

**Uchwała Nr XLVII/282/2021
Rady Miejskiej w Solcu nad Wisłą
z dnia 31 grudnia 2021 r.**

w sprawie: Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy na lata 2022-2027.

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (Dz.U. 2021r., poz. 1372 z późn. zm.) art. 226-229, art. 230 ust 1 i 2, art. 231, 232 ust.2 ustawy o finansach publicznych (Dz. U. 2021r., poz. 305 z późn. zm.)

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

§ 1.

1.Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Solec Nad Wisłą na lata 2022-2027, 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.Upoważnia się Burmistrza Miasta i Gminy Solec Nad Wisłą do :

a)zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy;

b)przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy;

c) dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich, w związku ze zmianami w realizacji tego przedsięwzięcia, 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 Gminy, oraz wynikających z rozstrzygniętych konkursów.

§ 2.

1. Wykonanie Uchwały powierza się Burmistrzowi.

2.Traci moc Uchwała Nr XXXIII/211/2020 z dnia 31 grudnia 2020 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Solec Nad Wisłą na lata 2021-2027 wraz ze zmianami.

3.Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2022 r.

PRZEWODNICZĄCY
Rady Miejskiej w Solcu nad Wisłą
Tadeusz Szczerba

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Ustalona na lata 2022–2025 relacjaz art. 243 (poz. 8.3.1., 8.4.1.8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:							z tego:			w tym:	
		1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	w tym:		1.2	1.2.1	1.2.2	
								z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾				z podatku od nieruchomości
Wykonanie 2015	14 041 694,59	12 634 694,59	1 558 351,00	1 122,01	6 228 917,00	2 351 244,57	2 495 060,01	389 424,23	1 407 000,00	0,00	1 407 000,00	0,00	1 407 000,00
Wykonanie 2016	16 193 479,11	16 182 651,11	1 627 594,00	3 293,03	6 597 376,00	4 940 656,75	3 013 731,33	353 790,94	10 828,00	5 088,00	5 740,00	5 088,00	5 740,00
Wykonanie 2017	17 775 472,56	17 517 503,39	1 762 812,00	1 417,22	6 702 186,00	5 649 654,49	3 401 433,68	370 400,96	257 969,17	148 209,17	109 760,00	148 209,17	109 760,00
Wykonanie 2018	17 715 095,73	17 540 153,62	2 115 886,00	1 521,13	7 123 995,00	5 685 496,71	2 613 254,78	378 685,62	174 942,11	0,00	174 942,11	0,00	174 942,11
Wykonanie 2019	18 991 551,82	18 688 479,27	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	63 643,78	239 052,52
Wykonanie 2020	23 448 385,44	20 393 152,13	1 995 469,00	5 080,97	8 018 956,00	7 203 994,34	3 169 651,82	469 537,03	3 055 233,31	0,00	3 055 233,31	0,00	3 055 233,31
Plan 3 kw. 2021	23 208 803,93	20 569 151,01	2 068 387,00	5 500,00	8 696 941,00	6 353 360,31	3 444 962,70	450 000,00	2 639 652,92	37 552,00	2 598 338,42	37 552,00	2 598 338,42
Wykonanie 2021	23 461 287,85	20 821 634,93	2 068 387,00	5 500,00	8 696 941,00	6 578 447,28	3 472 359,65	450 000,00	2 639 652,92	37 552,00	2 598 338,42	37 552,00	2 598 338,42
2022	19 690 744,00	17 465 730,00	1 934 716,00	7 447,00	8 956 013,00	3 287 900,00	3 279 652,00	460 000,00	2 225 014,00	0,00	2 225 014,00	0,00	2 225 014,00
2023	20 141 565,00	16 246 065,00	1 992 760,00	7 670,00	9 224 693,00	1 642 900,00	3 378 042,00	473 800,00	3 895 500,00	0,00	3 895 500,00	0,00	3 895 500,00
2024	19 684 709,00	16 684 709,00	2 046 565,00	7 877,00	9 473 760,00	1 687 258,00	3 469 249,00	486 593,00	3 000 000,00	0,00	3 000 000,00	0,00	3 000 000,00
2025	17 101 827,00	17 101 827,00	2 097 729,00	8 074,00	9 710 604,00	1 729 440,00	3 555 980,00	498 758,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	17 529 373,00	17 529 373,00	2 150 172,00	8 276,00	9 953 369,00	1 772 676,00	3 644 880,00	511 227,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	17 967 606,00	17 967 606,00	2 203 926,00	8 483,00	10 202 203,00	1 816 993,00	3 736 001,00	524 007,00	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 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.

