

INFORMACJA
WÓJTA GMINY SŁUPIA
z dnia 26 marca 2025 roku
z kształtowania się wieloletniej prognozy finansowej i przebiegu realizacji przedsięwzięć
za 2024 rok

Informacja o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Słupia za rok 2024 sporządzona została w formie opisowej oraz tabelarycznej. Część opisowa informacji rocznej obejmuje szczegółowe informacje o wykonaniu poszczególnych pozycji WPF dla sprawozdawanego roku budżetowego. Uzupełnienie informacji stanowi zestawienie tabelaryczne przedstawiające informację nt. stopnia realizacji przedsięwzięć wieloletnich Gminy Słupia.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Słupia obowiązująca od początku 2024 roku została przyjęta uchwałą nr LI/303/2023 Rady Gminy Słupia z dnia 27 grudnia 2023 r.

Ostatnia zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Słupia została przyjęta uchwałą nr VIII/54/2024 Rady Gminy Słupia z dnia 30 grudnia 2024 r.

Najważniejsze zmiany, jakie następowały w 2024 w zakresie WPF, obejmowały dostosowanie planu dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów do zmian wynikających ze zmian budżetowych (zapewnienie zgodności w zakresie wyniku i związanych z nim kwot przychodów i rozchodów oraz długu jednostki samorządu terytorialnego, o której mowa w art. 229 ustawy o finansach publicznych) jak również zmiany wieloletnich przedsięwzięć.

Wprowadzane zmiany nie skutkowały jednak koniecznością wydłużenia horyzontu czasowego prognozy.

1. Dochody

Plan dochodów ogółem Gminy Słupia na dzień 31.12.2024 r. wyniósł 21 658 088,41 zł, zaś wykonanie po IV kwartale roku budżetowego 2024 wynosiło 20 611 735,34 zł, tj. 95,17%. Szczegółowe wykonanie dochodów Gminy Słupia w układzie WPF przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 1. Wykonanie dochodów Gminy Słupia w układzie WPF w 2024 roku

Lp.	Wyszczególnienie	Wartości planowane wg uchwały WPF	Wartości planowane wg ostatniej zmiany WPF	Wartości planowane na dzień 31.12.2024	Wartości wykonane	Wykonanie wartości planowanych
1	Dochody ogółem	19 483 502,37	21 658 088,41	21 658 088,41	20 611 735,34	95,17%
1.1	Dochody bieżące, z tego:	13 069 502,37	16 285 913,18	16 285 913,18	15 761 928,48	96,78%
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	2 214 735,00	2 466 116,00	2 466 116,00	2 466 116,00	100,00%
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	16 066,00	16 066,00	16 066,00	16 066,00	100,00%
1.1.3	z subwencji ogólnej	4 129 287,00	4 828 432,00	5 577 051,00	5 577 051,00	100,00%
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	1 675 170,37	2 854 862,00	2 854 862,00	2 790 567,47	97,75%
1.1.5	pozostałe dochody bieżące, w tym:	5 034 244,00	6 120 437,18	5 371 818,18	4 912 128,01	91,44%
1.1.5.1	z podatku od nieruchomości	1 490 000,00	1 490 000,00	1 490 000,00	1 275 211,09	85,58%
1.2	Dochody majątkowe, w tym:	6 414 000,00	5 372 175,23	5 372 175,23	4 849 806,86	90,28%
1.2.1	ze sprzedaży majątku	0,00	0,00	0,00	800,00	-
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	6 414 000,00	5 372 175,23	5 372 175,23	4 849 006,86	90,26%

2. Wydatki

Plan wydatków ogółem Gminy Słupia na dzień 31.12.2024 r. wyniósł 22 923 859,03 zł, zaś wykonanie po IV kwartale roku budżetowego 2024 wynosiło 21 670 989,99 zł, tj. 94,53%. Szczegółowe wykonanie wydatków Gminy Słupia w układzie WPF przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 2. Wykonanie wydatków Gminy Słupia w układzie WPF w 2024 roku

