

**Uchwała Nr LXIII/368/2022
Rady Miejskiej w Solcu nad Wisłą
z dnia 30 grudnia 2022 r.**

w sprawie: Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy na lata 2023-2027.

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (Dz.U. 2022r., poz. 559 z późn. zm.) art. 226-229, art. 230 ust 1 i 2, art. 231, 232 ust.2 ustawy o finansach publicznych (Dz. U. 2022r., poz. 1634 z późn. zm.) oraz art. 111 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Dz.U.2022 poz. 583 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 2023-2027, 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.

d) dokonywania zmian w wieloletniej prognozie finansowej oraz w planie wydatków budżetu jednostki samorządu terytorialnego związanych z wprowadzeniem nowych inwestycji lub zakupów inwestycyjnych przez jednostkę, o ile zmiana ta nie pogorszy wyniku budżetu tej jednostki w celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa".

§ 2.

1. Wykonanie Uchwały powierza się Burmistrzowi.

2. Traci moc Uchwała Nr XLVII/282/2021 z dnia 31 grudnia 2021 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Solec Nad Wisłą na lata 2022-2027 wraz ze zmianami.

3. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2023 r.

PRZEWODNICZĄCY
Rady Miejskiej w Solec nad Wisłą

Tadeusz Szczerba

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Ustalona na lata 2022–2025 realizuje z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Wyszczególnienie	Lp	z tego:										w tym:	
		z tego:										z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
		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		
		Dochody ogółem x	Dochody bieżące x	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące x 3)	pozostałe dochody bieżące 4)	z podatku od nieruchomości	Dochody majątkowe ^x	ze sprzedaży majątku ^x		
Wykonanie 2016		16 193 479,11	16 182 651,11	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		
Wykonanie 2017		17 775 472,56	17 517 503,39	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		
Wykonanie 2018		17 715 095,73	17 540 153,62	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		
Wykonanie 2019		18 991 551,82	18 688 479,27	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		
Wykonanie 2020		23 448 385,44	20 393 152,13	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		
Wykonanie 2021		29 419 770,45	22 361 954,53	4 747,61	9 085 002,00	7 304 892,88	3 728 423,04	458 620,32	7 057 815,92	25 782,00	7 028 271,42		
Plan 3 kw. 2022		25 595 088,15	23 524 244,15	7 447,00	9 145 482,00	8 857 662,09	3 578 935,06	460 000,00	2 071 644,00	73 850,00	1 997 994,00		
Wykonanie 2022		26 890 654,36	26 443 810,36	7 447,00	9 145 482,00	8 857 662,09	3 610 052,70	460 000,00	446 844,00	73 850,00	372 994,00		
2023		30 696 663,00	17 798 338,00	2 584,00	10 251 670,00	2 028 592,00	3 582 981,00	490 000,00	12 898 325,00	30 000,00	12 868 325,00		
2024		23 897 029,00	18 175 504,00	2 705,00	10 743 750,00	1 839 438,00	3 564 336,00	513 520,00	5 721 525,00	0,00	5 721 525,00		
2025		18 738 944,00	18 738 944,00	2 792,00	11 076 806,00	1 896 461,00	3 674 830,00	529 439,00	0,00	0,00	0,00		
2026		19 207 418,00	19 207 418,00	2 862,00	11 353 726,00	1 943 873,00	3 766 701,00	542 675,00	0,00	0,00	0,00		
2027		19 687 603,00	19 687 603,00	2 933,00	11 637 569,00	1 992 469,00	3 860 868,00	556 242,00	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.), zwaną dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.
- ³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycjach wyiszkuje się natomiast dochody związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wykonawczej, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.
- ⁴⁾ W pozycji wykazuje się pozostałe dochody będące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem x z tego:	w tym:										w tym:			
		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				wydatki 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 dotrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) x
Wykonanie 2016	16 202 998,48	14 678 822,11	6 180 385,93	0,00	0,00	0,00	80 121,60	0,00	0,00	0,00	1 524 176,37	1 524 176,37	5 500,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	18 073 385,71	16 550 710,69	6 403 891,30	0,00	0,00	0,00	114 480,57	0,00	0,00	0,00	1 522 675,02	1 522 675,02	151 210,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	18 637 243,88	17 214 216,76	6 834 093,92	0,00	0,00	0,00	105 488,71	43 002,51	0,00	0,00	813 790,41	813 790,41	10 000,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	18 454 404,02	17 640 613,61	6 996 505,42	0,00	0,00	0,00	94 918,72	0,00	0,00	0,00	2 610 799,01	2 610 799,01	372 299,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	21 355 766,66	18 744 967,65	7 027 532,87	0,00	0,00	0,00	67 981,29	0,00	0,00	0,00	4 506 637,18	4 506 637,18	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	24 431 380,32	19 924 743,14	8 233 103,83	0,00	0,00	0,00	36 962,61	0,00	0,00	0,00	6 588 421,18	6 588 421,18	5 000,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2022	29 534 338,43	22 945 917,25	8 437 887,94	0,00	0,00	0,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	2 864 724,16	2 864 724,16	5 000,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	27 450 148,13	24 586 423,97	8 662 937,99	0,00	0,00	0,00	136 000,00	0,00	0,00	0,00	17 932 859,00	17 932 859,00	70 739,00	0,00	0,00
2023	35 223 401,00	17 290 542,00	9 154 473,00	0,00	0,00	0,00	110 000,00	0,00	0,00	0,00	5 732 144,00	5 732 144,00	0,00	0,00	0,00
2024	23 413 781,00	17 681 637,00	9 517 256,00	0,00	0,00	0,00	110 000,00	0,00	0,00	0,00	117 936,00	117 936,00	0,00	0,00	0,00
2025	18 347 704,00	18 229 788,00	9 812 291,00	0,00	0,00	0,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	90 666,00	90 666,00	0,00	0,00	0,00
2026	18 776 178,00	18 686 512,00	10 057 595,00	0,00	0,00	0,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	61 994,00	61 994,00	0,00	0,00	0,00
2027	19 214 644,00	19 152 650,00	10 309 039,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	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	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	w tym:	na pokrycie deficytu budżetu ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x	z tego:	w tym:	na pokrycie deficytu budżetu ^x	
																3
Wykonanie 2016	-9 519,37	0,00	3 034 111,91	2 196 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	838 111,91	0,00	0,00	0,00	838 111,91	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	-297 913,15	0,00	2 644 109,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 644 109,50	0,00	0,00	0,00	2 644 109,50	0,00	297 913,15	0,00
Wykonanie 2018	-922 148,15	0,00	1 507 809,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 507 809,28	0,00	0,00	0,00	1 507 809,28	0,00	922 148,15	0,00
Wykonanie 2019	537 147,80	326 969,47	285 983,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	285 983,62	0,00	0,00	0,00	285 983,62	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	2 092 618,78	395 948,00	944 690,01	0,00	0,00	0,00	5 959,11	0,00	938 730,90	0,00	0,00	0,00	938 730,90	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	4 988 390,13	0,00	1 533 984,46	0,00	0,00	0,00	720 274,06	324 328,06	813 710,40	0,00	0,00	0,00	813 710,40	0,00	813 710,40	0,00
Plan 3 kw. 2022	-3 938 250,28	0,00	7 233 804,92	0,00	0,00	0,00	5 762 800,06	0,00	1 471 004,86	0,00	0,00	0,00	1 471 004,86	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	-559 493,77	0,00	2 023 628,28	0,00	0,00	0,00	1 325 976,28	1 325 976,28	697 652,00	0,00	0,00	0,00	697 652,00	0,00	0,00	0,00
2023	-4 526 738,00	0,00	4 721 382,00	0,00	0,00	0,00	743 864,00	743 864,00	3 977 518,00	0,00	0,00	0,00	3 977 518,00	0,00	3 782 874,00	0,00
2024	483 248,00	483 248,00	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	391 240,00	391 240,00	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	431 240,00	431 240,00	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	472 959,00	472 959,00	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

