

UCHWAŁA NR LI/588/2022
Rady Miejskiej w Słubicach

z dnia 22 grudnia 2022 roku

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej gminy Słubice na lata 2023-2030

Na podstawie: 18 ust. 2 pkt 15, ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2022 r. poz. 559 z późn. zm.^{fnote://1ACE646F-752A-443D-8107-11B1F8B49216}) oraz art. 226, art. 228 i art. 232 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2022 r. poz. 1634 z późn. zm.^{fnote://0B67D17D-AEF4-40C6-8916-7EEDD795851A}) i art. 111 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Dz. U. z 2022 r. poz. 583 z późn. zm.) uchwala się, co następuje:

§1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową gminy Słubice na lata 2023-2030, wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.

§2. Określa się wykaz przedsięwzięć wieloletnich gminy Słubice realizowanych w latach 2023-2028, zgodnie z załącznikiem nr 2 do uchwały.

§3. 1. Upoważnia się Burmistrza Słubic do:

- 1) zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć wieloletnich określonych w załączniku nr 2 do uchwały;
- 2) zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania gminy i których terminy płatności wykraczają poza rok budżetowy;
- 3) przekazania uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w ust. 1 i 2 kierownikom jednostek organizacyjnych gminy. W zakresie umów określonych w ust. 1 pkt 2 przekazanie uprawnień może dotyczyć także umów, z których wynikają zobowiązania zaliczane do tytułu dłużnego, o którym mowa w art. 72 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych.
- 4) 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 w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014-2020.
- 5) dokonywania zmian w wieloletniej prognozie finansowej gminy Słubice, związanych z wprowadzeniem nowych inwestycji lub zakupów inwestycyjnych, w celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy, w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa, o ile zmiana ta nie pogorszy wyniku budżetu gminy Słubice.

1) Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2022 r. poz. 583, 1005, 1079 i 1561.

2) Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2022 r. poz. 1692, 1725, 1747, 1768, 1964 i 2414.

- §4. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Słubic.
- §5. Traci moc Uchwała Nr XL/424/2021 Rady Miejskiej w Słubicach z dnia 23 grudnia 2021 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej gminy Słubice z późn. zmianami.
- §6. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2023 r.

Wieloletnia prognoza finansowa ¹⁾

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

załącznik nr 1 do
uchwały nr LI/588/2022
z dnia 2022-12-22

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	z tego:						Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
								z podatku od nieruchomości			
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
2023	127 000 000,00	118 800 000,00	18 924 050,00	2 582 329,00	19 106 355,00	7 546 826,00	70 640 440,00	29 100 000,00	8 200 000,00	1 475 000,00	6 627 123,00
2024	128 905 971,00	124 043 848,00	19 832 404,00	2 706 281,00	19 564 908,00	7 909 074,00	74 031 181,00	30 776 160,00	4 862 123,00	0,00	4 862 123,00
2025	127 889 208,00	127 889 208,00	20 447 209,00	2 790 176,00	20 171 420,00	8 154 255,00	76 326 148,00	31 921 033,00	0,00	0,00	0,00
2026	131 086 438,00	131 086 438,00	20 958 389,00	2 859 930,00	20 675 706,00	8 358 111,00	78 234 302,00	32 878 664,00	0,00	0,00	0,00
2027	134 887 944,00	134 887 944,00	21 566 182,00	2 942 868,00	21 275 301,00	8 600 496,00	80 503 097,00	33 865 024,00	0,00	0,00	0,00
2028	138 799 694,00	138 799 694,00	22 191 601,00	3 028 211,00	21 892 285,00	8 849 910,00	82 837 687,00	34 880 975,00	0,00	0,00	0,00
2029	142 686 085,00	142 686 085,00	22 812 966,00	3 113 001,00	22 505 269,00	9 097 707,00	85 157 142,00	35 927 404,00	0,00	0,00	0,00
2030	146 538 609,00	146 538 609,00	23 428 916,00	3 197 052,00	23 112 911,00	9 343 345,00	87 456 385,00	37 005 226,00	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	w tym:
					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			wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
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
2023	156 500 000,00	118 000 000,00	45 710 658,00	0,00	0,00	850 000,00	0,00	0,00	0,00	38 500 000,00	31 500 000,00	0,00
2024	129 199 436,00	121 916 763,25	46 722 465,00	0,00	0,00	1 303 360,00	0,00	0,00	0,00	7 282 672,75	7 282 672,75	0,00
2025	127 089 208,00	123 886 159,00	47 586 831,00	0,00	0,00	1 263 080,00	0,00	0,00	0,00	3 203 049,00	3 203 049,00	0,00
2026	129 086 438,00	125 514 702,00	48 419 601,00	0,00	0,00	1 120 900,00	0,00	0,00	0,00	3 571 736,00	3 571 736,00	0,00
2027	132 887 944,00	128 590 216,00	49 799 560,00	0,00	0,00	917 100,00	0,00	0,00	0,00	4 297 728,00	4 297 728,00	0,00
2028	136 799 694,00	131 727 643,00	51 193 948,00	0,00	0,00	713 300,00	0,00	0,00	0,00	5 072 051,00	5 072 051,00	0,00
2029	139 686 085,00	134 889 035,00	52 614 580,00	0,00	0,00	458 550,00	0,00	0,00	0,00	4 797 050,00	4 797 050,00	0,00
2030	143 538 609,00	138 075 634,00	54 061 481,00	0,00	0,00	152 850,00	0,00	0,00	0,00	5 462 975,00	5 462 975,00	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: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym: 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
2023	-29 500 000,00	0,00	29 793 465,00	12 800 000,00	12 800 000,00	4 244 465,00	4 244 465,00	0,00	0,00
2024	-293 465,00	0,00	293 465,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	3 000 000,00	3 000 000,00	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	z tego:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			w tym:		
							łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	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
2023	12 749 000,00	12 455 535,00	0,00	0,00	293 465,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	293 465,00	293 465,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	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:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^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
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	293 465,00	12 800 000,00	0,00	800 000,00	17 793 465,00
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	12 800 000,00	0,00	2 127 084,75	2 420 549,75
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	12 000 000,00	0,00	4 003 049,00	4 003 049,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	10 000 000,00	0,00	5 571 736,00	5 571 736,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	8 000 000,00	0,00	6 297 728,00	6 297 728,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	6 000 000,00	0,00	7 072 051,00	7 072 051,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	3 000 000,00	0,00	7 797 050,00	7 797 050,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	8 462 975,00	8 462 975,00

