

Uchwała Nr XXII.101.2025
Rady Gminy Słubice
z dnia 19 grudnia 2025 r.

w sprawie: **Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Słubice.**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2025 r., poz. 1153) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2025 r., poz. 1483) **Rada Gminy Słubice uchwala, co następuje:**

§ 1

- 1) Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Słubice na lata 2026 – 2031, której treść stanowi załącznik Nr 1 do niniejszej uchwały.
- 2) Przyjmuje się wykaz przedsięwzięć do WPF, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej Uchwały.

§ 2

Upoważnia się Wójta Gminy do zaciągania zobowiązań:

- a) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy 2026.

§ 3

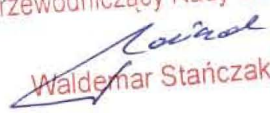
Traci moc Uchwała Nr XI.48.2024 Rady Gminy Słubice z dnia 20 grudnia 2024 r. w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Słubice na lata 2025 – 2031 wraz ze zmianami.

§ 4

Wykonanie Uchwały powierza się Wójtowi Gminy Słubice.

§ 5

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2026 r.

Przewodniczący Rady Gminy

Waldemar Stańczak

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

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

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	z tego:							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⁾	z podatku od nieruchomości	Dochody majątkowe ^x	w tym:	
										ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
Wykonanie 2023	34 233 119,65	25 833 181,69	2 080 787,00	16 803,00	11 428 700,90	4 892 146,15	7 414 744,64	1 139 501,69	8 399 937,96	0,00	8 399 937,96
Wykonanie 2024	33 923 197,77	27 881 393,19	2 960 566,00	26 648,00	12 844 012,00	5 905 320,43	6 144 846,76	1 268 079,70	6 041 804,58	0,00	6 041 804,58
Plan 3 kw. 2025	35 161 449,75	30 767 405,40	9 629 502,64	57 757,58	10 604 534,83	4 754 308,31	5 721 302,04	1 507 123,00	4 394 044,35	500 000,00	3 894 044,35
Wykonanie 2025	35 720 485,48	31 250 706,13	9 629 502,64	57 757,58	10 604 534,83	5 213 474,95	5 745 436,13	1 507 123,00	4 469 779,35	500 000,00	3 969 779,35
2026	30 996 904,00	30 996 904,00	11 255 084,00	55 173,00	10 138 427,00	3 539 230,00	6 008 990,00	1 639 748,00	0,00	0,00	0,00
2027	32 236 780,00	32 236 780,00	11 705 287,00	57 380,00	10 543 964,00	3 505 078,00	6 425 071,00	1 705 337,00	0,00	0,00	0,00
2028	33 526 251,00	33 526 251,00	12 173 498,00	58 675,00	10 965 722,00	3 645 282,00	6 682 074,00	1 773 550,00	0,00	0,00	0,00
2029	34 867 301,00	34 867 301,00	12 660 438,00	62 062,00	11 404 351,00	3 791 093,00	6 949 357,00	1 844 492,00	0,00	0,00	0,00
2030	36 261 993,00	36 261 993,00	13 166 856,00	64 545,00	11 860 525,00	3 942 737,00	7 227 330,00	1 918 271,00	0,00	0,00	0,00
2031	37 712 472,00	37 712 472,00	13 693 530,00	67 127,00	12 334 946,00	4 100 446,00	7 516 423,00	1 995 001,00	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. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

