

Uchwała Nr XXXIII/211//2020
Rady Gminy w Solcu nad Wisłą
z dnia 31 grudnia 2020 r.

w sprawie: Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Solec nad Wisłą na lata 2021-2027.

Na podstawie art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 869 z późn. zm.)

Rada Gminy w Solcu nad Wisłą uchwala się, co następuje:

§ 1.

Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Solec Nad Wisłą na lata 2021-2027, zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.

§ 2.

Określa się wykaz wieloletnich przedsięwzięć Gminy Solec Nad Wisłą, obejmujący limity wydatków w poszczególnych latach oraz limity zobowiązań z nimi związane, zgodnie z załącznikiem nr 2 do uchwały.

§ 3.

1. Upoważnia się Wójta Gminy Solec Nad Wisłą do zaciągania zobowiązań:

a) związanych z realizacją wieloletnich przedsięwzięć do wysokości limitów określonych w załączniku nr 2 do uchwały;

b) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania Gminy i których terminy płatności wykraczają poza rok budżetowy, w tym także umów, z których wynikają zobowiązania zaliczane do kredytów i pożyczek (ale nie do zaciągania kredytów i pożyczek w ścisłym znaczeniu)

c) do dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięć finansowanych z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, w związku ze zmianami w realizacji takich przedsięwzięć, o ile zmiany te nie pogorszą 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 z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014-2020.

§ 4.

Wykonanie Uchwały powierza się Wójtowi.

§ 5.

Traci moc Uchwała Nr XX/131/2019 z dnia 30 grudnia 2019 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Solec Nad Wisłą na lata 2020-2027 wraz ze zmianami.

§ 6.

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2021 r.

**PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY**
Tadeusz Szczerba

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

| Wyszczególnienie | z tego: | | | | | | | | | | w tym: | |
|------------------|---------------|---|---|---------------------|--|------------------------------|--------------------------------------|---------------------|------------------------|--|---------|--|
| | 1 | z tego: | | | | | z tego: | | | | z tego: | |
| | | 1.1 | 1.1.1 | 1.1.2 | 1.1.3 | 1.1.4 | 1.1.5 | 1.1.5.1 | 1.2 | 1.2.1 | 1.2.2 | |
| Dochoły ogółem x | | Dochoły z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych | Dochoły z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych | z subwencji ogólnej | z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące x 3) | pozostałe dochoły bieżące 4) | w tym: z podatku od nieruchomości | Dochoły majątkowe x | ze sprzedaży majątku x | z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje | | |
| Wykonanie 2018 | 17 540 095,73 | 2 115 886,00 | 1 521,13 | 7 123 895,00 | 5 685 496,71 | 2 613 254,78 | 3 78 685,62 | 174 942,11 | 0,00 | 174 942,11 | | |
| Wykonanie 2019 | 18 981 551,82 | 2 110 441,00 | 7 977,23 | 7 905 954,00 | 5 955 129,35 | 2 708 977,69 | 442 981,91 | 303 072,55 | 63 643,78 | 239 052,52 | | |
| Plan 3 kw. 2020 | 23 583 336,95 | 2 054 000,00 | 5 000,00 | 7 947 748,00 | 6 377 748,16 | 2 918 903,68 | 413 000,00 | 4 279 937,11 | 70 000,00 | 4 209 937,11 | | |
| Wykonanie 2020 | 23 586 622,51 | 1 988 252,00 | 5 000,00 | 7 947 748,00 | 6 691 296,15 | 2 965 865,15 | 432 781,28 | 3 958 461,21 | 70 000,00 | 3 888 461,21 | | |
| 2021 | 19 676 744,00 | 2 068 387,00 | 5 500,00 | 8 700 142,00 | 5 703 526,10 | 3 164 188,90 | 459 000,00 | 35 000,00 | 35 000,00 | 0,00 | | |
| 2022 | 20 073 863,00 | 2 113 892,00 | 5 621,00 | 8 891 545,00 | 5 829 004,00 | 3 233 801,00 | 459 900,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | |
| 2023 | 20 555 635,00 | 2 164 625,00 | 5 756,00 | 9 104 942,00 | 5 988 900,00 | 3 311 412,00 | 470 938,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | |
| 2024 | 21 069 526,00 | 2 218 741,00 | 5 900,00 | 9 332 566,00 | 6 118 122,00 | 3 394 197,00 | 482 711,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | |
| 2025 | 21 596 265,00 | 2 274 210,00 | 6 048,00 | 9 565 880,00 | 6 271 075,00 | 3 479 052,00 | 494 779,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | |
| 2026 | 22 136 171,00 | 2 331 065,00 | 6 199,00 | 9 805 027,00 | 6 427 852,00 | 3 566 028,00 | 507 148,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | |
| 2027 | 22 689 576,00 | 2 389 342,00 | 6 354,00 | 10 050 153,00 | 6 588 548,00 | 3 655 179,00 | 519 827,00 | 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 dochoły 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 dochołów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wykonawcami z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

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

| Wyszczególnienie | Wydaki ogółem x | z tego: | | | | | | | | | | w tym: | | | | |
|------------------|-----------------|---------------|--------------|-------|-------|------------|-------|---------|--|---------------------------------|---|--------|--------------|--------------|---------------------------|--|
| | | 2 | 2.1 | 2.1.1 | 2.1.2 | 2.1.2.1 | 2.1.3 | 2.1.3.1 | w tym: | | | 2.2 | 2.2.1 | 2.2.1.1 | | |
| | | | | | | | | | na wynagrodzenia i składki od nich naliczane | z tytułu poręczeń i gwarancji x | gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x | | | | wydaki na obsługę długu x | odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu 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 |
| Lp | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Wykonanie 2018 | 18 637 243,88 | 17 214 216,76 | 6 834 093,92 | 0,00 | 0,00 | 105 488,71 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 423 027,12 | 813 790,41 | 10 000,00 | 249 023,01 |
| Wykonanie 2019 | 18 454 404,02 | 17 640 613,61 | 6 986 505,42 | 0,00 | 0,00 | 94 918,72 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5 778 625,92 | 5 464 510,95 | 373 294,88 | 372 299,00 |
| Plan 3 kw. 2020 | 23 886 463,04 | 18 107 837,12 | 6 925 453,27 | 0,00 | 0,00 | 92 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5 464 510,95 | 5 464 510,95 | 372 299,00 | 372 299,00 |
| Wykonanie 2020 | 23 869 748,60 | 18 405 237,65 | 6 969 512,20 | 0,00 | 0,00 | 86 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 745 509,48 | 1 745 509,48 | 25 329,48 | 25 329,48 |
| 2021 | 20 606 978,00 | 18 861 468,52 | 8 035 687,82 | 0,00 | 0,00 | 80 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 375 657,00 | 375 657,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2022 | 19 626 211,00 | 19 250 554,00 | 8 188 366,00 | 0,00 | 0,00 | 80 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 416 720,00 | 416 720,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2023 | 20 110 991,00 | 19 694 271,00 | 8 368 510,00 | 0,00 | 0,00 | 80 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 384 913,00 | 384 913,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2024 | 20 586 278,00 | 20 201 365,00 | 8 594 460,00 | 0,00 | 0,00 | 80 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 466 248,00 | 466 248,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2025 | 21 205 025,00 | 20 738 777,00 | 8 843 699,00 | 0,00 | 0,00 | 80 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 425 466,00 | 425 466,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2026 | 21 704 931,00 | 21 279 465,00 | 9 109 010,00 | 0,00 | 0,00 | 60 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 428 233,93 | 428 233,93 | 0,00 | 0,00 |
| 2027 | 22 216 617,00 | 21 788 383,07 | 9 325 165,07 | 0,00 | 0,00 | 50 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 428 233,93 | 428 233,93 | 0,00 | 0,00 |