Wyszczególnienie	Wydaki ogółem x	z tego:										w tym:	
		2	2.1	2.1.1	2.1.2	w tym:		w tym:			2.2	2.2.1	2.2.1.1
						w tym:		w tym:					
		Wydaki bieżące x	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	wydatki na obsługę długu x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	Wydatki majątkowe x	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym: wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
Lp													
Wykonanie 2015	14 293 560,40	11 805 773,96	6 025 130,07	0,00	0,00	89 122,05	0,00	0,00	0,00	0,00	2 487 786,44	2 487 786,44	26 212,68
Wykonanie 2016	16 202 998,48	14 678 822,11	6 180 385,93	0,00	0,00	80 121,60	0,00	0,00	0,00	0,00	1 524 176,37	1 524 176,37	5 500,00
Wykonanie 2017	18 073 385,71	16 550 710,69	6 403 891,30	0,00	0,00	114 480,57	0,00	0,00	0,00	0,00	1 522 675,02	1 522 675,02	151 210,00
Wykonanie 2018	18 637 243,88	17 214 216,76	6 834 093,92	0,00	0,00	105 488,77	0,00	0,00	0,00	0,00	1 423 027,12	1 423 027,12	249 023,01
Wykonanie 2019	18 454 404,02	17 640 613,61	6 996 505,42	0,00	0,00	94 918,72	0,00	0,00	0,00	0,00	813 790,41	813 790,41	10 000,00
Wykonanie 2020	21 355 766,66	18 744 967,65	7 027 532,87	0,00	0,00	67 981,29	0,00	0,00	0,00	0,00	2 610 799,01	2 610 799,01	372 299,00
Plan 3 kw. 2021	25 090 706,39	19 821 961,36	8 115 776,04	0,00	0,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 268 745,03	5 268 745,03	346,94
Wykonanie 2021	24 599 326,31	20 138 445,28	8 166 964,13	0,00	0,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 460 881,03	4 460 881,03	346,94
2022	20 796 488,00	16 928 790,19	8 140 954,52	0,00	0,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 867 677,81	3 867 677,81	16 299,81
2023	19 696 921,00	15 283 790,00	8 385 183,00	0,00	0,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 413 131,00	4 413 131,00	0,00
2024	19 201 461,00	15 964 453,00	8 611 583,00	0,00	0,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 237 008,00	3 237 008,00	0,00
2025	16 710 587,00	16 088 864,00	8 826 873,00	0,00	0,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	621 723,00	621 723,00	0,00
2026	17 098 133,00	16 491 085,00	9 047 545,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	607 048,00	607 048,00	0,00
2027	17 494 647,00	16 903 363,00	9 273 734,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	591 284,00	591 284,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	z tego:						w tym:	
		w tym:	Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
Wykonanie 2015	-251 865,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	-9 519,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	-297 913,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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
Wykonanie 2020	2 092 618,78	395 948,00	944 690,01	0,00	0,00	5 959,11	0,00	938 730,90	0,00
Plan 3 kw. 2021	-1 881 902,46	0,00	2 277 848,46	0,00	0,00	1 464 138,06	1 068 192,06	813 710,40	813 710,40
Wykonanie 2021	-1 138 038,46	0,00	1 533 984,46	0,00	0,00	720 274,06	324 328,06	813 710,40	813 710,40
2022	-1 105 724,00	0,00	1 553 376,00	0,00	0,00	1 189 864,00	1 105 724,00	363 512,00	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) linie przeliczenie nadwyżki budżetowej wymagać okieszenia 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:		
	4.4	z tego:		5.1.1			w tym:		5.1.1.2
		w tym:	4.5				4.5.1	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń w art. 243 ust. 3 ustawy x	
Splaty 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	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń w art. 243 ust. 3 ustawy 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	
4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	
Wykonanie 2015	0,00	0,00	0,00	1 892 306,20	1 892 306,20	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	380 483,04	380 483,04	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	298 639,16	298 639,16	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2018	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	326 969,47	326 969,47	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	395 948,00	395 948,00	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2021	0,00	0,00	0,00	395 946,00	395 946,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2021	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	447 652,00	447 652,00	0,00	0,00	0,00	
2023	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	483 248,00	483 248,00	0,00	0,00	0,00	
2025	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	431 240,00	431 240,00	0,00	0,00	0,00	
2027	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.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										W tym:	Relacja zównowazenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:											
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:				inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu x	6	7.1	7.2		
		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 ^a							
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 2015	X	X	X	X	0,00	2 776 705,07	0,00	828 920,63	828 920,63			
Wykonanie 2016	X	X	X	X	0,00	4 539 987,50	0,00	1 503 829,00	1 503 829,00			
Wykonanie 2017	X	X	X	X	0,00	4 205 769,32	0,00	966 792,70	966 792,70			
Wykonanie 2018	X	X	X	X	0,00	3 798 182,87	8 336,40	325 936,86	1 833 746,14			
Wykonanie 2019	X	X	X	X	0,00	3 588 277,18	125 400,18	1 047 865,66	1 333 849,28			
Wykonanie 2020	X	X	X	X	0,00	3 153 668,86	86 739,86	1 648 184,48	2 592 874,49			
Plan 3 kw. 2021	X	X	X	X	0,00	2 670 983,00	0,00	747 189,65	3 025 038,11			
Wykonanie 2021	X	X	X	X	0,00	2 670 983,00	0,00	683 189,65	2 217 174,11			
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 223 331,00	0,00	536 939,81	2 090 315,81			
2023	X	X	X	X	0,00	1 778 687,00	0,00	962 275,00	962 275,00			
2024	X	X	X	X	0,00	1 295 439,00	0,00	720 256,00	720 256,00			
2025	X	X	X	X	0,00	904 199,00	0,00	1 012 963,00	1 012 963,00			
2026	X	X	X	X	0,00	472 959,00	0,00	1 038 288,00	1 038 288,00			
2027	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	1 064 243,00	1 064 243,00			

