

UCHWAŁA NR LIV/336/2024
RADY GMINY Solec-Zdrój
z dnia 31 stycznia 2024 r

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Solec-Zdrój na lata 2024 - 2032

Na podstawie art. 18, ust. 2, pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz. U. z 2023 r. poz. 40 ze zmianami) oraz art. 226, art. 227, art.228, art. 229, art. 230, ust. 6, art. 232 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 1270 ze zmianami) Rada Gminy Solec-Zdrój uchwala, co następuje:

- § 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Solec-Zdrój na lata 2024 - 2032, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do uchwały.
- § 2. Ustala się wykaz wieloletnich przedsięwzięć, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do uchwały.
- § 3. Przyjmuje się objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2024 - 2032, zgodnie z załącznikiem Nr 3 do uchwały.
- § 4. Upoważnia się Wójta Gminy do:
1. zaciągania zobowiązań na wieloletnie przedsięwzięcia w granicach kwot określonych w załączniku Nr 2,
 2. zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnym jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy,
 3. przekazania uprawnień kierownikom jednostek budżetowych do zaciągania zobowiązań, o których mowa w pkt 1 i 2,
 4. dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 ustawy o finansach publicznych, w związku ze zmianami w realizacji tego przedsięwzięcia, nie powodujących zmiany 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 o zasadach realizacji programów.
- § 5. Traci moc Uchwała Nr LIII/332/2023 z dnia 29 grudnia 2023 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Solec-Zdrój na lata 2024 - 2032.
- § 6. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Solec-Zdrój.
- § 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

PRZEWODNICZĄCY RADY


Paweł Piskun

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

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

Załącznik Nr 1

do uchwały Nr LIV/336/2024

Rady Gminy Solec-Zdrój

z dnia 31 stycznia 2024 roku

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Solec-Zdrój na lata 2024 - 2032

Lp	Wyszczególnienie	z tego:										w tym:	
		z tego:										z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
		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	
2024	Dochody ogółem ^x	48 162 159,27	30 695 767,82	3 594 726,00	365 104,00	10 716 342,00	5 572 704,82	10 446 891,00	2 254 700,00	17 466 391,45	25 140,00	17 441 251,45	
2025		49 376 947,00	30 726 947,00	3 594 726,00	365 104,00	10 716 342,00	5 541 606,00	10 509 169,00	2 300 000,00	18 650 000,00	0,00	18 650 000,00	
2026		40 514 858,00	30 964 858,00	3 594 726,00	365 104,00	10 716 342,00	5 541 606,00	10 747 080,00	2 300 000,00	9 550 000,00	0,00	9 550 000,00	
2027		30 964 858,00	30 964 858,00	3 594 726,00	365 104,00	10 716 342,00	5 541 606,00	10 747 080,00	2 350 000,00	0,00	0,00	0,00	
2028		31 015 778,00	31 015 778,00	3 594 726,00	365 104,00	10 716 342,00	5 541 606,00	10 798 000,00	1 925 000,00	0,00	0,00	0,00	
2029		31 035 778,00	31 035 778,00	3 594 726,00	365 104,00	10 716 342,00	5 541 606,00	10 818 000,00	1 925 000,00	0,00	0,00	0,00	
2030		31 035 778,00	31 035 778,00	3 594 726,00	365 104,00	10 716 342,00	5 541 606,00	10 818 000,00	1 925 000,00	0,00	0,00	0,00	
2031		31 047 386,00	31 047 386,00	3 594 726,00	365 104,00	10 716 342,00	5 541 606,00	10 829 608,00	1 925 000,00	0,00	0,00	0,00	
2032		31 047 386,00	31 047 386,00	3 594 726,00	365 104,00	10 716 342,00	5 541 606,00	10 829 608,00	1 925 000,00	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.), zwaney 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 wykazujących 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:	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu którym mowa w art. 243 ustawy X	wydatki na obsługę długu X		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu 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 którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy X	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu którym mowa w art. 243 ustawy X
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	
2024	53 468 272,34	31 129 234,16	14 386 223,24	0,00	0,00	903 339,54	0,00	0,00	22 339 038,18	22 339 038,18	0,00
2025	47 477 556,90	23 713 074,90	15 000 000,00	0,00	0,00	625 126,21	0,00	0,00	23 764 482,00	23 764 482,00	0,00
2026	38 615 330,62	26 187 830,62	15 000 000,00	0,00	0,00	423 254,20	0,00	0,00	12 427 500,00	12 427 500,00	0,00
2027	29 065 330,62	29 065 330,62	15 000 000,00	0,00	0,00	414 037,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	29 116 250,62	29 116 250,62	11 900 000,00	0,00	0,00	404 919,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	29 253 776,04	29 253 776,04	11 900 000,00	0,00	0,00	317 474,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	29 464 132,39	29 464 132,39	11 900 000,00	0,00	0,00	282 124,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	29 474 986,12	29 474 986,12	11 900 000,00	0,00	0,00	254 705,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	29 307 778,58	29 307 778,58	11 900 000,00	0,00	0,00	118 768,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Lp	Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:		4	4.1	w tym:		4.2	w tym:		4.3	w tym:	
			3.1	3			4.1.1	4.2.1		4.3.1	4.3.1			
2024		-5 306 113,07	0,00	7 206 016,39	0,00	0,00	0,00	85 647,32	85 647,32	0,00	0,00	7 120 369,07	5 220 465,75	0,00
2025		1 899 390,10	1 899 390,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026		1 899 527,38	1 899 527,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027		1 899 527,38	1 899 527,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028		1 899 527,38	1 899 527,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029		1 782 007,96	1 782 007,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030		1 571 645,61	1 571 645,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031		1 572 399,88	1 572 399,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032		1 739 607,42	1 739 607,42	0,00	0,00	0,00	0,00	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 6 ustawy.