| Wyszczególnienie | Lp | 3 | 3.1 | 4 | 4.1 | z tego: | | 4.2 | 4.3 | 4.3.1 |
|------------------|----|-------------|--|---------------------|--|--------------------------------|---|--------------------------------|---|--------------------------------|
| | | | | | | w tym: | w tym: | | | |
| | | | 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 |
| Wykonanie 2018 | | -922 148,15 | 0,00 | 1 507 809,28 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 507 809,28 | 922 148,15 |
| Wykonanie 2019 | | 537 147,80 | 326 969,47 | 285 983,62 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 285 983,62 | 0,00 |
| Plan 3 kw. 2020 | | -303 126,09 | 0,00 | 699 072,09 | 0,00 | 0,00 | 5 959,11 | 0,00 | 693 112,98 | 303 126,09 |
| Wykonanie 2020 | | -303 126,09 | 0,00 | 699 074,09 | 0,00 | 0,00 | 5 959,11 | 0,00 | 693 114,98 | 303 126,09 |
| 2021 | | -930 234,00 | 0,00 | 1 326 180,00 | 0,00 | 0,00 | 1 326 180,00 | 930 234,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2022 | | 447 652,00 | 447 652,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2023 | | 444 644,00 | 444 644,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2024 | | 483 248,00 | 483 248,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2025 | | 391 240,00 | 391 240,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2026 | | 431 240,00 | 431 240,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2027 | | 472 959,00 | 472 959,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

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

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

| Wyszczególnienie | z tego: | | | | 5 | 5.1 | z tego: | | | |
|------------------|---------|-------|--------------------------------|--------------------|------------|------------|---|--------|-------|---|
| | w tym: | | na pokrycie deficytu budżetu x | Rozchody budżetu x | | | Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x | w tym: | | kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x |
| | 4.4 | 4.4.1 | | | | | | 4.5 | 4.5.1 | |
| Wykonanie 2018 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 390 897,36 | 390 897,36 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Wykonanie 2019 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 326 969,47 | 326 969,47 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Plan 3 kw. 2020 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 395 946,00 | 395 946,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Wykonanie 2020 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 395 948,00 | 395 948,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2021 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 395 946,00 | 395 946,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 447 652,00 | 447 652,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2023 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 444 644,00 | 444 644,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2024 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 483 248,00 | 483 248,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2025 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 391 240,00 | 391 240,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2026 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 431 240,00 | 431 240,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2027 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 472 959,00 | 472 959,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |

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

| Lp | 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: | | | | | | | | | | | |
| | z tego: | | | | | | | | | | | |
| Wyszczególnienie | kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy | środkami nowego zobowiązania | wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy | innymi środkami | kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań* | Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x | Kwota długu x | kwota długu, którego planowana spłata 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 | | |
| Wykonanie 2018 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 3 798 182,87 | 8 336,40 | 325 936,86 | 1 833 746,14 | | |
| Wykonanie 2019 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 3 588 277,18 | 125 400,18 | 1 047 865,66 | 1 333 849,28 | | |
| Plan 3 kw. 2020 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 3 009 816,07 | 0,00 | 1 195 562,72 | 1 894 634,81 | | |
| Wykonanie 2020 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 3 066 929,00 | 0,00 | 1 202 923,65 | 1 901 997,74 | | |
| 2021 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 670 983,00 | 0,00 | 780 275,48 | 2 106 455,48 | | |
| 2022 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 2 223 331,00 | 0,00 | 823 309,00 | 823 309,00 | | |
| 2023 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 1 778 687,00 | 0,00 | 861 364,00 | 861 364,00 | | |
| 2024 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 1 295 439,00 | 0,00 | 868 161,00 | 868 161,00 | | |
| 2025 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 904 199,00 | 0,00 | 857 488,00 | 857 488,00 | | |
| 2026 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 472 959,00 | 0,00 | 856 706,00 | 856 706,00 | | |
| 2027 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 901 192,93 | 901 192,93 | | |

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. 228 ust. 2a ustawy.

