

**UCHWAŁA NR XLVIII/291/2023  
RADY GMINY Solec-Zdrój  
Z DNIA 15 CZERWCA 2023 ROKU**

**w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Solec-Zdrój na lata 2023 - 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 2022 r. poz. 1634 ze zmianami) Rada Gminy Solec-Zdrój uchwała co następuje:

- § 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Solec-Zdrój na lata 2023 - 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 2023 - 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 XLVI/282/2022 z dnia 30 marca 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.

**PRZEWODNICZĄCY RADY**

*Paweł Patrzalek*



# 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 XLVIII/291/2023

Rady Gminy Solec-Zdrój

z dnia 15 czerwca 2023 roku

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Solec-Zdrój na lata 2023 - 2032

Wyszczególnienie	Dochody ogółem x	Dochody bieżące x	z tego:						z tego:		w tym:	
			1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	z tego:		w tym:	
									z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące x 3)	pozostałe dochody bieżące 4)	z podatku od nieruchomości	Dochody majątkowe x
Lp	1		1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2	
2023	38 899 673,71	27 063 914,81	2 660 463,00	216 384,00	9 034 553,00	4 976 041,70	10 176 473,11	1 818 392,40	11 835 758,90	0,00	11 835 758,90	
2024	37 647 287,16	27 671 079,14	3 318 147,00	216 384,00	9 034 100,00	4 071 892,00	11 030 556,14	1 840 000,00	9 976 208,02	0,00	9 976 208,02	
2025	35 856 942,00	26 706 942,00	3 274 397,00	216 384,00	9 034 100,00	4 071 892,00	10 110 169,00	1 840 000,00	9 150 000,00	0,00	9 150 000,00	
2026	31 693 853,00	26 393 853,00	3 274 397,00	216 384,00	9 034 100,00	4 071 892,00	9 797 080,00	1 900 000,00	5 300 000,00	0,00	5 300 000,00	
2027	25 394 773,00	25 394 773,00	3 274 397,00	216 384,00	9 034 100,00	4 071 892,00	8 798 000,00	1 900 000,00	0,00	0,00	0,00	
2028	25 394 773,00	25 394 773,00	3 274 397,00	216 384,00	9 034 100,00	4 071 892,00	8 798 000,00	1 925 000,00	0,00	0,00	0,00	
2029	25 414 773,00	25 414 773,00	3 274 397,00	216 384,00	9 034 100,00	4 071 892,00	8 818 000,00	1 925 000,00	0,00	0,00	0,00	
2030	25 414 773,00	25 414 773,00	3 274 397,00	216 384,00	9 034 100,00	4 071 892,00	8 818 000,00	1 925 000,00	0,00	0,00	0,00	
2031	25 385 431,00	25 385 431,00	3 274 397,00	175 434,00	9 034 100,00	4 071 892,00	8 829 608,00	1 925 000,00	0,00	0,00	0,00	
2032	25 507 600,00	25 507 600,00	3 372 000,00	200 000,00	9 034 100,00	4 071 892,00	8 829 608,00	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.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

3) W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

4) W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Lp	Wydatki ogólnie x	Wydatki bieżące x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane		z tytułu poręczeń i gwarancji x	w tym:			wydatki na obsługę długu x	w tym:			Wydatki majątkowe x	w tym:	
			2.1.1	2.1.2		2.1.3	odsetki i dyskonto			2.1.3.3	2.2	2.2.1		2.2.1.1	
							gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	odsetki i dyskonto wyłączone z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) x							odsetki i dyskonto wyłączone z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy x
2023	42 571 543,56	28 101 020,37	12 366 772,95	0,00	955 276,01	0,00	0,00	0,00	14 470 523,19	14 470 523,19	0,00	0,00	6 912 500,00	0,00	
2024	35 747 383,84	22 060 369,68	12 423 400,00	0,00	767 273,69	0,00	0,00	0,00	13 687 014,16	11 813 500,00	0,00	0,00	7 227 500,00	0,00	
2025	33 957 551,90	22 144 051,90	12 423 000,00	0,00	625 125,21	0,00	0,00	0,00	11 813 500,00	11 813 500,00	0,00	0,00	7 227 500,00	0,00	
2026	29 794 325,62	22 566 825,62	12 300 000,00	0,00	423 254,20	0,00	0,00	0,00	7 227 500,00	7 227 500,00	0,00	0,00	7 227 500,00	0,00	
2027	23 495 245,62	23 495 245,62	12 300 000,00	0,00	414 037,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	23 495 245,62	23 495 245,62	12 300 000,00	0,00	404 919,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	23 632 771,04	23 632 771,04	12 300 000,00	0,00	317 474,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	23 843 127,39	23 843 127,39	12 300 000,00	0,00	282 124,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031	23 813 031,12	23 813 031,12	12 300 000,00	0,00	254 705,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2032	23 767 992,58	23 767 992,58	12 300 000,00	0,00	118 788,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Z tego:

