 261 900,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00
1.3.2.15	PRZEBUDOWA DROGI GMINNEJ W M. PÓLWIOSEK LUBSTOWSKI -	UMiG Ślesin	2022	2024	468 000,00	422 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	422 000,00

1.3.2.16	PRZEBUDOWA DRÓGI W ZAKRESIE WYKONANIA SCIEZKI ROWEROWEJ PRZY UL. KOSCIELNEJ W ŚLESINIE -	UMiG Ślesin	2022	2024	1 865 000,00	1 865 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 865 000,00
1.3.2.20	ROZBUDOWA I PRZEBUDOWA DRÓG GMINNYCH W MIEJSCOWOŚCIACH NIEDZWIADY I MIKORZYN -	UMiG Ślesin	2022	2024	991 500,00	950 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	950 000,00
1.3.2.21	ROZBUDOWA DRÓGIW MIEJSCOWOŚCI GŁĘBOCKIE -	UMiG Ślesin	2022	2024	629 076,00	524 976,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	524 976,00
1.3.2.22	BUDOWA SIECI KANALIZACJI SANITARNEJ W M. KĘPA ETAP II -	Urząd Miasta i Gminy Ślesin	2023	2024	3 655 500,00	3 622 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 622 500,00
1.3.2.23	Przebudowa budynków użyteczności publicznej w miejscowości Wąsosze i Biskupie -	Urząd Miasta i Gminy Ślesin	2023	2024	3 055 000,00	2 875 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 875 000,00
1.3.2.24	PRZEBUDOWA BUDYNKU SZKOŁY PODSTAWOWEJ W OSTROWĄŻU -	Urząd Miasta i Gminy Ślesin	2023	2024	3 388 000,00	3 365 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 365 000,00
1.3.2.25	ROZBUDOWA I PRZEBUDOWA BUDYNKÓW SZKÓŁ W ŚLESINIE W RAMACH ZADANIA ROZBUDOWA I PRZEBUDOWA BUDYNKÓW UŻYTECZNOŚCI PUBLICZNEJ WRAZ Z PRZEBUDOWĄ OBIEKTÓW INFRASTRUKTURY TURYSTYCZNEJ -	Urząd Miasta i Gminy Ślesin	2023	2024	3 907 001,00	3 894 001,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 894 001,00
1.3.2.26	Termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej w Szyszynskich Holendrach -	Urząd Miasta i Gminy Ślesin	2023	2025	933 700,00	0,00	803 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	803 000,00

OPIS PRZYJĘTYCH WARTOŚCI DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ

1. Założenia makroekonomiczne i finansowe

Zgodnie z art. 230 ust 60 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 o finansach publicznych organ stanowiący jest uchwała Wieloletnią Prognozę Finansową nie później niż uchwałę budżetową na kolejny rok. Przedmiotowa uchwała powinna w szczególności uwzględniać zapisy wyżej cytowanej ustawy. Tak jak w poprzednich latach Rok 2024 to rok w którym nadal obowiązuje art. 243 ustawy o finansach publicznych na mocy którego organ stanowiący nie będzie mógł uchwalić budżetu, którego realizacja spowoduje że w roku bieżącym oraz w każdym następnym nie będzie zachowana relacja wskaźników. Dane do wyliczenia tej relacji uwzględnia się od roku 2023 siedmioletni okres kształtowania się dochodów ogółem, dochodów bieżących, dochodów ze sprzedaży majątku oraz wydatków bieżących budżetu w celu ustalenia indywidualnego wskaźnika Średni wskaźnik ilorazu dochodów bieżących i dochodów ze sprzedaży majątku pomniejszonych o wydatki bieżące do dochodów ogółem z trzech lat poprzedzających dany rok budżetowy powinien być większy od rocznego wskaźnika stanowiącego iloraz wielkości spłacanych rat i odsetek do dochodów ogółem. W przedstawionej prognozie wskaźnik ten przy relacji 7 letniej został zachowany. Natomiast w kolejnych latach istnieje bardzo duże ryzyko nie zachowania tego wskaźnika przy okresie trzy letnim co wskazuje na szczególne zwrócenie uwagi w celu wysokiego ograniczenia wydatków zarówno bieżących jak i majątkowych. Należy podjąć działania w celu zmniejszenia wydatków bądź zwiększenia dochodów własnych

Projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej (WPF) na lata 2024-2045 opracowano przede wszystkim w oparciu o założenia przyjęte przez Ministerstwo Finansów. A także o dane wynikające ze sprawozdań lat wcześniejszych. Zaprognozowano stawkę ceny pieniądza na rynku międzybankowym (WIBOR 1M), która stanowi podstawę do wyliczenia kosztów odsetek od zadłużenia. W latach 2023 i 2024 przyjęto zmienną stopę procentową do wyliczenia odsetek przyjęto kwotę na poziomie od 5% do 6%

2. DOCHODY

Dla potrzeb WPF dochody budżetu w latach 2024-2045 są przedstawione w podziale na dochody bieżące i majątkowe oraz grupy dochodów, ze wskazaniem niektórych ważniejszych źródeł dochodów. Szczegółowy opis dochodów w roku 2024 zawiera uzasadnienie do projektu budżetu na 2024 rok. Podstawę zaplanowania dochodów i ich dynamiki stanowił 2023 rok wg stanu na koniec września z uwzględnieniem wzrostu podatków lokalnych.