5) Linie przeznaczenie 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 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:			5	z tego:			z tego:		
	4.4	w tym:			4.5	4.5.1	w tym:		z tego:	
		na pokrycie deficytu budżetu x	inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu x 7)				na pokrycie deficytu budżetu x	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń ustalonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń ustalonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x
Ip	4.4	4.4.1	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2		
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	358 373,00	358 373,00	0,00	0,00	0,00		
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	320 749,20	320 749,20	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		
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	395 946,00	395 946,00	0,00	0,00	0,00		
Plan 3 kw. 2022	0,00	0,00	0,00	447 652,00	447 652,00	0,00	0,00	0,00		
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	697 652,00	697 652,00	0,00	0,00	0,00		
2023	0,00	0,00	0,00	194 644,00	194 644,00	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 zromowana wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy
	łącznawola przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:											
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:				inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu x	kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi x		
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x							
lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2		
Wykonanie 2016	x	x	x	x	0,00	0,00	4 539 987,50	61 145,47	1 503 829,00	2 341 940,91		
Wykonanie 2017	x	x	x	x	0,00	0,00	4 205 759,32	43 321,92	966 792,70	3 610 902,20		
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		
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	3 153 668,86	86 739,86	1 648 184,48	2 592 874,49		
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	2 670 983,00	0,00	2 437 211,39	3 971 195,85		
Plan 3 kw. 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	2 223 331,00	0,00	578 326,90	7 812 131,82		
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	1 973 331,00	0,00	1 858 386,39	3 882 014,67		
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 778 687,00	0,00	507 786,00	5 229 178,00		
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	1 295 439,00	0,00	493 867,00	493 867,00		
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	904 199,00	0,00	509 176,00	509 176,00		
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	472 959,00	0,00	521 906,00	521 906,00		
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	534 953,00	534 953,00		

8) Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art.242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy												
Ip	Dochoły bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	w tym:	
		9.1	9.1.1		9.2	9.2.1		9.2.1.1	9.3		9.3.1	9.3.1.1
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	116 248,92	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	375 923,25	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	374 120,24	326 105,74		
Wykonanie 2021	90 000,00	90 000,00	80 030,44	1 685 089,42	1 685 089,42	1 685 089,42	141 399,35	141 399,35	141 399,35	125 521,31		
Plan 3 kw. 2022	134 547,10	134 547,10	130 148,96	48 887,00	48 887,00	48 887,00	221 090,21	221 090,21	221 090,21	198 822,45		
Wykonanie 2022	134 547,10	134 547,10	130 148,96	48 887,00	48 887,00	48 887,00	221 090,21	221 090,21	221 090,21	198 822,45		
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		

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	Wydatki beżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przeksztalceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę terytorialnego samorządu przyspadowanych do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy X	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę terytorialnego samorządu zobowiązań po likwidowanych i przeksztalcanych samorządowych osobach prawnych	z tego:			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 i 3 ustawy						bieżące	majątkowe	10.4		
9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.2	10.3	10.4	10.5	10.1.1	10.1.2	10.2		
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
Wykonanie 2021	2 335 856,45	2 335 856,45	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
Plan 3 kw. 2022	48 887,00	48 887,00	48 887,00	1 214 684,24	147 497,38	1 067 186,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	48 887,00	48 887,00	48 887,00	1 214 684,24	147 497,38	1 067 186,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	17 867 585,00	5 465,00	17 862 120,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	5 721 525,00	0,00	5 721 525,00	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

Wykaz przedsięwzięć do WPF

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcie ogółem (1.1+1.2+1.3)				24 324 296,00	17 867 585,00	5 721 525,00	0,00	0,00	14 223 506,00
1.a	- wydatki bieżące				5 465,00	5 465,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				24 318 831,00	17 862 120,00	5 721 525,00	0,00	0,00	14 223 506,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. Nr 157, poz.1240, z późn. zm.), z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego:				24 324 296,00	17 867 585,00	5 721 525,00	0,00	0,00	14 223 506,00
1.3.1	- wydatki bieżące				5 465,00	5 465,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.1	(P)Opracowanie dokumentacji heraldycznej Miasta i Gminy Solec nad Wisłą - (P)Opracowanie dokumentacji heraldycznej Miasta i Gminy Solec nad Wisłą	Urząd Miasta i Gminy Solec nad Wisłą	2022	2023	5 465,00	5 465,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				24 318 831,00	17 862 120,00	5 721 525,00	0,00	0,00	14 223 506,00
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	2023	2 456 136,00	2 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	(P)Budowa sieci wodociągowej w miejscowościach: Dziurków, Przedmieście Dalsze, Przemieście Bliższe i Solec nad Wisłą (Polski Łód) - budowa sieci wodociągowej	Urząd Miasta i Gminy w Solcu nad Wisłą	2021	2024	6 519 000,00	3 422 475,00	3 096 525,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	(P)Przebudowa dróg gminnych na terenie Miasta i Gminy Solec nad Wisłą (Polski Łód) - poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Miasta i Gminy w Solcu nad Wisłą	2021	2023	1 739 000,00	1 680 000,00	0,00	0,00	0,00	1 680 000,00
1.3.2.4	(P)Przebudowa infrastruktury drogowej na terenie Miasta i Gminy Solec nad Wisłą (Polski Łód) - poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Miasta i Gminy w Solcu nad Wisłą	2021	2023	956 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00
1.3.2.5	(P)Przebudowa boiska do piłki nożnej w Solcu nad Wisłą - poprawa infrastruktury sportowej	Urząd Miasta i Gminy w Solcu nad Wisłą	2021	2023	731 393,00	479 393,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	(P) Modernizacja i przebudowa oświetlenia ulicznego na terenie Miasta i Gminy Solec nad Wisłą (Polski Łód II) - Poprawa efektywności energetycznej	Urząd Miasta i Gminy w Solcu nad Wisłą	2022	2023	2 868 333,33	2 833 333,33	0,00	0,00	0,00	2 833 333,33
1.3.2.7	(P) Przebudowa i modernizacja budynku Ratusza Miejskiego w Solcu nad Wisłą (Polski Łód II) - Poprawa efektywności energetycznej	Urząd Miasta i Gminy w Solcu nad Wisłą	2022	2023	2 228 888,88	2 188 888,88	0,00	0,00	0,00	2 188 888,88
1.3.2.8	(P)Przebudowa infrastruktury drogowej na terenie Miasta i Gminy Solec nad Wisłą (Polski Łód II) - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Miasta i Gminy w Solcu nad Wisłą	2022	2024	5 576 315,79	2 901 315,79	2 625 000,00	0,00	0,00	5 526 315,79
1.3.2.9	(P)Budowa sieci wodociągowej Sadkowiec-Raj - Poprawa infrastruktury wodociągowej	Urząd Miasta i Gminy w Solcu nad Wisłą	2022	2023	424 661,00	424 661,00	0,00	0,00	0,00	424 661,00
1.3.2.10	(P)Przebudowa infrastruktury stacji wodociągowej na terenie Miasta i Gminy Solec nad Wisłą (PRÓW) - Poprawa infrastruktury wodociągowej	Urząd Miasta i Gminy w Solcu nad Wisłą	2022	2023	107 607,00	105 807,00	0,00	0,00	0,00	105 807,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.11	(P)Przebudowa infrastruktury oczyszczalni ścieków na terenie Miasta i Gminy Solec nad Wisłą (PFOW) - Poprawa infrastruktury kanalizacyjnej	Urząd Miasta i Gminy w Solcu nad Wisłą	2022	2023	496 300,00	494 500,00	0,00	0,00	0,00	494 500,00
1.3.2.12	(P)Budowa kanalizacji sanitarnej ul. Spokojna i Słoneczna w Solcu nad Wisłą(subw.kanal.) - Poprawa infrastruktury kanalizacyjnej	Urząd Miasta i Gminy w Solcu nad Wisłą	2022	2023	20 000,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	5 000,00
1.3.2.13	(P)Budowa kanalizacji sanitarnej ul. Polna i Piaski w Solcu nad Wisłą (subw.kanal.) - Poprawa infrastruktury kanalizacyjnej	Urząd Miasta i Gminy w Solcu nad Wisłą	2022	2023	5 000,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	5 000,00
1.3.2.14	(P)Przebudowa dachu na budynku "Pałac" w Woli Pawłowskiej - Poprawa jakości budynku	Urząd Miasta i Gminy w Solcu nad Wisłą	2022	2023	123 246,00	61 746,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.15	(P)Budowa parkingu przy Szkole Podstawowej w Solcu nad Wisłą - poprawa infrastruktury przy Szkole Podstawowej	PUBLICZNA SZKOŁA PODSTAWOWA W SOLCU NAD WISŁĄ	2022	2023	66 950,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	60 000,00

