

UCHWAŁA NR LI/313/2023
RADY GMINY SOLEC-ZDRÓJ
Z DNIA 26 października 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 2023 r. poz. 1270 ze zmianami) Rada Gminy Solec-Zdrój uchwala 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 L/306/2023 z dnia 14 września 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. 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Załącznik Nr 1
do uchwały Nr LI/313/2023
Rady Gminy Solec-Zdrój
z dnia 26 października 2023 roku
Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Solec-Zdrój na lata 2023 - 2032

Lp	Dochody ogółem ^x	Dochody bieżące ^x	z tego:						z tego:		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	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ³⁾	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	z podatku od nieruchomości	Dochody majątkowe ^x	ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	w tym:	
												1.1.1	1.1.2
2023	42 673 177,20	30 818 318,30	2 660 463,00	216 384,00	10 998 195,85	6 035 016,29	10 908 259,16	1 868 392,40	11 854 858,90	0,00	11 854 858,90	0,00	0,00
2024	42 796 796,84	31 970 588,22	3 318 147,00	216 384,00	11 034 100,00	6 071 892,00	11 330 065,22	2 040 000,00	10 828 208,62	0,00	10 828 208,62	0,00	0,00
2025	49 519 442,00	31 869 442,00	3 574 397,00	216 384,00	11 034 100,00	6 071 892,00	10 972 669,00	2 140 000,00	17 650 000,00	0,00	17 650 000,00	0,00	0,00
2026	39 393 853,00	29 843 853,00	3 274 397,00	216 384,00	11 034 100,00	5 071 892,00	10 247 080,00	2 200 000,00	9 550 000,00	0,00	9 550 000,00	0,00	0,00
2027	29 394 773,00	29 394 773,00	3 274 397,00	216 384,00	11 034 100,00	4 071 892,00	10 798 000,00	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	30 394 773,00	30 394 773,00	3 274 397,00	216 384,00	11 034 100,00	5 071 892,00	10 798 000,00	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	30 414 773,00	30 414 773,00	3 274 397,00	216 384,00	11 034 100,00	5 071 892,00	10 818 000,00	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	30 414 773,00	30 414 773,00	3 274 397,00	216 384,00	11 034 100,00	5 071 892,00	10 818 000,00	2 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	30 426 381,00	30 426 381,00	3 274 397,00	216 384,00	11 034 100,00	5 071 892,00	10 829 608,00	2 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	30 507 600,00	30 507 600,00	3 372 000,00	200 000,00	11 034 100,00	5 071 892,00	10 829 608,00	2 300 000,00	0,00	0,00	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.

Z łączo:

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem x	Wydatki bieżące x	w tym:										Wydatki majątkowe x	w tym:		
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane			z tytułu poręczeń i gwarancji x			w tym:		w tym:			w tym:		
			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	45 350 165,84	29 849 352,39	12 394 949,15	0,00	0,00	1 035 276,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 500 813,45	14 490 523,19	50 000,00		
2024	40 896 893,52	26 159 879,36	12 423 400,00	0,00	0,00	967 273,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 737 014,16	14 737 014,16	0,00		
2025	47 620 051,90	25 606 551,90	12 623 000,00	0,00	0,00	825 125,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22 013 500,00	22 013 500,00	0,00		
2026	37 494 325,62	25 066 825,62	12 943 000,00	0,00	0,00	623 254,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 427 500,00	12 427 500,00	0,00		
2027	27 495 245,62	26 485 245,62	13 450 000,00	0,00	0,00	514 037,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	0,00		
2028	28 495 245,62	27 485 245,62	13 600 000,00	0,00	0,00	504 919,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	0,00		
2029	28 632 771,04	27 632 771,04	13 600 000,00	0,00	0,00	417 474,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	0,00		
2030	28 843 127,39	27 843 127,39	14 000 000,00	0,00	0,00	382 124,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	0,00		
2031	28 853 981,12	27 913 031,12	14 000 000,00	0,00	0,00	254 705,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	940 950,00	0,00	0,00		
2032	28 767 992,58	28 067 992,58	14 200 000,00	0,00	0,00	118 758,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	0,00	0,00		