Dochody bieżące

Podatek od nieruchomości

Dochody na 2024 rok zaplanowano po uwzględnieniu wspólnie ustalonej waloryzacji o wskaźnik wzrostu przez Ministerstwo o 13% do 14 % wzrostu stawek podatkowych w stosunku do roku 2023.

Nowe stawki uchwalone zostały na rok 2024 uchwałą nr 642/LX/23 z dnia 08 Listopada 2023 roku. Planuje się więc zwiększanie stawek podatkowych podatku od nieruchomości, który będzie miał tendencje lekko wzrostową, ponieważ stawki ustalone na rok 2024 nie są stawkami maksymalnymi co powoduje iż mogą one w przyszłych latach też ulec zwiększeniu zgodnie z założeniem Rady Miejskiej.

Udział w podatku dochodowym od osób fizycznych

Wpływy z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych w kolejnych latach zostały ustalone w oparciu m.in. o założone wskaźniki inflacji średniorocznej oraz dynamiki PKB. Do prognozy przyjęto założenie o zwiększaniu stawek podatkowych. Udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych w stosunku do lat poprzednich mimo panującej pandemii COVID-19 oraz wojny na Ukrainie ale także z powodu wprowadzenia założeń zwiększenia progów podatkowych dla osób fizycznych w ramach Polskiego Ładu mających wpływ na środki przekazywane do budżetu JST nie uległa dużemu spadkowi a wręcz na rok 2024 uległy nagłemu wzrostowi o około 27,73% w związku z czym zakłada się wariant lekko optymistyczny ze udziału w latach następnych mogą mieć tendencje lekko wzrostową.

Wartość udziałów określona została na podstawie pisma Ministra Finansów i na rok 2024 wynosi **15 028 900,00**

Subwencja ogólna

Tę pozycję dochodów w wysokości 18 037 845,00 na 2024 rok oszacowano zgodnie z pismem Ministra Finansów przy uwzględnieniu prognozowanego minimalnego zwiększenia w stosunku do lat poprzednich określających subwencję prognozowaną z uwzględnieniem corocznych zmian ustawy o systemie oświaty i zwiększeniem płac.

Wpływy te jednak tylko w połowie pokrywają bardzo wysokie wydatki jakie Gmina musi planować na utrzymania jednostek oświatowych i zadań z nimi związanych.

Wpływy z różnych opłat

Zmiana przepisów dotycząca funduszy celowych spowodowała, iż od 2010 roku Gmina Ślesin w ramach budżetu wykazuje dochody związane z wpływami z opłat za korzystanie ze środowiska. Były to znaczące kwoty w stosunku do całego planu dochodów.

W 2023 roku Gmina Ślesin otrzymała dochody z tego tytułu na dzień 30.09.2023 r. w kwocie **575 661,73 zł**. Na rok 2024 zaplanowano dochody związane z wpływami z opłat za korzystanie ze środowiska na poziomie szacunku z lat poprzednich w kwocie **600 000,00 zł**.

Dochody z tego tytułu w latach 2024- 2045 prognozuje się na przybliżonym poziomie roku 2023

Dochody majątkowe

Na rok 2024 planuje się wpływ dochodów majątkowych w kwocie **24 841 876,00 zł** Dochody te planuje się głównie z otrzymanych promes w ramach Polskiego Ładu z przeznaczeniem na zadania inwestycyjne w kwocie **23 344 001,00** Środki w ramach Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg **1 211 775,00**, Środki w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, z wyłączeniem dochodów klasyfikowanych w paragrafie 625 w kwocie **186 100,00** Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub

dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych związanych z przeciwdziałaniem COVID-19 w kwocie **100 000,00 zł**

2. WYDATKI

Wydatki budżetu w latach 2024 zaplanowano w podziale na wydatki bieżące i majątkowe.

W ramach wydatków bieżących wyszczególniono głównie wydatki na:

- obsługę długu (odsetki),
- wynagrodzenia i składki od nich naliczane,

Wydatki bieżące

Obowiązuje ogólna reguła, która mówi, że zarówno po stronie planu budżetu jak i po stronie jego wykonania wydatki bieżące nie mogą przekraczać dochodów bieżących. Ponadto od 2014 roku wszedł w życie przepis, który uzależnił możliwość zadłużania się od poziomu wypracowanego salda operacyjnego (dochody bieżące – wydatki bieżące) powiększonego o dochody ze sprzedaży majątku.