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 ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2023	0,76%	1,75%	3,08%	25,08%	26,22%	TAK	TAK
2024	1,12%	2,84%	2,84%	21,75%	22,89%	TAK	TAK
2025	1,72%	4,42%	x	18,18%	19,32%	TAK	TAK
2026	2,54%	5,45%	x	13,22%	14,39%	TAK	TAK
2027	2,31%	5,71%	x	10,00%	11,17%	TAK	TAK
2028	2,09%	5,99%	x	7,42%	8,59%	TAK	TAK
2029	2,59%	6,18%	x	4,37%	5,54%	TAK	TAK
2030	2,30%	6,28%	x	4,62%	4,62%	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	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
2023	42 520,00	42 520,00	42 520,00	897 123,00	897 123,00	897 123,00	342 590,61	342 590,61	0,00
2024	217 857,06	217 857,06	217 857,06	77 123,00	77 123,00	77 123,00	88 932,96	88 932,96	52 523,82
2025	35 016,21	35 016,21	35 016,21	0,00	0,00	0,00	59 289,20	59 289,20	35 016,21
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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

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 zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego 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
2023	3 667 203,36	3 667 203,36	0,00	45 896 902,77	23 388 294,90	22 508 607,87	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	17 141 950,65	10 266 700,65	6 875 250,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	9 073 289,20	8 433 289,20	640 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	5 380 000,00	4 740 000,00	640 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	5 380 000,00	4 740 000,00	640 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	5 380 000,00	4 740 000,00	640 000,00	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

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:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	w tym:					
						dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

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

^{*} Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

^x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega 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.

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr LI/588/2022
z dnia 2022-12-22