Lp	Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:		4	z tego:		w tym:		w tym:		4.3.1
			3.1	3		4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	
			Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	na pokrycie deficytu budżetu x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	na pokrycie deficytu budżetu x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	na pokrycie deficytu budżetu x		
2023		-2 676 988,64	0,00	4 576 905,90	0,00	0,00	298 088,36	298 088,36	4 278 818,54	2 378 900,28		
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 8 ustawy.

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										w tym:	Różnica zrownoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:											
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x	Kwota długu ^x	kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x		
5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2			
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16 163 530,43	0,00	968 965,91	5 545 872,81			
2024	x	x	x	x	0,00	14 263 627,11	0,00	5 810 708,86	5 810 708,86			
2025	x	x	x	x	0,00	12 364 237,01	0,00	6 262 890,10	6 262 890,10			
2026	x	x	x	x	0,00	10 464 709,63	0,00	4 777 027,38	4 777 027,38			
2027	x	x	x	x	0,00	8 565 182,25	0,00	2 899 527,38	2 899 527,38			
2028	x	x	x	x	0,00	6 665 654,87	0,00	2 899 527,38	2 899 527,38			
2029	x	x	x	x	0,00	4 883 652,91	0,00	2 782 001,96	2 782 001,96			
2030	x	x	x	x	0,00	3 312 007,30	0,00	2 571 645,61	2 571 645,61			
2031	x	x	x	x	0,00	1 739 607,42	0,00	2 513 349,88	2 513 349,88			
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	2 439 607,42	2 439 607,42			

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 wiałoletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Lp	Wskaźnik spłaty zobowiązań		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
	8.1	8.2				
2023	1,94%	8,38%	18,50%	21,49%	TAK	TAK
2024	11,07%	26,17%	17,31%	20,29%	TAK	TAK
2025	10,56%	27,48%	18,08%	21,06%	TAK	TAK
2026	10,18%	21,80%	19,68%	22,67%	TAK	TAK
2027	9,53%	13,48%	19,79%	22,78%	TAK	TAK
2028	9,50%	13,44%	18,14%	21,12%	TAK	TAK
2029	8,68%	12,62%	16,61%	19,59%	TAK	TAK
2030	7,71%	11,66%	17,62%	17,62%	TAK	TAK
2031	7,21%	10,92%	18,09%	18,09%	TAK	TAK
2032	7,31%	10,06%	15,91%	15,91%	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 przyspędzających 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 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

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy											
Lp	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		
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			
2023	334 348,06	334 348,06	294 995,39	1 851 229,10	1 851 229,10	1 689 217,30	407 450,42	407 450,42	342 533,47		
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:		z tego:							
	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 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 ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
2023	2 682 893,26	2 682 893,26	711 922,54	3 670 421,62	251 583,62	3 418 838,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	3 755 764,16	2 705 764,16	0,00	14 737 014,16	0,00	14 737 014,16	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	15 201 000,00	5 001 000,00	0,00	22 013 500,00	0,00	22 013 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	9 150 000,00	0,00	0,00	12 427 500,00	0,00	12 427 500,00	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												
Wyszczególnienie	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	w tym:		10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
						w tym:						
						Wydatki zmniejszające dług x	Splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x					
Splata, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczka x	Splata zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	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, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatku bieżącego x	Wypłaty z tytułu zobowiązań lub pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiadnie emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wydatki bieżące podlegające ustasawemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾					
Lp						10.7.2.1.1						
2023	1 899 918,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 899 903,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 899 390,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 899 527,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 899 527,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 782 001,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	1 571 645,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	1 572 399,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	1 739 607,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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 obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

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

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, w 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.