Z uwagi na ograniczone możliwości corocznego zwiększania poziomu dochodów bieżących, na bardzo wysoką inflację która zadziałała się w roku 2022 duży nacisk należy położyć na sferę dokonywanych wydatków bieżących. Wobec powyższego poziom wydatków bieżących w okresie wieloletniej prognozy finansowej (liczonych z wyłączeniem odsetek) kreuje się na podstawie wykonania budżetów za lata poprzednie uwzględniając powstałe zobowiązania. Do założeń budżetu przyjęto zwiększenie wydatków na wynagrodzenia i pochodne o wartość od 10% do 12%. Dlatego na rok 2024 zaplanowano wzrost płacy minimalnej z podziałem na wzrost od stycznia do lipca w kwocie 4242,00 zł oraz stawki godzinowej w wysokości 27,70 zł oraz od lipca do wysokości 4300,00 zł i wzrostu stawki godzinowej do wysokości 28,10 zł

Wydatki majątkowe

W ramach wieloletniej prognozy finansowej zaprezentowano kwoty na wydatki majątkowe w latach 2024 – 2045. W wydatkach tych mieszczą się głównie zadania z dofinansowaniem w kwocie **25 593 369,00 zł**, pozostałe zadania to kwoty zabezpieczone w funduszach sołeckich oraz wkłady własne do zadań dofinansowanych w kwocie **6 284 301,00 zł**

Plan wydatków majątkowych na 2024 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Nazwa zadania	Plan
010			<i>Rolnictwo i łowiectwo</i>	3 872 500,00 zł
010	01043	6050	Budowa sieci wodociągowej na terenie gminy Ślesin	100 000,00 zł
010	01044	6050	Budowa sieci kanalizacyjnej na terenie gminy Ślesin	100 000,00 zł
010	01044	6050	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowości Kępa - etap II	250 000,00 zł
010	01044	6230	Dofinansowanie do przydomowych oczyszczalni ścieków	50 000,00 zł
010	01044	6370	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowości Kępa - etap II	3 372 500,00 zł
600			<i>Transport i łączność</i>	13 034 676,00 zł
600	60014	6300	Przebudowa drogi powiatowej DP 3188P w miejscowości Żółwieniec	300 000,00 zł
600	60016	6050	Przebudowa drogi gminnej w m. Półwiosek Lubstowski	422 000,00 zł
600	60016	6050	Poprawa bezpieczeństwa na drogach na terenie Gminy Ślesin	10 000,00 zł
600	60016	6050	Przebudowa drogi gminnej w m. Kijowiec	1 549 000,00
600	60016	6050	Modernizacja drogi gminnej w m. Kolebki	50 000,00 zł
600	60016	6050	Budowa chodnika w m. Ostrowąż	4 000,00 zł
600	60016	6050	Budowa chodnika w Półwiosku Starym	130 000,00 zł
600	60016	6050	Przebudowa drogi w m. Kolonia Sarnowa	18 700,00 zł
600	60016	6050	Przebudowa drogi gminnej ul. Kłosowskiego w Licheniu Starym	1 200 000,00 zł
600	60016	6050	Przebudowa drogi w zakresie ścieżki rowerowej przy ul. Kościelnej w Ślesinie	1 865 000,00 zł

600	60016	6050	Rozbudowa drogi w miejscowości Głębockie	524 976,00 zł
600	60016	6050	Projekt budowy drogi w m. Marianowo	11 000,00 zł
600	60016	6370	Budowa, przebudowa, modernizacja i rozbudowa dróg na terenie Gminy Ślesin	6 000 000,00 zł
600	60016	6370	Rozbudowa i przebudowa dróg gminnych w miejscowościach Niedźwiady i Mikorzyn	950 000,00 zł
630			<i>Turystyka</i>	361 900,00 zł
630	63095	6050	Zagospodarowanie działki na przejście do jeziora w m. Głębockie	18 000,00 zł
630	63095	6050	Budowa plaży w m. Honoratka	38 900,00 zł
630	63095	6057	Zagospodarowanie plaży w Ślesinie	186 100,00
630	63095	6059	Zagospodarowanie plaży w Ślesinie	118 900,00
700			<i>Gospodarka mieszkaniowa</i>	6 752 999,00 zł
700	70005	6050	Przebudowa budynków użyteczności publicznej w miejscowości Wąsosze i Biskupie	375 000,00 zł
700	70005	6050	Przebudowa i zmiana sposobu użytkowania budynku biblioteki na budynek administracji - USC wraz z rozbudową budynku szkoły o bibliotekę publiczną	50 999,00 zł
700	70005	6050	Przebudowa i zmiana sposobu użytkowania budynku biblioteki na budynek administracji - USC	27 000,00 zł
700	70005	6370	Przebudowa budynków użyteczności publicznej w miejscowości Wąsosze i Biskupie	2 500 000,00 zł
700	70005	6370	Przebudowa i zmiana sposobu użytkowania budynku biblioteki na budynek administracji - USC	1 300 000,00 zł
700	70005	6370	Przebudowa i zmiana sposobu użytkowania budynku biblioteki na budynek administracji - USC wraz z rozbudową budynku szkoły o bibliotekę publiczną	2 500 000,00 zł
754			<i>Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa</i>	35 000,00 zł
754	75412	6060	Zakup samochodu bojowego dla OSP Szyszyńskie Holendry	35 000,00 zł
801			<i>Oświata i wychowanie</i>	7 394 001,00 zł
801	80101	6050	Renowacja elewacji budynku Szkoły Podstawowej w Piotrkowicach	135 000,00 zł