Lp	Z tego:			5	Z tego:							
	4.4	4.4.1	4.5		5.1	w tym:						
						5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2				
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x budżetu x			Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x			łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawaowych 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	
	na pokrycie deficytu budżetu x			na pokrycie deficytu budżetu x			określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x		określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x			
	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)			Rozchody budżetu x								
	w tym:			w tym:								
2024	0,00	0,00	0,00	1 899 903,32	1 899 903,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	1 899 390,10	1 899 390,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	1 899 527,38	1 899 527,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	1 899 527,38	1 899 527,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	1 899 527,38	1 899 527,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	1 782 001,96	1 782 001,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	1 571 645,61	1 571 645,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	1 572 399,88	1 572 399,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	1 739 607,42	1 739 607,42	0,00	0,00	0,00	0,00	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:										w tym:	Relacja zromnoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:											
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x	Kwota długu ^x	kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x		
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			
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 263 627,11	0,00	-433 466,34	6 772 550,05			
2025	X	X	X	X	0,00	12 364 237,01	0,00	7 013 872,10	7 013 872,10			
2026	X	X	X	X	0,00	10 464 709,63	0,00	4 777 027,38	4 777 027,38			
2027	X	X	X	X	0,00	8 565 182,25	0,00	1 899 527,38	1 899 527,38			
2028	X	X	X	X	0,00	6 665 654,87	0,00	1 899 527,38	1 899 527,38			
2029	X	X	X	X	0,00	4 883 652,91	0,00	1 782 001,96	1 782 001,96			
2030	X	X	X	X	0,00	3 312 007,30	0,00	1 571 645,61	1 571 645,61			
2031	X	X	X	X	0,00	1 739 607,42	0,00	1 572 399,88	1 572 399,88			
2032	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	1 739 607,42	1 739 607,42			

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 dołączonych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