| Wyszczególnienie | Wskaźnik spłaty zobowiązań | | | | | | |
|--|--|--------|--------|--------|--------|-------|-------|
| | 8.1 | 8.2 | | 8.3 | 8.3.1 | 8.4 | 8.4.1 |
| Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych) | Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) x | x | x | x | x | x | x |
| Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych) | Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) x | 3,64% | 9,43% | 10,84% | 10,80% | 6,42% | 6,34% |
| Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych) | Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) x | 6,45% | 6,34% | 6,17% | 6,34% | 6,45% | 6,34% |
| Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych) | Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) x | 6,12% | 6,12% | 6,17% | 6,12% | 6,12% | 6,12% |
| Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych) | Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) x | 5,84% | 5,84% | 5,84% | 5,84% | 5,84% | 5,84% |
| Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych) | Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) x | 5,91% | 5,91% | 5,91% | 5,91% | 5,91% | 5,91% |
| Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych) | Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) x | 7,97% | 7,97% | 7,97% | 7,97% | 7,97% | 7,97% |
| Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych) | Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) x | 8,90% | 8,90% | 8,90% | 8,90% | 8,90% | 8,90% |
| Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych) | Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) x | 7,87% | 7,87% | 7,87% | 7,87% | 7,87% | 7,87% |
| Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych) | Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) x | 6,40% | 6,40% | 6,40% | 6,40% | 6,40% | 6,40% |
| Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych) | Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) x | 6,38% | 6,38% | 6,38% | 6,38% | 6,38% | 6,38% |
| Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych) | Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) x | 7,24% | 7,24% | 7,24% | 7,24% | 7,24% | 7,24% |
| Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych) | Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) x | 6,79% | 6,79% | 6,79% | 6,79% | 6,79% | 6,79% |
| Lp | 8.1 | 8.2 | | 8.3 | 8.3.1 | 8.4 | 8.4.1 |
| Wykonanie 2018 | 0,00% | x | 3,64% | x | x | x | x |
| Wykonanie 2019 | 0,00% | x | 9,43% | x | x | x | x |
| Plan 3 kw. 2020 | 0,00% | 10,30% | 10,84% | x | x | x | x |
| Wykonanie 2020 | 0,00% | 10,26% | 10,80% | x | x | x | x |
| 2021 | 3,41% | 6,17% | 6,42% | 7,97% | 7,97% | TAK | TAK |
| 2022 | 3,70% | 6,34% | 6,34% | 8,90% | 8,88% | TAK | TAK |
| 2023 | 3,60% | 6,45% | 6,45% | 7,87% | 7,85% | TAK | TAK |
| 2024 | 3,77% | 6,34% | 6,34% | 6,40% | 6,40% | TAK | TAK |
| 2025 | 3,07% | 6,12% | x | 6,38% | 6,38% | TAK | TAK |
| 2026 | 3,13% | 5,84% | x | 7,24% | 7,23% | TAK | TAK |
| 2027 | 3,25% | 5,91% | x | 6,79% | 6,79% | TAK | TAK |

| Wyszczególnienie | Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | | | | | | | | | |
|------------------|---|--|--|--|--|--|---|---|---|---|
| | w tym: | | w tym: | | w tym: | | w tym: | | w tym: | |
| | 9.1 | 9.1.1 | 9.1.1.1 | 9.2 | 9.2.1 | 9.2.1.1 | 9.3 | 9.3.1 | 9.3.1.1 | 9.3.1.1 |
| | Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x | Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x | Docho- dy majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | Docho- dy majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | Docho- dy majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | Docho- dy majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x | Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x | Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa 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 |
| Wykonanie 2018 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 29 998,94 | 29 998,94 | 29 998,94 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2019 | 67 200,00 | 67 200,00 | 67 200,00 | 116 973,00 | 116 973,00 | 116 973,00 | 61 320,00 | 61 320,00 | 61 320,00 | 61 320,00 |
| Plan 3 kw. 2020 | 506 287,81 | 506 287,81 | 434 495,21 | 3 006 237,11 | 3 006 237,11 | 2 352 896,00 | 512 167,81 | 512 167,81 | 440 375,21 | 440 375,21 |
| Wykonanie 2020 | 506 287,81 | 506 287,81 | 434 495,21 | 3 006 237,11 | 3 006 237,11 | 2 352 896,00 | 512 167,81 | 512 167,81 | 440 375,21 | 440 375,21 |
| 2021 | 129 704,10 | 129 704,10 | 115 336,40 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 129 704,10 | 129 704,10 | 115 336,40 | 115 336,40 |
| 2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 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 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2025 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2026 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2027 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| Lp | Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych | | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------|---|---|--|--------------|------------|--------------|---|--|---|--|--------|--------|------|------|------|
| | w tym: | | | z tego: | | | Wydanki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego zakładu opieki zdrowotnej | Wydanki 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 | | | | | |
| | Wydanki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | Wydanki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | Wydanki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy | bieżące | majątkowe | 10.1 | | | | | 10.1.1 | 10.1.2 | 10.2 | 10.3 | 10.4 |
| Wykonanie 2018 | 220 856,01 | 220 856,01 | 146 971,93 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2019 | 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 |
| Plan 3 kw. 2020 | 2 983 626,84 | 2 983 626,84 | 2 352 896,00 | 4 839 544,13 | 422 167,81 | 4 417 376,32 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2020 | 2 983 626,84 | 2 983 626,84 | 2 352 896,00 | 4 525 388,44 | 422 167,81 | 4 103 220,63 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2021 | 25 329,48 | 25 329,48 | 0,00 | 1 390 033,58 | 129 704,10 | 1 260 329,48 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 200 000,00 | 0,00 | 200 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2023 | 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 |
| 2024 | 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 |
| 2025 | 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 |
| 2026 | 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 |
| 2027 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych

| Wyszczególnienie | 10.6 | 10.7 | 10.7.1 | 10.7.2 | w tym: | | | 10.7.3 | 10.8 | 10.9 | 10.10 | 10.11 | | | | |
|------------------|------------|------------|------------|--------|---|----------------------------|---|------------|------|------|-------|-----------|---|---|---------------------------------------|---|
| | | | | | w tym: | | | | | | | | | | | |
| | | | | | Wydatki o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych | Wydatki zmniejszające dług | splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 | | | | | | splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki | zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. | w tym: | |
| | | | | | | | | | | | | | | | dokonywana w formie wydatku bieżącego | wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji |
| Wykonanie 2018 | 390 897,36 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | X | X | 0,00 | 18 306,43 | X | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | |
| Wykonanie 2019 | 326 969,47 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | X | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | |
| Plan 3 kw. 2020 | 395 946,00 | 125 400,18 | 125 400,18 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -57 114,93 | X | 0,00 | 0,00 | 37 500,00 | | | | |
| Wykonanie 2020 | 395 946,00 | 125 400,18 | 125 400,18 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | X | 0,00 | 0,00 | 30 235,13 | | | | |
| 2021 | 395 946,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | |
| 2022 | 447 652,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | X | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | |
| 2023 | 444 644,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | X | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | |
| 2024 | 483 246,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | X | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | |
| 2025 | 391 240,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | X | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | |
| 2026 | 431 240,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | X | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | |
| 2027 | 472 959,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | X | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | |

9) W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczeniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzroście, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsłudze 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 zostają 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, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej, w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania długie, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Kwoty w zł

| L.p. | Nazwa i cel | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca | Okres realizacji | | Łączne nakłady finansowe | Limit 2021 | Limit 2022 | Limit 2023 | Limit 2024 | Limit zobowiązań |
|---------|---|---|------------------|------|--------------------------|--------------|------------|------------|------------|------------------|
| | | | Od | Do | | | | | | |
| 1 | Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3) | | | | 2 050 416,78 | 1 390 033,58 | 200 000,00 | 0,00 | 0,00 | 1 590 033,58 |
| 1.a | - wydatki bieżące | | | | 545 991,91 | 129 704,10 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 129 704,10 |
| 1.b | - wydatki majątkowe | | | | 1 504 424,87 | 1 260 329,48 | 200 000,00 | 0,00 | 0,00 | 1 460 329,48 |
| 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 2009r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz. 1240,z późn.zm.), z tego: | | | | 602 470,39 | 155 033,58 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 155 033,58 |
| 1.1.1 | - wydatki bieżące | | | | 545 991,91 | 129 704,10 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 129 704,10 |
| 1.1.1.1 | Projekt " Uczniowie z potencjałem - podnosimy kompetencje kluczowe i umiejętności uniwersalne w Szkołach Podstawowych w Gminie Solec nad Wisłą" - podniesienie kompetencji cyfrowych i doposazenie szkół podstawowych | Centrum Usług Wspólnych Gminy Solec nad Wisłą | 2019 | 2021 | 545 991,91 | 129 704,10 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 129 704,10 |
| 1.1.2 | - wydatki majątkowe | | | | 56 478,48 | 25 329,48 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 25 329,48 |
| 1.1.2.1 | Projekt " Uczniowie z potencjałem - podnosimy kompetencje kluczowe i umiejętności uniwersalne w Szkołach Podstawowych w Gminie Solec nad Wisłą" - podniesienie kompetencji cyfrowych i doposazenie szkół podstawowych | Centrum Usług Wspólnych Gminy Solec nad Wisłą | 2019 | 2021 | 31 149,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.2.2 | "Regionalne partnerstwo samorządów Mazowsza dla aktywacji społeczeństwa informacyjnego w zakresie e - administracji i geoinformacji" - Uruchomienie elektronicznych usług na poziomie 3 i 4 oraz usług, o których mowa w ustawie z dnia 4 marca 2010 r. o infrastrukturze informacji przestrzennej(Dz. U. z 2010 r. Nr76, poz489 z późn. zm.), wypracowanie nowych rozwiązań informatycznych z zakresu elektronicznej administracji oraz geoinformacji oraz cyfryzacja baz danych, niezbędnych w celu osiągnięcia interoperacyjności zbiorów danych przestrzennych. Podniesienie sprawności urzędów w zakresie świadczenia elektronicznych usług. | Urząd Gminy w Solcu nad Wisłą | 2016 | 2021 | 25 329,48 | 25 329,48 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 25 329,48 |
| 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 | | | | 1 447 946,39 | 1 235 000,00 | 200 000,00 | 0,00 | 0,00 | 1 435 000,00 |
| 1.3.1 | - wydatki bieżące | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2 | - wydatki majątkowe | | | | 1 447 946,39 | 1 235 000,00 | 200 000,00 | 0,00 | 0,00 | 1 435 000,00 |
| 1.3.2.1 | (P)Budowa stacji wodociągowej w miejscowości Dziurków gmina Solec nad Wisłą - Poprawa infrastruktury wodociągowej | Urząd Gminy w Solcu nad Wisłą | 2020 | 2022 | 1 180 000,00 | 980 000,00 | 200 000,00 | 0,00 | 0,00 | 1 180 000,00 |
| 1.3.2.2 | (P)Rozbudowa budynku strażnicy OSP w Sadkownicach- RIFL - Poprawa jakości infrastruktury OSP | Urząd Gminy w Solcu nad Wisłą | 2020 | 2021 | 145 486,39 | 135 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 135 000,00 |
| 1.3.2.3 | (P)Modernizacja stacji wodociągowej w Solcu nad Wisłą- RFIL - Poprawa jakości infrastruktury wodociągowej | Urząd Gminy w Solcu nad Wisłą | 2020 | 2021 | 122 460,00 | 120 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 120 000,00 |

OBJAŚNIENIA PRZYJĘTYCH WARTOŚCI DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ GMINY SOLEC NAD WISŁĄ NA LATA 2021-2027.

Obowiązek sporządzenia Wieloletniej Prognozy Finansowej jest jedną z zasadniczych zmian wprowadzonych ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 roku odnoszących się do zagadnień gospodarki finansowej jednostek samorządu terytorialnego. Regulacja ta stwarza możliwość kompleksowej analizy sytuacji finansowej jednostki oraz możliwość oceny podejmowanych przedsięwzięć z perspektywy ich znaczenia dla samorządu. W zamyśle prawodawcy wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ma być instrumentem nowoczesnego zarządzania finansami publicznymi.

I. GŁÓWNE ZAŁOŻENIA PRZYJĘTE DO OPRACOWANIA WPF

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Solec Nad Wisłą zastosowano wzory załączników (załącznik nr 1 oraz załącznik nr 2 do uchwały) zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2015 r. poz. 92) z uwzględnieniem zmian wynikających z Rozporządzenia Ministra Finansów, Inwestycji i Rozwoju z dnia 1 października 2019 r. (Dz. U. z 2019 r. poz. 1903) oraz Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 sierpnia 2020 r. (Dz. U. z 2020 r. poz. 1381).

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Solec Nad Wisłą jest projekt uchwały budżetowej na 2021 rok, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Solec Nad Wisłą za lata 2018 i 2019, wartości planowane na koniec III kwartału 2020 roku oraz Wytoczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja – lipiec 2020 r.). W kolumnie pomocniczej dotyczącej przewidywanego wykonania w 2020 roku wprowadzono wartości, zgodnie z aktualnym planem budżetu Gminy Solec Nad Wisłą na dzień przygotowania projektu.

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 869 z późn. zm.) zakłada, iż wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych. Z ust. 2 powołanego artykułu wynika, iż prognozę kwoty długu, stanowiącą integralną część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres, na który zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązanie. Na dzień podjęcia uchwały, spłatę zobowiązań przewiduje się do roku 2027. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Solec Nad Wisłą została przygotowana na lata 2021-2027.

Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. Nie planuje się także wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, które przekraczałyby okres prognozy kwoty długu.

Przy opracowaniu prognozy pozycji budżetowych Gminy Solec Nad Wisłą wykorzystano trzy podstawowe mierniki koniunktury gospodarczej – produkt krajowy brutto (PKB) oraz wskaźnik inflacji (CPI) oraz wskaźnik wynagrodzeń. Na ich podstawie oszacowano wartości dochodów i wydatków Gminy Solec Nad Wisłą, co, dzięki konstrukcji i zaawansowanym metodom dokonywania obliczeń, pozwoli realizować w przyszłości właściwą politykę finansową jednostki.