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:		Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	z tego:		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
Lp	3												
2023	-3 671 869,85	0,00	5 571 788,11	0,00	0,00	0,00	298 088,36	298 088,36	298 088,36	0,00	5 273 699,75	3 373 781,49	
2024	1 899 903,32	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	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	1 899 527,38	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	
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	
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	
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	
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	
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	

5) Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

6) W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Lp	Wyszczególnienie	z tego:		5	5.1	5.1.1	z tego:	
		w tym:					z tego:	
		4.4	4.4.1				5.1.1	5.1.2
2023	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	0,00	0,00	1 899 918,26	1 899 918,26	0,00	0,00	
2024		0,00	0,00	1 899 903,32	1 899 903,32	0,00	0,00	
2025		0,00	0,00	1 899 390,10	1 899 390,10	0,00	0,00	
2026		0,00	0,00	1 899 527,38	1 899 527,38	0,00	0,00	
2027		0,00	0,00	1 899 527,38	1 899 527,38	0,00	0,00	
2028		0,00	0,00	1 899 527,38	1 899 527,38	0,00	0,00	
2029		0,00	0,00	1 782 001,96	1 782 001,96	0,00	0,00	
2030		0,00	0,00	1 571 645,61	1 571 645,61	0,00	0,00	
2031		0,00	0,00	1 572 399,88	1 572 399,88	0,00	0,00	
2032		0,00	0,00	1 739 607,42	1 739 607,42	0,00	0,00	

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:											
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:				inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	kwota długu x	kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>b)</sup> a wydatkami bieżącymi x		
		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							
5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2			
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16 163 530,43	0,00	-1 037 105,56	4 534 682,55			
2024	X	X	X	X	0,00	14 263 627,11	0,00	5 610 709,46	5 610 709,46			
2025	X	X	X	X	0,00	12 364 237,01	0,00	4 562 890,10	4 562 890,10			
2026	X	X	X	X	0,00	10 464 709,63	0,00	3 827 027,38	3 827 027,38			
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			

b) 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
2023	12,93%	0,31%	18,50%	21,49%	TAK	TAK
2024	11,30%	27,03%	16,15%	19,14%	TAK	TAK
2025	11,15%	22,92%	17,05%	20,03%	TAK	TAK
2026	10,41%	19,04%	18,00%	20,98%	TAK	TAK
2027	10,85%	10,85%	17,71%	20,70%	TAK	TAK
2028	10,81%	10,81%	15,69%	18,67%	TAK	TAK
2029	9,84%	9,84%	13,78%	16,77%	TAK	TAK
2030	8,69%	8,69%	14,40%	14,40%	TAK	TAK
2031	8,57%	8,57%	15,60%	15,60%	TAK	TAK
2032	8,67%	8,67%	12,96%	12,96%	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<sup>x</sup>

Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)<sup>x</sup>

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 pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)<sup>x</sup>

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 wywołanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)<sup>x</sup>

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<sup>x</sup>

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 wywołanie roku poprzedzającego rok budżetowy<sup>x</sup>



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:		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		
	Dochoły 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	środkii określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochoły majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochoły majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środkii określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	Wydaki 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		
2023	0,00	0,00	0,00	1 851 229,10	1 851 229,10	1 689 217,30	149 392,62	149 392,62	119 589,99		
2024	0,00	0,00	0,00	9 325 000,00	9 325 000,00	1 689 217,30	0,00	0,00	0,00		
2025	0,00	0,00	0,00	9 150 000,00	9 150 000,00	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		
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2031	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		