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				124 210 741,21	45 896 902,77	17 141 950,65	9 073 289,20	5 380 000,00	5 380 000,00
1.a	- wydatki bieżące				73 224 086,70	23 388 294,90	10 266 700,65	8 433 289,20	4 740 000,00	4 740 000,00
1.b	- wydatki majątkowe				50 986 654,51	22 508 607,87	6 875 250,00	640 000,00	640 000,00	640 000,00
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:				10 418 551,13	3 915 328,97	88 932,96	59 289,20	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				458 831,77	310 609,61	88 932,96	59 289,20	0,00	0,00
1.1.1.1	Europejskie Dwumieście Frankfurt nad Odrą i Słubice - administracja, polityka i obywatele na wspólnej drodze do przyjaznego dla klimatu, zintegrowanego, transgranicznego śródmieścia 2035 - poprawa estetyki miasta	URZĄD MIEJSKI W SŁUBICACH	2023	2025	264 322,08	116 099,92	88 932,96	59 289,20	0,00	0,00
1.1.1.2	Wieża Kleista i Dom Bolfrasa (etap II) - Poprawa jakości życia mieszkańców	Urząd Miejski	2019	2023	194 509,69	194 509,69	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				9 959 719,36	3 604 719,36	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Przebudowa drogi ul. Szkolnej w Kunowicach - Poprawa jakości życia mieszkańców	Urząd Miejski	2022	2023	2 384 092,04	1 564 092,04	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Wieża Kleista i Dom Bolfrasa (etap II) - Poprawa jakości życia mieszkańców	Urząd Miejski	2019	2023	7 575 627,32	2 040 627,32	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				113 792 190,08	41 981 573,80	17 053 017,69	9 014 000,00	5 380 000,00	5 380 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				72 765 254,93	23 077 685,29	10 177 767,69	8 374 000,00	4 740 000,00	4 740 000,00
1.3.1.1	Autorskie koła zainteresowań na lata 2022-2023 - Przeciwdziałanie alkoholizmowi i narkomanii na terenie gminy Słubice	Urząd Miejski	2022	2023	96 600,00	61 180,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Dzierżawa oświetlenia świątecznego - poprawa jakości życia mieszkańców	Urząd Miejski	2022	2024	49 200,00	17 100,00	17 100,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Gminny Program Rewitalizacji - Przedsięwzięcie Rewitalizacyjne Nr 1 - Opracowanie gminnego programu umożliwiającego wyprowadzenie zdegradowanych obszarów z sytuacji kryzysowej i stworzenia warunków do ich dalszego rozwoju	Urząd Miejski	2018	2023	65 860,00	28 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.4	Gminny Program Rewitalizacji - Przedsięwzięcie Rewitalizacyjne Nr 19 - Opracowanie gminnego programu umożliwiającego wyprowadzenie zdegradowanych obszarów z sytuacji kryzysowej i stworzenie warunków do ich dalszego rozwoju	Urząd Miejski	2018	2023	220 000,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.5	Inspektor ochrony danych osobowych na potrzeby Straży Miejskiej 2022-2024 - Ochrona danych osobowych	Urząd Miejski	2022	2024	14 760,00	7 380,00	3 075,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2028	Limit zobowiązań
1	5 380 000,00	88 252 142,62
1.a	4 740 000,00	56 308 284,75
1.b	640 000,00	31 943 857,87
1.1	0,00	4 063 551,13
1.1.1	0,00	458 831,77
1.1.1.1	0,00	264 322,08
1.1.1.2	0,00	194 509,69
1.1.2	0,00	3 604 719,36
1.1.2.1	0,00	1 564 092,04
1.1.2.2	0,00	2 040 627,32
1.2	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00
1.3	5 380 000,00	84 188 591,49
1.3.1	4 740 000,00	55 849 452,98
1.3.1.1	0,00	61 180,00
1.3.1.2	0,00	34 200,00
1.3.1.3	0,00	28 000,00
1.3.1.4	0,00	120 000,00
1.3.1.5	0,00	10 455,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027
			Od	Do						
1.3.1.6	Inspektor Ochrony Danych i Cyberbezpieczeństwa w Przedszkolu Samorządowym Nr 1 w Słubicach - Ochrona danych osobowych	PRZEDSZKOLE SAMORZĄDOWE NR 1 "JARZĘBINKA" W SŁUBICACH	2023	2024	11 820,00	5 910,00	5 910,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.7	Inspektor Ochrony Danych i Cyberbezpieczeństwa w Przedszkolu Samorządowym Nr 2 w Słubicach - ochrona danych osobowych	Przedszkole Samorządowe Nr 2 PINOKIO	2022	2024	11 820,00	5 910,00	5 910,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.8	Inspektor Ochrony Danych i Cyberbezpieczeństwa w Przedszkolu Samorządowym Nr 3 w Słubicach - Ochrona danych osobowych	Przedszkole Samorządowe Nr 3 MIŚ USZATEK	2022	2024	11 820,00	5 910,00	5 910,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.9	Inspektor Ochrony Danych i Cyberbezpieczeństwa w Przedszkolu Samorządowym Nr 4 w Słubicach - Ochrona danych osobowych	Przedszkole Samorządowe Nr 4 KRASNAL HAŁABAŁA	2022	2024	11 820,00	5 910,00	5 910,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.10	Inspektor Ochrony Danych i Cyberbezpieczeństwa w Żłobku Samorządowym Bajka w Słubicach - Ochrona danych osobowych	Żłobek Samorządowy "Bajka" w Słubicach	2022	2024	11 820,00	5 910,00	5 910,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.11	Monitoring miasta Słubice w roku 2022 - poprawa bezpieczeństwa mieszkańców	Urząd Miejski	2022	2023	73 800,00	6 150,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.12	Monitoring miasta w latach 2023-2024 - poprawa bezpieczeństwa mieszkańców	URZĄD MIEJSKI W SŁUBICACH	2023	2024	79 636,36	73 000,00	6 636,36	0,00	0,00	0,00
1.3.1.13	Obsługa targowiska przy ul. Sportowej w Słubicach - Korzystanie z obiektów i urządzeń użyteczności publicznej	Zakład Administracji Mieniem Komunalnym	2019	2025	14 595 175,43	3 634 000,00	3 634 000,00	3 634 000,00	0,00	0,00