⁴⁾ W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze 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			
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
Wykonanie 2023	38 334 908,16	23 273 917,49	12 277 404,58	0,00	0,00	281 778,07	0,00	0,00	0,00	15 060 990,67	15 060 990,67	0,00
Wykonanie 2024	35 151 651,14	26 581 007,53	14 999 659,69	0,00	0,00	285 150,52	0,00	0,00	0,00	8 570 643,61	8 570 643,61	0,00
Plan 3 kw. 2025	34 875 539,16	29 571 280,76	17 417 656,36	0,00	0,00	217 000,00	0,00	0,00	0,00	5 304 258,40	5 304 258,40	0,00
Wykonanie 2025	35 557 908,84	30 347 915,44	17 443 636,10	0,00	0,00	217 000,00	0,00	0,00	0,00	5 209 993,40	5 209 993,40	0,00
2026	30 193 904,00	29 387 904,00	17 445 306,00	0,00	0,00	210 000,00	0,00	0,00	0,00	806 000,00	806 000,00	0,00
2027	31 433 780,00	30 563 420,00	18 143 118,00	0,00	0,00	180 000,00	0,00	0,00	0,00	870 360,00	870 360,00	0,00
2028	32 851 251,00	31 785 957,00	18 868 842,00	0,00	0,00	140 000,00	0,00	0,00	0,00	1 065 294,00	1 065 294,00	0,00
2029	34 192 301,00	33 057 100,00	19 623 595,00	0,00	0,00	108 000,00	0,00	0,00	0,00	1 135 201,00	1 135 201,00	0,00
2030	35 586 993,00	34 379 400,00	20 408 538,00	0,00	0,00	81 500,00	0,00	0,00	0,00	1 207 593,00	1 207 593,00	0,00
2031	37 096 713,00	35 754 700,00	21 224 879,00	0,00	0,00	47 700,00	0,00	0,00	0,00	1 342 013,00	1 342 013,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
Wykonanie 2023	-4 101 788,51	0,00	6 724 268,24	3 472 596,00	2 801 830,00	3 251 672,24	1 299 958,51	0,00	0,00
Wykonanie 2024	-1 228 453,37	0,00	2 629 876,73	678 163,00	678 163,00	951 713,73	550 290,37	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2025	285 910,59	285 910,59	468 089,41	0,00	0,00	468 089,41	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2025	162 576,64	162 576,64	591 423,36	0,00	0,00	591 423,36	0,00	0,00	0,00
2026	803 000,00	803 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	803 000,00	803 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	675 000,00	675 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	675 000,00	675 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	675 000,00	675 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	615 759,00	615 759,00	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.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	z tego:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	1 670 766,00	670 766,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2024	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	1 151 136,50	810 000,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2025	0,00	0,00	0,00	0,00	754 000,00	754 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2025	0,00	0,00	0,00	0,00	754 000,00	754 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	803 000,00	803 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	803 000,00	803 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	675 000,00	675 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	675 000,00	675 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	675 000,00	675 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	615 759,00	615 759,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x					
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami						
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
Wykonanie 2023	x	x	x	x	0,00	1 000 000,00	5 132 596,00	0,00	2 559 264,20	5 810 936,44
Wykonanie 2024	x	x	x	x	0,00	341 136,50	5 000 759,00	0,00	1 300 385,66	3 252 099,39
Plan 3 kw. 2025	x	x	x	x	0,00	0,00	4 471 259,00	0,00	1 196 124,64	1 664 214,05
Wykonanie 2025	x	x	x	x	0,00	0,00	4 246 759,00	0,00	902 790,69	1 494 214,05
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 443 759,00	0,00	1 609 000,00	1 609 000,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	2 640 759,00	0,00	1 673 360,00	1 673 360,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	1 965 759,00	0,00	1 740 294,00	1 740 294,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	1 290 759,00	0,00	1 810 201,00	1 810 201,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	615 759,00	0,00	1 882 593,00	1 882 593,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 957 772,00	1 957 772,00

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

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 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wykonanie 2023	0,00%	13,57%	x	x	x	x
Wykonanie 2024	0,00%	7,55%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2025	0,00%	7,45%	x	x	x	x
Wykonanie 2025	0,00%	6,32%	x	x	x	x
2026	3,69%	6,73%	12,22%	12,06%	TAK	TAK
2027	3,42%	6,56%	11,27%	11,11%	TAK	TAK
2028	2,73%	6,40%	11,32%	11,16%	TAK	TAK
2029	2,52%	6,17%	9,77%	9,61%	TAK	TAK
2030	2,34%	6,08%	7,78%	7,61%	TAK	TAK
2031	1,97%	5,97%	6,71%	6,54%	TAK	TAK

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

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	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			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
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	1 978 451,00	1 978 451,00	1 978 451,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2024	0,00	0,00	0,00	341 136,50	341 136,50	276 320,68	74 396,20	74 396,20	63 236,81
Plan 3 kw. 2025	141 822,50	141 822,50	141 822,50	130 305,85	130 305,85	130 305,85	166 850,00	166 850,00	141 822,50
Wykonanie 2025	141 822,50	141 882,50	141 822,50	130 305,85	130 305,85	130 305,85	166 850,00	166 850,00	141 822,50
2026	168 963,00	168 963,00	168 963,00	0,00	0,00	0,00	198 780,00	198 780,00	168 963,00
2027	176 985,30	176 985,30	176 985,30	0,00	0,00	0,00	208 218,00	208 218,00	176 985,30
2028	185 809,83	185 809,83	185 809,83	0,00	0,00	0,00	218 599,80	218 599,80	185 809,83
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