^a) Skonygowanie 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 należą do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						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 przypadających na dany rok ^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	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
	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1			
Lp									
Wykonanie 2015	0,00%	x	8,93%	x	x	x	x	x	x
Wykonanie 2016	0,00%	x	12,98%	x	x	x	x	x	x
Wykonanie 2017	0,00%	x	11,45%	x	x	x	x	x	x
Wykonanie 2018	0,00%	x	3,64%	x	x	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	9,43%	x	x	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	x	12,24%	x	x	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2021	0,00%	6,65%	6,91%	x	x	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	6,19%	6,45%	x	x	x	x	x	x
2022	3,58%	4,21%	4,21%	9,37%	9,30%	TAK	TAK	TAK	TAK
2023	3,46%	7,00%	7,00%	8,69%	8,63%	TAK	TAK	TAK	TAK
2024	3,62%	5,20%	5,20%	7,84%	7,77%	TAK	TAK	TAK	TAK
2025	2,94%	6,98%	x	6,95%	6,88%	TAK	TAK	TAK	TAK
2026	3,05%	6,91%	x	7,32%	7,25%	TAK	TAK	TAK	TAK
2027	3,24%	6,90%	x	7,03%	6,96%	TAK	TAK	TAK	TAK

Ustalona na lata 2022-2025 relacja z art. 213 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy										
	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		
	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1	9.3.1.1	
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x		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		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
Wykonanie 2015	35 734,95	35 734,95	30 374,71	1 407 000,00	1 407 000,00	1 407 000,00	35 734,95	35 734,95	30 374,73		30 374,73
Wykonanie 2016	245 533,96	245 533,96	224 768,04	5 740,00	5 740,00	4 640,00	116 248,92	116 248,92	95 483,00		95 483,00
Wykonanie 2017	246 638,21	246 638,21	190 051,00	10 760,00	10 760,00	9 592,00	375 923,25	375 923,25	319 336,04		319 336,04
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
Wykonanie 2020	506 182,70	506 182,70	434 390,10	912 917,09	912 917,09	266 205,60	374 120,24	374 120,24	326 105,74		326 105,74
Plan 3 kw. 2021	129 704,10	129 704,10	115 336,40	1 685 089,42	1 685 089,42	1 685 089,42	267 646,56	267 646,56	229 500,76		229 500,76
Wykonanie 2021	129 704,10	129 704,10	115 336,40	1 685 089,42	1 685 089,42	1 685 089,42	267 646,56	267 646,56	229 500,76		229 500,76
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

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych												
Wyszczególnienie	9.4	w tym:			z tego:			Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	10.3	10.4	10.5
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe						
		9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5		
Wykonanie 2015	2 406 344,50	2 406 344,50	1 404 110,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	20 500,00	20 500,00	4 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	11 000,00	11 000,00	9 832,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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
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
Wykonanie 2020	336 762,56	336 762,56	266 205,60	4 525 388,44	422 167,81	4 103 220,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2021	2 337 589,93	2 337 589,93	1 685 089,42	3 824 491,09	283 646,56	3 540 844,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	2 337 589,93	2 337 589,93	1 685 089,42	3 824 491,09	283 646,56	3 540 844,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	16 299,81	16 299,81	0,00	3 881 677,81	14 000,00	3 867 677,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	4 110 000,00	0,00	4 110 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	3 150 000,00	0,00	3 150 000,00	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
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
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

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		
						Wydatki	Wydanki						zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:
Splata o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydatki zmniejszające dług x	splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczka x	splata zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:	w tym:	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wczesniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do rownowagi kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wydanki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾			
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11			
Wykonanie 2015	1 892 306,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00		
Wykonanie 2016	380 483,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00		
Wykonanie 2017	298 639,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00		
Wykonanie 2018	390 897,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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		
Wykonanie 2020	395 948,00	125 400,18	125 400,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	30 235,13		
Plan 3 kw. 2021	395 946,00	86 739,86	86 739,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00		
Wykonanie 2021	395 946,00	86 739,86	86 739,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00		
2022	447 652,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	483 248,00	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 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. Wykazujący poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

