

INFORMACJA
WÓJTA GMINY SŁUPIA

z dnia 27 marca 2026 roku

z kształtowania się wieloletniej prognozy finansowej i przebiegu realizacji przedsięwzięć za 2025 rok

Informacja o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Słupia za rok 2025 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 2025 roku została przyjęta uchwałą nr VIII/46/2024 Rady Gminy Słupia z dnia 30 grudnia 2024 r.

Ostatnia zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Słupia została przyjęta uchwałą nr XVI/92/2025 Rady Gminy Słupia z dnia 29 grudnia 2025 r.

Najważniejsze zmiany, jakie następowaly w 2025 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 31.12.2025 r. wyniósł 30 682 823,43 zł, zaś wykonanie po IV kwartale roku budżetowego 2025 wynosiło 29 348 547,22 zł, tj. 95,65%. Szczegółowe wykonanie dochodów Gminy Słupia w układzie WPF przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 1. Wykonanie dochodów Gminy Słupia w układzie WPF w 2025 roku

Lp.	Wyszczególnienie	Wartości planowane wg uchwały WPF	Wartości planowane wg ostatniej zmiany WPF	Wartości planowane na dzień 31.12.2025	Wartości wykonane	Wykonanie wartości planowanych
1	Dochody ogółem	27 511 242,29	30 682 823,43	30 682 823,43	29 348 547,22	95,65%
1.1	Dochody bieżące, z tego:	18 303 723,02	19 993 818,40	19 993 818,40	18 873 199,96	94,40%
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	6 934 506,89	6 934 506,89	6 934 506,89	6 934 506,89	100,00%
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	35 244,82	35 244,82	35 244,82	35 244,82	100,00%
1.1.3	z subwencji ogólnej	5 054 059,81	4 495 012,29	5 100 382,81	5 100 382,81	100,00%
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	1 330 831,50	2 784 945,99	2 784 945,99	2 680 042,57	96,23%
1.1.5	pozostałe dochody bieżące, w tym:	4 949 080,00	5 744 108,41	5 138 737,89	4 123 022,87	80,23%
1.1.5.1	z podatku od nieruchomości	1 355 000,00	1 355 000,00	1 355 000,00	1 351 120,90	99,71%
1.2	Dochody majątkowe, w tym:	9 207 519,27	10 689 005,03	10 689 005,03	10 475 347,26	98,00%
1.2.1	ze sprzedaży majątku	0,00	0,00	0,00	0,00	-
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	9 207 519,27	10 689 005,03	10 689 005,03	10 475 347,26	98,00%

2. Wydatki

Plan wydatków ogółem Gminy Słupia na dzień 31.12.2025 r. wyniósł 29 963 095,40 zł, zaś wykonanie po IV kwartale roku budżetowego 2025 wynosiło 27 920 258,67 zł, tj. 93,18%. Szczegółowe wykonanie wydatków Gminy Słupia w układzie WPF przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 2. Wykonanie wydatków Gminy Słupia w układzie WPF w 2025 roku

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

		uchwały WPF	ostatniej zmiany WPF	dzień 31.12.2025		planowanych
2	Wydatki ogółem	26 734 998,29	29 963 095,40	29 963 095,40	27 920 258,67	93,18%
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	15 971 663,89	17 672 214,57	17 672 214,57	16 199 999,71	91,67%
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	8 500 457,00	8 688 421,82	8 696 020,43	8 239 191,29	94,75%
2.1.3	wydatki na obsługę długu	560 000,00	585 000,00	585 000,00	584 126,93	99,85%
2.2	Wydatki majątkowe, w tym:	10 763 334,40	12 290 880,83	12 290 880,83	11 720 258,96	95,36%
2.2.1	inwestycje i zakupy inwestycyjne, w tym:	10 763 334,40	12 290 880,83	12 290 880,83	11 720 258,96	95,36%

3. Wynik budżetu

Wynik budżetu ogółem na koniec 2025 r. wyniósł 1 428 288,55 zł. W uchwale WPF wynik budżetu ogółem Gminy Słupia w roku 2025 planowano na poziomie 776 244,00 zł.

Oznacza to, że w stosunku do wartości planowanych wynik budżetu na koniec roku zwiększył się i ma charakter nadwyżkowy.