Lp	W tym:		z tego:							
	9.4	9.4.1	z tego:							
			9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	finansowane środkami okiesionymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy <sup>x</sup>	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
2023	2 186 603,00	2 186 603,00	639 870,63	3 320 421,62	251 583,62	3 068 838,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	2 705 764,16	0,00	0,00	13 687 014,16	0,00	13 687 014,16	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	5 001 000,00	0,00	0,00	11 813 500,00	0,00	11 813 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	7 227 500,00	0,00	7 227 500,00	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 uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych

Informacje uzupełniająco o wybranych kategoriach finansowych														
Wyszczególnienie	Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	w tym:		10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
							Wydatki	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki						
Wyszczególnienie	Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
			Wydatki	spłaty zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – Kredyt i pożyczka x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	dokonywana w formie wydatku bieżącego x			Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekaszowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wczesniejsza spłata zobowiązań, wyjąca z tytułu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wydatki bieżące podlegające ustławowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań <sup>9)</sup>
			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	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	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	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
			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	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	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	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
			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

<sup>9)</sup> W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które została pomniejszona wydatki bieżące budżetu przy wyliczeniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obchitych dłużu. 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 automatycznie 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, należy zamieścić, w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej, informacje o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykazujących poza wspomniany okres, należy zamieścić, w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.





# Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2  
do uchwały Nr XLV/III/291/2023  
Rady Gminy Solec-Zdrój  
z dnia 15 czerwca 2023 roku

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				50 219 171,23	13 687 014,16	11 813 500,00	7 227 500,00	36 048 435,78	
1.a	- wydatki bieżące				315 912,12	0,00	0,00	0,00	251 583,62	
1.b	- wydatki majątkowe				49 903 259,11	13 687 014,16	11 813 500,00	7 227 500,00	35 796 852,16	
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:				21 200 895,22	2 705 764,16	5 001 000,00	0,00	10 042 759,78	
1.1.1	- wydatki bieżące				154 927,12	0,00	0,00	0,00	149 392,62	
1.1.1.1	Projekt "Cyfrowa Gmina" -	Urząd Gminy	2022	2023	154 927,12	0,00	0,00	0,00	149 392,62	
1.1.2	- wydatki majątkowe				21 045 968,10	2 705 764,16	5 001 000,00	0,00	9 893 367,16	
1.1.2.1	Rozwój infrastruktury turystycznej obszaru uzdrowiskowego -	Urząd Gminy	2023	2025	7 037 800,35	2 000 000,00	5 000 000,00	0,00	7 025 000,00	
1.1.2.2	Projekt "Cyfrowa Gmina" -	Urząd Gminy	2022	2023	33 087,00	33 087,00	0,00	0,00	33 087,00	
1.1.2.3	Rewitalizacja przestrzemi publicznej miejscowości Solec-Zdrój -	Urząd Gminy	2015	2023	13 233 316,59	2 093 516,00	0,00	0,00	2 093 516,00	
1.1.2.4	Utworzenie klubu dziecięcego na terenie Gminy Solec-Zdrój -	Urząd Gminy Solec-Zdrój	2023	2025	741 764,16	35 000,00	1 000,00	0,00	741 764,16	
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	
1.2.1	- wydatki bieżące				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	
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego:				29 018 276,01	984 426,00	6 812 500,00	7 227 500,00	26 005 676,00	
1.3.1	- wydatki bieżące				160 985,00	102 191,00	0,00	0,00	102 191,00	
1.3.1.1	Zmiana studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzemnego gminy Solec-Zdrój, Zmiana MPZP solectwa Solec-Zdrój - Uzyskanie aktualnego MPZP	Urząd Gminy	2021	2023	160 985,00	102 191,00	0,00	0,00	102 191,00	
1.3.2	- wydatki majątkowe				28 857 291,01	882 235,00	6 812 500,00	7 227 500,00	25 903 485,00	
1.3.2.8	Rozbudowa sieci kanalizacji sanitarnej gminy Solec-Zdrój -	Urząd Gminy	2019	2026	17 206 656,11	110 700,00	4 612 500,00	5 227 500,00	15 331 950,00	
1.3.2.9	Rozbudowa i modernizacja systemu zaopatrzenia w wodę gminy Solec-Zdrój - zapewnienie zapotrzebowania na wodę dla terenu Gminy	Urząd Gminy	2019	2023	1 379 099,90	300 000,00	0,00	0,00	300 000,00	
1.3.2.20	Poprawa infrastruktury drogowej obszaru uzdrowiskowego -	Urząd Gminy	2021	2026	7 071 535,00	371 535,00	2 200 000,00	2 000 000,00	7 071 535,00	
1.3.2.21	Termomodernizacja budynku ośrodka zdrowia wraz z adaptacją pomieszczenia potrzebujących świadczenia usług zdrowotnych i zagospodarowanie terenu -	Urząd Gminy	2023	2024	3 200 000,00	100 000,00	0,00	0,00	3 200 000,00	