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
Wykonanie 2023	1 852 494,01	1 852 494,01	111 450,00	12 943 038,40	0,00	12 943 038,40	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2024	144 900,00	144 900,00	123 165,00	5 560 571,17	74 396,20	5 486 174,97	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2025	494 437,50	494 437,50	406 626,53	4 671 107,50	166 850,00	4 504 257,50	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2025	494 437,50	494 437,50	406 626,53	4 671 107,50	166 850,00	4 504 257,50	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	1 004 780,00	198 780,00	806 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	208 218,00	208 218,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	218 599,80	218 599,80	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
2030	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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾	
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	w tym:						wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x
						w tym:						
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11	
Wykonanie 2023	670 766,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2024	810 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2025	754 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2025	754 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2026	803 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	803 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	675 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2029	675 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2030	675 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2031	615 759,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 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 wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania długie, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Przewodniczący Rady Gminy


Waldemar Stańczak

Wykaz przedsięwzięć do WPF

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)				6 503 868,70	1 004 780,00	208 218,00	218 599,80	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				956 047,80	198 780,00	208 218,00	218 599,80	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				5 547 820,90	806 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				956 047,80	198 780,00	208 218,00	218 599,80	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				956 047,80	198 780,00	208 218,00	218 599,80	0,00	0,00
1.1.1.1	Mazowsze bez smogu - Poprawa warunków życia mieszkańców	Urząd Gminy Słubice	2023	2028	956 047,80	198 780,00	208 218,00	218 599,80	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				5 547 820,90	806 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				5 547 820,90	806 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Modernizacja Stacji Uzdatniania Wody w Grzybowie wraz z infrastrukturą techniczną i towarzyszącą - Poprawa jakości świadczonych usług w zakresie zbiorowego zaopatrzenia w wodę	Urząd Gminy Słubice	2023	2026	4 536 820,00	395 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Słubice (ul. Wojewódzka) wraz z niezbędną infrastrukturą - Poprawa warunków życia mieszkańców	Urząd Gminy Słubice	2025	2026	311 000,00	211 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Grzybów - Poprawa warunków życia mieszkańców	Urząd Gminy Słubice	2025	2026	700 000,90	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2031	Limit zobowiązań
1	0,00	1 431 597,80
1.a	0,00	625 597,80
1.b	0,00	806 000,00
1.1	0,00	625 597,80
1.1.1	0,00	625 597,80
1.1.1.1	0,00	625 597,80
1.1.2	0,00	0,00
1.2	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00
1.3	0,00	806 000,00
1.3.1	0,00	0,00
1.3.2	0,00	806 000,00
1.3.2.1	0,00	395 000,00
1.3.2.2	0,00	211 000,00
1.3.2.3	0,00	200 000,00

Przewodniczący Rady Gminy


Waldemar Stańczak

Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Słubice na lata 2026 – 2031

Ogólne założenia przyjęte do opracowania WPF

Wieloletnia Prognoza Finansowa to dokument opisujący dochody i wydatki, wynik budżetu, planowane przychody i rozchody oraz dług gminy. Konstrukcja Wieloletniej Prognozy Finansowej opiera się w miarę na precyzyjnej ocenie przyszłych możliwości finansowych gminy.

Wieloletnia prognoza finansowa jest corocznie korygowana. Wynika to stąd, iż niepewność planowania przy uwzględnieniu dalekiej perspektywy czasowej jest duża, a wyniki kolejnych lat mogą wyraźnie zmienić obraz finansów gminy. Coroczna aktualizacja pozwala na to, by jej ustalenia były cały czas zgodne z faktycznymi możliwościami gminy.

Wieloletnia Prognoza Finansowa została sporządzona zgodnie z art. 226 – 232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych. Obejmuje ona lata 2026 – 2031, co wynika z prognozy kwoty długu na okres zaciągniętych zobowiązań oraz planowanych do zaciągnięcia.

Przyjmując założenia do opracowania WPF oparto się na danych historycznych w zakresie poszczególnych źródeł dochodów i kategorii wydatków, przyjmując za punkt odniesienia wartości faktycznie wykonane w latach 2023 – 2024 oraz plan budżetu na rok 2025 w/g stanu na 30 września 2025 roku oraz przewidywane wykonanie budżetu za 2025 rok.

Dochody i wydatki, przychody i rozchody na 2026 rok przyjęto w wartościach zgodnych z projektem uchwały budżetowej na ten rok.

Ponadto prognozę finansową opracowano na podstawie regulacji dotyczących projektowania budżetu zawartych w ustawie o finansach publicznych, ustawie o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, ustawie o podatkach i opłatach lokalnych, uchwał Rady Gminy podjętych na podstawie tych ustaw i planowanych do podjęcia na 2026 rok.