Zgodnie z zaleceniami Ministra Finansów, prognozę wskazanych pozycji oparto o Wytoczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Ostatnia dostępna aktualizacja ww. wytycznych miała miejsce 19 lipca 2020 r., a dane wynikające z powołanego dokumentu prezentuje tabela

Tabela Dane makroekonomiczne przyjęte do wyliczeń prognozy

| Wskaźnik | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 |
|---------------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|
| PKB | 4,00% | 3,40% | 3,00% | 3,00% | 3,00% | 3,10% | 3,10% |
| Inflacja | 1,80% | 2,20% | 2,40% | 2,50% | 2,50% | 2,50% | 2,50% |
| Wynagrodzenia | 1,50% | 1,90% | 2,20% | 2,70% | 2,90% | 3,00% | 3,00% |

Źródło: Wytoczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Aktualizacja – 19 lipca 2020 r., (www.mf.gov.pl), Warszawa 2020.

Prognozę oparto o następujące założenia:

- 1) dla roku 2021 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;
- 2) dla lat 2022-2027 prognozę wykonano poprzez indeksację o wskaźniki dynamiki inflacji, dynamiki PKB oraz dynamiki realnej wynagrodzeń brutto.

Podzielenie prognozy w powyższy sposób pozwala na realną ocenę możliwości inwestycyjno-kredytowych gminy.

Zgodnie z przyjętym założeniem, dochody i wydatki bieżące w roku 2021 uwzględnione w WPF wynikają z wartości zawartych w projekcie budżetu na 2021 rok. Od 2022 roku dochody i wydatki bieżące ustalono za pomocą wskaźników inflacji, wskaźnika dynamiki PKB oraz wskaźnika dynamiki realnej wynagrodzeń brutto. W tym celu, posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik. Waga zmiennej makroekonomicznej oznacza w jakim stopniu dochody lub wydatki zależą od poziomu wskaźnika z danego roku. Indeksowana zostaje wartość na rok przyszły.

II. PROGNOZOWANE DOCHODY.

Planowanie dochodów Gminy na okres objęty Prognozą rozpoczęto od analizy dotychczasowych trendów zmian dochodów w ostatnich trzech latach. Następnie skoncentrowano się na źródłach, które generują największe wpływy.

| L.P. | Treść | J.M. | 2018r. | 2019 r. | 2020 r. |
|------|---|------|---------------|---------------|----------------------------|
| | | | | | Wykonanie za 3 kwartały |
| 1. | Dochody ogółem, z tego: | zł | 17 715 095,73 | 18 991 551,82 | 17 084 228,07 |
| 2. | Bieżące, z tego: | zł | 17 540 153,62 | 18 688 479,27 | 15 323 837,46 |
| 3. | Udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych | zł | 2 115 886,00 | 2 110 441,00 | 1 395 969,00 |
| 4. | Udziały w podatku dochodowym od osób prawnych | zł | 1 521,13 | 7 977,23 | 4 391,87 |
| | - Podatek od nieruchomości | zł | 378 685,62 | 442 981,91 | 362 267,28 |
| 5. | Subwencja ogólna | zł | 7 123 995,00 | 7 905 954,00 | 6 283 466,00 |
| 6. | Dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące | zł | 8 298 751,49 | 8 664 107,04 | 7 640 010,59 |
| 7. | Dochody majątkowe | zł | 174 942,11 | 303 072,55 | 1 760 390,61 |

| | | | | |
|---|----|------------|------------|--------------|
| -Ze sprzedaży majątku | zł | 0,00 | 63 643,78 | 0 |
| -Dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje | zł | 174 942,11 | 239 052,52 | 1 760 390,61 |

Prognozy dochodów Gminy Solec Nad Wisłą dokonano w podziałach merytorycznych, a następnie sklasyfikowano w podziały wymagane ustawowo. Podział merytoryczny został sporządzony za pomocą paragrafów klasyfikacji budżetowej i objął dochody bieżące i majątkowe.

Dochody bieżące prognozowano w podziale na:

1. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych;
2. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych;
3. subwencję ogólną;
4. dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące;
5. pozostałe dochody (m. in.: podatki i opłaty lokalne, grzywny i kary pieniężne, wpływy z usług, odsetki od środków na rachunkach bankowych), w tym: z podatku od nieruchomości.

Dochody majątkowe prognozowano w podziale na:

1. dochody ze sprzedaży majątku;
2. dotacje i środki przeznaczone na inwestycje;

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się dochodów budżetu Gminy Solec Nad Wisłą oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach dochodów bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik, za pomocą następujących wag:

Tabela Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy dochodów bieżących

| Wyszczególnienie | INF |
|----------------------------|---------|
| dochody z udziału w PIT | 100,00% |
| dochody z udziału w CIT | 100,00% |
| subwencja ogólna | 100,00% |
| dotacje bieżące | 100,00% |
| pozostałe, w tym: | 100,00% |
| z podatku od nieruchomości | 100,00% |

Źródło: Opracowanie własne.

W roku 2021 widoczny jest wzrost dochodów bieżących, który jest wynikiem uruchomienia rządowego programu Rodzina 500+ oraz programu „Dobry start”

Analiza wpływu poszczególnych źródeł dochodów bieżących wskazuje na utrzymanie się prawidłowości polegającej na tym, że największy udział w dochodach, w ciągu ostatnich trzech lat mają: subwencja ogólna, udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i prawnych, dotacje celowe, a także podatki i opłaty lokalne, ze szczególnym naciskiem na podatek od nieruchomości.

Stosownie do przepisów ustawy o podatkach i opłatach lokalnych wysokość stawek podatku od nieruchomości nie może przekroczyć górnych granic stawek kwotowych ogłoszonych przez Ministra Finansów. W roku budżetowym wpływy z tytułu podatku od nieruchomości zaplanowano w oparciu o planowane na 2021 r. stawki podatku od nieruchomości oraz zasób nieruchomości

Gminy Solec Nad Wisłą, który stanowi przedmiot opodatkowania. Wysokość wpływów z podatku od nieruchomości na 2021 r. ustalono więc na 450 000,00 zł.

W latach następnych zakłada się wzrostowy trend wpływów z tego podatku i zwiększanie dochodów będących konsekwencją planowanego wzrostu stawek podatkowych oraz corocznego przyrostu przedmiotów opodatkowania związanych z prowadzeniem działalności gospodarczej oraz budynków mieszkalnych.