4. Przychody

Przychody budżetu na dzień 31.12.2025 r. zrealizowano na łączną kwotę 56 515,97 zł, w tym z tytułu:

1. niewykorzystanych środków pieniężnych, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 9 ustawy o finansach publicznych – 56 515,97 zł;

Szczegółowe wykonanie przychodów Gminy Słupia w układzie WPF przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 3. Wykonanie przychodów Gminy Słupia w układzie WPF w 2025 roku

Lp.	Wyszczególnienie	Wartości planowane wg uchwały WPF	Wartości planowane wg ostatniej zmiany WPF	Wartości planowane na dzień 31.12.2025	Wartości wykonane	Wykonanie wartości planowanych
4	Przychody ogółem	0,00	56 515,97	56 515,97	56 515,97	100,00%
4.2	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	0,00	56 515,97	56 515,97	56 515,97	100,00%

5. Rozchody

Rozchody budżetu na dzień 31.12.2025 r. zrealizowano na łączną kwotę 760 784,00 zł, w tym z tytułu:

1. spłaty kredytów i pożyczek, wykupu papierów wartościowych – 760 784,00 zł;

Szczegółowe wykonanie rozchodów Gminy Słupia w układzie WPF przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 4. Wykonanie rozchodów Gminy Słupia w układzie WPF w 2025 roku

Lp.	Wyszczególnienie	Wartości planowane wg uchwały WPF	Wartości planowane wg ostatniej zmiany WPF	Wartości planowane na dzień 31.12.2025	Wartości wykonane	Wykonanie wartości planowanych
5	Rozchody ogółem	776 244,00	776 244,00	776 244,00	760 784,00	98,01%
5.1	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	776 244,00	776 244,00	776 244,00	760 784,00	98,01%

6. Kwota długu

Kwota długu na koniec 2025 roku wyniosła 8 061 494,00 zł. W kwocie długu Gminy Słupia na koniec 2025 r. uwzględnia się: umowy kredytów i pożyczki oraz emisję papierów wartościowych.

Relacja łącznej kwoty długu Gminy Słupia na koniec 2025 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 49,61%.

7. Relacja z art. 242 ustawy o finansach publicznych

W 2025 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 5. 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)
2025	7,03%	19,11%	TAK	20,33%	TAK
2026	5,90%	16,34%	TAK	17,55%	TAK
2027	6,83%	19,38%	TAK	20,59%	TAK
2028	6,75%	21,02%	TAK	22,23%	TAK
2029	5,88%	19,46%	TAK	20,68%	TAK
2030	5,50%	17,59%	TAK	18,80%	TAK
2031	5,39%	19,04%	TAK	20,25%	TAK
2032	5,11%	21,77%	TAK	21,77%	TAK
2033	4,93%	22,32%	TAK	22,32%	TAK
2034	4,56%	21,77%	TAK	21,77%	TAK
2035	4,35%	21,26%	TAK	21,26%	TAK

Wg ostatniej zmiany WPF podjętej w 2025 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 30.09.2024 r. jak i w oparciu o kolumnę „2024 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 2026 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 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 6. Wykonanie środków unijnych Gminy Słupia w układzie WPF w 2025 roku

Lp.	Wyszczególnienie	Wartości planowane wg uchwały WPF	Wartości planowane wg ostatniej zmiany WPF	Wartości planowane na dzień 31.12.2025	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	21 483,50	206 879,11	206 879,11	218 179,11	105,46%
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:	21 483,50	206 879,11	206 879,11	218 179,11	105,46%
9.1.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	17 616,47	203 012,08	203 012,08	212 278,08	104,56%
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	3 406 349,39	3 406 349,39	3 406 349,39	3 260 804,39	95,73%
9.2.1	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	3 406 349,39	3 406 349,39	3 406 349,39	3 260 804,39	95,73%
9.2.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	3 399 149,39	3 399 149,39	3 399 149,39	3 240 882,35	95,34%
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	27 350,00	243 555,99	243 555,99	236 208,10	96,98%
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:	27 350,00	243 555,99	243 555,99	236 208,10	96,98%

9.3.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	17 616,47	207 358,13	205 521,13	203 600,24	99,07%
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	3 707 493,40	3 765 477,40	3 765 477,40	3 355 023,96	89,10%
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:	3 707 493,40	3 765 477,40	3 765 477,40	3 355 023,96	89,10%
9.4.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	3 399 149,39	3 365 227,39	3 365 227,39	2 997 006,44	89,06%

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

W trakcie roku budżetowego dokonywane były zmiany w limitach przedsięwzięć, a także wprowadzano nowe przedsięwzięcia.

Stopień zaawansowania realizacji programów wieloletnich obrazuje poniższa tabela.