1.3.1.14	Odbieranie i zagospodarowanie odpadów komunalnych w latach 2022-2023 - Stworzenie kompleksowego systemu gospodarki odpadami dla mieszkańców gminy Słubice	Urząd Miejski	2022	2024	17 050 000,00	8 400 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.15	Opieka autorska LEX - Dostęp do informacji prawnej dla pracowników Urzędu Miejskiego w Słubicach	Urząd Miejski	2021	2023	60 887,62	20 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.16	Plan miejscowy - cmentarz komunalny w Słubicach - Kształtowanie i utrzymanie ładu przestrzennego na terenie gminy Słubice	Urząd Miejski	2018	2023	27 072,30	18 019,50	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.17	Plan miejscowy dla działek położonych w Świecku i w Słubicach przy os. Krasieńskiego - Kształtowanie i utrzymanie ładu przestrzennego na terenie gminy Słubice	Urząd Miejski	2018	2023	6 916,00	5 928,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.18	Plan miejscowy dla Kunic i południowej części Rybocic - kształtowanie i utrzymanie ładu przestrzennego na terenie gminy Słubice	URZĄD MIEJSKI W SŁUBICACH	2023	2024	75 000,00	52 500,00	22 500,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.19	Plan miejscowy dla kwartału przy ul. Szamarzewskiego i ul. Nadodrzańskiej w Słubicach - Kształtowanie i utrzymanie ładu przestrzennego na terenie gminy Słubice	Urząd Miejski	2021	2023	28 905,00	11 562,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.20	Plan miejscowy dla nieruchomości położonej przy Placu Bohaterów w Słubicach - kształtowanie i utrzymanie ładu przestrzennego na terenie gminy Słubice	URZĄD MIEJSKI W SŁUBICACH	2023	2024	20 000,00	4 000,00	16 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.21	Plan miejscowy dla osiedla Leśnego w Słubicach - Kształtowanie i utrzymanie ładu przestrzennego na terenie gminy Słubice	Urząd Miejski	2022	2024	35 000,00	7 000,00	28 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.22	Plan miejscowy dla osiedla mieszkaniowego we wschodniej części Kunowic i dla innych terenów - Kształtowanie i utrzymanie ładu przestrzennego na terenie gminy Słubice	Urząd Miejski	2022	2023	13 870,00	11 096,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.23	Plan miejscowy dla północno-wschodniej części kompleksu Nr 2 KSSSE w Słubicach - Kształtowanie i utrzymanie ładu przestrzennego na terenie gminy Słubice	Urząd Miejski	2021	2023	17 220,00	6 888,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2028	Limit zobowiązań
1.3.1.6	0,00	11 820,00
1.3.1.7	0,00	11 820,00
1.3.1.8	0,00	11 820,00
1.3.1.9	0,00	11 820,00
1.3.1.10	0,00	11 820,00
1.3.1.11	0,00	6 150,00
1.3.1.12	0,00	79 636,36
1.3.1.13	0,00	10 902 000,00
1.3.1.14	0,00	9 100 000,00
1.3.1.15	0,00	20 300,00
1.3.1.16	0,00	18 019,50
1.3.1.17	0,00	5 928,00
1.3.1.18	0,00	75 000,00
1.3.1.19	0,00	11 562,00
1.3.1.20	0,00	20 000,00
1.3.1.21	0,00	35 000,00
1.3.1.22	0,00	11 096,00
1.3.1.23	0,00	6 888,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027
			Od	Do						
1.3.1.24	Plan miejscowy dla stacji bazowej telefonii komórkowej przy MOP Sosna Gmina Słubice - kształtowanie i utrzymanie ład przestrzennego na terenie gminy Słubice	URZĄD MIEJSKI W SŁUBICACH	2023	2024	20 000,00	4 000,00	16 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.25	Plan miejscowy dla terenów położonych w rejonie ul. Kościuszki, ul. Daszyńskiego w Słubicach - Kształtowanie i utrzymanie ład przestrzennego na terenie gminy Słubice	Urząd Miejski	2021	2023	9 999,90	7 999,92	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.26	Plan miejscowy dla terenów położonych w zachodniej części KSSSE w Słubicach - kształtowanie i utrzymanie ład przestrzennego na terenie gminy Słubice	Urząd Miejski	2022	2023	55 000,00	55 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.27	Plan miejscowy dla terenu inwestycyjnego położonego w Świecku - Terminal południe - Kształtowanie i utrzymanie ład przestrzennego na terenie gminy Słubice	Urząd Miejski	2021	2023	55 000,00	46 750,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.28	Plan miejscowy dla terenu położonego pomiędzy ul. Konstytucji 3 Maja, ul. Drzymały i ul. Nocznickiego - Kształtowanie i utrzymanie ład przestrzennego na terenie gminy Słubice	Urząd Miejski	2022	2024	60 000,00	42 000,00	18 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.29	Plan miejscowy dla terenu położonego w rejonie ul. Folwarcznej i Sportowej w Słubicach - Kształtowanie i utrzymanie ład przestrzennego na terenie gminy Słubice	Urząd Miejski	2021	2023	22 865,70	18 292,56	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.30	Plan miejscowy dla wschodniej części KSSSE - Kształtowanie i utrzymanie ład przestrzennego na terenie gminy Słubice	Urząd Miejski	2020	2023	24 600,00	9 840,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.31	Plan miejscowy Kunowice - Kształtowanie i utrzymanie ład przestrzennego na terenie gminy Słubice	Urząd Miejski	2008	2023	42 136,90	26 306,80	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.32	Program Współpracy Gminy z organizacjami pozarządowymi oraz innymi podmiotami prowadzącymi działalność pożytku publicznego na rok 2020-2023 - zadania własne gminy - Zlecenie zadań do realizacji przez NGO	Urząd Miejski	2020	2023	2 322 825,34	850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.33	Prowadzenie schroniska dla bezdomnych zwierząt - Zwiększenie bezpieczeństwa życia mieszkańców	Urząd Miejski	2022	2023	244 400,00	75 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.34	Punkt selektywnej zbiórki odpadów w latach 2022-2023 - Stworzenie kompleksowego systemu gospodarki odpadami dla mieszkańców gminy Słubice	Urząd Miejski	2022	2024	971 450,00	463 800,00	38 650,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.35	Realizacja dowozu dzieci i młodzieży do szkół i z powrotem z Gminy Słubice w 2023r. - zapewnienie bezpłatnego dowozu dzieci i młodzieży do przedszkoli i szkół zgodnie z ustawą	Zespół Administracyjny Oświaty	2022	2023	510 000,00	510 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.36	Świadczenie usług użyteczności publicznej w autobusowej komunikacji miejskiej na lata 2020-2024 - Publiczny transport zbiorowy	Urząd Miejski	2020	2024	1 646 176,41	541 015,20	225 423,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.37	Utrzymanie czystości na terenie gminy Słubice w 2022 roku - poprawa bezpieczeństwa mieszkańców	Urząd Miejski	2022	2023	1 164 391,11	116 439,11	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.38	Utrzymanie czystości na terenie gminy Słubice w 2023 roku - poprawa bezpieczeństwa mieszkańców	URZĄD MIEJSKI W SŁUBICACH	2023	2024	1 625 083,33	1 490 500,00	134 583,33	0,00	0,00	0,00
1.3.1.39	Utrzymanie zieleni miejskiej w 2023 roku - poprawa estetyki	URZĄD MIEJSKI W SŁUBICACH	2023	2024	1 056 050,00	967 800,00	88 250,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.40	Utrzymanie zieleni miejskiej w roku 2022 - Poprawa estetyki	Urząd Miejski	2022	2023	841 500,20	82 648,20	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.41	Wieloletni Program Gospodarowania Mieszkaniowym Zasobem Gminnym na lata 2023-2028 - utrzymanie mienia w stanie niepogorszonym	ZAKŁAD ADMINISTRACJI MIENIEM KOMUNALNYM W SŁUBICACH	2023	2028	28 440 000,00	4 740 000,00	4 740 000,00	4 740 000,00	4 740 000,00	4 740 000,00

