

**Uchwała Nr LXXIX/458/2023
Rady Miejskiej w Solcu nad Wisłą
z dnia 28 grudnia 2023 r.**

w sprawie: Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy na lata 2024-2027.

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (Dz.U. 2023 r., poz. 40 z późn. zm.) art. 226-229, art. 230 ust 1 i 2, art. 231, 232 ust.2 ustawy o finansach publicznych (Dz. U. 2023 r., poz. 1270 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 2024-2027, 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 związanych z realizacją przedsięwzięć określonych w załączniku nr 2 do niniejszej Uchwały;
 - b)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)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;
 - d) 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.

e) 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 LXIII/368/2022 z dnia 30 grudnia 2022 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Solec Nad Wisłą na lata 2023-2027 wraz ze zmianami.

3. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2024 r.

PRZEWODNICZĄCY
Rady Miejskiej w Solcu nad Wisłą
Tadeusz Szczerba

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

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

Dokument podpisany elektronicznie

z tego:												
Wyszczególnienie	Dochody ogółem x	Dochody bieżące x	z tego:						w tym:		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
			1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	w tym:		1.2		
								1.1.5.1	1.2.1			
Lp	1	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	
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	
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	
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	
Wykonanie 2020	23 448 385,44	20 393 152,13	1 995 469,00	5 080,97	8 018 955,00	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	2 238 889,00	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	
Wykonanie 2022	28 803 544,58	28 207 231,07	4 823 136,57	7 447,00	9 157 413,00	10 135 527,84	4 083 706,66	502 847,55	596 313,51	73 850,00	522 463,51	
Plan 3 kw. 2023	35 592 804,41	22 792 839,41	1 932 511,00	2 584,00	12 044 370,00	3 227 269,98	5 586 104,43	490 000,00	12 799 965,00	45 200,00	12 754 765,00	
Wykonanie 2023	33 416 482,00	23 166 517,00	1 932 511,00	2 584,00	12 115 706,00	3 657 116,00	5 458 600,00	490 000,00	10 249 965,00	45 200,00	10 204 765,00	
2024	38 717 540,00	21 021 842,56	2 336 765,00	7 350,00	12 698 217,00	2 332 580,74	3 646 929,82	470 000,00	17 695 697,44	54 708,00	17 640 989,44	
2025	23 969 671,00	21 569 671,00	2 432 572,00	7 651,00	13 218 844,00	2 142 574,00	3 768 030,00	489 270,00	2 400 000,00	0,00	2 400 000,00	
2026	22 238 331,00	22 238 331,00	2 507 982,00	7 888,00	13 628 628,00	2 208 994,00	3 884 839,00	504 437,00	0,00	0,00	0,00	
2027	22 794 289,00	22 794 289,00	2 570 682,00	8 085,00	13 969 344,00	2 264 219,00	3 981 959,00	517 048,00	0,00	0,00	0,00	

¹⁾ Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki, wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

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

z tego:													
Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	w tym:										w tym:	
		na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:		wydatki na obsługę długu ^x	w tym:			Wydatki majątkowe ^x	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym:	
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x					
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1	
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	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	105 488,71	43 002,51	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	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	2 610 799,01	2 610 799,01	372 299,00	
Wykonanie 2021	24 431 380,32	19 924 743,14	8 233 103,83	0,00	0,00	36 982,61	0,00	0,00	0,00	4 506 637,18	4 506 637,18	0,00	
Wykonanie 2022	27 341 738,21	24 838 868,06	8 494 625,27	0,00	0,00	132 562,89	0,00	0,00	0,00	2 502 870,15	2 502 870,15	5 000,00	
Plan 3 kw. 2023	39 119 542,41	20 452 545,88	9 237 167,15	0,00	0,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	18 666 996,53	18 666 996,53	123 750,00	
Wykonanie 2023	36 788 469,53	20 671 473,00	8 971 476,00	0,00	0,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	16 116 996,53	16 116 996,53	123 750,00	
2024	41 541 127,00	20 289 069,74	11 093 355,00	0,00	0,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	21 252 057,26	21 252 057,26	531 832,00	
2025	23 578 431,00	20 801 953,00	11 548 183,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	2 776 478,00	2 776 478,00	2 400 000,00	
2026	21 807 091,00	21 446 814,00	11 906 177,00	0,00	0,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	360 277,00	360 277,00	0,00	
2027	22 321 330,00	21 982 985,00	12 203 831,00	0,00	0,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	338 345,00	338 345,00	0,00	