Planowaną kwotę subwencji ogólnej oraz dotacji celowych z budżetu państwa (innych niż środki na dofinansowanie realizacji projektów europejskich) na 2021 rok przyjęto w oparciu o informacje przekazane przez Ministra Finansów. W kolejnych latach prognozy założono wzrost kwoty otrzymywanych dotychczas cyklicznych subwencji i dotacji celowych z budżetu państwa w oparciu o prognozowany wskaźnik. Dynamikę planowanych wpływów w ramach tej grupy dochodów zaprezentowano w poniższej tabeli, od roku 2022.

| Treść | J.m. | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | | |
|------------------|------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--|----------|
| Subwencja ogólna | zł | 8 891 545,00 | 9 104 942,00 | 9 332 566,00 | 9 565 880,00 | 9 805 027,00 | | 9 805 02 |
| | % | 102,2% | 102,4% | 102,5% | 102,5% | 102,5% | | |

Udziały we wpływach z podatków dochodowych od osób fizycznych na rok 2021 przyjęto w kwocie 2 068 387,00 zł, zgodnie z pismem Ministra Finansów.

W latach następnych wzrost dochodów z tego tytułu planowany jest w oparciu o prognozę wybranych wielkości makroekonomicznych dostosowując je do sytuacji w Gminie.

Założono, że wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych i prawnych przyjmując za podstawę 2021 rok będą wzrastały:

| Treść | J.m. | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 |
|---|------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| Udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych | Zł | 2 113 892,00 | 2 164 625,00 | 2 218 741,00 | 2 274 210,00 | 2 331 065,00 |
| | % | 102,2 | 102,4 | 102,5 | 102,5 | 102,5 |
| Udziały w podatku dochodowym od osób prawnych | | 5 621,00 | 5 756,00 | 5 900,00 | 6 048,00 | 6 199,00 |
| | % | 102,2 | 102,4 | 102,5 | 102,5 | 102,5 |

Na 2021 rok kwotę **dotacji na zadania z zakresu administracji rządowej i dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej** przyjęto w wysokości zgodnie z informacją Wojewody Mazowieckiego z dnia 23 października 2020 roku, znak: FIN-I.3111.24.25.2020.

Dotacje na zadania własne na 2021 rok przyjęto w wysokości ustalonej przez Wojewodę Mazowieckiego z dnia 23 października 2020 roku.

Zakłada się, że plan dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące zaplanowano na 2021 rok w wysokości 5 703 526,10 zł

w roku 2022 – 5 829 004,00 zł,

w roku 2023 – 5 968 900,00 zł,

w roku 2024 - 6 118 122,00 zł,

w roku 2025 – 6 271 075,00 zł.

Założono, że w dalszych latach prognozy dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące będą rosły

w skali roku o 2022- 2,2%,2023-2,4%,2024-2,5% i kolejnych o 2,5%.

- dotacje przeznaczone na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust 1 pkt 2 i 3 ustawy, zaplanowano w 2021 roku w kwocie 129 704,10 zł Bazę wyjściową do ustalenia wpływów z podatków i opłat lokalnych są wpływy z podatków w latach poprzednich. W okresie objętym analizą w 2018-2020 utrzymuje się tendencja wzrostowa tych wpływów. Dochody z podatków i opłat lokalnych zdominowane są przez podatek rolny, podatek od nieruchomości.

Przewiduje się wzrost stawek podatkowych w kolejnych latach, oraz zwiększenie skuteczności egzekucji należności podatkowych.

Wpływy z tytułu pozostałych dochodów bieżących w roku 2021 zaplanowano w kwocie 3 164 188,90 zł

w roku 2022 – 3 233 801,00 zł,

w roku 2023 – 3 311 412,00 zł,

w roku 2024 – 3 394 197,00 zł,

w roku 2025 – 3 479 052,00 zł.

W kolejnych latach prognozy założono sukcesywny wzrost wpływów z podatków i opłat lokalnych na poziomie o 2022-2,2%,2023-2,4%,2024-2,5% i kolejnych o 2,5%.

Dochody majątkowe

Waloryzacji o wskaźniki makroekonomiczne nie poddano dochodów o charakterze majątkowym. Dochody majątkowe, w tym przede wszystkim dochody ze sprzedaży majątku pozbawione są regularności, a ich poziom uzależniony jest od czynników niezależnych, jak np. koniunktura na rynku nieruchomości.

W 2021 roku dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie 35 000,00 zł. Bazując na informacjach o wykonaniu dochodów majątkowych w poprzednich latach, należy stwierdzić, że zaplanowana kwota jest realna, ryzyko ich niewykonania jest minimalne, a sama sprzedaż mienia została zaplanowana przy dochowaniu najwyższej staranności.

III PROGNOZOWANE WYDATKI

Prognozy wydatków Gminy Solec Nad Wisłą dokonano w podziale na kategorie wydatków bieżących i wydatków majątkowych.

Wydatki bieżące

Wydatki bieżące prognozowano w podziale na:

- 1) wynagrodzenia i składki od nich naliczane;
- 2) wydatki na poręczenia i gwarancje;
- 3) wydatki związane z obsługą zadłużenia, w tym odsetki i dyskonto;
- 4) pozostałe wydatki bieżące.

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2021 przyjęto projekt budżetu. W latach 2022-2027 dokonano indeksacji wydatków na

wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w oparciu o wagi wskaźników inflacji, PKB i wynagrodzeń.

Prognoza wydatków oparta została o przewidywane wykonanie 2020 roku, które przedstawia się następująco:

| L.P. | Treść | J.m. | 2020 r. |
|------|--------------------------------|------|----------------------------|
| | | | Wykonanie za 3 kwartały |
| | Wydatki ogółem, z tego: | zł | 15 588 940,77 |
| | Wydatki bieżące, z tego: | zł | 13 806 918,49 |
| | Wynagrodzenia i pochodne | zł | 5 292 155,60 |
| | Obsługa długu | zł | 45 503,59 |
| | Pozostałe wydatki bieżące | zł | 8 469 259,30 |
| | Wydatki majątkowe | zł | 1 782 022,28 |

Wydatki kalkulowano przy uwzględnieniu możliwości dochodowych, jednak z uwzględnieniem analizy zadań bieżących koniecznych do realizacji oraz obligatoryjności wynikającej z przepisów obowiązującego prawa.

Prognozę oparto na założeniu określonym w art. 242, ust. 2 ustawy o finansach publicznych, polegającym na zachowaniu relacji, iż planowane wydatki bieżące nie mogą przewyższać dochodów bieżących /ewentualnie powiększone o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i wolne środki.

