

UCHWAŁA NR LIII/332/2023
RADY GMINY Solec-Zdrój
z dnia 29 grudnia 2023 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 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 następnych 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 LI/313/2023 z dnia 26 października 2023 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Solec-Zdrój na lata 2023 - 2032.
- § 6. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Solec-Zdrój.
- § 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

PRZEWODNICĄCY RADY

Paweł Pańszalik

Wyszczególnienie	Wydaki ogółem x	Wydaki bieżące x	z tego:							Wydaki majątkowe x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x	w tym:		w tym:	w tym:	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x		Inwestycje i zakupy inwestycyjne o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	Wydanki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	wydanki na obsługę długu x						
2	2.1	2.11	2.12	2.12.1	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	48 306 789,10	30 984 419,34	14 385 816,00	0,00	0,00	903 339,54	0,00	0,00	17 322 369,76	17 322 369,76	0,00	
2025	47 477 556,90	23 713 074,90	15 000 000,00	0,00	0,00	625 125,21	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:		Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	w tym:		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	w tym:	
			Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	3.1			4	4.1		4.1.1	4.2		4.2.1	4.3
2024		-5 220 465,75	0,00	7 120 369,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 120 369,07	0,00	5 220 465,75
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		1 782 001,96	1 782 001,96	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		4.5.1	w tym:	
						5.1.1	5.1.1.1
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x budżetu x			Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x			
		na pokrycie deficytu budżetu x		łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x			
			limie przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)	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			
2024	0,00	0,00	0,00	1 899 903,32	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	1 899 390,10	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	1 899 527,38	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	1 899 527,38	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	1 899 527,38	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	1 782 001,96	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	1 571 645,61	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	1 572 399,88	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	1 739 607,42	0,00	0,00	0,00

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

Rozchody budżetu, z tego:										
Lp	5.1.1.3	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:				5.2	6	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	72
		5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4					
Wyszczególnienie	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*	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
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 263 627,11	0,00	-295 819,02	6 824 550,05
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	12 364 237,01	0,00	7 013 872,10	7 013 872,10
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	10 464 709,63	0,00	4 777 027,38	4 777 027,38
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	8 565 182,25	0,00	1 899 527,38	1 899 527,38
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	6 665 654,87	0,00	1 899 527,38	1 899 527,38
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	4 883 652,91	0,00	1 782 001,96	1 782 001,96
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	3 312 007,30	0,00	1 571 645,61	1 571 645,61
2031	x	x	x	x	0,00	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	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 dołączanych 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
2024	11,15%	2,84%	2,94%	20,24%	20,28%	TAK	TAK
2025	10,02%	30,33%	X	17,69%	17,71%	TAK	TAK
2026	9,14%	20,45%	X	19,69%	19,70%	TAK	TAK
2027	9,10%	9,10%	X	19,61%	19,62%	TAK	TAK
2028	9,05%	9,05%	X	17,33%	17,34%	TAK	TAK
2029	8,24%	8,24%	X	15,17%	15,19%	TAK	TAK
2030	7,27%	7,27%	X	12,61%	12,63%	TAK	TAK
2031	7,16%	7,16%	X	12,47%	12,47%	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

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 wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego piąwszy 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 wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego piąwszy 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

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
Lp	Wyszczególnienie	w l/m:		z tego:		10.2	10.3	10.4	10.5
		9.4.1	9.4.1.1	10.1.1	10.1.2				
2024	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	3 653 379,16	3 023 792,00	206 221,00	13 715 174,16	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	23 764 482,00	0,00	1 000,00	23 764 482,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	12 427 500,00	0,00	0,00	12 427 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych

Lp	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:						
						Wydatki	Wyszczególnienie					
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydatki zmniejszające dług x	Splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka 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, wyłączone 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 równowagi kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾	
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	
2025	1 899 390,10	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	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	x	0,00	0,00	
2028	1 899 527,38	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	x	0,00	0,00	
2030	1 571 645,61	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	x	0,00	0,00	
2032	1 739 607,42	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 zostały pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczeniu 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 obsługe 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 została wygenerowana 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 wyłączeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

PRZEWODNICZĄCY RADY
Krzysztof Patkiewicz

Załącznik Nr 2
do uchwały Nr LIII/332/2023
Rady Gminy Solec-Zdrój
z dnia 29 grudnia 2023 roku