L.p.	Limit 2028	Limit zobowiązań
1.3.1.24	0,00	20 000,00
1.3.1.25	0,00	7 999,92
1.3.1.26	0,00	55 000,00
1.3.1.27	0,00	46 750,00
1.3.1.28	0,00	60 000,00
1.3.1.29	0,00	18 292,56
1.3.1.30	0,00	9 840,00
1.3.1.31	0,00	26 306,80
1.3.1.32	0,00	850 000,00
1.3.1.33	0,00	75 200,00
1.3.1.34	0,00	502 450,00
1.3.1.35	0,00	510 000,00
1.3.1.36	0,00	766 438,20
1.3.1.37	0,00	116 439,11
1.3.1.38	0,00	1 625 083,33
1.3.1.39	0,00	1 056 050,00
1.3.1.40	0,00	82 648,20
1.3.1.41	4 740 000,00	28 440 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027
			Od	Do						
1.3.1.42	Zimowe utrzymanie dróg gminnych 2022-2023 - Poprawa bezpieczeństwa mieszkańców	Urząd Miejski	2022	2023	512 773,33	424 440,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.43	Zimowe utrzymanie dróg gminnych 2023-2024 - poprawa bezpieczeństwa mieszkańców	URZĄD MIEJSKI W SŁUBICACH	2023	2024	552 000,00	92 000,00	460 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				41 026 935,15	18 903 888,51	6 875 250,00	640 000,00	640 000,00	640 000,00
1.3.2.1	Boisko w Drzeczynie (projekt budowlany) - Poprawa jakości życia mieszkańców	Urząd Miejski	2021	2023	40 000,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Budowa drogi gminnej oraz drogi rowerowej na odcinku od ul. Sportowej w Słubicach do Drzeczina - Poprawa jakości życia mieszkańców	Urząd Miejski	2021	2024	7 505 346,40	5 095 346,40	2 410 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Budowa drogi gminnej ul. Folwarczna, łączącej drogę krajową nr 29 z drogą krajową nr 31 - Poprawa jakości życia mieszkańców	Urząd Miejski	2021	2023	119 999,99	80 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Budowa energooszczędnego oświetlenia drogowego na osiedlu Widok w Kunowicach - Poprawa jakości życia mieszkańców	Urząd Miejski	2021	2023	1 900 000,00	1 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Budowa energooszczędnego oświetlenia drogowego na osiedlu Zielone Wzgórza w Słubicach - Poprawa jakości życia mieszkańców	Urząd Miejski	2021	2023	1 440 000,00	1 350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Budowa instalacji fotowoltaicznych na budynkach użyteczności publicznej - Poprawa jakości życia mieszkańców	Urząd Miejski	2022	2023	180 000,00	180 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Budowa terenu rekreacyjno-sportowego przy Szkole Podstawowej w Golicach. - Poprawa jakości życia mieszkańców	Urząd Miejski	2022	2024	85 000,00	80 750,00	4 250,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Gminny Program Rewitalizacji - Przedsięwzięcie Rewitalizacyjne Nr 14 - Opracowanie gminnego programu umożliwiającego wyprowadzenie zdegradowanych obszarów z sytuacji kryzysowej i stworzenia warunków do ich dalszego rozwoju	Urząd Miejski	2019	2023	180 000,00	95 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Modernizacja przepompowni ścieków na działce nr 53/21 w Słubicach - Poprawa jakości życia mieszkańców	Urząd Miejski	2022	2024	380 000,00	250 000,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Projekt budowy drogi na działkach nr 511/3 i 74/151 w Słubicach oraz 290/3 w Świecku - Poprawa jakości życia mieszkańców	Urząd Miejski	2021	2023	73 800,00	24 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.11	Przebudowa drogi ul. Kopernika w Słubicach - Poprawa jakości życia mieszkańców	Urząd Miejski	2019	2024	13 518 715,00	5 223 000,00	2 811 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.12	Przebudowa drogi ul. Nocznickiego i Drzymały w Słubicach - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Miejski	2022	2023	90 000,00	90 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.13	Przebudowa drogi ul. Szkolnej w Kunowicach - Poprawa jakości życia mieszkańców	Urząd Miejski	2021	2023	190 192,11	180 192,11	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.14	Przebudowa drogi ul. Witosa w Słubicach - Poprawa jakości życia mieszkańców	Urząd Miejski	2022	2024	2 049 717,00	1 060 000,00	980 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.15	Rozbudowa instalacji fotowoltaicznej przy ul. Akademickiej w Słubicach - Poprawa jakości życia mieszkańców	Urząd Miejski	2022	2023	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.16	Termomodernizacja Przedszkola Samorządowego nr 1 w Słubicach - Poprawa jakości życia mieszkańców	Urząd Miejski	2022	2023	1 227 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.17	Wieloletni Program Gospodarowania Mieszkaniowym Zasobem Gminnym na lata 2023-2028 - utrzymanie mienia w stanie niepogorszonym	ZAKŁAD ADMINISTRACJI MIENIEM KOMUNALNYM W SŁUBICACH	2023	2028	3 840 000,00	640 000,00	640 000,00	640 000,00	640 000,00	640 000,00
1.3.2.18	Wieża Kleista i Dom Bolfrasa (etap II) - Poprawa jakości życia mieszkańców	Urząd Miejski	2019	2023	141 980,87	35 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2028	Limit zobowiązań
1.3.1.42	0,00	424 440,00
1.3.1.43	0,00	552 000,00
1.3.2	640 000,00	28 339 138,51
1.3.2.1	0,00	40 000,00
1.3.2.2	0,00	7 505 346,40
1.3.2.3	0,00	80 000,00
1.3.2.4	0,00	1 900 000,00
1.3.2.5	0,00	1 350 000,00
1.3.2.6	0,00	180 000,00
1.3.2.7	0,00	85 000,00
1.3.2.8	0,00	95 000,00
1.3.2.9	0,00	280 000,00
1.3.2.10	0,00	24 600,00
1.3.2.11	0,00	8 034 000,00
1.3.2.12	0,00	90 000,00
1.3.2.13	0,00	180 192,11
1.3.2.14	0,00	2 040 000,00
1.3.2.15	0,00	150 000,00
1.3.2.16	0,00	1 200 000,00
1.3.2.17	640 000,00	3 840 000,00
1.3.2.18	0,00	35 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027
			Od	Do						
1.3.2.19	Zagospodarowanie parku przy Al. Niepodległości w Słubicach - Poprawa jakości życia mieszkańców	Urząd Miejski	2019	2023	7 915 183,78	1 230 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2028	Limit zobowiązań
1.3.2.19	0,00	1 230 000,00