801	80101	6050	Przebudowa budynku Szkoły Podstawowej w Ostrowążu	432 500,00 zł
801	80101	6370	Przebudowa budynku Szkoły Podstawowej w Ostrowążu	2 932 500,00 zł
801	80101	6370	Rozbudowa i przebudowa budynków szkół w Ślesinie w ramach zadania rozbudowa i przebudowa budynków użyteczności publicznej wraz z przebudową obiektów infrastruktury turystycznej	3 789 001,00 zł
801	80101	6050	Rozbudowa i przebudowa budynków szkół w Ślesinie w ramach zadania rozbudowa i przebudowa budynków użyteczności publicznej wraz z przebudową obiektów infrastruktury turystycznej	105 000,00 zł
900			<i>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</i>	70 000,00 zł
900	90005	6050	Instalacja systemów odnawialnych źródeł energii na terenie gminy Ślesin	30 000,00 zł
900	90015	6050	Montaż lamp solarnych ulicznych w m. Kępa	30 000,00 zł
900	90015	6050	Wykonanie projektu i montażu lampy oświetleniowej w m. Leśnictwo	10 000,00 zł
921			<i>Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego</i>	341 594,00 zł
921	92109	6050	Rozbudowa świetlicy wiejskiej w Lubomyślu	37 000,00 zł
921	92109	6050	Montaż klimatyzacji w świetlicy w Szyszyńskich Holendrach	18 000,00 zł
921	92109	6050	Wykonanie centralnego ogrzewania w świetlicy wiejskiej w Wąsoszach	40 000,00 zł
921	92109	6060	Wykup gruntu pod parking przy świetlicy w Mikorzynie	20 000,00 zł
921	92109	6060	Wykup gruntu pod parking przy świetlicy w Ostrowążu	10 000,00 zł
921	92120	6570	Remont instalacji elektrycznej w kościele Niepokalanego Serca Najświętszego Marii Panny i św. Jakuba Apostoła	105 500,00 zł
921	92195	6050	Budowa placu zabaw przy przedszkolu w Licheniu Starym	20 500,00 zł
921	92195	6050	Budowa placu zabaw w m. Marianowo	5 000,00 zł
921	92195	6050	Rozbudowa placu zabaw w sołectwie Półwiosek Lubstowski	20 500,00 zł
921	92195	6050	Budowa placu zabaw przy świetlicy w Pogoni Goślawickiej	18 000,00 zł
921	92195	6060	Doposażenie placu zabaw w m. Bylew	17 500,00 zł
921	92195	6060	Doposażenie placu zabaw w m. Kolebki	14 635,00 zł

921	92195	6060	Zakup urządzeń na plac zabaw w m. Biskupie	14 959,00 zł
926			<i>Kultura fizyczna</i>	15 000,00 zł
926	92601	6050	Ogrodzenie boiska sportowego w m. Biskupie	15 000,00 zł
			Razem	31 877 670,00 zł

4. Przychody, rozchody oraz wynik budżetu

Przychody budżetu

W ramach części planowanych przychodów do pozyskania w roku 2024 zaplanowano środki z tytułu kredytu komercyjnego w wysokości **8 143 414,00 zł**. Planuje się uzyskanie kredytu w przedziale II i III kwartału 2024 roku z wydłużoną karencją spłaty pierwszej raty tego kredytu. Jedynie odsetki byłyby spłacane na koniec każdego miesiąca. Planowane przychody na rok 2024 to praktycznie cała kwota **6 280 914,00 zł** występującego deficytu na rok 2024 na pokrycie brakującego wkładu własnego w celu realizacji zadań w ramach dofinansowania Polskiego Ładu oraz Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg

W autopoprawkach zaplanowano również przychody z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikającym z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonania budżetu określonymi w odrębnych ustawach na kwotę **751 493,00 zł**

Rozchody budżetu

W ramach rozchodów w latach 2024-20245 zaplanowano środki na spłatę zaciągniętych kredytów i pożyczek. Plan rozchodów na kolejne lata przedstawia poniższa tabela