PRZEWODNICZĄCY
Rady Miejskiej w Solcu nad Wisłą
Tadeusz Szczerba

OBJAŚNIENIA PRZYJĘTYCH WARTOŚCI DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ GMINY SOLEC NAD WISŁĄ NA LATA 2023-2027.

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 2023-2027. 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 – październik 2022).

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 2020-2021 oraz wykonanie budżetu na rok 2022 wg stanu na 30 września 2022 roku, a także przewidywane wykonanie budżetu za 2022 (według załącznika Nr 1 do WPF).

Dochody i wydatki na 2023 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 2023-2027 przyjęto następujące wielkości wskaźników makroekonomicznych:

Tabela Dane makroekonomiczne przyjęte do wyliczeń prognozy

Wskaźniki makroekonomiczne	2023	2024	2025	2026	2027
Inflacja średnioroczna w %	9,8	4,8	3,1	2,5	2,5
Realny wzrost PKB %	1,7	3,1	3,1	2,9	2,9

Źródło: Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Aktualizacja – październik 2022 r., (www.mf.gov.pl), Warszawa 2022.

Prognozę oparto o następujące założenia:

- 1) dla roku 2023 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;

2) dla lat 2024-2027 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 2023 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.	2020r.	2021 r.	2022 r. Wykonanie za 3 kwartaly
1.	Dochody ogółem, z tego:	zł	23 448 385,44	29 419 770,45	20 080 748,96
1.1	Bieżące, z tego:	zł	20 393 152,13	22 361 954,53	19 820 904,96
1.1.1	Udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych	zł	1 995 469,00	2 238 889,00	1 451 043,00
1.1.2	Udziały w podatku dochodowym od osób prawnych	zł	5 080,97	4 747,61	5 580,00
1.1.3	Subwencja ogólna	zł	8 018 956,00	9 085 002,00	7 201 808,00
1.1.4	Dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące	zł	7 203 994,34	7 304 892,88	4 281 322,50
1.1.5	Pozostałe dochody bieżące	zł	3 169 651,82	3 728 423,04	6 881 151,46
	Z tego:				
	-Podatek od nieruchomości		469 537,03	458 620,32	392 373,06
1.2	Dochody majątkowe	zł	3 055 233,31	7 057 815,92	259 844,00
1.2.1	-Ze sprzedaży majątku	zł	0,00	73 850,00	73 850,00
1.2.2	-Dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje	zł	3 055 233,31	7 028 271,42	259 844,00