Lp.	Wyszczególnienie	Wartości planowane wg	Wartości planowane wg	Wartości planowane na	Wartości wykonane	Wykonanie wartości
-----	------------------	-----------------------	-----------------------	-----------------------	-------------------	--------------------

		uchwały WPF	ostatniej zmiany WPF	dzień 31.12.2024		planowanych
2	Wydatki ogółem	19 863 502,37	22 923 859,03	22 923 859,03	21 670 989,99	94,53%
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	12 774 924,11	16 024 914,82	16 024 914,82	14 972 124,72	93,43%
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	6 867 685,00	7 625 987,33	7 626 955,62	7 194 609,63	94,33%
2.1.3	wydatki na obsługę długu	464 000,00	592 777,84	592 777,84	586 953,44	99,02%
2.2	Wydatki majątkowe, w tym:	7 088 578,26	6 898 944,21	6 898 944,21	6 698 865,27	97,10%
2.2.1	inwestycje i zakupy inwestycyjne, w tym:	7 088 578,26	6 898 944,21	6 898 944,21	6 698 865,27	97,10%
2.2.1.1	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	0,00	400 000,00	400 000,00	400 000,00	100,00%

3. Wynik budżetu

Wynik budżetu ogółem na koniec 2024 r. wyniósł -1 059 254,65 zł. W uchwale WPF wynik budżetu ogółem Gminy Słupia w roku 2024 planowano na poziomie -380 000,00 zł.

Z uwagi na fakt, iż wynik budżetu ma charakter deficytowy, zgodnie z art. 217 ust. 2 ustawy o finansach publicznych został on pokryty z:

1. kredytu – 37 240,03 zł;
2. nadwyżki budżetu JST z lat ubiegłych – 920 834,36 zł;

3. niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu – 101 180,26 zł;

4. Przychody

Przychody budżetu na dzień 31.12.2024 r. zrealizowano na łączną kwotę 1 622 014,62 zł, w tym z tytułu:

1. kredytu – 600 000,00 zł;
2. nadwyżki z lat ubiegłych, pomniejszonej o niewykorzystane środki pieniężne, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 9 ustawy o finansach publicznych – 920 834,36 zł;
3. niewykorzystanych środków pieniężnych, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 9 ustawy o finansach publicznych – 101 180,26 zł;

5. Rozchody

Rozchody budżetu na dzień 31.12.2024 r. zrealizowano na łączną kwotę 506 244,00 zł, w tym z tytułu:

spłaty kredytów i pożyczek 306 244,00 zł, wykupu papierów wartościowych – 200 000,00 zł. Wszystkie spłaty nastąpiły w terminie, zgodnie z harmonogramami spłat.

6. Kwota długu

Kwota długu na koniec 2024 roku wyniosła 8 822 278,00 zł. W uchwale WPF kwotę długu ogółem Gminy Słupia w roku 2024 planowano na poziomie 8 928 522,00 zł.

Oznacza to, że w stosunku do wartości planowanych kwota zadłużenia na koniec roku zmniejszyła się.

W kwocie długu Gminy Słupia na koniec 2024 r. uwzględnia się umowy kredytu i pożyczki oraz emisję obligacji w łącznej kwocie 8 822 278,00 zł.

Relacja łącznej kwoty długu Gminy Słupia na koniec 2024 roku w relacji 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 wyniosła 68,01%.

7. Relacja z art. 242 ustawy o finansach publicznych

W 2024 r. zrealizowano dodatnią różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami bieżącymi. W związku z powyższym, Gmina Słupia zachowała relację określoną w art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

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 Słupia przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 3. 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)
2024	7,05%	20,74%	TAK	21,34%	TAK
2025	6,38%	19,16%	TAK	19,75%	TAK
2026	5,97%	17,93%	TAK	18,52%	TAK
2027	6,11%	21,05%	TAK	21,64%	TAK
2028	5,58%	22,08%	TAK	22,67%	TAK
2029	5,26%	19,57%	TAK	20,16%	TAK
2030	5,05%	16,92%	TAK	17,51%	TAK
2031	3,72%	18,14%	TAK	18,14%	TAK
2032	4,65%	19,18%	TAK	19,18%	TAK
2033	4,53%	17,11%	TAK	17,11%	TAK
2034	4,27%	15,57%	TAK	15,57%	TAK
2035	4,04%	14,42%	TAK	14,42%	TAK

Wg ostatniej zmiany WPF podjętej w 2024 r. Gmina Słupia spełniała relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczyło zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2023 r. jak i w oparciu o kolumnę „2023 przewidywane wykonanie”.