Podsumowanie planu rozchodów na lata 2023-2045

rok	kwota planu rozchodów
2024	1 862 500,00
2025	1 800 000,00
2026	1 850 000,00
2027	1 850 000,00
2028	1 850 000,00
2029	2 104 000,00
2030	1 424 000,00
2031	1 474 000,00
2032	1 474 000,00
2033	1 474 000,00
2034	1 474 000,00
2035	1 474 000,00
2036	1 546 000,00
2037	500 000,00
2038	877 500,00
2039	1 900 000,00
2040	1 700 000,00
2041	1 950 000,00
2042	2 200 000,00
2043	2 200 000,00
2044	2 000 000,00
2045	2 130 345,00

5. Prognoza kwoty długu

Prognozę poziomu zadłużenia na rok 2024 i kolejne lata skonstruowano przy wykonaniu zadłużenia na koniec 2023 roku w kwocie **28 970 931,00** co wynika z przeliczenia kwoty zadłużenia na początek roku 2023 w wysokości **22 514 000,00 zł** pomniejszonej o spłatę rat kredytów i pożyczek w kwocie **1 830 000,00 zł** oraz powiększonej o planowane zaciągnięcie kredytu w roku 2023 w kwocie **8 286 931 zł**.

Na dzień sporządzenia projektu z kwoty **8 286 931,00** podpisano umowę na **8 000 000,00** ale pobrano tylko pierwszą ratę **2 000 000,00 zł**. Umowa została tak skonstruowana aby można było zaciągnąć tylko tyle kredytu ile będzie niezbędne do zrealizowania zadań w roku 2023

W kolejnych latach prognozy zaplanowano spłaty zaciągniętych już kredytów i pożyczek, jak również zaciągnięcie kredytu długoterminowego w 2024 roku w wysokości **8 143 414,00 zł** na pokrycie planowanego deficytu budżetu i spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek. Prognoza spłaty długu Gminy Ślesin została wydłużona do roku 2025 w celu mniejszego obciążenia lat wcześniejszych i przedstawia roczne spłaty poszczególnych pożyczek i kredytów wraz z odsetkami od długu.

Prognoza kwoty długu publicznego Gminy Ślesin na lata 2024– 2025

1. Kredyt wykonany w 2014 roku BS Ślesin	stan zadłużenia		obciążenia z tytułu	
	na początek roku	na koniec roku	spłata rat	odsetki od długu
Nr 163/0/2014				
2024 rok	430 000,00	-	430 000,00	7 000,00
2. Kredyt wykonany w 2015 BS Ślesin nr 144/2015	stan zadłużenia		obciążenia z tytułu	
	na początek roku	na koniec roku	spłata rat	odsetki od długu
2024 rok	1 150 000,00	1 000 000,00	150 000,00	28 000,00
2025 rok	1 000 000,00	850 000,00	150 000,00	23 000,00
2026rok	850 000,00	700 000,00	150 000,00	20 000,00
2027rok	700 000,00	550 000,00	150 000,00	16 000,00
2028rok	550 000,00	400 000,00	150 000,00	12 000,00
2029 rok	400 000,00	0,00	400 000,00	10 000,00

3 Kredyt wykonany w 2016 roku 178/0/2016 BS ŚLESIN	stan zadłużenia		obciążenia z tytułu	
	na początek roku	na koniec roku	spłata rat	odsetki od długu
	2024 rok	1 192 000,00	1 000 000,00	192 000,00
2025rok	1 000 000,00	808 000,00	192 000,00	15 000,00
2026 rok	808 000,00	616 000,00	192 000,00	10 000,00
2027 rok	616 000,00	424 000,00	192 000,00	8 000,00
2028rok	424 000,00	232 000,00	192 000,00	7 000,00
2029rok	232 000,00	0,00	232 000,00	6 000,00
4 Kredyt w 2017 roku umowa 358928/146/JST/POZ/17 z dnia 20 września 2017 r.	stan zadłużenia		obciążenia z tytułu	
	na początek roku	na koniec roku	spłata rat	odsetki od długu
	2024 rok	2 628 000,00	2 184 000,00	444 000,00
2025rok	2 184 000,00	1 740 000,00	444 000,00	41 000,00
2026 rok	1 740 000,00	1 296 000,00	444 000,00	35 000,00
2027 rok	1 296 000,00	852 000,00	444 000,00	28 000,00
2028rok	852 000,00	408 000,00	444 000,00	22 000,00
2029rok	408 000,00	0,00	408 000,00	8 000,00
5 Kredyt wykonany w 2018 roku BS ślesin 107/0/2018	stan zadłużenia		obciążenia z tytułu	
	na początek roku	na koniec roku	spłata rat	odsetki od długu
	2024 rok	4 824 000,00	4 464 000,00	360 000,00
2025rok	4 464 000,00	4 104 000,00	360 000,00	38 000,00
2026 rok	4 104 000,00	3 744 000,00	360 000,00	35 000,00
2027 rok	3 744 000,00	3 384 000,00	360 000,00	30 000,00
2028rok	3 384 000,00	3 024 000,00	360 000,00	30 000,00
2029rok	3 024 000,00	2 664 000,00	360 000,00	30 000,00
2030rok	2 664 000,00	2 304 000,00	360 000,00	30 000,00
2031rok	2 304 000,00	1 944 000,00	360 000,00	30 000,00
2032rok	1 944 000,00	1 584 000,00	360 000,00	25 000,00
2033rok	1 584 000,00	1 224 000,00	360 000,00	22 000,00