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 2023 w wysokości podanej przez Ministra Finansów, pismem ST3.4750.23.2022 z dnia 13 października 2022 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	2023	2024	2025	2026	2027
Udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych	1 932 511,00	2 025 272,00	2 088 055,00	2 140 256,00	2 193 763,00
		104,8%	103,1%	102,5%	102,5%
Udziały w podatku dochodowym od osób prawnych	2 584,00	2 708,00	2 792,00	2 862,00	2 933,00
		104,8%	103,1%	102,5%	102,5%

Subwencja ogólna

Planowaną na 2023 rok subwencję ogólną przyjęto w wysokości podanej przez Ministra Finansów, pismem ST3.4750.23.2022 z dnia 13 października 2022 r. W kolejnych latach 2024-2027 dochody w tej grupie oszacowano w oparciu o planowane wpływy w 2022 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	2023	2024	2025	2026	2027
Subwencja ogólna	10 251 670,00	10 743 750,00	11 076 806,00	11 353 726,00	11 637 569,00
		104,8%	103,1%	102,5%	102,5%

Dotacje celowe z budżetu państwa

Na 2023 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 24 października 2022 roku, znak: FIN-

I.3110.5.2022 oraz pismem z Krajowego Biura Wyborczego nr DRD-3112/2/10/22. Na lata 2023-2027 wzrost dotacji przewiduje się o planowany wzrost zgodnie z przyjętymi wytycznymi. Jako wielkości bazowe przyjęto kwoty planowane do uzyskania w 2022 roku z wyjątkiem dotacji na świadczenia wychowawcze 500+.

Dotacje na zadania własne na 2023 rok przyjęto w wysokości ustalonej przez Wojewodę Mazowieckiego z dnia 24 października 2022 roku. Na lata następne wzrost dotacji przewiduje się zgodnie z przyjętymi wytycznymi. Jako wielkości bazowe przyjęto wielkości planowane do uzyskania w 2022 roku.

Dynamikę planowanych wpływów w ramach tej grupy dochodów zaprezentowano poniżej:

Dynamika w latach	Dotacje przeznaczone na cele bieżące
2023	1 755 189,00
2024	1 839 438,00
2025	1 896 461,00
2026	1 943 873,00
2027	1 992 469,00

W 2023 r oraz w latach następnych można zauważyć widoczny spadek dochodów bieżących, który związany jest z przeniesieniem realizacji świadczeń wychowawczych (500+) 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 2023 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 2024-2027 przewiduje się wzrost stawek podatkowych o wskaźniki inflacji średniorocznej oraz dynamiki PKB.

Wpływy z tytułu pozostałych dochodów bieżących w roku 2023 zaplanowano w kwocie 3 582 981,00 zł

w roku 2024 – 3 564 336,00 zł,

w roku 2025 – 3 674 830,00 zł,

w roku 2026 – 3 766 701,00 zł,

w roku 2027 – 3 860 868,00 zł.

W kolejnych latach prognozy założono sukcesywny wzrost wpływów z podatków i opłat lokalnych na poziomie o 2024-4,8,7%,2025-3,1% i kolejnych o 2,5%.

Dochody majątkowe

W ramach tej grupy dochodów zaplanowano dochody w wysokości 12 898 325,00 zł z tytułu:

- planowanej sprzedaży działki należącej do Gminy, kwota 30 000,00 zł.
- środki Rządowego Funduszu Polski Ład (Edycja I)- Programu Inwestycji Strategicznych –część środków zaplanowanych na 2023 r. na realizację zadań inwestycyjnych: „Przebudowę sieci wodociągowej w miejscowościach: Dziurków, Przedmieście Dalsze, Przedmieście Bliższe i Solec nad Wisłą”, w kwocie 3 096 525,00 zł. Na zadanie to została zawarta umowa, a płatności rozpoczną się w roku 2023, zaś druga transza w roku 2024.
- środki Rządowego Funduszu Polski Ład (Edycja I i II)- Programu Inwestycji Strategicznych – część środków zaplanowanych na 2023 r. na realizację zadań inwestycyjnych :„Przebudowę dróg gminnych na terenie Miasta i Gminy Solec nad Wisłą”, w łącznej kwocie 4 221 000,00 zł
- środki Rządowego Funduszu Polski Ład(Edycja I)- Programu Inwestycji Strategicznych –część środków zaplanowanych na 2023 r. na realizację zadań inwestycyjnych „Przebudowa infrastruktury drogowej na terenie Miasta i Gminy Solec nad Wisłą” w kwocie 855 000,00 zł.
- środki Rządowego Funduszu Polski Ład (Edycja II)- Programu Inwestycji Strategicznych –część środków zaplanowanych na 2023 r. na realizację zadań inwestycyjnych: (P)Modernizacja i rozbudowa oświetlenia ulicznego na terenie Miasta i Gminy Solec nad Wisłą (Polski Ład II), w kwocie 2 550 000,00 zł
- środki Rządowego Funduszu Polski Ład (Edycja II)- Programu Inwestycji Strategicznych –część środków zaplanowanych na 2023 r. na realizację zadań inwestycyjnych (P) Przebudowa i modernizacja budynku Ratusza Miejskiego w Solcu nad Wisłą (Polski Ład II), w kwocie 1 970 000,00 zł
- zaplanowano dotację 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 175 800,00 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 2022 roku, które przedstawia się następująco:

L.P.	Treść	J.m.	2022 r.	
			Wykonanie za 3 kwartały	Przewidywane wykonanie
	Wydatki ogółem, z tego:	zł	16 779 234,72	27 450 148,13
1.	Wydatki bieżące, z tego:	zł	15 734 653,18	24 585 423,97
	Wynagrodzenia i pochodne	zł	6 443 504,43	8 652 937,99
	Obsługa długu	zł	61 371,52	136 000,00
	Poręczenia i gwarancje	zł	x	x
	Pozostałe wydatki bieżące	zł		
2.	Wydatki majątkowe	zł	1 044 581,54	2 864 724,16

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 2023-2027 założono ograniczenie fakultatywnych wydatków bieżących w celu wypracowania jak największej nadwyżki operacyjnej.

Na 2023 rok wydatki ogółem zaplanowano w kwocie 35 223 401,00 zł, w tym na bieżące 17 290 542,00 zł i majątkowe w kwocie 17 932 859,00 zł.

Wydatki na wynagrodzenia i pochodne od nich naliczone ustalono na poziomie zawartych umów o pracę na koniec 2022 roku tj. w kwocie 9 154 473,00 zł. Na wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń dla pracowników Urzędu zaplanowano wzrost w związku z dwukrotnym wzrostem w 2023 r. 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 2022 rok z uwzględnieniem wzrostu cen, przewidzianym w prognozie makroekonomicznej budżetu państwa. 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 kultury)
- Miejsko-Gminnej Biblioteki Publicznej w Solcu nad Wisłą (na prowadzenie zadań biblioteki)
- Powiatu Lipskiego (na wkład do inwestycji drogowej)

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 2023-2027 przewiduje się w następującej wysokości:

L.p.	Treść	2023	2024	2025	2026	2027
	Wydatki ogółem, z tego	35 223 401,00	23 413 781,00	18 347 704,00	18 776 178,00	19 214 644,00
1.	Wydatki bieżące w tym:	17 290 542,00	17 681 637,00	18 229 768,00	18 685 512,00	19 152 650,00
	Wynagrodzenia i pochodne	9 154 473,00	9 517 256,00	9 812 291,00	10 057 599,00	10 309 039,00
	Obsługa długu	110 000,00	110 000,00	80 000,00	60 000,00	50 000,00
2.	Wydatki majątkowe	17 932 859,00	5 732 144,00	117 936,00	90 666,00	61 994,00

W latach kolejnych planuje się wzrost o 2024-4,1 %,2025-3,1 % 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 2023-2024. Wydatki majątkowe zostały zaplanowane na podstawie danych dotyczących wieloletnich przedsięwzięć o charakterze majątkowym oraz zadań jednorocznych. Wydatki majątkowe na rok 2023 zaplanowano w kwocie 17 932 859,00 zł, zgodnie z tabelą:

Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
01043		Infrastruktura wodociągowa wsi	6 252 943,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	2 412 554,00
		(P)Budowa sieci wodociągowej w miejscowości Sadkowice-Raj	424 661,00
		(P)Budowa sieci wodociągowej w miejscowościach: Dziurków, Przedmieście Dalsze, Przedmieście Bliższe i Solec nad Wisłą (Polski Ład)	325 950,00
		(P)Budowa stacji wodociągowej w miejscowości Dziurków gmina Solec nad Wisłą - RFIL	1 556 136,00
		(P)Przebudowa infrastruktury wodociągowej na terenie Miasta i Gminy Solec nad Wisłą	105 807,00
	6100	Wydatki na zadania inwestycyjne realizowane ze środków otrzymanych z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych.	743 864,00
		(P)Budowa stacji wodociągowej w miejscowości Dziurków gmina Solec nad Wisłą - RFIL	743 864,00