W wieloletniej prognozie finansowej w latach 2027 – 2031 przyjęto wzrost dochodów i wydatków o około 4%.

Informacje podstawowe

Dochody zaplanowano w wysokości 30.996.904,90 zł. Dochody bieżące zaplanowano w kwocie – 30.996.904,90 zł w tym: należne dochody z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych – 11.255.084,00 zł i od osób prawnych 55.173,00 zł na podstawie pisma Ministra Finansów (pismo nr ST3.4750.26.2025). W tym samym piśmie zostały oszacowane dla gminy należne dochody z tytułu subwencji ogólnej w wysokości – 10.138.427,00 zł. W grupie dochodów pochodzących z dotacji zaplanowano kwotę

3.539.230,00 zł. Dotacjami celowymi z budżetu państwa nazwane są środki przekazywane gminom z budżetu państwa na wykonanie ściśle określonych zadań. Rozróżnia się dwa zasadnicze typy dotacji celowych. Na podstawie informacji uzyskanej z Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w Warszawie i Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Płocku zaplanowano dochody z dotacji na finansowanie zadań zleconych gminie z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych ustawami – 2.425.909,00 zł oraz na realizację zadań własnych – 650.358,00 zł. Ponadto zaplanowano środki z Funduszu Rozwoju przewozów autobusowych o charakterze użyteczności publicznej) na dofinansowanie realizacji zadania w zakresie przewozów autobusowych o charakterze użyteczności publicznej przez dopłatę do ceny usługi na liniach komunikacyjnych w granicach gminy – 280.000,00 zł oraz dotację z Powiatu Płockiego na realizację zadania polegającego na organizacji publicznego transportu zbiorowego w powiatowych przewozach pasażerskich na linii komunikacyjnej relacji Juliszew – Gąbin – 14.000,00 zł. Zaplanowano również dotację środki z Unii Europejskiej w wysokości 168.963,00 zł na realizację projektu „Mazowsze bez smogu”

Dochody z podatków i opłat zaplanowano w wysokości 6.008.990,00 zł.

Są to dochody m.in. z podatku od nieruchomości wzrost o ok 8,8% oraz z podatku od środków transportu wzrost o 5%. Ponadto dochody z podatku rolnego, z podatku leśnego, wody nie planują się podwyżki, dochody pozostają na tym samym poziomie co w roku 2026.

Opłaty za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych wyszacowano na podstawie aktualnej ewidencji wydanych zezwoleń.

Na etapie planowania budżetu nie uwzględniono wpływów z części opłaty za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym (tzw. małych). W roku 2025 wyniosły – 9.254,13 zł.

W budżecie na 2026 rok przyjęto podane przez Ministra Finansów w piśmie z dnia 14 października 2025 roku należne dochody z tytułu subwencji ogólnej – 10.138.427,00 zł.

Należne dochody z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych – 11.255.084,00 zł, natomiast należne dochody z tytułu udziału w podatku od osób prawnych – 55.173,00 zł.

Na etapie planowania budżetu nie planuje się dochodów majątkowych.

Wydatki zaplanowano w kwocie 30.193.904,00 zł z podziałem na wydatki bieżące i majątkowe.

Wydatki skalkulowano przy uwzględnieniu możliwości dochodowych, jednak z uwzględnieniem analizy zadań bieżących koniecznych do realizacji oraz obligatoryjności wynikającej z przepisów obowiązującego prawa.

Wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 29.387.904,00 zł.

Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń ustalono na poziomie zawartych umów o pracę na koniec 2025 r. Wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń przyjęto wzrost o ok 3%. W wynagrodzeniach osobowych na 2026 r., uwzględniono wypłaty nagród jubileuszowych oraz odpraw emerytalnych.

Wyliczając wynagrodzenia na 2026 rok odjęto wszystkie nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne, które wypłacone były w 2025 r., a doliczono nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne, które będą przysługiwały w 2026 r.

Kwota nagród jubileuszowych i odpraw emerytalnych jest niższa niż w 2025 r. Z powyższego wynika, że realny wzrost wynagrodzeń w porównaniu do przewidywanego budżetu jest minimalny (praktycznie na tym samym poziomie).

Planowany od 2027 r. o około 4% wzrost wydatków na wynagrodzenia w każdym roku, obejmuje również wypłatę nagród jubileuszowych.

W budżecie zaplanowane są wydatki sztywne, powtarzalne (tj. na zakup opału, energii elektrycznej, usługi: telekomunikacyjne, remontowe, pozostałe itp.).