Podobne założenia przyjęto w przypadku prognozowania pozostałych wydatków bieżących. O ile w przypadku wydatków na wynagrodzenia, pochodnych od wynagrodzeń i pozostałych wydatków bieżących możliwość zastosowania indeksacji jest uzasadniona, o tyle wydatki związane z obsługą długu są ściśle uzależnione od postanowień zawartych w umowach kredytowych, pożyczkowych i emisji obligacji.

Na 2021 rok wydatki ogółem zaplanowano w kwocie 20 606 978,00 zł, w tym na bieżące 18 861 468,52 zł i majątkowe w kwocie 1 745 509,48 zł.

Wydatki na wynagrodzenia i pochodne od nich naliczone ustalono na poziomie zawartych umów o pracę na koniec 2021 roku tj. w kwocie 8 035 687,92 zł. Na wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń dla pracowników Urzędu zaplanowano wzrost w związku ze wzrostem płacy minimalnej. Na wydatki związane z funkcjonowaniem organów Gminy przewiduje się wzrost.

Kwota na wynagrodzenia i pochodne została zaplanowana na rok 2021 w znacznie wyższej wysokości niż w 2020, ponieważ zgodnie z podjętą Uchwałą Rady Gminy rozpocznie się proces likwidacji zakładu budżetowego (Zakład Usług Komunalnych w Solcu nad Wisłą).

Zaplanowano wydatki na wynagrodzenia i pochodne dla osób, które przejdą do pracy w Urzędzie na zasadzie zmiany pracodawcy, a także zaplanowano przejęcie należności i zobowiązań tego zakładu. Sytuacja zakładu była trudna i na koniec każdego kwartału występowały tam zobowiązania wymagalne. Gmina przejmując zadania zakładu wraz z pracownikami spłaci zobowiązania, zmodernizuje zużyty sprzęt, co znacznie usprawni pracę oraz poprawi jakość usług. Zakup towarów i usług (gaz, centralne ogrzewanie, energię elektryczną, woda i kanalizacja) zaplanowano na poziomie przewidywanego wykonania za 2020 rok z nieznacznym wzrostem, a także wydatki rzeczowe na podstawie zweryfikowanych kalkulacji wydatków zaproponowanych

przez jednostki budżetowe.

W kolejnych latach wydatki bieżące z w/w tytułów planuje się o wzrost przewidziany w prognozie makroekonomicznej budżetu państwa.

Kwoty dotacji udzielonych z budżetu przyjęto na podstawie zawartych umów z jednostkami samorządu terytorialnego.

Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów i pożyczek.

Tabela Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy wydatków bieżących

| Wyszczególnienie | INF | PKB | WYNAGR |
|--------------------------|---------|-------|---------|
| wynagrodzenia i pochodne | 0,00% | 0,00% | 100,00% |
| inne | 100,00% | 0,00% | 0,00% |

Źródło: Opracowanie własne.

Wydatki na obsługę długu skalkulowano w oparciu o obowiązujące stawki WIBOR jak również warunki wynikające z zawartych umów.

Wydatki majątkowe planuje się przeznaczyć na realizację zadań inwestycyjnych.

Biorąc pod uwagę powyższe ustalenia wydatki na lata 2021-2025 przewiduje się w następującej wysokości:

| L.p. | Treść | J.m. | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 |
|------|-------------------------------|------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | Wydatki ogółem, z tego | zł | 20 606 978,00 | 19 626 211,00 | 20 110 991,00 | 20 586 278,00 | 21 205 025,00 |
| 1. | Wydatki bieżące w tym: | zł | 18 861 468,52 | 19 250 554,00 | 19 694 271,00 | 20 201 365,00 | 20 738 777,00 |
| | Wynagrodzenia i pochodne | zł | 8 035 687,92 | 8 188 366,00 | 8 368 510,00 | 8 594 460,00 | 8 843 699,00 |
| | Obsługa długu | zł | 80 000,00 | 80 000,00 | 80 000,00 | 80 000,00 | 80 000,00 |
| 2. | Wydatki majątkowe | zł | 1 745 509,48 | 375 657,00 | 416 720,00 | 384 913,00 | 466 248,00 |

W latach kolejnych planuje się wzrost o 2022-2,2%,2023-2,4%,2024-2,5% i kolejnych o 2,5%.

Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Solec Nad Wisłą na lata 2021-2024. W kolejnych latach wydatki majątkowe zostały zaplanowane tak, aby pokryły pozostałą po spłacie zobowiązań część tzw. wolnych środków.

Oprócz przedsięwzięć przewidzianych w WPF zaplanowano niezbędne wydatki, takie jak: dotacje celowe dla JST wynikające z ustawy o ochronie gruntów rolnych i leśnych, wydatki na pozyskanie gruntów pod inwestycje drogowe itp.

IV.PROGNOZOWANE PRZYCHODY I ROZCHODY BUDŻETU

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków. Fakt prognozowania w oparciu o dane makroekonomiczne o niewielkiej zmienności powoduje zrównoważony i stabilny wzrost dochodów oraz wydatków bieżących, któremu można przypisać cechy statystyczne. W całym prognozowanym okresie utrzymana została relacja z art. 242 (brak deficytu bieżącego).

Wielkości przychodów i rozchodów z uwzględnieniem długu Gminy przedstawia poniższe zestawienie:

| L.p. | Treść | J.m. | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 |
|------|---|------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 1. | Dochody | zł | 19 676 744,00 | 20 073 863,00 | 20 555 635,00 | 21 069 526,00 | 21 596 265,00 |
| 2. | Wydatki | zł | 20 606 978,00 | 19 626 211,00 | 20 110 991,00 | 20 586 278,00 | 21 205 025,00 |
| 3. | Wynik budżetu | zł | -930 234,00 | 447 652,00 | 444 644,00 | 483 248,00 | 391 240,00 |
| 4. | Przychody | zł | 1 326 180,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Kredyty, pożyczki | zł | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Emisja obligacji | zł | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych (RFIL)/Deficyt | zł | 1 326 180,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Na pokrycie deficytu budżetu | zł | 930 234,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5. | Rozchody | zł | 395 946,00 | 447 652,00 | 444 644,00 | 483 248,00 | 391 240,00 |
| | Kredyty | zł | 144 246,00 | 144 248,00 | 141 240,00 | 141 240,00 | 141 240,00 |
| | Pożyczki | zł | 51 700,00 | 53 404,00 | 53 404,00 | 42 008,00 | 0 |
| | Wykup obligacji | zł | 200 000,00 | 250 000,00 | 250 000,00 | 300 000,00 | 250 000,00 |

Zródło: Opracowanie własne.