	6370	Wydatki poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	3 096 525,00
		(P)Budowa sieci wodociągowej w miejscowościach: Dziurków, Przedmieście Dalsze, Przedmieście Bliższe i Solec nad Wisłą (Polski Ład)	3 096 525,00
60014		Drogi publiczne powiatowe	70 739,00
	6300	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	70 739,00
		Przebudowa drogi powiatowej nr 1932W Walentynów-Zemborzyn-Pawłowice w km 8+000 do km 8+900, dł 900 mb	70 739,00
60016		Drogi publiczne gminne	4 581 315,79
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	360 315,79
		(P) Przebudowa infrastruktury drogowej na terenie miasta i Gminy Solec nad Wisłą (Polski Ład II)	276 315,79
		(P)Przebudowa dróg gminnych na terenie Miasta i Gminy Solec nad Wisłą (Polski Ład)	84 000,00
	6370	Wydatki poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	4 221 000,00
		(P) Przebudowa infrastruktury drogowej na terenie miasta i Gminy Solec nad Wisłą (Polski Ład II)	2 625 000,00
		(P)Przebudowa dróg gminnych na terenie Miasta i Gminy Solec nad Wisłą (Polski Ład)	1 596 000,00
60017		Drogi wewnętrzne	900 000,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	45 000,00
		(P)Przebudowa infrastruktury drogowej na terenie Miasta i Gminy Solec nad Wisłą (Polski Ład)	45 000,00
	6370	Wydatki poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	855 000,00
		(P)Przebudowa infrastruktury drogowej na terenie Miasta i Gminy Solec nad Wisłą (Polski Ład)	855 000,00
80101		Szkoły podstawowe	60 000,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	60 000,00
		Budowa parkingu przy Szkole Podstawowej w Solcu nad Wisłą	60 000,00
90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	504 500,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	504 500,00
		(P)Przebudowa infrastruktury kanalizacyjnej na terenie Miasta i Gminy Solec nad Wisłą	504 500,00
		(P) Budowa kanalizacji sanitarnej ul.Polna i Piaski w Solcu nad Wisłą (subw.kanal.)	5 000,00
		(P) Budowa kanalizacji sanitarnej, ul Spokojna i Słoneczna w Solcu nad Wisłą (subw.kanal.)	5 000,00
90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	2 833 333,33
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	283 333,33
		(P)Modernizacja i rozbudowa oświetlenia ulicznego na terenie Miasta i Gminy Solec nad Wisłą (Polski Ład II)	283 333,33

	6370	Wydatki poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	2 550 000,00
		(P)Modernizacja i rozbudowa oświetlenia ulicznego na terenie Miasta i Gminy Solec nad Wisłą (Polski Ład II)	2 550 000,00
92120		Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	2 250 634,88
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	280 634,88
		(P) Przebudowa i modernizacja budynku Ratusza Miejskiego w Solcu nad Wisłą (Polski Ład II)	218 888,88
		(P)Przebudowa dachu na budynku Pałacyk w Woli Pawłowskiej	61 746,00
	6370	Wydatki poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	1 970 000,00
		(P) Przebudowa i modernizacja budynku Ratusza Miejskiego w Solcu nad Wisłą (Polski Ład II)	1 970 000,00
92695		Pozostała działalność	479 393,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	479 393,00
		(P)Przebudowa boiska do piłki nożnej w Solcu nad Wisłą	479 393,00
Razem			17 932 859,00

W roku 2023 planowany jest deficyt w kwocie 4 526 738,00 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 743 864,00 zł oraz wolnych środków pochodzących w części z niewykorzystanej subwencji wodociągowej i kanalizacyjnej oraz pozostałych wolnych środków z lat ubiegłych

W latach 2024-2027 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	2023	2024	2025	2026	2027
1.	Dochody	30 696 663,00	23 897 029,00	18 738 944,00	19 207 418,00	19 687 603,00
2.	Wydatki	35 223 401,00	23 413 781,00	18 347 704,00	18 776 178,00	19 214 644,00
3.	Wynik budżetu	-4 526 738,00	483 248,00	391 240	431 240	472 959
4.	Przychody	4 721 382,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5.	Rozchody	194 644,00	483 248,00	391 240	431 240	472 959
	Kredyty	141 240	141 240	144 240,00	131 240	126 959
	Pożyczki	53 404	42 008	42 008	0	0
	Wykup obligacji	0	300 000,00	250 000,00	300 00,000	346 000,00

W budżecie Gminy Solec Nad Wisłą na 2023 r. nie zaplanowano przychodów z tytułu kredytów, pożyczek lub emisji papierów wartościowych.