PRZEWODNICZĄCY
Rady Miejskiej w Spółce nad Wisłą
Tadeusz Szczerba

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-igółem (1.1+1.2+1.3)				11 982 789,35	3 881 677,81	4 110 000,00	3 150 000,00	0,00	11 177 625,41
1.a	- wydatki bieżące				30 000,00	14 000,00	0,00	0,00	0,00	14 000,00
1.b	- wydatki majątkowe				11 952 789,35	3 867 677,81	4 110 000,00	3 150 000,00	0,00	11 163 625,41
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:				16 646,75	16 299,81	0,00	0,00	0,00	16 299,81
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				16 646,75	16 299,81	0,00	0,00	0,00	16 299,81
1.1.2.2	"Regionalne partnerstwo sanorządów 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	2022	16 646,75	16 299,81	0,00	0,00	0,00	16 299,81
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				11 966 142,60	3 865 378,00	4 110 000,00	3 150 000,00	0,00	11 161 325,60
1.3.1	- wydatki bieżące				30 000,00	14 000,00	0,00	0,00	0,00	14 000,00
1.3.1.1	(P)"Program" "Czyste powietrze": - poprawa jakości powietrza oraz zmniejszenie emisji gazów cieplarnianych poprzez wymianę źródeł ciepła i poprawę efektywności energetycznej budynków mieszkalnych	Urząd Miasta i Gminy w Solcu nad Wisłą	2021	2022		14 000,00	0,00	0,00	0,00	14 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				11 936 142,60	3 851 378,00	4 110 000,00	3 150 000,00	0,00	11 147 325,60
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	1 100 000,00	943 864,00	0,00	0,00	0,00	943 864,00
1.3.2.2	(P)Modernizacja oczyszczalni ścieków- RFIL - poprawa infrastruktury kanalizacyjnej	Urząd Miasta i Gminy w Solcu nad Wisłą	2021	2022	294 015,60	270 000,00	0,00	0,00	0,00	270 000,00
1.3.2.3	(P)Przebudowa infrastruktury drogowej.Przebudowa 4 odcinków dróg gminnych:droga gminna w Pawłowicach nr 190629W, Pawłowice-Kępa Piotrowska nr 190639W, 190604W, Zemborzyn ienwysz-Zemborzyn Drugi nr 190612W, Wola Pawłowska-Ciszycza Gorna nr 190649W - poprawa jakośc infrastruktury drogowej	Urząd Miasta i Gminy w Solcu nad Wisłą	2021	2022	802 103,00	176 000,00	0,00	0,00	0,00	176 000,00
1.3.2.4	(P)Budowa sieci wodociągowej w miejscowościach: Dziurków, Przedmieście Dalsze, Przedmieście Blizsze i Solec nad Wisłą (Polski Ład) - budowa sieci wodociągowej	Urząd Miasta i Gminy w Solcu nad Wisłą	2022	2024	6 600 000,00	630 000,00	2 820 000,00	3 150 000,00	0,00	6 600 000,00
1.3.2.5	(P)Przebudowa dróg gminnych na terenie Miasta i Gminy Solec nad Wisłą (Polski Ład) - poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Miasta i Gminy w Solcu nad Wisłą	2021	2023	900 000,00	450 000,00	450 000,00	0,00	0,00	900 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.6	(P)Przebudowa infrastruktury drogowej na terenie Miasta i Gminy Solc nad Wisłą (Polski Ład) - poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Miasta i Gminy w Solcu nad Wisłą	2021	2023	1 660 000,00	840 000,00	840 000,00	0,00	0,00	1 660 000,00
1.3.2.7	(P)Dostosowanie budynku PSP w Pawłowicach do funkcjonowania oddziałów przedszkolnych - przystosowanie budynków oświatowych	Publiczna Szkoła Podstawowa w Pawłowicach	2021	2022	79 505,00	74 000,00	0,00	0,00	0,00	74 000,00
1.3.2.8	(P)Dostosowanie budynku PSP w Solcu nad Wisłą do funkcjonowania oddziałów przedszkolnych - Przystosowanie budynków oświatowych	Publiczna Szkoła Podstawowa w Solcu nad Wisłą	2021	2022	73 505,00	68 000,00	0,00	0,00	0,00	68 000,00
1.3.2.9	(P)Przebudowa boiska do piłki nożnej w Solcu nad Wisłą - poprawa infrastruktury sportowej	Urząd Miasta i Gminy w Solcu nad Wisłą	2021	2022	407 014,00	399 514,00	0,00	0,00	0,00	399 514,00

PRZEWODNICZĄCY
Rady Miejskiej w Solcu nad Wisłą
Tadeusz Szczerba

OBJAŚNIENIA PRZYJĘTYCH WARTOŚCI DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ GMINY SOLEC NAD WISŁĄ NA LATA 2022-2027.

I. GŁÓWNE ZAŁOŻENIA PRZYJĘTE DO OPRACOWANIA WPF

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Solec Nad Wisłą została sporządzona zgodnie z art.226-232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych i obejmuje ona lata 2022-2027. Przy opracowaniu WPF oparto się na założeniach przyjętych przez Radę Ministrów dotyczących rozwoju gospodarczego Polski, stanowiących podstawę do opracowania „Wieloletniego Planu Finansowego Państwa na lata 2021-2024” oraz założeń makroekonomicznych przyjętych przez Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej na potrzeby Wieloletniej Prognozy Finansowej dla jednostek samorządu terytorialnego (Aktualizacja – sierpień 2021).

Przyjmując założenia do opracowania WPF oparto się również na danych historycznych w zakresie poszczególnych źródeł dochodów i wydatków, przyjmując za punkt odniesienia wartości faktycznie wykonane w latach 2019-2020 oraz wykonanie budżetu na rok 2021 wg stanu na 30 września 2021 roku, a także przewidywane wykonanie budżetu za 2021 (według załącznika Nr 1 do WPF).

Dochody i wydatki na 2022 rok przyjęto w wartościach zgodnych z projektem uchwały budżetowej na ten rok.

Ponadto prognozę finansowa opracowano na podstawie regulacji dotyczących projektowania budżetu zawartych w ustawie o finansach publicznych, ustawie o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, ustawie o podatkach i opłatach lokalnych, uchwał Rady Miejskiej, podjętych na podstawie tych ustaw oraz analizy kształtowania się sytuacji finansowej gminy w ostatnich latach, a także przewidywanych tendencji rozwoju.

W prezentowanej Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Solec nad Wisłą na lata 2022-2027 przyjęto następujące wielkości wskaźników makroekonomicznych:

Tabela Dane makroekonomiczne przyjęte do wyliczeń prognozy

Wskaźniki makroekonomiczne	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Inflacja średnioroczna w %	3,3	2,7	2,5	2,5	2,5	2,5
Realny wzrost PKB %	4,6	3,7	3,5	3,5	3,5	3,4

Źródło: Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Aktualizacja – sierpień 2021 r., (www.mf.gov.pl), Warszawa 2021.

Prognozę oparto o następujące założenia:

- 1) dla roku 2022 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;

2) dla lat 2023-2027 prognozę wykonano poprzez indeksację o wskaźniki dynamiki inflacji, dynamiki PKB

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

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.

W budżecie na 2022 rok przyjęto podane przez Ministra Finansów planowane kwoty poszczególnych części subwencji ogólnej oraz planowane kwoty dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych, oszacowane wpływy z udziałów z podatku dochodowego od osób prawnych ustalone przez Wojewodę Mazowieckiego kwoty dotacji na zadania z zakresu administracji rządowej oraz dotacji na realizację zadań własnych i dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej, ustalone na podstawie zawartych umów i pism, kwoty dotacji na zadania bieżące, opłat wynikających z ustaw, odpłatności za realizowane usługi, wynajmu lokali oraz wpływów z różnych dochodów.