2034rok	1 224 000,00	864 000,00	360 000,00	20 000,00
2035rok	864 000,00	504 000,00	360 000,00	17 000,00
2036rok	504 000,00	0,00	504 000,00	6 300,00
6 Kredyt wykonany w 2019 roku BS ślesin 110/0/2019	stan zadłużenia		obciążenia z tytułu	
	na początek roku	na koniec roku	spłata rat	odsetki od długu
2024 rok	2 520 000,00	2 316 000,00	204 000,00	40 000,00
2025rok	2 316 000,00	2 112 000,00	204 000,00	38 000,00
2026 rok	2 112 000,00	1 908 000,00	204 000,00	37 000,00
2027 rok	1 908 000,00	1 704 000,00	204 000,00	35 000,00
2028rok	1 704 000,00	1 500 000,00	204 000,00	32 000,00
2029rok	1 500 000,00	1 296 000,00	204 000,00	30 000,00
2030rok	1 296 000,00	1 092 000,00	204 000,00	30 000,00
2031rok	1 092 000,00	888 000,00	204 000,00	30 000,00
2032rok	888 000,00	684 000,00	204 000,00	30 000,00
2033rok	684 000,00	480 000,00	204 000,00	30 000,00
2034rok	480 000,00	276 000,00	204 000,00	25 000,00
2035rok	276 000,00	72 000,00	204 000,00	17 000,00
2036rok	72 000,00	0,00	72 000,00	6 300,00
8 Kredyt wykonany w 2021 roku	stan zadłużenia		obciążenia z tytułu	
	na początek roku	na koniec roku	spłata rat	odsetki od długu
2024 rok	4 440 000,00	4 380 000,00	60 000,00	40 000,00
2025rok	4 380 000,00	4 020 000,00	360 000,00	38 000,00
2026 rok	4 020 000,00	3 660 000,00	360 000,00	35 000,00
2027 rok	3 660 000,00	3 300 000,00	360 000,00	30 000,00
2028rok	3 300 000,00	2 940 000,00	360 000,00	30 000,00
2029rok	2 940 000,00	2 580 000,00	360 000,00	30 000,00
2030rok	2 580 000,00	2 220 000,00	360 000,00	30 000,00
2031rok	2 220 000,00	1 860 000,00	360 000,00	30 000,00
2032rok	1 860 000,00	1 500 000,00	360 000,00	25 000,00

2033rok	1 500 000,00	1 140 000,00	360 000,00	22 000,00	
2034rok	1 140 000,00	780 000,00	360 000,00	20 000,00	
2035rok	780 000,00	420 000,00	360 000,00	15 000,00	
2036rok	420 000,00	0,00	420 000,00	10 000,00	
8 Kredyt wykonany w 2022 roku	stan zadłużenia		obciążenia z tytułu		zwiększenie kwoty długu z tytułu otrzymanych pożyczek i kredytów
	na początek roku	na koniec roku	spłata rat	odsetki od długu	
2024 rok	3 500 000,00	3 477 500,00	22 500,00	350 000,00	3 500 000,00
2025 rok	3 477 500,00	3 437 500,00	40 000,00	245 000,00	
2026 rok	3 437 500,00	3 397 500,00	40 000,00	200 000,00	
2027 rok	3 397 500,00	3 357 500,00	40 000,00	190 000,00	
2028 rok	3 357 500,00	3 317 500,00	40 000,00	175 000,00	
2029 rok	3 317 500,00	3 277 500,00	40 000,00	150 000,00	
2030 rok	3 277 500,00	2 927 500,00	350 000,00	150 000,00	
2031 rok	2 927 500,00	2 577 500,00	350 000,00	150 000,00	
2032 rok	2 577 500,00	2 227 500,00	350 000,00	150 000,00	
2033 rok	2 227 500,00	1 877 500,00	350 000,00	150 000,00	
2034 rok	1 877 500,00	1 527 500,00	350 000,00	125 000,00	
2035 rok	1 527 500,00	1 177 500,00	350 000,00	110 000,00	
2036 rok	1 177 500,00	827 500,00	350 000,00	100 000,00	
3037 rok	827 500,00	477 500,00	350 000,00	75 000,00	
3038 rok	477 500,00	0,00	477 500,00	50 000,00	
8 Kredyt planowany w 2023 roku	stan zadłużenia		obciążenia z tytułu		zwiększenie kwoty długu z tytułu otrzymanych pożyczek i kredytów
	na początek roku	na koniec roku	spłata rat	odsetki od długu	
2024 rok	8 286 931,00	8 286 931,00	0,00	497 216	8 286 931,00
2025 rok	8 286 931,00	8 236 931,00	50 000,00	497 216	
2026 rok	8 236 931,00	8 186 931,00	50 000,00	494 216	
2027 rok	8 186 931,00	8 136 931,00	50 000,00	491 216	
2028 rok	8 136 931,00	8 086 931,00	50 000,00	488 216	
2029 rok	8 086 931,00	8 036 931,00	50 000,00	485 216	
2030 rok	8 036 931,00	7 936 931,00	100 000,00	482 216	