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej gminy Słubice na lata 2023-2030

Obowiązek sporządzenia Wieloletniej Prognozy Finansowej jest jedną z zasadniczych zmian wprowadzonych ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 roku odnoszących się do zagadnień gospodarki finansowej jednostek samorządu terytorialnego. Regulacja ta stwarza możliwość kompleksowej analizy sytuacji finansowej jednostki oraz możliwość oceny podejmowanych przedsięwzięć z perspektywy ich znaczenia dla samorządu. W zamyśle prawodawcy wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ma być instrumentem nowoczesnego zarządzania finansami publicznymi.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej gminy Słubice 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 Słubice jest projekt uchwały budżetowej na 2023 rok, wartości planowane na koniec III kwartału 2022 roku, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu gminy Słubice za lata 2016 - 2021 oraz Wytoczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja – 3 października 2022 r.). W kolumnie pomocniczej dotyczącej przewidywanego wykonania w 2022 roku wprowadzono wartości, zgodnie z aktualnym planem budżetu gminy Słubice na dzień przygotowania projektu, z uwzględnieniem korekt w zakresie rzeczywistego wykonania budżetu w 2022 r.

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2022 r. poz. 1634 z późn. zm.) zakłada, iż wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych. Z ust. 2 powołanego artykułu wynika, iż prognozę kwoty długu, stanowiącą integralną część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres, na który zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązanie.

Na dzień podjęcia uchwały, spłatę zobowiązań przewiduje się do roku 2030. Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa gminy Słubice została przygotowana na lata 2023-2030.

Założenia makroekonomiczne

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

Zgodnie z zaleceniami Ministra Finansów, prognozę wskazanych pozycji oparto o Wytoczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Ostatnia dostępna aktualizacja ww. wytycznych miała miejsce 3 października 2022 r., a dane wynikające z powołanego dokumentu prezentuje tabela poniżej.

Tabela 1. Dane makroekonomiczne przyjęte do wyliczeń prognozy

Rok	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)	Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej
2024	3,10%	4,80%	3,30%
2025	3,10%	3,10%	3,70%
2026	2,90%	2,50%	3,50%
2027	2,90%	2,50%	3,00%
2028	2,90%	2,50%	2,90%
2029	2,80%	2,50%	2,90%
2030	2,70%	2,50%	2,90%

Źródło: Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw.
Aktualizacja – 3 października 2022 r. (www.mf.gov.pl), Warszawa 2022.

Prognozę oparto o następujące założenia:

dla roku 2023 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;

dla lat 2024-2030 prognozę wykonano poprzez indeksację o wskaźniki: dynamiki średniorocznej inflacji (CPI), dynamiki realnej PKB oraz dynamiki realnej wynagrodzeń brutto w gospodarce narodowej.

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

Zgodnie z przyjętym założeniem, dochody i wydatki bieżące w roku 2023 uwzględnione w WPF wynikają z wartości zawartych w projekcie budżetu na 2023 rok. Od 2024 roku dochody i wydatki bieżące ustalono za pomocą wskaźników inflacji, wskaźnika dynamiki PKB oraz wskaźnika dynamiki realnej wynagrodzeń brutto. W tym celu, posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik. Waga zmiennej makroekonomicznej oznacza w jakim stopniu dochody lub wydatki zależą od poziomu wskaźnika z danego roku. Indeksowana zostaje wartość na rok przyszły.

Sposób indeksacji za pomocą wag przedstawia poniższy wzór:

$$Y_1 = (Y_0) \cdot (1 + P + I + W + S)$$

gdzie:

Y_1 – wartość prognozowana danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych;

Y_0 – wartość danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych w roku poprzedzającym;

$P = w_i^{PKB} \cdot PKB_i$ – waga wskaźnika PKB przemnożona przez wskaźnik PKB w danym roku;

$I = w_i^{CPI} \cdot CPI_i$ – waga wskaźnika inflacji przemnożona przez wskaźnik inflacji w danym roku;

$W = w_i^{WYN} \cdot WYN_i$ – waga wskaźnika dynamiki realnej wynagrodzeń przemnożona przez wskaźnik dynamiki realnej wynagrodzeń w danym roku;

S – współczynnik stałego wzrostu.

1. Dochody

Prognozy dochodów gminy Słubice 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:

- dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych;
- dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych;
- subwencję ogólną;
- dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące;
- 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:

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

1.1. Dochody bieżące

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się dochodów budżetu gminy Słubice 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 następujących wag:

Tabela 2. Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy dochodów bieżących

Wyszczególnienie	Lata	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)
dochody z udziału w PIT	2024	0,00%	100,00%
	2025-2026	0,00%	100,00%
	2027-2030	100,00%	0,00%
dochody z udziału w CIT	2024	0,00%	100,00%
	2025-2026	0,00%	100,00%
	2027-2030	100,00%	0,00%
subwencja ogólna	2024	0,00%	50,00%
	2025-2026	0,00%	100,00%
	2027-2030	100,00%	0,00%
dotacje bieżące	2024	0,00%	100,00%
	2025-2026	0,00%	100,00%
	2027-2030	100,00%	0,00%
pozostałe, w tym:	2024	0,00%	100,00%
	2025-2026	0,00%	100,00%
	2027-2030	100,00%	0,00%
z podatku od nieruchomości	2024-2030	0,00%	120,00%

Źródło: Opracowanie własne.

Podatek od nieruchomości

Stosownie do przepisów ustawy o podatkach i opłatach lokalnych, wysokość stawek podatku od nieruchomości nie może przekroczyć górnych granic stawek kwotowych ogłoszonych przez Ministra Finansów. W roku budżetowym wpływy z tytułu podatku od nieruchomości zaplanowano w oparciu o planowane na 2023 r. stawki podatku od nieruchomości oraz

zasób nieruchomości gminy Słubice, który stanowi przedmiot opodatkowania. Wysokość wpływów z podatku od nieruchomości na 2023 r. ustalono więc na poziomie 29 100 000,00 zł, co stanowi 106,99% dochodów z tego tytułu planowanych do uzyskania na koniec 2022 r.