Kwoty dotacji udzielonych z budżetu Gminy przyjęto na podstawie zawartych umów z jednostkami samorządu terytorialnego jak również zaplanowano dotacje dla podmiotów spoza sektora finansów publicznych i dla instytucji kultury na realizację zadań własnych Gminy. Kwoty dotacji określono w załącznikach nr 5 i 6 do projektu uchwały budżetowej.

Planowane wydatki bieżące nie przewyższają dochodów bieżących. Różnica, czyli nadwyżka operacyjna wynosi 1.609.000,00 zł.

Wydatki majątkowe

W roku 2026 planuje się przeznaczyć na wydatki (inwestycyjne) majątkowe kwotę 806.000,00 zł.

Są to zadania inwestycyjne na realizację, które realizowane były w 2025 r. i będą kończone w roku 2026. Są one ujęte w przedsięwzięciach (WPF).

W latach 2027-2031 zostały przedstawione zadania inwestycyjne realizowane w cyklu jednorocznym.

Wynik budżetu, przychody i kwota długu

Na dzień przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej w 2026 r., nie planuje się przychodów natomiast planuje się rozchody w wysokości 803.000,00 zł na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczki.

Jak wynika z zestawienia dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów w latach kolejnych tj. 2027 - 2031 planowane są nadwyżki budżetowe niezbędne do spłaty zobowiązań (pożyczki i kredytu).

Prognoza długu

Splątę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów splat wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczki. Spłata długu obejmuje lata 2026-2031.

W latach 2027 – 2031 nie jest planowane zaciąganie dodatkowych kredytów i pożyczek, tak więc w planowanym poziomie zadłużenia na koniec poszczególnych lat uwzględniono jedynie splaty rat pożyczki i kredytów wynikające z harmonogramów splat zawartych w umowach kredytowych.

Wielkość zadłużenia gminy jest limitowana. Wskaźniki ustawowe w 2026 roku i w latach kolejnych zostały spełnione.

Wieloletnie przedsięwzięcia bieżące i majątkowe

Wieloletnie przedsięwzięcia zostały ujęte w załączniku Nr 2 pn. „Wykaz przedsięwzięć do WPF.

Są to przedsięwzięcia bieżące i majątkowe.

W przedsięwzięciach bieżących ujęto:

- Wydatki na programy, projekty związane z programami realizowanymi z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych,
 - a) Mazowsze bez smogu – limit 2026 – 198.780,00 zł, limit 2027 – 208.218,00 zł, limit 2028 – 218.599,80 zł. Łączne nakłady 956.047,80 zł. Zadanie realizowane w latach 2023–2028.

W przedsięwzięciach majątkowych ujęto:

- Wydatki na zadania pozostałe:
 - a) Modernizacja Stacji Uzdatniania Wody w Grzybowie wraz z infrastrukturą techniczną i towarzyszącą – limit 2026 – 395.000,00 zł. Łączne nakłady 4.536.820,00 zł. Zadanie realizowane w latach 2023-2026.
 - b) Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Słubice (ul. Wojewódzka) wraz z niezbędną infrastrukturą – limit 2026 – 211.000,00 zł. Łączne nakłady 311.000,00 zł. Zadanie realizowane w latach 2025-2026.
 - c) Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Grzybów – limit 2026 – 200.000,00 zł. Łączne nakłady 700.000,90 zł. Zadanie realizowane w latach 2025-2026.

Wynik budżetu

Pozycja 3 Wynik budżetu jest różnicą pomiędzy pozycjami 1. „Dochody ogółem” a pozycją 2 „Wydatki ogółem” i stanowi nadwyżkę budżetu w kwocie 803.000,00 zł, która zostanie przeznaczona na splatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczki.

W latach 2027-2031 zaplanowano nadwyżkę budżetu, która będzie również przeznaczona na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczki (czyli na rozchody budżetu).

WPF czyli dokument o znaczeniu strategicznym powinien być uchwalony nie później niż uchwała budżetowa, co wskazuje na konieczność dostosowania kwot w uchwale budżetowej do wielkości z WPF, podlega weryfikacji wraz z dokonywanymi zmianami w budżecie w zakresie określonym w art. 229 u.f.p. Zapisy uchwały budżetowej, począwszy od jej uchwalenia poprzez zmiany w ciągu roku, będą determinowały wielkości ujęte w WPF w zakresie roku budżetowego oraz następnych latach, np. zmiana kwot wydatków ze względu na zmiany przedsięwzięć objętych WPF.

Na kształt WPF będą miały zasadniczy wpływ możliwości finansowe i wykonanie budżetu danego roku.

Przewodniczący Rady Gminy
Waldemar Stańczak
Waldemar Stańczak