PRZEWODNICZĄCY RADY

Paweł Patrzalek

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2
do uchwały Nr LI/313/2023
Rady Gminy Solec-Zdrój

z dnia 26 października 2023 roku

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)				67 019 171,23	3 670 421,62	14 737 014,16	22 013 500,00	12 427 500,00	52 848 435,78
1.a	- wydatki bieżące				315 912,12	251 583,62	0,00	0,00	0,00	251 583,62
1.b	- wydatki majątkowe				66 703 259,11	3 418 838,00	14 737 014,16	22 013 500,00	12 427 500,00	52 596 852,16
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:				38 070 895,22	2 755 995,62	3 755 764,16	15 201 000,00	5 200 000,00	26 912 759,78
1.1.1	- wydatki bieżące				154 927,12	149 392,62	0,00	0,00	0,00	149 392,62
1.1.1.1	Projekt "Cyfrowa Gmina" -	Urząd Gminy	2022	2023	154 927,12	149 392,62	0,00	0,00	0,00	149 392,62
1.1.2	- wydatki majątkowe				37 915 968,10	2 606 603,00	3 755 764,16	15 201 000,00	5 200 000,00	26 763 367,16
1.1.2.1	Rozwój infrastruktury turystycznej obszaru uzdrowskiego -	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	33 087,00	33 087,00	0,00	0,00	0,00	33 087,00
1.1.2.3	Rewitalizacja przestrzeni publicznej miejscowości Solec-	Urząd Gminy	2015	2023	13 633 316,59	2 493 516,00	0,00	0,00	0,00	2 493 516,00
1.1.2.4	Utworzenie klubu dziecięcego na terenie Gminy Solec-Zdrój -	Urząd Gminy	2023	2025	741 764,16	35 000,00	705 764,16	1 000,00	0,00	741 764,16
1.1.2.5	nie zmotoryzowanego poprzez budowę drogi powiatowej Bieleń -	Urząd Gminy Solec-Zdrój	2023	2026	16 470 000,00	20 000,00	1 050 000,00	10 200 000,00	5 200 000,00	16 470 000,00
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				28 948 276,01	914 426,00	10 981 250,00	6 812 500,00	7 227 500,00	25 935 676,00
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.	Urząd Gminy	2021	2023	160 985,00	102 191,00	0,00	0,00	0,00	102 191,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				28 787 291,01	812 235,00	10 981 250,00	6 812 500,00	7 227 500,00	25 833 485,00
1.3.2.8	Rozbudowa sieci kanalizacji sanitarnej gminy Solec-Zdrój -	Urząd Gminy	2019	2026	17 206 656,11	110 700,00	5 381 250,00	4 612 500,00	5 227 500,00	15 331 950,00
1.3.2.9	Rozbudowa i modernizacja systemu zaopatrzenia w wodę	Urząd Gminy	2019	2023	1 379 099,90	300 000,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00
1.3.2.2	Poprawa infrastruktury drogowej obszaru uzdrowskiego -	Urząd Gminy	2021	2026	7 001 535,00	301 535,00	2 500 000,00	2 200 000,00	2 000 000,00	7 001 535,00
1.3.2.2	1 Termomodernizacja budynku ośrodka zdrowia wraz z adaptacją pomieszczenia	Urząd Gminy	2023	2024	3 200 000,00	100 000,00	3 100 000,00	0,00	0,00	3 200 000,00

PRZEWODNICZĄCY RADY

Paweł Patrzek

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 11 854 858,90 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 inwestycyjnych w 2023 roku 10 651 598,31 złotych:

1. Środki na realizację zadania w ramach porozumienia z Marszałkiem Województwa 47 100 złotych.
2. Na realizację zadań inwestycyjnych w 2023 roku 10 546 498,31 złotych (wieloletnich - 651 498,31 złotych i rocznych - 9 953 000 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 15 500 813,45 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 4 576 906,90 złotych pochodzą z tytułu:

1. Wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2, pkt 6 ustawy 4 278 818,54

złotych, na:

- 1.1. Planowanego deficytu budżetu 2 378 900,28 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