Tabela 7. Stopień zaawansowania realizacji programów wieloletnich

Lp.	Nazwa i cel	Od	Do	Łączne nakłady finansowe	Nakłady poniesione do 31.12.2024	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
1	Przedsięwzięcia razem			23 772 648,84	768 313,66	10 236 475,00	10 808 672,47	10 367 705,83	95,92%
1.a	- wydatki bieżące			864 507,46	101 775,99	77 350,00	462 563,47	455 292,41	98,42%
1.b	- wydatki majątkowe			22 908 141,38	666 537,67	10 159 125,00	10 346 109,00	9 912 413,42	95,80%
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.):			11 275 888,80	429 911,62	3 296 550,00	3 569 747,47	3 192 896,56	89,44%
1.1.1	- wydatki bieżące			507 643,09	43 911,62	27 350,00	242 563,47	236 208,10	97,37%
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	43 911,62	27 350,00	23 160,38	21 208,10	91,57%
1.1.1.2	Upowszechnianie edukacji przedszkolnej w Gminie Słupia - Upowszechnianie edukacji przedszkolnej w Gminie Słupia	2025	2026	394 843,09	0,00	0,00	219 403,09	215 000,00	97,99%
1.1.2	- wydatki majątkowe			10 768 245,71	386 000,00	3 269 200,00	3 327 184,00	2 956 688,46	88,86%
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	1 075 000,00	1 075 000,00	1 062 763,20	98,86%
1.1.2.2	Budowa kanalizacji w	2024	2025	2 475 000,00	330 000,00	2 145 000,00	2 145 000,00	1 797 513,26	83,80%

	Modłej w ramach zadania "Poprawa gospodarki wodnościekowej poprzez budowę sieci kanalizacyjnej oraz studni na terenie Gminy Słupia" - Poprawa gospodarki wodnościekowej								
1.1.2.3	Wzmocnienie Systemu Cyberbezpieczeństwa w Gminie Słupia - Wzmocnienie Systemu Cyberbezpieczeństwa w Gminie Słupia w ramach Projektu grantowego "Cyberbezpieczny Samorząd"	2024	2026	145 334,00	0,00	49 200,00	96 134,00	85 362,00	88,79%
1.1.2.4	Poprawa gospodarki wodno-ściekowej na terenie Gminy Słupia - Poprawa gospodarki wodno-ściekowej w gminie	2025	2026	6 872 000,00	0,00	0,00	0,00	0	0
1.1.2.5	Modernizacja łazienek w budynku świetlicy wiejskiej w miejscowości Gzów - Poprawa warunków korzystania ze świetlicy	2025	2026	144 911,71	0,00	0,00	11 050,00	11 050,00	100,00%
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego:			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):			12 496 760,04	338 402,04	6 939 925,00	7 238 925,00	7 174 809,27	99,11%
1.3.1	- wydatki bieżące			356 864,37	57 864,37	50 000,00	220 000,00	219 084,31	99,58%
1.3.1.1	Remont sali gimnastycznej w Szkole Podstawowej w Winnej Górze - Poprawa warunków nauki	2024	2025	107 864,37	57 864,37	50 000,00	50 000,00	49 084,31	98,16%
1.3.1.2	Opracowanie Planu Ogólnego Gminy Słupia - Opracowanie planu ogólnego	2025	2026	249 000,00	0,00	0,00	170 000,00	170 000,00	100,00%
1.3.2	- wydatki majątkowe			12 139 895,67	280 537,67	6 889 925,00	7 018 925,00	6 955 724,96	99,09%
1.3.2.1	Budowa sieci kanalizacyjnej w miejscowości Słupia, Zagórze i Gzów - Budowa sieci kanalizacyjnej	2024	2026	7 463 850,00	0,00	3 731 925,00	3 731 925,00	3 731 820,00	99,99%
1.3.2.2	Modernizacja infrastruktury oświetleniowej w Gminie Słupia - Modernizacja oświetlenia ulicznego	2024	2025	813 000,00	43 000,00	770 000,00	770 000,00	764 405,02	99,27%
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	2 570 000,00	122 000,00	2 338 000,00	2 448 000,00	2 444 230,02	99,84%
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	50 000,00	50 000,00	0,00	0

1.3.2.5	"Dostawa i montaż urządzeń na gminną oczyszczalnię ścieków w miejscowości Słupia" - Zakup i montaż membran oraz sita	2025	2026	386 000,00	0,00	0,00	0,00	0,000	0
1.3.2.6	Budowa podłączeń kanalizacyjnych w miejscowości Modła - Budowa podłączeń kanalizacyjnych	2025	2026	263 000,00	0,00	0,00	19 000,00	15 269,92	80,36%
1.3.2.7	Przebudowa fragmentu drogi wewnętrznej w miejscowości Modła - Poprawa infrastruktury drogowej w gminie	2025	2026	504 508,00	26 000,00	0,00	0,00	0	0

Wójt Gminy Słupia

Mirosław Matulski