Fakt, że wynik budżetu bieżącego Gminy Słupia został zrealizowany na poziomie wyższym niż planowano, wpłynie na poprawę wskaźnika z art. 243 ustawy o finansach publicznych od 2025 roku.

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

W 2024 roku Gmina realizowała z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych zarówno zadanie bieżące jak zadanie majątkowe.

W ramach zadania Wzmocnienie Systemu Cyberbezpieczeństwa w Gminie Słupia w ramach Projektu grantowego "Cyberbezpieczny Samorząd" gmina realizuje wydatki bieżące i majątkowe. W 2024 roku przeznaczono na powyższy cel jedynie środki bieżące w kwocie 40.109,19zł Całe zadanie będzie realizowane w latach 2024-2026, zatem pozostałe koszty będą ponoszone zgodnie z planem projektu w latach kolejnych.

Zadanie inwestycyjne realizowane z udziałem powyższych środków to "Poprawa gospodarki wodnościekowej poprzez budowę sieci kanalizacyjnej oraz studni na terenie Gminy Słupia", które jest podzielone na dwa punkty: Budowa studni SUW oraz Budowa kanalizacji w Modłej. Zadanie ma być skończone i rozliczone w 2025 roku.

W tabeli poniżej przedstawiono szczegółową informację na temat realizacji dochodów i wydatków z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych.

Tabela 4. Wykonanie środków unijnych Gminy Słupia w układzie WPF w 2024 roku

Lp.	Wyszczególnienie	Wartości planowane wg uchwały WPF	Wartości planowane wg ostatniej zmiany WPF	Wartości planowane na dzień 31.12.2024	Wartości wykonane	Wykonanie wartości planowanych
9.1	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	61 483,50	61 483,50	61 483,50	100,00%
9.1.1	Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	0,00	61 483,50	61 483,50	61 483,50	100,00%
9.1.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	50 416,50	50 416,50	50 416,50	100,00%
9.2	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	804 000,00	590 222,43	590 222,43	590 222,43	100,00%
9.2.1	Dochody majątkowe na programy,	804 000,00	590 222,43	590 222,43	590 222,43	100,00%

	projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:					
9.2.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	804 000,00	555 014,43	555 014,43	555 014,43	100,00%
9.3	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	70 400,00	70 400,00	40 109,19	56,97%
9.3.1	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	0,00	70 400,00	70 400,00	40 109,19	56,97%
9.3.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	50 416,50	48 286,14	28 696,00	59,43%
9.4	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	1 388 920,00	786 000,00	786 000,00	694 461,56	88,35%
9.4.1	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	1 388 920,00	786 000,00	786 000,00	694 461,56	88,35%
9.4.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	804 000,00	0,00	0,00	0,00	-

10. Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy

Uchwalając WPF na lata 2024-2035 w wykazie przedsięwzięć znalazły się cztery zadania:

1. Budowa studni SUW w ramach zadania "Poprawa gospodarki wodnościekowej poprzez budowę sieci kanalizacyjnej oraz studni na terenie Gminy Słupia"
2. Budowa kanalizacji w Modłej w ramach zadania "Poprawa gospodarki wodnościekowej poprzez budowę sieci kanalizacyjnej oraz studni na terenie Gminy Słupia"
3. Budowa sieci kanalizacyjnej w miejscowości Słupia, Zagórze i Gzów
4. Modernizacja infrastruktury oświetleniowej w Gminie Słupia

W trakcie roku budżetowego wprowadzono kolejne nowe przedsięwzięcia, a także wprowadzano na bieżąco zmiany w kwotach limitów po zakończeniu postępowań przetargowych.

Wprowadzone przedsięwzięcia realizowano w trakcie roku budżetowego zgodnie z planem.

Stopień zaawansowania realizacji programów wieloletnich obrazuje poniższa tabela.