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

Udział w podatkach centralnych

Jako że ta grupa dochodów pozostaje w bardzo silnym związku z sytuacją makroekonomiczną kraju, przy szacowaniu dochodów z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) oraz od osób prawnych (CIT) w okresie prognozy wzięto pod uwagę prognozowane wskaźniki makroekonomiczne, zgodnie z wagami przedstawionymi w tabeli powyżej.

Subwencje i dotacje na zadania bieżące

Planowaną kwotę subwencji ogólnej oraz dotacji celowych z budżetu państwa (innych niż środki na dofinansowanie realizacji projektów europejskich) na 2023 rok przyjęto w oparciu o informacje przekazane przez Ministra Finansów. W kolejnych latach prognozy założono wzrost kwoty otrzymywanych dotychczas cyklicznych subwencji i dotacji celowych z budżetu państwa w oparciu o prognozowane wskaźniki makroekonomiczne, zgodnie z wagami przedstawionymi w tabeli powyżej.

1.2. Dochody majątkowe

Waloryzacji o wskaźniki makroekonomiczne nie poddano dochodów o charakterze majątkowym. Dochody majątkowe, w tym przede wszystkim dochody ze sprzedaży majątku pozbawione są regularności, a ich poziom uzależniony jest od czynników niezależnych, jak np. koniunktura na rynku nieruchomości.

W 2023 roku dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie 1 475 000,00 zł. Bazując na informacjach o wykonaniu dochodów majątkowych w poprzednich latach, należy stwierdzić, że zaplanowana kwota jest realna, ryzyko ich niewykonania jest minimalne, a sama sprzedaż mienia została zaplanowana przy dochowaniu najwyższej staranności. Wartość zaplanowanych w 2023 roku dochodów ze sprzedaży ma zapewnić sprzedaż nieruchomości, których wykaz zaprezentowano w poniższej tabeli.

Tabela 3. Wykaz nieruchomości planowanych do sprzedaży w 2023 roku

Lp.	Nazwa	Planowany dochód
1.	Grunty rolne i leśne	212 583,00 zł
2.	Rata za sprzedaż statku "Laguna"	97 417,00 zł
3.	Sprzedaż działek budowlanych	265 000,00 zł
4.	Sprzedaż lokali z zasobu gminnego	900 000,00 zł
Suma		1 475 000,00 zł

Źródło: Opracowanie własne.

W 2023 roku zaplanowano dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje w wysokości 6 627 123,00 zł, które wiążą się z uzyskaniem bezzwrotnego dofinansowania na realizację zadań przedstawionych m.in. w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej.

Dotacje obejmują środki na realizację niżej wymienionych zadań:

- Przebudowa drogi ul. Szkolna w Kunowicach w wysokości 897 123,00 zł,
- Budowa drogi gminnej oraz drogi rowerowej na odcinku od ul. Sportowej w Słubicach do Drzecina w wysokości 2 375 000,00 zł,
- 3. Przebudowa drogi ul. Kopernika w Słubicach - Etap II w wysokości 2 375 000,00 zł,
- 4. Przebudowa drogi ul. Witosa w Słubicach w wysokości 980 000,00 zł.

Dotacje oraz środki na inwestycje zaplanowano również w roku 2024 w kwocie 4 862 123,00 zł.

- 1. Przebudowa drogi ul. Szkolna w Kunowicach w wysokości 77 123,00 zł,
- 2. Budowa drogi gminnej oraz drogi rowerowej na odcinku od ul. Sportowej w Słubicach do Drzecina w wysokości 2 410 000,00 zł,
- 2. Przebudowa drogi ul. Kopernika w Słubicach - Etap II w wysokości 2 375 000,00 zł.

2. Wydatki

Prognozy wydatków gminy Słubice dokonano w podziale na kategorie wydatków bieżących i wydatków majątkowych.

2.1. Wydatki bieżące

Poziom prognozowanych wydatków bieżących zdeterminowany jest zakresem realizowanych zadań oraz możliwościami finansowymi. Priorytetem w zakresie planowania wydatków było zapewnienie odpowiednich środków na utrzymanie dotychczasowego zakresu i poziomu usług świadczonych na rzecz mieszkańców. Wydatki bieżące prognozowano w podziale na:

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

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się wydatków budżetu gminy Słubice 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. Szczegóły przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 4. Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy wydatków bieżących

Wyszczególnienie	Lata	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)	Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej
wynagrodzenia i pochodne	2024-2026	0,00%	0,00%	50,00%
	2027-2030	25,00%	25,00%	50,00%
inne	2025-2026	0,00%	50,00%	0,00%
	2027-2030	0,00%	100,00%	0,00%

Źródło: Opracowanie własne.

Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2023 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu. W 2023 r. w budżecie gminy Słubice wydatki na wynagrodzenia pochodne od wynagrodzeń zabezpieczono w wysokości 45 710 658,00 zł, co stanowi zmianę w stosunku do przewidywanego wykonania na koniec 2022 r. o kwotę 4 418 427,60 zł. W latach 2024-2030 dokonano indeksacji wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w oparciu o wagi wskaźników makroekonomicznych, zgodnie z wartościami przedstawionymi w tabeli powyżej.

Poręczenia i gwarancje

W okresie prognozy gmina Słubice nie planuje wydatków z tytułu poręczeń i gwarancji.

Odsetki i dyskonto

Wydatki na obsługę długu skalkulowano w oparciu o obowiązujące stawki WIBOR. Zgodnie z projekcją inflacji opublikowaną przez Narodowy Bank Polski, osiągnie ona szczyt w pierwszym kwartale 2023 roku. Od tego momentu prognozowany jest spadek inflacji. Do kalkulacji kosztów obsługi długu przyjęto zgodnie z powyższym, że skorelowany z inflacją poziom stóp procentowych również od 2024 roku zacznie relatywnie powoli spadać, natomiast dynamika spadku poziomu stóp procentowych będzie wolniejsza od dynamiki spadku poziomu inflacji i do ustabilizowania poziomu stóp procentowych dojdzie w 2029 roku. W związku z powyższym odsetki skalkulowano w oparciu o prognozę własną WIBOR.