2031 rok	7 936 931,00	7 836 931,00	100 000,00	476 216	
2032 rok	7 836 931,00	7 736 931,00	100 000,00	470 216	
2033 rok	7 736 931,00	7 636 931,00	100 000,00	464 216	
2034 rok	7 636 931,00	7 536 931,00	100 000,00	458 216	
2035 rok	7 536 931,00	7 436 931,00	100 000,00	452 216	
2036 rok	7 436 931,00	7 336 931,00	100 000,00	446 216	
2037 rok	7 336 931,00	7 286 931,00	50 000,00	440 216	
2038 rok	7 286 931,00	7 236 931,00	50 000,00	437 216	
2039 rok	7 236 931,00	6 386 931,00	850 000,00	434 216	
2040 rok	6 386 931,00	5 536 931,00	850 000,00	383 216	
2041 rok	5 536 931,00	4 436 931,00	1 100 000,00	332 216	
2042 rok	4 436 931,00	3 336 931,00	1 100 000,00	266 216	
2043 rok	3 336 931,00	2 236 931,00	1 100 000,00	200 216	
2044 rok	2 236 931,00	1 136 931,00	1 100 000,00	134 216	
2045 rok	1 136 931,00	0,00	1 136 931,00	68 216	
9 Kredyt planowany w 2024 roku	stan zadłużenia		obciążenia z tytułu		zwiększenie kwoty długu z tytułu otrzymanych pożyczek i kredytów
	na początek roku	na koniec roku	spłata rat	odsetki od długu	
2024 rok	8 143 414,00	8 143 414,00	0,00	407 171	8 143 414,00
2025 rok	8 143 414,00	8 143 414,00	0,00	407 171	
2026 rok	8 143 414,00	8 093 414,00	50 000,00	407 171	
2027 rok	8 093 414,00	8 043 414,00	50 000,00	404 671	
2028 rok	8 043 414,00	7 993 414,00	50 000,00	402 171	
2029 rok	7 993 414,00	7 943 414,00	50 000,00	399 671	
2030 rok	7 943 414,00	7 893 414,00	50 000,00	397 171	
2031 rok	7 893 414,00	7 793 414,00	100 000,00	394 671	
2032 rok	7 793 414,00	7 693 414,00	100 000,00	389 671	
2033 rok	7 693 414,00	7 593 414,00	100 000,00	384 671	
2034 rok	7 593 414,00	7 493 414,00	100 000,00	379 671	
2035 rok	7 493 414,00	7 393 414,00	100 000,00	374 671	
2036 rok	7 393 414,00	7 293 414,00	100 000,00	369 671	
2037 rok	7 293 414,00	7 193 414,00	100 000,00	364 671	

2038 rok	7 193 414,00	6 843 414,00	350 000,00	359 671
2039 rok	6 843 414,00	5 793 414,00	1 050 000,00	342 171
2040 rok	5 793 414,00	4 943 414,00	850 000,00	289 671
2041 rok	4 943 414,00	4 093 414,00	850 000,00	247 171
2042 rok	4 093 414,00	2 993 414,00	1 100 000,00	204 671
2043 rok	2 993 414,00	1 893 414,00	1 100 000,00	149 671
2044 rok	1 893 414,00	993 414,00	900 000,00	94 671
2045 rok	993 414,00	0,00	993 414,00	49 671
Podsumowanie długu na lata 2024-2045	stan zadłużenia		obciążenia z tytułu	
	na początek roku	na koniec roku	splata rat	odsetki od długu
2024 rok	28 970 931,00	35 251 845,00	1 862 500,00	1 476 387
2025 rok	35 251 845,00	33 451 845,00	1 800 000,00	1 342 387
2026 rok	33 451 845,00	31 601 845,00	1 850 000,00	1 273 387
2027 rok	31 601 845,00	29 751 845,00	1 850 000,00	1 232 887
2028 rok	29 751 845,00	27 901 845,00	1 850 000,00	1 198 387
2029 rok	27 901 845,00	25 797 845,00	2 104 000,00	1 148 887
2030 rok	25 797 845,00	24 373 845,00	1 424 000,00	1 119 387
2031 rok	24 373 845,00	22 899 845,00	1 474 000,00	1 110 887
2032 rok	22 899 845,00	21 425 845,00	1 474 000,00	1 089 887
2033 rok	21 425 845,00	19 951 845,00	1 474 000,00	1 072 887
2034 rok	19 951 845,00	18 477 845,00	1 474 000,00	1 027 887
2035 rok	18 477 845,00	17 003 845,00	1 474 000,00	985 887
2036 rok	17 003 845,00	15 457 845,00	1 546 000,00	938 487
2037 rok	15 457 845,00	14 957 845,00	500 000,00	879 887
2038 rok	14 957 845,00	14 080 345,00	877 500,00	846 887
2039 rok	14 080 345,00	12 180 345,00	1 900 000,00	776 387
2040 rok	12 180 345,00	10 480 345,00	1 700 000,00	672 887
2041 rok	10 480 345,00	8 530 345,00	1 950 000,00	579 387
2042 rok	8 530 345,00	6 330 345,00	2 200 000,00	470 887

