

UCHWAŁA NR XLVI/282/2023
RADY GMINY Solec-Zdrój
z dnia 30 marca 2023 r.

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 o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz. U. z 2023 r. poz. 40) 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. Uchwała 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 XLIV/273/2022 z dnia 27 stycznia 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.

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 XLVII/282/2023

Rady Gminy Solec-Zdrój

z dnia 30 marca 2023 roku

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

Lp	1	Dochody ogółem ^x	Dochody bieżące ^x	z tego:						z tego:			w tym:		
				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	w tym:		
													dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej
2023	37 995 708,79	26 159 839,69	2 660 463,00	216 384,00	9 034 553,00	4 456 301,00	9 792 138,69	1 840 000,00	11 835 869,10	0,00	11 835 869,10				
2024	36 941 523,00	27 616 523,00	3 318 147,00	216 384,00	9 034 100,00	4 071 892,00	10 976 000,00	1 840 000,00	9 325 000,00	0,00	9 325 000,00				
2025	35 855 942,00	26 705 942,00	3 274 397,00	216 384,00	9 034 100,00	4 071 892,00	10 109 169,00	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	9 797 060,00	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 wykazujących pozycje 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 wyodrębnionymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 4 ustawy.

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

Wyszczególnienie	Wydaki ogółem x	Wydaki bieżące x	z tego:							Wydaki majątkowe x	w tym:			
			na wypracowania i składki od nich należane	z tytułu poręczeń i gwarancji x	w tym: gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	wydatki na obsługę długu x	odsetki i dyskonto podlegające spłacie 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 podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy x		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	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	
							2.1.1	2.1.2	2.1.2.1					2.1.3
lp	2	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		
2023	41 646 971,04	27 531 256,28	12 392 842,00	0,00	0,00	955 276,01	0,00	0,00	0,00	14 114 714,76	14 114 714,76	0,00		
2024	36 041 619,68	22 060 369,68	12 423 400,00	0,00	0,00	767 273,69	0,00	0,00	0,00	12 981 250,00	6 912 500,00	0,00		
2025	33 956 551,90	22 144 051,90	12 423 000,00	0,00	0,00	625 125,21	0,00	0,00	0,00	11 812 500,00	11 812 500,00	0,00		
2026	29 794 325,62	22 568 825,62	12 300 000,00	0,00	0,00	423 254,20	0,00	0,00	0,00	7 227 500,00	7 227 500,00	0,00		
2027	23 495 245,62	23 495 245,62	12 300 000,00	0,00	0,00	414 037,97	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	0,00	404 919,31	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	0,00	317 474,23	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	0,00	282 124,94	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	0,00	254 705,52	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	0,00	118 768,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

Lp	Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	z tego:			Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	w tym:	w tym:	w tym:
						4.1	4.2	4.3				
		3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1		
2023		-3 650 262,25	0,00	5 550 180,51	0,00	0,00	0,00	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		
2025		1 899 390,10	1 899 390,10	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		
2027		1 899 527,38	1 899 527,38	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		
2029		1 782 001,96	1 782 001,96	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		
2031		1 572 399,88	1 572 399,88	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		

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.

Wyszczególnienie	z tego:				5	z tego:			
	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1		5.1	w tym:		
							5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zadaniem długu x 7)	na pokrycie deficytu budżetu x	Rozchody budżetu x	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustanowionych 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	
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2023	0,00	0,00	276 480,76	276 480,76	1 899 918,26	1 899 918,26	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 899 903,32	1 899 903,32	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 899 390,10	1 899 390,10	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 899 527,38	1 899 527,38	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 899 527,38	1 899 527,38	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 899 527,38	1 899 527,38	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 782 001,96	1 782 001,96	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 571 645,61	1 571 645,61	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	1 572 399,88	1 572 399,88	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	1 739 607,42	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.

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	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 a skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi x		
Lp	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	0,00	16 163 530,43	0,00	-1 371 416,59	3 902 283,16		
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	14 263 627,11	0,00	5 556 153,32	5 556 153,32		
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	12 364 237,01	0,00	4 561 890,10	4 561 890,10		
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	10 464 709,63	0,00	3 827 027,38	3 827 027,38		
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

Wyszczególnienie	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współwzornego 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 ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy 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 ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy 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 współwzornego 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 współwzornego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy X
	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1		
2023	13,16%	-1,25%	18,50%	21,49%	TAK	TAK		
2024	11,33%	26,86%	15,93%	18,92%	TAK	TAK		
2025	11,15%	22,92%	16,80%	19,79%	TAK	TAK		
2026	10,41%	19,04%	17,75%	20,74%	TAK	TAK		
2027	10,85%	10,85%	17,47%	20,45%	TAK	TAK		
2028	10,81%	10,81%	15,44%	18,43%	TAK	TAK		
2029	9,84%	9,84%	13,53%	16,52%	TAK	TAK		
2030	8,69%	8,69%	14,15%	14,15%	TAK	TAK		
2031	8,57%	8,57%	15,57%	15,57%	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