Dodatkowo, w prognozie WPF uwzględniono również koszty obsługi zobowiązania planowanego do zaciągnięcia.

Pozostałe wydatki bieżące

W prognozie WPF pozostałe wydatki bieżące zostały skalkulowane w oparciu o indeksację o wskaźniki inflacji i PKB, zgodnie z założeniami przedstawionymi w tabeli powyżej.

2.2. Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Słubice na lata 2023-2030. W kolejnych latach wydatki majątkowe zostały zaplanowane tak, aby pokryły pozostałą po spłacie zobowiązań część tzw. wolnych środków.

3. Wynik budżetu

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

W budżecie na 2023 r. zaplanowano ujemną różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami budżetowymi. Wynik budżetu planuje się na poziomie -29 500 000,00 zł, a jego pokrycie planuje się z:

- kredytów i papierów wartościowych – 12 800 000,00 zł;
- nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych – 4 244 465,00 zł;
- spłaty udzielonych pożyczek – 12 455 535,00 zł.

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

Tabela 5. Wynik budżetu gminy Słubice

Rok	Dochody [zł]	Wydatki [zł]	Wynik budżetu [zł]
2023	127 000 000,00	156 500 000,00	-29 500 000,00
2024	128 905 971,00	129 199 436,00	-293 465,00
2025	127 889 208,00	127 089 208,00	800 000,00
2026	131 086 438,00	129 086 438,00	2 000 000,00
2027	134 887 944,00	132 887 944,00	2 000 000,00
2028	138 799 694,00	136 799 694,00	2 000 000,00
2029	142 686 085,00	139 686 085,00	3 000 000,00
2030	146 538 609,00	143 538 609,00	3 000 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

W okresie prognozy deficyt budżetu zaplanowano również w roku 2024.

4. Przychody

W okresie objętym prognozą zaplanowano przychody budżetowe.

W roku budżetowym przychody zaplanowano na poziomie 29 793 465,00 zł. Przychody gminy Słubice w 2023 r. obejmują:

1. kredyty i emisję papierów wartościowych – 12 800 000,00 zł;
2. nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych – 4 244 465,00 zł;
3. spłaty udzielonych pożyczek – 12 749 000,00 zł.

5. Rozchody

W roku budżetowym oraz w okresie prognozy planuje się rozchody budżetowe. Rozchody gminy Słubice obejmują:

1. spłaty rat kapitałowych kredytów oraz wykup papierów wartościowych;
2. inne rozchody, niezwiązane ze spłatą długu (pożyczki udzielane z budżetu gminy).

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2025-2030. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Tabela 6. Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań gminy Słubice

Rok	Zobowiązanie planowane [zł]
-----	-----------------------------

2023	0,00
2024	0,00
2025	800 000,00
2026	2 000 000,00
2027	2 000 000,00
2028	2 000 000,00
2029	3 000 000,00
2030	3 000 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

6. Kwota długu

Na dzień 31.12.2022 r. kwota zadłużenia, wykazana w pozycji 6. Wieloletniej Prognozy Finansowej gminy Słubice na lata 2023-2030, w kolumnie pomocniczej WPF „2022 przewidywane wykonanie” wynosi 0,00 zł. Na koniec 2023 roku kwotę długu planuje się na poziomie 12 800 000,00 zł.

W stosunku do dochodów ogółem pomniejszonych o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększonych o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego, planowana kwota długu na koniec 2023 roku wyniesie 11,32%.

Tabela 7. Informacja o wysokości kwoty długu w latach 2023-2025

Rok	Planowana kwota długu na koniec roku [zł]	Podstawa wskaźnika* [zł]	Relacja [zł]
2023	12 800 000,00	113 119 516,00	11,32%
2024	12 800 000,00	116 134 774,00	11,02%
2025	12 000 000,00	119 734 953,00	10,02%

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

Źródło: Opracowanie własne.

7. Relacja z art. 242 ustawy o finansach publicznych

W budżecie na 2023 r. zaplanowano dodatnią różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami bieżącymi. W związku z powyższym, gmina Słubice zachowuje relację określoną w art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

Tabela 8. Wynik budżetu bieżącego gminy Słubice

Rok	Dochody bieżące [zł]	Wydatki bieżące [zł]	Wynik budżetu bieżącego [zł]	Wynik budżetu bieżącego, skorygowany o środki [zł]
2023	118 800 000,00	118 000 000,00	800 000,00	17 793 465,00
2024	124 043 848,00	121 916 763,25	2 127 084,75	2 420 549,75
2025	127 889 208,00	123 886 159,00	4 003 049,00	4 003 049,00
2026	131 086 438,00	125 514 702,00	5 571 736,00	5 571 736,00
2027	134 887 944,00	128 590 216,00	6 297 728,00	6 297 728,00
2028	138 799 694,00	131 727 643,00	7 072 051,00	7 072 051,00
2029	142 686 085,00	134 889 035,00	7 797 050,00	7 797 050,00
2030	146 538 609,00	138 075 634,00	8 462 975,00	8 462 975,00

Źródło: Opracowanie własne.

8. Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych

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

Tabela 9. Kształtowanie się relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po 3 kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2023	0,76%	25,08%	TAK	26,22%	TAK
2024	1,12%	21,75%	TAK	22,89%	TAK
2025	1,72%	18,18%	TAK	19,32%	TAK
2026	2,54%	13,22%	TAK	14,39%	TAK
2027	2,31%	10,00%	TAK	11,17%	TAK
2028	2,09%	7,42%	TAK	8,59%	TAK
2029	2,59%	4,37%	TAK	5,54%	TAK
2030	2,30%	4,62%	TAK	4,62%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy gmina Słubice spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2022 r. jak i w oparciu o kolumnę „2022 przewidywane wykonanie”.

Podsumowanie

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, w tym:

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