		Wskaźnik spłaty zobowiązań					
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
		Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związków spółkowitzonogo 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				
2024	11,16%	2,63%	2,73%	20,24%	22,00%	TAK	TAK
2025	10,02%	30,33%	X	17,66%	19,42%	TAK	TAK
2026	9,14%	20,45%	X	19,66%	21,34%	TAK	TAK
2027	9,10%	9,10%	X	19,58%	21,25%	TAK	TAK
2028	9,05%	9,05%	X	17,30%	18,98%	TAK	TAK
2029	8,24%	8,24%	X	15,14%	16,82%	TAK	TAK
2030	7,27%	7,27%	X	12,58%	14,26%	TAK	TAK
2031	7,16%	7,16%	X	12,44%	12,44%	TAK	TAK
2032	7,29%	7,29%	X	13,09%	13,09%	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									
	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:	
	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	9.3.1.1
	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	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	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x		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	9.3.1.1
2024	851 491,26	851 491,26	702 242,77	3 748 252,45	3 748 252,45	3 630 828,07	1 043 529,39	1 043 529,39	783 484,82	
2025	0,00	0,00	0,00	9 150 000,00	9 150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	5 300 000,00	5 300 000,00	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	0,00
2028	0,00	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	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Informacje uzupełniająca o wybranych kategoriach finansowych

Lp	w tym:		10.1	z tego:		10.2	10.3	10.4	10.5						
	9.4	9.4.1		bieżące	majątkowe										
										9.4.1.1	9.4.1.2				
	Wydutki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		Wydutki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Wydutki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy		Wydutki bieżące na pokrycie ulennego wyniku samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej		Wydutki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej		Kwota zobowiązań związku współwzornego 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		
2024	3 653 379,16	3 653 379,16	19 378 995,16	206 221,00	19 172 774,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	23 764 482,00	0,00	23 765 482,00	1 000,00	23 764 482,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	12 427 500,00	0,00	12 427 500,00	0,00	12 427 500,00	0,00	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	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	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	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych												
Wyszczególnienie	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	w tym:		10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
						w tym:						
						Wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	Wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x					
Splata, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego - kredyty i pożyczki x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	dokonywana w formie wydatku bieżącego x		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekaszowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyliczona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, emitowanych lub zaciągniętych do równowarowości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾
1p												
2024	1 899 903,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 899 390,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	1 899 527,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	1 899 527,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	1 899 527,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	1 782 001,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	1 571 645,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	1 572 399,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	1 739 607,42	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 wyliczeniu limitu splaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 245 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

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

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wyjątkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

PRZEWODNICZĄCY RADY

 Paweł Patrzynek

Załącznik Nr 2
do uchwały Nr LIV/336/2024
Rady Gminy Solec-Zdrój
z dnia 31 stycznia 2024 roku

Kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				58 984 292,98	19 378 995,16	23 765 482,00	12 427 500,00	0,00	55 572 742,16
1.a	- wydatki majątkowe				284 985,00	206 221,00	1 000,00	0,00	0,00	207 221,00
1.b	- wydatki majątkowe				58 699 307,98	19 172 774,16	23 764 482,00	12 427 500,00	0,00	55 365 521,16
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:				24 249 564,51	3 776 379,16	15 201 000,00	5 200 000,00	0,00	24 178 144,16
1.1.1	- wydatki bieżące				124 000,00	123 000,00	1 000,00	0,00	0,00	124 000,00
1.1.1.1	Utworzenie klubu dziecięcego na terenie Gminy Solec-Zdrój -	Urząd Gminy Solec-Zdrój	2023	2025	124 000,00	123 000,00	1 000,00	0,00	0,00	124 000,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				24 125 564,51	3 653 379,16	15 200 000,00	5 200 000,00	0,00	24 054 144,16
1.1.2.1	Rozwój infrastruktury turystycznej obszaru uzdrowskiego -	Urząd Gminy	2023	2025	7 037 800,35	2 013 530,00	5 000 000,00	0,00	0,00	7 013 530,00
1.1.2.2	Rozwój infrastruktury dla ruchu nie zmotoryzowanego poprzez budowę dróg rowerowych Busko-Zdrój - Solec-Zdrój -	Urząd Gminy Solec-Zdrój	2023	2026	16 470 000,00	1 057 085,00	10 200 000,00	5 200 000,00	0,00	16 457 850,00
1.1.2.3	Utworzenie klubu dziecięcego na terenie Gminy Solec-Zdrój -	Urząd Gminy Solec-Zdrój	2023	2025	617 764,16	582 764,16	0,00	0,00	0,00	582 764,16
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				34 714 728,47	15 602 616,00	8 564 482,00	7 227 500,00	0,00	31 394 598,00
1.3.1	- wydatki bieżące				160 985,00	83 221,00	0,00	0,00	0,00	83 221,00
1.3.1.1	Zmiana strudium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przelazennego gminy Solec-Zdrój, Zmiana MPZP solectwa Solec-Zdrój - Uzyskanie aktualnego MPZP	Urząd Gminy	2021	2024	160 985,00	83 221,00	0,00	0,00	0,00	83 221,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				34 553 743,47	15 519 395,00	8 564 482,00	7 227 500,00	0,00	31 311 377,00
1.3.2.8	Rozbudowa sieci kanalizacji sanitarnej gminy Solec-Zdrój -	Urząd Gminy	2019	2026	17 206 656,11	5 479 650,00	4 612 500,00	5 227 500,00	0,00	15 319 650,00
1.3.2.9	Rozbudowa i modernizacja systemu zaopatrzenia w wodę gminy Solec-Zdrój - zapewnienie zapotrzebowania na wodę dla terenu Gminy	Urząd Gminy	2019	2024	1 087 709,90	8 610,00	0,00	0,00	0,00	8 610,00
1.3.2.20	Poprawa infrastruktury drogowej obszaru uzdrowskiego -	Urząd Gminy	2021	2026	7 001 535,00	2 801 535,00	2 200 000,00	2 000 000,00	0,00	7 001 535,00
1.3.2.21	Termomodernizacja budynku ośrodka zdrowia wraz z adaptacją pomieszczenia potrzebyswiadczenia uslug zdrowotnych i zagospodarowanie terenu -	Urząd Gminy	2023	2025	3 200 000,00	1 280 000,00	1 751 982,00	0,00	0,00	3 031 982,00
1.3.2.22	Zagospodarowanie zbiornika retencyjno-rekreacyjnego i terenu przyległego na cele turystyczne -	Urząd Gminy Solec-Zdrój	2023	2024	5 537 742,46	5 438 000,00	0,00	0,00	0,00	5 438 000,00
1.3.2.23	Montaż instalacji OZE na obiektach należących do gminy Solec-Zdrój -	Urząd Gminy Solec-Zdrój	2023	2024	520 100,00	511 600,00	0,00	0,00	0,00	511 600,00

PRZEWODNICZĄCY RADY

Paweł Patrzatek

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2024 – 2032

OBJAŚNIENIA

Podstawę do opracowania wieloletniej prognozy finansowej stanowiły dane budżetowe, będące wynikiem analizy dotychczasowych wykonanych dochodów, wydatków, przychodów, rozchodów budżetu Gminy Solec-Zdrój za lata poprzednie jak również wykonanie za 2023 rok oraz wskaźniki przedstawione przez Ministerstwo Finansów dotyczące założeń makroekonomicznych.

Dochody:

Prognozowana wysokość dochodów na 2024 rok oparta została na analizie wykonania w poszczególnych grupach dochodów za 2023 rok z uwzględnieniem kwot części subwencji ogólnej oraz kwoty udziałów we wpływach w podatku dochodowym od osób fizycznych określonych w piśmie Ministerstwa Finansów oraz kwot dotacji określonych w pismach Wojewody Świętokrzyskiego i Krajowego Biura Wyborczego przesłanych Wójtowi Gminy w 2023 roku.

Na kolejne lata założono wzrost dochodów bieżących w stosunku do roku poprzedniego, przede wszystkim związanych z dotacjami na zadania z zakresu utrzymania rodziny.

Dochody z tytułu refundacji poniesionych wydatków bieżących w ramach funduszu sołeckiego w 2023 roku 85 320 złotych.

Dochody majątkowe w 2024 roku w kwocie 17 466 391,45 złotych stanowiąc będzie dofinansowanie z budżetu państwa i z budżetu środków europejskich związku z rozpoczęciem nowego okresu finansowania z funduszy unijnych oraz na realizację zadań inwestycyjnych stanowiące prognozowane dofinansowanie do projektów realizowanych w ramach RPO i budżetu państwa w ramach "Polskiego Ładu".