Dochody wg podstawowych źródeł przedstawia poniższe zestawienie:

L.P.	Treść	J.M.	2019r.	2020 r.	2021 r.
					Wykonanie za 3 kwartały
1.	Dochody ogółem, z tego:	zł	18 991 551,82	23 448 385,44	18 990 139,97
1.1	Bieżące, z tego:	zł	18 688 479,27	20 393 152,13	16 056 165,74
1.1.1	Udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych	zł	2 110 441,00	1 995 469,00	1 567 004,00
1.1.2	Udziały w podatku dochodowym od osób prawnych	zł	7 977,23	5 080,97	4 461,82
1.1.3	Subwencja ogólna	zł	7 905 954,00	8 018 956,00	6 866 394,00
1.1.4	Dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące	zł	5 955 129,35	7 203 994,34	4 969 636,59
1.1.5	Pozostałe dochody bieżące	zł	2 708 977,69	3 169 651,82	2 648 669,33
	Z tego:				
	-Podatek od nieruchomości		442 981,91	469 537,03	347 145,58
1.2	Dochody majątkowe	zł	303 072,55	3 055 233,31	2 933 974,23
1.2.1	-Ze sprzedaży majątku	zł	63 643,78	0,00	25 782,00
1.2.2	-Dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje	zł	239 052,52	3 055 233,31	2 904 429,73

1. Dochody bieżące

Analiza udziału poszczególnych źródeł dochodów bieżących w dochodach bieżących ogółem w ciągu ostatnich trzech lat potwierdza istnienie prawidłowości polegającej na tym, że największy wpływ na poziom tych dochodów mają: część oświatowa subwencji ogólnej, dotacje celowe, podatki i opłaty lokalne, ze szczególnym naciskiem na podatek rolny i od nieruchomości, udziały we wpływach podatku dochodowego od osób fizycznych.

Udziały we wpływach z podatków dochodowych od osób fizycznych i prawnych

Dochody z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) oraz osób prawnych (CIT) należą do najbardziej wrażliwych na zmiany w koniunkturze gospodarczej. Ministerstwo Finansów zaleca, aby poziom dochodów z tytułu udziałów we wpływach prognozować w oparciu o wybrane wielkości makroekonomiczne podawane przez Radę Ministrów, takich jak: PKB, ceny towarów i usług, przeciętne wynagrodzenie, dostosowując je do sytuacji w gminie. Wpływy z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych i prawnych przyjęto na rok 2022 w wysokości podanej przez Ministra Finansów, pismem ST3.4750.31.2021 z dnia 14 października 2021 r.

Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i prawnych na lata następne zostały oszacowane o założone wskaźniki inflacji średniorocznej oraz dynamikę PKB z uwzględnieniem rozwoju gospodarki lokalnej.

Dynamika planowanych wpływów z udziałów z podatku od osób fizycznych i prawnych przedstawia się następująco:

Dynamika w latach	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych	1 934 718,00	2 164 625,00	2 218 741,00	2 274 210,00	2 331 065,00	2 389 342,00
		103%	102,7%	102,5%	102,5%	102,5%
Udziały w podatku dochodowym od osób prawnych	7 447,00	7 670,00	7 877,00	8 078,00	8 276,00	8 483,00
		103%	102,7%	102,5%	102,5%	102,5%

Subwencja ogólna

Planowaną na 2022 rok subwencję ogólną przyjęto w wysokości podanej przez Ministra Finansów, pismem ST3.4750.31.2021 z dnia 14 października 2021 r. W kolejnych latach 2023-2027 dochody w tej grupie oszacowano w oparciu o planowane wpływy w 2021 roku i obowiązujące przepisy, które gwarantują utrzymanie co najmniej nominalnego poziomu wydatków z tytułu subwencji oświatowej.

Dynamikę planowanych wpływów w ramach tej grupy dochodów zaprezentowano w poniższej tabeli:

Dynamika w latach	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Subwencja ogólna	8 956 013,00	9 224 693,00	9 473 760,00	9 710 604,00	9 953 369,00	10 202 203,00
		103%	102,7%	102,5%	102,5%	102,5%

Dotacje celowe z budżetu państwa

Na 2022 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 22 października 2021 roku, znak: FIN-

I.3112.24.42.2021 oraz pismem z Krajowego Biura Wyborczego nr DRD-3112/20/21. Na lata 2022-2027 wzrost dotacji przewiduje się o planowany wzrost zgodnie z przyjętymi wytycznymi. Jako wielkości bazowe przyjęto kwoty planowane do uzyskania w 2021 roku.

Dotacje na zadania własne na 2022 rok przyjęto w wysokości ustalonej przez Wojewodę Mazowieckiego z dnia 22 października 2021 roku. Na lata następne wzrost dotacji przewiduje się zgodnie z przyjętymi wytycznymi. Jako wielkości bazowe przyjęto wielkości planowane do uzyskania w 2021 roku.

Dynamikę planowanych wpływów w ramach tej grupy dochodów zaprezentowano poniżej:

Dynamika w latach	Dotacje przeznaczone na cele bieżące
2022	3 287 900,00
2023	1 642 900,00
2024	1 687 258,00
2025	1 729 440,00
2026	1 772 676,00
2027	1 816 993,00

W 2022 r oraz w latach następnych można zauważyć widoczny spadek dochodów bieżących, który związany jest z przeniesieniem realizacji świadczeń wychowawczych (500+) od czerwca 2022 r. do ZUS.