Planowane przychody budżetu Gminy w roku 2023 wynoszą 4 721 382,00 zł pochodzących 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 743 864,00 zł oraz z wolnych środków z lat ubiegłych, w kwocie 3 782 874,00 zł

Rozchody budżetu w roku 2023 wynoszą 194 644,00 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 31.12.2023 r, które będzie wynosić 1 778 687,00 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 2022 poz. 1964) 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 2023-2027 przedstawia tabela:

Rok prognozy	Relacja z art. 243 uofp wg średniej 7-letniej		
	poz. 8.1	poz. 8.3	poz. 8.3.1
2023	1,95%	10,31%	11,76%
2024	3,63%	8,91%	10,36%
2025	2,80%	7,81%	9,25%
2026	2,85%	7,59%	9,05%
2027	2,96%	6,80%	8,26%

Jak wynika z powyższych danych prognozowane obciążenie budżetu obsługą zadłużenia w latach 2023-2027 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 2020 – 2024.

W zakresie wieloletnich przedsięwzięć planuje się następujące zadania:

Wydatki majątkowe- kwota 17 802 120,00 zł

- (P) Budowa sieci wodociągowej w miejscowości Sadkowice-Raj, w kwocie 424 661,00 zł. zaplanowano na 2023 r. inwestycja kontynuowana. Okres realizacji przewidziano na lata 2022-2023
- (P) Budowa sieci wodociągowej w miejscowościach: Dziurków, Przedmieście Dalsze, Przedmieście Bliższe i Solec nad Wisłą (Polski Ład), w kwocie 3 422 475,00 zł w 2023 r (w tym środki własne- 325 950 zł) Okres realizacji przewidziano na lata 2022-2024
- (P) Budowa stacji wodociągowej w miejscowości Dziurków gmina Solec nad Wisłą, w kwocie 2 300 000,00 zł zaplanowano na 2023 r. inwestycja kontynuowana. Okres realizacji przewidziano na lata 2020-2023
- (P) Przebudowa dróg gminnych na terenie Miasta i Gminy Solec nad Wisłą (Polski Ład) , w kwocie 1 680 000,00 zł (w tym: środki własne –84 000,00 zł) Okres realizacji przewidziano na lata 2021-2023
- (P) Przebudowa infrastruktury drogowej na terenie Miasta i Gminy Solec nad Wisłą (Polski Ład), w kwocie 900 000,00 zł (w tym: środki własne –45 000,00 zł) Okres realizacji przewidziano na lata 2021-2023
- (P) „Przebudowa boiska do piłki nożnej w Solcu nad Wisłą”, w kwocie 479 393,00 zł.(środki z dotacji Ministerstwa Sportu) Okres realizacji przewidziano na lata 2021-2023. Inwestycja kontynuowana.
- (P) Przebudowa infrastruktury drogowej na terenie miasta i Gminy Solec nad Wisłą (Polski Ład II) w kwocie 2 901 315,79 zł (w tym: środki własne –276 315,79 zł) Okres realizacji przewidziano na lata 2022-2024. Inwestycja kontynuowana.
- (P) Modernizacja i rozbudowa oświetlenia ulicznego na terenie Miasta i Gminy Solec nad Wisłą (Polski Ład II) w kwocie 2 833 333,33 zł (w tym: środki własne –283 333,33 zł) Okres realizacji przewidziano na lata 2022-2023. Inwestycja kontynuowana
- (P) Przebudowa i modernizacja budynku Ratusza Miejskiego w Solcu nad Wisłą (Polski Ład II) w kwocie 2 188 888,88 zł (w tym: środki własne –218 888,88 zł) Okres realizacji przewidziano na lata 2022-2023. Inwestycja kontynuowana
- (P) Przebudowa infrastruktury wodociągowej na terenie Miasta i Gminy Solec nad Wisłą w kwocie 105 807,00 zł (w tym: środki własne –105 807,00 zł) Okres realizacji przewidziano na lata 2022-2023. Inwestycja kontynuowana

-(P)Przebudowa infrastruktury kanalizacyjnej na terenie Miasta i Gminy Solec nad Wisłą w kwocie 494 500,00 zł (w tym: środki własne –494 500,00 zł) Okres realizacji przewidziano na lata 2022-2023. Inwestycja kontynuowana

-(P) Budowa kanalizacji sanitarnej ul. Polna i Piaski w Solcu nad Wisłą (subw.kanal.), w kwocie 5 000,00 zł. Okres realizacji przewidziano na lata 2022-2023 (dokumentacja). Inwestycja kontynuowana.

-(P) Budowa kanalizacji sanitarnej, ul Spokojna i Słoneczna w Solcu nad Wisłą (subw.kanal.) w kwocie 5 000,00 zł. Okres realizacji przewidziano na lata 2022-2023 (dokumentacja). Inwestycja kontynuowana.

- (P)Przebudowa dachu na budynku Pałacyk w Woli Pawłowskiej w kwocie 61 746,00 zł. Okres realizacji przewidziano na lata 2022-2023. Inwestycja kontynuowana.

PRZEWODNICĄCY
Rady Miejskiej w Solcu nad Wisłą
Tadeusz Szczerba