I. Dochody z tytułu refundacji poniesionych wydatków majątkowych w 2023 roku 586 376,01 złotych na zadaniu:

1. Rewitalizacja przestrzeni publicznej m. Solec-Zdrój - 576 376,01 złotych, ze środków unijnych 540 003,20 złotych i budżetu państwa 36 372,81 złotych.

2. Środki refundacyjne za 2023 rok w wykonanych wydatków w ramach Funduszu Sołeckiego 10 000 złotych.

II. Na finansowanie i współfinansowanie w 2024 roku 16 854 875,44 złotych

1. ze środków Unii Europejskiej - 3 090 824,87 złotych,

2. ze środków budżetu państwa - 831 051,57 złotych,

3. Polski Ład - 12 872 999 złotych,

4. Urząd Marszałkowski - 60 000 złotych.

III. Z tytułu sprzedaży majątku - 25 140 złotych.

Na realizację zadań inwestycyjnych w 2024 roku :

1. Środki na realizację zadania w ramach porozumienia z Marszałkiem Województwa 60 000 złotych.

2. Na realizację zadań inwestycyjnych w 2024 roku 16 854 875,44 złotych (wieloletnich - 14 724 208,02 złotych i rocznych - 2 130 667,42 złotych)

Wydatki:

Przy prognozowaniu wydatków budżetowych uwzględniono planowane do realizacji przedsięwzięcia zarówno bieżące jak i majątkowe.

Dla celów sporządzenia wieloletniej prognozy finansowej przyjęto następujące wielkości:

1. Wydatki bieżące:

Przy ustalaniu kwot wydatków bieżących w 2024 r. wzięto pod uwagę indeks wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych podany przez Ministerstwo Finansów prognozowany średnioroczny wskaźnik cen towarów i usług konsumpcyjnych w wysokości 102,5%, średnioroczny wskaźnik wzrostu wynagrodzeń w państwowej sferze budżetowej w wysokości 100 %, wysokość obowiązkowej składki na Fundusz Pracy – 1 % podstawy wymiaru składek na ubezpieczenia emerytalne i rentowe, fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych 1,45%, wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający, w związku z czym założono wzrost wydatków bieżących w poszczególnych latach: 2024 – 2032 na średnim poziomie uwzględniając ewentualne odprawy emerytalne i nagrody jubileuszowe.

Na utrzymanie mienia komunalnego przewiduje się kwotę 300 600 złotych.

W projekcie planu budżetu w ramach Funduszu Sołectkiego uwzględniono 609 940,33 złotych w zakresie:

1. wydatków bieżących kwotę 544 343,73 złotych,

2. wydatków majątkowych 65 596,60 złotych,

na realizację zadań jednostek pomocniczych – sołectw w ramach wydzielonego przez Radę Gminy Funduszu Sołectkiego.

Założenia dla poszczególnych pozycji wydatków przedstawiają się następująco:

a/ obsługa długu - 903 339,54 złotych

Wydatki na obsługę długu wyliczono w oparciu wskaźnik WIBOR, kształtujący się w ostatnim okresie na rynku bankowym oraz stałą marżę wynikającą z umów kredytowych i umowy pożyczki oraz wskaźnik inflacji.

b/ wynagrodzenia i składki od nich naliczane - 14 386 223,24 złotych

Podstawą do ustalenia wydatków na wynagrodzenia i pochodne były zawarte umowy o pracę z pracownikami oraz możliwości finansowe Gminy.

c/ wydatki związane z funkcjonowaniem organów - 9 792 414,99 złotych

W tej pozycji uwzględniono wydatki z rozdziałów: 75022 – Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu) oraz 75023 – Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu). Zaplanowano wzrost wydatków w kolejnych na realizację zadań statutowych jednostek organizacyjnych Gminy.

d/ przedsięwzięcia - do realizacji na 2024 rok 19 378 995,16 złotych, z tego:

Według załącznika nr 2 do uchwały Rady Gminy w sprawie uchwalenia WPF na lata 2024 – 2032 - „Wykaz przedsięwzięć do WPF.