Pozostałe dochody bieżące

Bazę wyjściową do ustalenia wpływów z podatków i opłat lokalnych są wpływy z podatków w latach poprzednich. W latach historycznych dynamika dochodów tej grupy była zmienna, co wynikało ze zmiennej bazy objętej opodatkowaniem, oraz stawkami za świadczone usługi. W 2022 r. zakłada się wzrost podatku rolnego, od nieruchomości oraz innych opłat pobieranych przez jst. Do głównych źródeł dochodów w tej grupie należą: podatek rolny, wpływy z usług (sprzedaż wody i ścieków), opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi i podatek od nieruchomości. Przewiduje się wzrost stawek podatkowych w kolejnych latach, oraz zwiększenie skuteczności egzekucji należności podatkowych.

W okresie 2023-2027 przewiduje się wzrost stawek podatkowych o wskaźniki inflacji średniorocznej oraz dynamiki PKB.

Wpływy z tytułu pozostałych dochodów bieżących w roku 2022 zaplanowano w kwocie 3 279 652,00 zł

w roku 2023 – 3 378 042,00 zł,

w roku 2024 – 3 469 249,00 zł,

w roku 2025 – 3 555 980,00 zł,

w roku 2026 – 3 644 880,00 zł,

w roku 2027 – 3 736 001,00 zł.

W kolejnych latach prognozy założono sukcesywny wzrost wpływów z podatków i opłat lokalnych na poziomie o 2023-3,0%,2024-2,7%,2025-2,5% i kolejnych o 2,5%.

Dochody majątkowe

W ramach tej grupy dochodów zaplanowano dochody w wysokości 2 225 014,00 zł z tytułu:

- środki Rządowego Funduszu Polski Ład- Programu Inwestycji Strategicznych –część środków zaplanowanych na 2022 r. na realizację zadań inwestycyjnych: „Przebudowę sieci wodociągowej w miejscowościach: Dziurków, Przedmieście Dalsze, Przedmieście Bliższe i Solec nad Wisłą”, „Przebudowę dróg gminnych na terenie Miasta i Gminy Solec nad Wisłą” oraz „Przebudowę infrastruktury drogowej na terenie Miasta i Gminy Solec nad Wisłą” w łącznej kwocie 1 825 500,00 zł , a także zaplanowano dotację otrzymane z państwowych funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych na zadanie „Przebudowa boiska do piłki nożnej w Solcu nad Wisłą”, w kwocie 399 514,00 zł. Będą to środki otrzymane z Ministerstwa Sportu z programu „Sportowa Polska”

III PROGNOZOWANE WYDATKI

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

Prognoza wydatków oparta została o przewidywane wykonanie 2021 roku, które przedstawia się następująco:

L.P.	Treść	J.m.	2021 r.	
			Wykonanie za 3 kwartały	Przewidywane wykonanie
	Wydatki ogółem, z tego:	zł	17 391 789,15	24 599 326,31
1.	Wydatki bieżące, z tego:	zł	14 366 937,42	20 138 445,28
	Wynagrodzenia i pochodne	zł	6 211 546,94	16 928 790,19
	Obsługa długu	zł	21 228,66	60 000,00
	Poręczenia i gwarancje	zł	x	x
	Pozostałe wydatki bieżące	zł		
2.	Wydatki majątkowe	zł	3 024 851,73	4 460 881,03

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.

W związku z powyższym w latach 2022-2027 założono ograniczenie fakultatywnych wydatków bieżących w celu wypracowania jak największej nadwyżki operacyjnej.

Na 2022 rok wydatki ogółem zaplanowano w kwocie 20 796 468,00 zł, w tym na bieżące 16 928 790,19 zł i majątkowe w kwocie 3 867 677,81 zł.

Wydatki na wynagrodzenia i pochodne od nich naliczone ustalono na poziomie zawartych umów o pracę na koniec 2021 roku tj. w kwocie 8 140 954,52 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.

Zakup towarów i usług (gaz, centralne ogrzewanie, energię elektryczną, woda i kanalizacja) zaplanowano na poziomie przewidywanego wykonania za 2021 rok z uwzględnieniem 3,3% wzrostu cen, 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 zaplanowano dla podmiotów należących do sektora finansów publicznych tj. dla :

- Miejsko-Gminnego Ośrodka Kultury w Solcu nad Wisłą (na prowadzenie zadań ośrodka)
 - Miejsko-Gminnej Biblioteki Publicznej w Solcu nad Wisłą (na prowadzenie zadań biblioteki)
 - Urzędu Marszałkowskiego Województwa Mazowieckiego (na realizację partnerskiej współpracy w zakresie aktywacji społeczeństwa informacyjnego w zakresie e-administracji i geoinformacji)
- a także dla podmiotów spoza sektora finansów publicznych:
- Niepublicznej Szkoły Podstawowej z Oddziałami Przedszkolnymi w Przedmieściu Dalszym na zadania oświatowe w zakresie prowadzenia niepublicznej szkoły podstawowej
 - Niepublicznej Szkoły Podstawowej z Oddziałami Przedszkolnymi w Przedmieściu Dalszym na zadania oświatowe w zakresie prowadzenia niepublicznych oddziałów przedszkolnych
 - Niepublicznej Szkoły Podstawowej z Oddziałami Przedszkolnymi w Przedmieściu Dalszym na zadania oświatowe w zakresie uczniów niepełnosprawnych w niepublicznej szkole oraz na realizację zadań własnych Gminy w trybie ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 roku o pożytku publicznym i wolontariacie.