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)									
1.a	- wydatki bieżące				53 398 450,52	23 765 482,00	12 427 500,00	0,00	0,00	50 115 142,16
1.b	- wydatki majątkowe				284 985,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	207 221,00
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:				53 113 465,52	23 784 482,00	12 427 500,00	0,00	0,00	49 907 921,16
1.1.1	- wydatki bieżące				24 249 564,51	15 201 000,00	5 200 000,00	0,00	0,00	24 178 144,16
1.1.1.1	Utworzenie klubu dziecięcego na terenie Gminy Solec-Zdrój -	Urząd Gminy Solec-Zdrój	2023	2025	124 000,00	123 000,00	0,00	0,00	0,00	124 000,00
1.1.1.2	- wydatki majątkowe				124 000,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	124 000,00
1.1.2.1	Rozwój infrastruktury turystycznej obszaru uzdrowskiego -	Urząd Gminy	2023	2025	24 125 564,51	3 653 379,16	5 200 000,00	0,00	0,00	124 000,00
1.1.2.2	Rozwój infrastruktury dla ruchu nie zmotoryzowanego poprzez budowę dróg rowerowych Busko-Zdrój - Solec-Zdrój -	Urząd Gminy Solec-Zdrój	2023	2026	7 037 800,35	2 013 530,00	5 000 000,00	0,00	0,00	24 054 144,16
1.1.2.3	Utworzenie klubu dziecięcego na terenie Gminy Solec-Zdrój -	Urząd Gminy Solec-Zdrój	2023	2025	16 470 000,00	1 057 085,00	10 200 000,00	0,00	0,00	7 013 530,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				617 764,16	582 764,16	0,00	0,00	0,00	16 457 850,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	582 764,16
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				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.1	Zmiana studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego gminy Solec-Zdrój, Zmiana MPZP solectwa Solec-Zdrój -	Urząd Gminy	2021	2024	29 148 886,01	10 145 016,00	8 564 482,00	7 227 500,00	0,00	0,00
1.3.2	Uzyskanie aktualnego MPZP				160 985,00	83 221,00	0,00	0,00	0,00	25 936 998,00
1.3.2.1	- wydatki majątkowe				160 985,00	83 221,00	0,00	0,00	0,00	83 221,00
1.3.2.8	Rozbudowa sieci kanalizacji sanitarnej gminy Solec-Zdrój -	Urząd Gminy	2019	2026	28 987 901,01	10 061 795,00	8 564 482,00	7 227 500,00	0,00	83 221,00
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	17 206 656,11	5 479 650,00	4 612 500,00	5 227 500,00	0,00	25 853 777,00
1.3.2.20	Poprawa infrastruktury drogowej obszaru uzdrowskiego -	Urząd Gminy	2021	2026	1 579 709,90	500 610,00	0,00	0,00	0,00	15 319 650,00
1.3.2.21	Termomodernizacja budynku ośrodka zdrowia wraz z adaptacją pomieszczenia potrzebujących świadczenia usług zdrowotnych i zagospodarowanie terenu -	Urząd Gminy	2023	2025	7 001 535,00	2 801 535,00	2 200 000,00	2 000 000,00	0,00	500 610,00
					3 200 000,00	1 280 000,00	1 751 982,00	0,00	0,00	7 001 535,00
										3 031 982,00

PRZEWODNICZĄCY RADY
Paweł Patrzalek

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 12 397 723,03 złotych stanowić 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 11 786 207,02 złotych

1. ze środków Unii Europejskiej - 3 023 792 złotych,

2. ze środków budżetu państwa - 827 416,02 złotych,

3. Polski Ład - 7 874 999 złotych,

4. Urząd Marszałkowski - 60 000 złotych.

III. Z tytułu sprzedaży majątku - 25 140 złotych.

Na realizację zadań inwestycyjnych w 2024 roku 17 322 369,76 złotych:

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

2. Na realizację zadań inwestycyjnych w 2024 roku 17 262 369,76 złotych (wieloletnich - 13 715 174,16 złotych i rocznych - 3 607 195,60 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 – 2 % podstawy wymiaru składek na ubezpieczenia emerytalne i rentowe, fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych 0,45%, 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 Sołeckiego 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 Sołeckiego.

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 - 14 385 816 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 - 9 792 003,80 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 13 921 395,16 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 - 13 715 174,16 złotych**

Wysokość wydatków majątkowych w roku 2024 w kwocie 13 715 174,16 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 7 120 369,07 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 0 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 - 0 złotych.

przeznaczonych na sfinansowanie:

Planowanego deficytu budżetu 0 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 Patrzalek