- **Wydatki bieżące - 206 221 złotych**

- **Wydatki majątkowe - 19 172 774,16 złotych**

Wysokość wydatków majątkowych w roku 2024 w kwocie 19 172 774,16 złotych wynika z planowanych do wykonania zadań inwestycyjnych określonych w załącznikach do uchwały

budżetowej - wieloletnich, rocznych realizowanych w ramach m.in. funduszy sołeckich oraz związanych z realizacją zadań dofinansowanych z PROW, RPO, Polskiego Ładu określonych w załącznikach do budżetu.

W latach 2024- 2026 zaplanowano wzrost kwot wydatków majątkowych w związku z rozpoczęciem nowego okresu finansowania w zakresie funduszy unijnych, Polskiego Ładu oraz złożonych wniosków ze środków dla gmin uzdrowiskowych.

Przychody:

Na rok 2024 zaplanowane przychody w kwocie 7 206 016,39 złotych pochodzą z tytułu:

1. Wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2, pkt 6 ustawy 7 120 369,07 złotych, na:

1.1. Planowanego deficytu budżetu 5 220 465,75 złotych,

1.2. spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań budżetu 1 899 903,32 złotych.

2. Niewykorzystane środki na rachunku bankowym 85 647,32 złotych z tytułu:

2.1. Przychody z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach - 0 złotych,

2.2. Przychody wynikające z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 u.f.p. i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków - 85 647,32 złotych.

przeznaczonych na sfinansowanie:

Planowanego deficytu budżetu 85 647,32 złotych.

Rozchody budżetu w latach 2024-2032 przyjęto w kwotach zgodnych z harmonogramami spłat wynikającymi z zawartych umów kredytów i pożyczki.

Wynik budżetu:

W 2024 roku zaplanowano deficyt budżetu, który będzie sfinansowany przychodami z tytułu wolnych środków z lat poprzednich. Od 2025 r. prognozowany wynik budżetu Gminy w poszczególnych latach wykazuje nadwyżkę, którą planuje się przeznaczyć na spłatę pożyczki i rat zaciągniętych kredytów.

Dług

Faktyczna kwota długu na dzień 31 grudnia 2024 roku stanowi kwotę 14 263 627,11 złotych i zostanie spłacona w poszczególnych latach w kwotach określonych w umowach.

Spłata ostatniej raty długu według wcześniej zawartych umów nastąpi w 2032 roku.

Kwota długu obejmuje prognozowaną kwotę kredytów na koniec poszczególnych lat.

Wielkości kontrolne:

Są to obliczone obciążenia, limity, relacje wynikające z założonych wielkości budżetowych w poszczególnych latach w odniesieniu do zapisów ustawy o finansach publicznych. W poszczególnych latach prognozy zachowana jest zasada określona w art. 242 ustawy, tj. dochody bieżące są wyższe od wydatków bieżących, jak również spełniona jest relacja wynikająca z art. 243 cytowanej ustawy.

Różnica wynikająca z art. 242 w 2023 roku została sfinansowana wolnymi środkami wskazanymi w art. 217, ust. 1.

Przedsięwzięcia ujęte w załączniku Nr 2:

W ramach przedsięwzięć wykazanych w załączniku Nr 2 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej wykazano przedsięwzięcia dotyczące zapewnienia trwałości

zakończonych w latach poprzednich projektów realizowanych przez gminę przy udziale środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej. Wydatki bieżące i majątkowe na przedsięwzięcia wieloletnie obejmują programy, projekty, zadania planowane do wykonania lub takie na które są już zawarte umowy. Wielkości wynikają przede wszystkim z zawartych umów, wykonanych kosztorysów.

Zawarte w uchwale upoważnienie dla Wójta Gminy do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy, obejmują wszystkie pozostałe wydatki na inne zadania (m.in. licencje na programy komputerowe, usługi komunalne, usługi w zakresie dowozu dzieci do szkół, w zakresie zimowego utrzymania dróg, usługi pocztowe, telefoniczne, dostawy energii, wody) nieobjęte załącznikiem przedsięwzięć.


PRZEWODNICZĄCY RADY
Paweł Karoluk