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

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

Biorąc pod uwagę powyższe ustalenia wydatki na lata 2022-2027 przewiduje się w następującej wysokości:

L.p.	Treść	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	Wydatki ogółem, z tego	20 796 468,00	19 696 921,00	19 201 461,00	16 710 587,00	17 098 133,00	17 494 647,00
1.	Wydatki bieżące w tym:	16 928 790,19	15 283 790,00	15 964 453,00	16 088 864,00	16 491 085,00	16 903 363,00
	Wynagrodzenia i pochodne	8 140 954,52	8 385 183,00	8 611 583,00	8 826 873,00	9 047 545,00	9 273 734,00
	Obsługa długu	60 000,00	60 000,00	60 000,00	60 000,00	50 000,00	50 000,00
2.	Wydatki majątkowe	3 867 677,81	4 413 131,00	3 237 008,00	621 723,00	607 048,00	591 248,00

W latach kolejnych planuje się wzrost o 2023-3%,2024-2,7%,2025-2,5% 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 2022-2024. Wydatki majątkowe zostały zaplanowane na podstawie danych dotyczących wieloletnich przedsięwzięć o charakterze majątkowym oraz zadań jednorocznych. Wydatki majątkowe na rok 2022 zaplanowano w kwocie 3 867 677,81 zł, zgodnie z tabelą:

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
010			Rolnictwo i łowiectwo	1 573 864,00
	01043		Infrastruktura wodociągowa wsi	1 573 864,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 573 864,00
			(P)Budowa sieci wodociągowej w miejscowościach: Dziurków, Przedmieście Dalsze, Przedmieście Bliższe i Solec nad Wisłą (Polski Ład)	630 000,00
			(P)Budowa stacji wodociągowej w miejscowości Dziurków gmina Solec nad Wisłą (śr RFIL 900 000 zł)	943 864,00
600			Transport i łączność	1 466 000,00
	60016		Drogi publiczne gminne	1 016 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 016 000,00
			(P)Przebudowa dróg gminnych na terenie Miasta i Gminy Solec nad Wisłą (Polski Ład)	840 000,00
			(P)Przebudowa infrastruktury drogowej.Przebudowa 4 odcinków dróg gminnych: w Pawłowicach nr 190629W, Pawłowice -Kępa Piotrowińska nr 190636W, 190604W, Zemborzyn Pierwszy-Zemborzyn Drugi nr 190612W, Wola Pawłowska-Ciszycza Górna nr 190649 W-RFIL	176 000,00
	60017		Drogi wewnętrzne	450 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	450 000,00
			(P)Przebudowa infrastruktury drogowej na terenie Miasta i Gminy Solec nad Wisłą (Polski Ład)	450 000,00
710			Działalność usługowa	16 299,81
	71095		Pozostała działalność	16 299,81

		6639	Dotacja celowa przekazana do samorządu województwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	16 299,81
			(P) "Regionalne partnerstwo samorządów Mazowsza dla aktywacji społeczeństwa informacyjnego w zakresie e-administracji i geoinformacji"	16 299,81
801			Oświata i wychowanie	142 000,00
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	142 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	142 000,00
			(P)Dostosowanie budynku PSP w Pawłowicach do funkcjonowania oddziałów przedszkolnych	74 000,00
			(P)Dostosowanie budynku PSP w Solcu nad Wisłą do funkcjonowania oddziałów przedszkolnych	68 000,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	270 000,00
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	270 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	270 000,00
			(P)Modernizacja oczyszczalni ścieków w Solcu nad Wisłą-RFIL	270 000,00
926			Kultura fizyczna	399 514,00
	92695		Pozostała działalność	399 514,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	399 514,00
			Przebudowa boiska do piłki nożnej w Solcu nad Wisłą	399 514,00
Razem				3 867 677,81

W roku 2022 planowany jest deficyt w kwocie 1 105 724,00 zł sfinansowany przychodami pochodzącymi z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonych odrębnymi ustawami (Rządowy Fundusz Inwestycji Lokalnych) w kwocie 1 105 724,00 zł.

W latach 2023-2027 planuje się budżety nadwyżkowe, w których planowana nadwyżka zostanie przeznaczona na rozchody dotyczące spłat wcześniej zaciągniętych zobowiązań.

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

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

L.p.	Treść	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1.	Dochody	19 690 744	20 141 565	19 684 709	17 101 827	17 529 373	17 967 606
2.	Wydatki	20 796 468	19 696 921	19 201 461	16 710 587	17 098 133	17 494 647
3.	Wynik budżetu	-1 105 724	444 644	483 248	391 240	431 240	472 959
4.	Przychody	1 553 376	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Kredyty, pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Emisja obligacji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych (RFIL)/Deficyt	-1 189 864					0,00
	Na pokrycie deficytu budżetu		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Rozchody	447 652,00	444 644	483 248	391 240	431 240	472 959
	Kredyty	144 248	141 240	144 240,00	141 240	131 240	126 659
	Pożyczki	53 404	53 404	42 008	0	0	0
	Wykup obligacji	250 000	250 000,00	300 000,00	250 00,000	300 000,00	346 000,00

W budżecie Gminy Solec Nad Wisłą na 2022 r. nie zaplanowano przychodów z tytułu kredytów, pożyczek lub emisji papierów wartościowych.