Tabela 5. Stopień zaawansowania realizacji programów wieloletnich

Lp.	Nazwa i cel	Od	Do	Łączne nakłady finansowe	Plan na 31.12.2024	Wykonanie na 31.12.2024	Wykonanie planu 2024 roku w %
1	Przedsięwzięcia razem			15 009 202,04	778 802,04	625 788,11	80,4%
1.a	- wydatki bieżące			390 664,37	138 264,37	106 283,19	76,9%
1.b	- wydatki majątkowe			14 618 537,67	640 537,67	519 504,92	81,1%
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.):			3 854 950,00	456 400,00	336 539,19	73,7%
1.1.1	- wydatki bieżące			112 800,00	70 400,00	40 109,19	57,0%
1.1.1.1	Wzmocnienie Systemu Cyberbezpieczeństwa w Gminie Słupia - Wzmocnienie Systemu Cyberbezpieczeństwa w Gminie Słupia w ramach Projektu grantowego "Cyberbezpieczny Samorząd"	2024	2026	112 800,00	70 400,00	40 109,19	57,0%
1.1.2	- wydatki majątkowe			3 742 150,00	386 000,00	296 430,00	76,8%
1.1.2.1	Budowa studni SUW w ramach zadania "Poprawa gospodarki wodnościekowej poprzez budowę sieci kanalizacyjnej oraz studni na terenie Gminy Słupia" - Poprawa gospodarki wodnościekowej	2024	2025	1 131 000,00	56 000,00	54 120,00	96,6%
1.1.2.2	Budowa kanalizacji w Modłej w ramach zadania "Poprawa gospodarki wodnościekowej poprzez budowę sieci kanalizacyjnej oraz studni na terenie Gminy Słupia" - Poprawa gospodarki wodnościekowej	2024	2025	2 475 000,00	330 000,00	242 310,00	73,4%
1.1.2.3	Wzmocnienie Systemu Cyberbezpieczeństwa w Gminie Słupia - Wzmocnienie Systemu Cyberbezpieczeństwa w Gminie Słupia w ramach Projektu grantowego "Cyberbezpieczny Samorząd"	2024	2026	136 150,00	0,00	0,00	
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego:			0,00	0,00		—
1.2.1	- wydatki bieżące			0,00	0,00		—
1.2.2	- wydatki majątkowe			0,00	0,00		—
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2):			11 154 252,04	322 402,04	289 248,92	89,7%
1.3.1	- wydatki bieżące			277 864,37	67 864,37	66 174,00	97,5%
1.3.1.1	Remont sali gimnastycznej w Szkole Podstawowej w Winnej Górze - Poprawa warunków nauki	2024	2025	117 864,37	67 864,37	66 174,00	97,5%
1.3.1.2	Opracowanie planu ogólnego dla Gminy Słupia - Plan ogólny dla gminy	2024	2025	160 000,00	0,00	0,00	
1.3.2	- wydatki majątkowe			10 876 387,67	254 537,67	223 074,92	87,6%
1.3.2.1	Budowa sieci kanalizacyjnej w miejscowości Słupia, Zagórze i Gzów - Budowa sieci kanalizacyjnej	2024	2026	7 463 850,00	0,00	0,00	—
1.3.2.2	Modernizacja infrastruktury oświetleniowej w Gminie Słupia - Modernizacja oświetlenia ulicznego	2024	2025	813 000,00	43 000,00	39 584,48	92,1%
1.3.2.3	Poprawa dostępności komunikacyjnej na terenie Gminy Słupia poprzez rozbudowę drogi 115405E relacji Słupia-Daleki Gaj - Poprawa dostępności komunikacyjnej na terenie Gminy Słupia poprzez rozbudowę drogi 115405E relacji Słupia-Daleki Gaj	2024	2025	2 460 000,00	122 000,00	121 990,44	100,0%
1.3.2.4	Przebudowa i adaptacja pomieszczeń na świetlicę sołecką we wsi Zagórze - Przebudowa i adaptacja pomieszczeń na świetlicę sołecką	2024	2025	139 537,67	89 537,67	61 500,00	68,7%

Wójt Gminy Słupia

Mirosław Matulski