W budżecie Gminy Solec Nad Wisłą na 2021 r. nie zaplanowano przychodów z tytułu kredytów, pożyczek lub emisji papierów wartościowych.

Planowane przychody budżetu Gminy w roku 2021 wynoszą 1 326 180,00 zł pochodzących będą z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonych w odrębnych ustawach (Rządowy Fundusz Inwestycji Lokalnych)

Rozchody budżetu w roku 2021 wynoszą 395 946,00 zł i dotyczyć będą spłaty odsetek od zaciągniętych kredytów i pożyczek z lat ubiegłych oraz wykupu obligacji.

PROGNOZA DŁUGU

Prognoza długu opiera się na danych dotyczących stanu zadłużenia na dzień 31.12.2020 r, które będzie wynosić 3 066 929,00 zł. Prognozowanie obciążenie budżetu obsługą zadłużenia w 2021 roku kształtuje się poniżej dopuszczalnego wskaźnika poziomu określonego wg art. 243 (Dz. U. z 2019. poz. 869) ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych.

W kolejnych latach objętych zadłużeniem wskaźniki także utrzymują się poniżej dopuszczalnego wskaźnika określonego dla Gminy.

Od 1 stycznia 2020 r. wskaźnik faktycznej obsługi zadłużenia został uzupełniony o umowy, które wywołują skutki ekonomiczne podobne do kredytu, pożyczki, depozytu czy emisji papierów wartościowych (zaciągnięte po 1 stycznia 2019 roku). Włączenie do wskaźnika obsługi zadłużenia ww. umów dotyczy zarówno spłaty rat, jak również wydatków bieżących na ich obsługę (odsetki, prowizje, opłaty).

Natomiast na podstawie art. 15zob ust. 2 ustawy z dnia 2 marca 2020 r. o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19,

innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych, ustalając relację ograniczającą wysokość spłaty długu JST:

1. na lata 2020-2025 wydatki bieżące budżetu tej jednostki podlegają pomniejszeniu o wydatki bieżące na obsługę długu;

2. na rok 2021 i lata kolejne wydatki bieżące budżetu tej jednostki podlegają pomniejszeniu o wydatki bieżące poniesione w 2020 r. w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

Kształt indywidualnego wskaźnika obsługi zadłużenia został obliczony zgodnie z wytycznymi dla okresów dostosowawczych, tj.:

1. na lata 2020-2025 w oparciu o art. 9 ust. 1 ustawy z dnia 14 grudnia 2018 r. o zmianie ustawy o finansach publicznych oraz niektórych innych ustaw;

2. od roku 2026 w oparciu o art. 9 ust. 2 ustawy z dnia 14 grudnia 2018 r. o zmianie ustawy o finansach publicznych oraz niektórych innych ustaw.

Tabela Kształtowanie się relacji z art. 243 uofp

| | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 |
|--|-------|-------|-------|-------|-------|
| Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach) | 3,41% | 3,70% | 3,60% | 3,77% | 3,07% |
| Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale 2020) | 7,97% | 8,90% | 7,87% | 6,40% | 6,38% |
| Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania 2020) | 7,96% | 8,89% | 7,86% | 6,40% | 6,38% |
| Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie) | Tak | Tak | Tak | Tak | Tak |
| | 2026 | 2027 | | | |
| Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach) | 3,13% | 2,89% | | | |
| Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale 2020) | 7,24% | 6,79% | | | |
| Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania 2020) | 7,23% | 6,79% | | | |
| Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie) | Tak | Tak | | | |

Źródło: Opracowanie własne.

V. WIELOLETNIE PRZEDSIĘWZIĘCIA

W Wieloletniej Prognozie Finansowej w załączniku nr 2 do uchwały przewiduje realizację przedsięwzięć na które zawarte zostały umowy na lata 2016 – 2022.

W zakresie wieloletnich przedsięwzięć planuje się następujące zadania:

-Kontynuacja projektu „ Uczniowie z potencjałem-podnosimy kompetencje kluczowe i umiejętności uniwersalne w szkołach podstawowych w Gminie Solec nad Wisłą zabezpieczono na 2021 rok środki przeznaczone na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust 1 pkt 2 i 3 ustawy, w kwocie 129 704,10 zł na realizację tego projektu. Projekt ten będzie obejmował wyposażenie pracowni w pomoce naukowe oraz zajęcia dodatkowe dla uczniów z terenu gminy. Projekt obejmuje lata 2019-2021. Całkowity koszt projektu – 545 991,91 zł.

- realizacja projektu „Regionalne partnerstwo samorządów Mazowsza dla aktywacji społeczeństwa informacyjnego w zakresie e –administracji i geoinformacji ” Projekt ASI ze środków Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Mazowieckiego 2016 -2021 w ramach: II oś priorytetowa- „Wzrost e - potencjału Mazowsza” Działanie 2.1 „E– usługi”. Wkład Gminy Solec nad Wisłą 27 321,00 zł przekazany w trzech transzach, w roku 2016 była to kwota 1 991,52 zł, w 2017 roku kwota 0 zł, w 2018 roku kwota 24 132,00 zł (kwota ta nie została wykorzystana), w roku 2019 kwota 25 329,48 zł. zł (kwota ta nie została wykorzystana). W 2020 roku nie było wydatków w ramach tego projektu, natomiast kwota 25.329,48 zł została zaplanowana na rok 2021.

- Budowa stacji wodociągowej w miejscowości Dziurków gmina Solec nad Wisłą, w kwocie 980 000,00 zł zaplanowano na 2021 r. stworzenie dokumentacji, zaś inwestycja będzie kontynuowana w latach następnych. Okres realizacji przewidziano na lata 2020-2022

- Rozbudowa budynku strażnicy OSP w Sadkowicach- RFIL, w kwocie 135 000,00 zł. Zadanie obejmuje lata 2020-2021. W roku 2020 została wykonana dokumentacja.

- Modernizacja stacji wodociągowej w Solcu nad Wisłą, -RIFL, w kwocie 120 000,00 zł. Zadanie obejmuje lata 2020-2021. W roku 2020 została wykonana dokumentacja.

Sytuacja Gminy Solec Nad Wisłą jest stabilna. Gmina terminowo reguluje swoje zobowiązania, a w całym okresie prognozy zachowana zostanie nadwyżka bieżąca (art. 242) jak i relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Jednocześnie obecna sytuacja finansowa i sytuacja gospodarcza pozwala na spojrzenie w najbliższą przyszłość optymistycznie.

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY
Tadeusz Szczerba