Planowane przychody budżetu Gminy w roku 2022 wynoszą 1 553 376,00 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) w kwocie 1 189 864,00 zł oraz z wolnych środków z lat ubiegłych, w kwocie 363 512,00 zł

Rozchody budżetu w roku 2022 wynoszą 447 652,00 zł i dotyczyć będą spłaty zaciągniętych kredytów i pożyczek z lat ubiegłych oraz wykupu obligacji. Kwota rozchodów zostanie pokryta z wydatków.

V. PROGNOZA DŁUGU

Prognoza długu opiera się na danych dotyczących stanu zadłużenia na dzień 31.12.2022 r, które będzie wynosić 2 223 331,00 zł.

Zgodnie z art. 7 ustawy z dnia 17 września 2021 o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych ustaw (Dz.U 2021 poz. 1927) na lata 2022-2025

dokonano wyboru długości okresu stosowanego do wyliczenia relacji i wybrano wariant średniej 7-letniej.

Zestawienie maksymalnych dopuszczalnych wskaźników spłaty długu liczonych według średnich 7-letnich na lata 2022-2025 przedstawia tabela:

Rok prognozy	Relacja z art. 243 uofp wg średniej 7-letniej			Spełnienie relacji z art. 243 (wg średniej 7-letniej)	
	poz. 8.1	poz. 8.3	poz. 8.3.1	poz. 8.3	poz. 8.3.1
2022	3,58%	9,37%	9,30%	5,79%	5,72%
2023	3,46%	8,69%	8,63%	5,23%	5,17%
2024	3,62%	7,84%	7,77%	4,22%	4,15%
2025	2,94%	6,95%	6,88%	4,01%	3,94%

Prognozowany indywidualny wskaźnik obciążenia budżetu Gminy spłatami zadłużenia ustalony wg art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych na lata 2026-2027 prezentuje poniższa tabela:

Rok prognozy	Relacja z art. 243 uofp wg średniej 7-letniej		
	poz. 8.1	poz. 8.3	poz. 8.3.1
2026	3,05%	7,32%	7,25%
2027	3,24%	7,03%	6,96%

Jak wynika z powyższych danych prognozowane obciążenie budżetu obsługą zadłużenia w latach 2022-2027 kształtuje się poniżej dopuszczalnego wskaźnika.

VI. WIELOLETNIE PRZEDSIĘWZIĘCIA

W Wieloletniej Prognozie Finansowej w załączniku nr 2 do uchwały przewiduje realizację przedsięwzięć na które zawarte zostały umowy na lata 2016 – 2024.

W zakresie wieloletnich przedsięwzięć planuje się następujące zadania:

1) Wydatki bieżące – kwota 14 000,00 zł

–(P) Promocja i realizacja programu „Czyste powietrze” na terenie gminy Solec nad Wisłą, w kwocie 14 000,00 zł

2) Wydatki majątkowe- kwota 3 867 677,81 zł

- (P) 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 -2022 w ramach: II oś priorytetowa- „Wzrost e - potencjału Mazowsza” Działanie 2.1 „E– usługi”. Wkład

Gminy Solec nad Wisłą, w kwocie 16 299,81 zł

- (P) Budowa stacji wodociągowej w miejscowości Dziurków gmina Solec nad Wisłą, w kwocie 943 864,00 zł zaplanowano na 2022 r. inwestycja kontynuowana. Okres realizacji przewidziano na lata 2020-2022

- (P) Modernizacja oczyszczalni ścieków w Solcu nad Wisłą, -RIFL, w kwocie 270 000,00 zł. Zadanie obejmuje lata 2021-2022. W roku 2020 inwestycja kontynuowana.

- (P) Przebudowa dróg gminnych na terenie Miasta i Gminy Solec nad Wisłą (Polski Ład), w kwocie 840 000,00 zł (w tym: środki własne –40 000,00 zł) Okres realizacji przewidziano na lata 2021-2023

- (P) Przebudowa infrastruktury drogowej. Przebudowa 4 odcinków dróg gminnych : w Pawłowicach nr 190629W, Pawłowice-Kępa Piotrowińska nr 190629W, 190604W, Zemborzyn Pierwszy Zemborzyn Drugi nr 190612W, Wola Pawłowska-Ciszycza Górna nr 190649W., w kwocie 176 000,00 zł. Inwestycja kontynuowana.

- (P) Przebudowa infrastruktury drogowej na terenie Miasta i Gminy Solec nad Wisłą (Polski Ład), w kwocie 450 000,00 zł (w tym: środki własne –22 500,00 zł) Okres realizacji przewidziano na lata 2021-2023

-(P) Budowa sieci wodociągowej w miejscowościach: Dziurków, Przedmieście Dalsze, Przedmieście Bliższe i Solec nad Wisłą (Polski Ład), w kwocie 630 000,00 zł (w tym : środki własne- 30 000,00 zł) Okres realizacji przewidziano na lata 2021-2024

-(P) Dostosowanie budynku PSP w Pawłowicach do funkcjonowania oddziałów przedszkolnych , w kwocie 74 000,00 zł. Okres realizacji przewidziano na lata 2021-2022. W 2021 roku wykonano dokumentację.

-(P) Dostosowanie budynku PSP w Solcu nad Wisłą do funkcjonowania oddziałów przedszkolnych, w kwocie 68 000,00 zł .Okres realizacji przewidziano na lata 2021-2022. W 2021 roku wykonano dokumentację.

-(P) „Przebudowa boiska do piłki nożnej w Solcu nad Wisłą”, w kwocie 399 514,00 zł. Okres realizacji przewidziano na lata 2021-2022. W 2021 roku wykonano dokumentację.

PRZEWODNICZĄCY
Rady Miejskiej w Solcu nad Wisłą
Tadeusz Szczerba