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 i 3 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 i 3 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
2023	0,00	0,00	0,00	11 835 869,10	11 835 869,10	1 689 217,30	145 079,62	145 079,62	116 489,99	
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	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	w tym:			10.1	z tego:		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 określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		bieżące	majątkowe				
2023	1 851 935,57	1 851 935,57	642 970,63	2 981 441,19	247 270,62	2 734 170,57	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	2 000 000,00	0,00	0,00	12 981 250,00	0,00	12 981 250,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	5 000 000,00	0,00	0,00	11 812 500,00	0,00	11 812 500,00	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

Wyszczególnienie

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 określonymi 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 zakładu opieki zdrowotnej

Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego 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^X

Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych												
Lp	Wyszczególnienie	Wydatki zmniejszające dług 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	w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	Kwota wzrostu (+)/spadku (-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyjątkowo z tytułu 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 równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾
						w tym:						
						10.7.1	10.7.2					
		10.6	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11	
2023		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2025		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2026		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2029		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2030		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2031		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2032		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. 243 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 1.2.

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 wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

do uchwały Nr XLVII/282/2023
 Rady Gminy Solec-Zdrój
 z dnia 30 marca 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)				49 173 426,64	2 981 441,19	12 981 250,00	11 812 500,00	7 227 500,00	35 002 691,19
1.a	- wydatki bieżące				311 599,12	247 270,62	0,00	0,00	0,00	247 270,62
1.b	- wydatki majątkowe				48 861 827,52	2 734 170,57	12 981 250,00	11 812 500,00	7 227 500,00	34 755 420,57
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:				20 155 150,63	1 997 015,19	2 000 000,00	5 000 000,00	0,00	8 997 015,19
1.1.1	- wydatki bieżące				150 614,12	145 079,62	0,00	0,00	0,00	145 079,62
1.1.1.1	Projekt "Cyfrowa Gmina" -	Urząd Gminy	2022	2023	150 614,12	145 079,62	0,00	0,00	0,00	145 079,62
1.1.2	- wydatki majątkowe				20 004 536,51	1 851 935,57	2 000 000,00	5 000 000,00	0,00	8 851 935,57
1.1.2.1	Rozwój infrastruktury turystycznej obszaru uzdrowiskowego -	Urząd Gminy	2023	2025	7 037 800,35	25 000,00	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	36 900,00	36 900,00	0,00	0,00	0,00	36 900,00
1.1.2.3	Rewitalizacja przestrzeni publicznej miejscowości Solec-Zdrój -	Urząd Gminy	2015	2023	12 929 836,16	1 790 035,57	0,00	0,00	0,00	1 790 035,57
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				29 018 276,01	984 426,00	10 981 250,00	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	0,00	102 191,00
1.3.1.1	Zmiana studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego gminy Solec-Zdrój, Zmiana MPZP solectwa Solec-Zdrój -	Urząd Gminy	2021	2023	160 985,00	102 191,00	0,00	0,00	0,00	102 191,00
1.3.2	Uzyskanie aktualnego MPZP									
1.3.2.8	Rozbudowa sieci kanalizacji sanitarnej gminy Solec-Zdrój -	Urząd Gminy	2019	2026	28 857 291,01	862 235,00	10 981 250,00	6 812 500,00	7 227 500,00	25 903 485,00
1.3.2.9	Rozbudowa i modernizacja systemu zaopatrzenia w wodę gminy Solec-Zdrój -	Urząd Gminy	2019	2023	17 206 656,11	110 700,00	5 381 250,00	4 612 500,00	5 227 500,00	15 331 950,00
1.3.2.20	Poprawa infrastruktury drogowej obszaru uzdrowiskowego -	Urząd Gminy	2021	2026	1 379 099,90	300 000,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00
1.3.2.21	Termomodernizacja budynku ośrodka zdrowia wraz z adaptacją pomieszczenia potrzeby świadczenia usług zdrowotnych i zagospodarowanie terenu -	Urząd Gminy	2023	2024	7 071 535,00	371 535,00	2 500 000,00	2 200 000,00	2 000 000,00	7 071 535,00
					3 200 000,00	100 000,00	3 100 000,00	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 11 835 869,10 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

1 203 370,79 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 3 640 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 (wieloletnie i roczne)

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 450 303,90 złotych,

2. wydatków majątkowych 47 444,19.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 14 114 714,76 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 5 550 180,51 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 276 480,76 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 - 129 990,77 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:

1.1. Planowanego deficytu budżetu 276 480,76 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.