w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2023 – 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 2022 rok oraz wskaźniki przedstawione przez Ministerstwo Finansów dotyczące założeń makroekonomicznych.

### **Dochody:**

Prognozowana wysokość dochodów na 2023 rok oparta została na analizie wykonania w poszczególnych grupach dochodów za 2022 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 2022 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 majątkowe w 2023 roku w kwocie 11 835 758,90 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 stanowiąc prognozowane dofinansowanie do projektów realizowanych w ramach RPO i budżetu państwa w ramach "Polskiego Ładu".**

I. Dochody z tytułu refundacji poniesionych wydatków majątkowych w 2022 roku

1 203 260,59 złotych na zadaniu:

1. Rewitalizacja przestrzeni publicznej m. Solec-Zdrój - 66 497,45 złotych, ze środków unijnych 62 301,06 złotych i budżetu państwa 4 196,39 złotych.

2. Poprawa efektywności energetycznej budynków użyteczności publicznej - 1 133 233,34 złotych, ze środków unijnych 1 013 945,61 złotych i budżetu państwa 119 287,73 złotych.

3. Środki refundacyjne za 2022 rok w wykonanych wydatków w ramach Funduszu Sołeckiego 3 529,80 złotych.

II. Na realizację zadań w 2023 roku 10 632 498,31 złotych:

1. Środki na realizację zadania w ramach porozumienia z Marszałkiem Województwa 43 000 złotych.

2. Na realizację zadań inwestycyjnych w 2023 roku 10 589 498,31 złotych (wieloletnich - 651 498,31 złotych i rocznych - 9 981 000 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 2023 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: 2023 – 2032 na średnim poziomie uwzględniając ewentualne odprawy emerytalne i nagrody jubileuszowe.

Na utrzymanie mienia komunalnego przewiduje się kwotę 210 516,19 złotych.

W projekcie planu budżetu w ramach Funduszu Sołeckiego uwzględniono **497 748,09** złotych w zakresie:

**1. wydatków bieżących kwotę 446 503,90 złotych,**

**2. wydatków majątkowych 51 244,19 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:**

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:**

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:**

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:**

Według załącznika nr 2 do uchwały Rady Gminy w sprawie uchwalenia WPF na lata 2023 – 2032 - „Wykaz przedsięwzięć do WPF.

### **2. Wydatki majątkowe.**

**Wysokość wydatków majątkowych w roku 2023 w kwocie 14 470 523,19 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 2023- 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 2023 zaplanowane przychody w kwocie 5 571 788,11 złotych pochodzą z tytułu:**

**1. Wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2, pkt 6 ustawy 5 273 699,75**



złotych,

**1.1. Planowanego deficytu budżetu 3 373 781,49 złotych,**

**1.2. spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań budżetu 1 899 918,26 złotych.**

**2. Niewykorzystane środki na rachunku bankowym 298 088,36 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 - 151 598,37 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 - 146 489,99 złotych.

**przeznaczonych na sfinansowanie:**

**Planowanego deficytu budżetu 298 088,36 złotych.**

Rozchody budżetu w latach 2023-2032 przyjęto w kwotach zgodnych z harmonogramami spłat wynikającymi z zawartych umów kredytów i pożyczki.

#### **Wynik budżetu:**

W 2023 roku zaplanowano deficyt budżetu, który będzie sfinansowany przychodami z tytułu wolnych środków z lat poprzednich. Od 2024 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 2023 roku stanowi kwotę 16 163 530,43 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*