2043 rok	6 330 345,00	4 130 345,00	2 200 000,00	349 887
2044 rok	4 130 345,00	2 130 345,00	2 000 000,00	228 887
2045 rok	2 130 345,00	0,00	2 130 345,00	117 887

6. Ustawowe wskaźniki limitujące zadłużenie

Do 31 grudnia 2013 r. dług samorządów nie mógł przekroczyć dwóch wskaźników. Przypadające w danym roku raty kredytów i pożyczek, wykup obligacji wraz z odsetkami oraz koszty gwarancji i poręczeń nie mogły być wyższe niż 15% planowanych w danym roku budżetowym dochodów (art. 169 ustawy z 30 czerwca 2005 r.).

Łączna kwota długu jednostek samorządu terytorialnego (dalej: JST) na koniec roku budżetowego nie mogła być wyższa niż 60% wykonanych dochodów tej jednostki w tym roku (art. 170 ust. 1 ustawy z 30 czerwca 2005 r.).

Od roku 2014 obowiązują nowe limity określone w art. 243-244 ustawy z dnia 27 sierpnia o finansach publicznych. Zgodnie z nimi nie można uchwalić budżetu, którego realizacja spowoduje, że w roku budżetowym oraz w każdym kolejnym roku relacja łącznej kwoty obsługi zadłużenia powiększonej o potencjalne wypłaty z tytułu udzielonych poręczeń podzielona przez dochody budżetu ogółem przekroczy średnią arytmetyczną z ostatnich 3 lat relacji jej dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące podzielonych przez dochody ogółem. Ograniczeń powyższych analogicznie nie stosuje się do spłaty zadłużenia zaciąganego w związku z realizacją projektów współfinansowanych ze środków UE oraz poręczeń i gwarancji udzielonych podmiotom realizującym takie projekty, jednak w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu projektu oraz otrzymaniu refundacji środków.

Nowy sposób limitowania zadłużenia oparty jest więc na saldzie operacyjnym powiększonym o dochody ze sprzedaży majątku. Im wyższe to saldo tym wyższe możliwości Gminy Ślesin na kolejne lata. W roku 2021 podjęto zarządzenie nr 41/I/2021 z dnia 27 grudnia 2021 w sprawie wyboru długości średniej arytmetycznej stosowanej do wyliczenia relacji określonej w art. 243 ust. 1 ustawy w celu wydłużenia na pewien okres limitu z 3 lat na 7 lat co pozwoliło na zachowanie wskaźników i spełnienie wymogów ustawowych.

Należy jednak pamiętać aby dokonać wszelkich starań by w miarę możliwości powodować zmniejszenie wydatków bieżących oraz inwestycyjnych na które zaciągane są zobowiązania

kredytowe ponieważ stanowi to ogromne zagrożenie dla spełniania w przyszłych latach ustawowego wskaźnika określonego dla każdej gminy indywidualnie.

W WPF na rok 2024 wypełniono załącznik wykazu przedsięwzięć gdyż przewiduje się zadania inwestycyjne oraz bieżące, które planuje się realizować w okresie lat 2024-2027 W zadaniach inwestycyjnych mieszczą się zadania, które były planowane i wprowadzone do wykazu przedsięwzięć w roku 2023

W ramach zadań bieżących realizowane będą zadania wynikające z umów zawartych w latach poprzednich zgodnie z załącznikiem przedsięwzięć. Do zadań bieżących dopisano zmianę przedsięwzięcia z ujętą w zmianie uchwały WPF na lata 2023-2045 z dnia 08 listopada 2023 roku dotyczącą planów zagospodarowania przestrzennego w latach 2024-2025 oraz nie ujęto zadania w ramach utylizacji odpadów folii rolniczych ponieważ zadanie ma być realizowane do końca roku 2023.

Zadania inwestycyjne w przedsięwzięciach z roku 2023 przeniesione do roku 2024 również zaktualizowano do wartości wynikających z projektu uchwały budżetowej i otrzymanych promes oraz dokonano zmiany nazwy zadania „Przebudowa drogi gminnej w m. Niedźwiady Duże” na zadanie „Rozbudowa i przebudowa dróg gminnych w miejscowościach Niedźwiady i Mikorzyn”