Wyszczególnienie	Lp	Wynik budżetu x	z tego:												
			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	na pokrycie deficytu budżetu x	na pokrycie deficytu budżetu x
			Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	3		3.1	4	4.1	4.1.1		4.2	4.2.1			
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			297 913,15	
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			922 148,15	
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	
Wykonanie 2020		2 092 618,78		395 948,00	944 690,01	0,00	0,00	5 959,11	0,00	0,00	938 730,90			0,00	
Wykonanie 2021		4 988 390,13		0,00	1 533 984,46	0,00	0,00	720 274,06	324 328,06	813 710,40	813 710,40			813 710,40	
Wykonanie 2022		1 461 806,37		0,00	2 023 628,28	0,00	0,00	1 325 976,28	1 325 976,28	697 652,00	697 652,00			0,00	
Plan 3 kw. 2023		-3 526 738,00		0,00	4 021 382,00	0,00	0,00	4 021 382,00	3 526 738,00	0,00	0,00			0,00	
Wykonanie 2023		-3 371 987,53		0,00	4 021 382,00	0,00	0,00	4 021 382,00	3 526 738,00	0,00	0,00			0,00	
2024		-2 823 587,00		0,00	3 006 835,00	0,00	0,00	2 906 835,00	2 823 587,00	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	
2026		431 240,00		431 240,00	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	

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

6) W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	z tego:			
	w tym:		w tym:				w tym:			
	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			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x	
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	
Wykonanie 2017	0,00	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	0,00	390 897,36	390 897,36	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	326 969,47	326 969,47	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2020	0,00	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	0,00	395 946,00	395 946,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	697 652,00	697 652,00	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	494 644,00	494 644,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	494 644,00	494 644,00	0,00	0,00	0,00	
2024	100 000,00	0,00	0,00	0,00	183 248,00	183 248,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	391 240,00	391 240,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	431 240,00	431 240,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	472 959,00	472 959,00	0,00	0,00	0,00	

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy
	łączna kwota przypadających na dany rok, kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:											
	z tego:											
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	wojnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań *	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu x	kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi x		
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 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	3 971 196,85		
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	1 973 331,00	0,00	3 368 363,01	5 391 991,29		
Plan 3 kw. 2023	x	x	x	x	0,00	0,00	1 478 687,00	0,00	2 340 293,53	6 361 675,53		
Wykonanie 2023	x	x	x	x	0,00	0,00	1 478 687,00	0,00	2 495 044,00	6 516 426,00		
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 295 439,00	0,00	732 772,82	3 739 607,82		
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	904 199,00	0,00	767 718,00	767 718,00		
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	472 959,00	0,00	791 517,00	791 517,00		
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	811 304,00	811 304,00		

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 dotyczących do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 225 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań					
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku 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 wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wykonanie 2017	0,00%	x	x	x	x	x
Wykonanie 2018	0,00%	x	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	x	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	x	x	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	x	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2023	0,00%	12,57%	x	x	x	x
Wykonanie 2023	0,00%	13,40%	x	x	x	x
2024	1,62%	4,66%	12,40%	12,51%	TAK	TAK
2025	2,53%	4,47%	11,45%	11,57%	TAK	TAK
2026	2,55%	4,35%	11,34%	11,46%	TAK	TAK
2027	2,60%	4,24%	10,69%	10,81%	TAK	TAK
Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej						

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
Wyszczególnienie	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 ^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	w tym:		Wydatki 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 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			w tym:	w tym:			
Lp	9.1	9.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1	
Wykonanie 2017	246 638,21	246 638,21	10 760,00	10 760,00	9 592,00	375 923,25	375 923,25	319 336,04	
Wykonanie 2018	0,00	0,00	29 998,94	29 998,94	29 998,94	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2019	67 200,00	67 200,00	116 973,00	116 973,00	116 973,00	61 320,00	61 320,00	61 320,00	
Wykonanie 2020	506 182,70	506 182,70	912 917,09	912 917,09	266 205,60	374 120,24	374 120,24	326 105,74	
Wykonanie 2021	90 000,00	90 000,00	1 685 089,42	1 685 089,42	1 685 089,42	141 399,35	141 399,35	125 521,31	
Wykonanie 2022	132 035,39	132 035,39	48 880,20	48 880,20	48 880,20	218 578,50	218 578,50	196 814,44	
Plan 3 kw. 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	127 466,74	13 974,74	1 076 001,52	416 184,00	416 184,00	127 466,74	13 974,74	11 531,96	
2025	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	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
Wyszczególnienie	w tym:			Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych	
	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	w tym:		bieżące	majątkowe					
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5	
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	
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	
Wykonanie 2019	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	
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	
Wykonanie 2022	48 880,20	48 880,20	48 880,20	1 214 684,24	147 497,38	1 067 186,86	0,00	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2023	0,00	0,00	0,00	16 365 862,03	5 465,00	16 360 397,03	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	13 810 398,03	0,00	13 810 398,03	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	659 817,52	0,00	0,00	20 335 160,26	129 695,00	20 205 465,26	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	2 513 000,00	0,00	2 513 000,00	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	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydatki zmniejszające dług x	splata zobowiązań wynikających z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	kwota wzrostu(-)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, 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 równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾
						w tym:						
						splata zobowiązań	dokonywana w formie wydatku bieżącego x					
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 2017	320 749,20	61 145,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2018	390 897,36	43 321,92	43 321,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2019	326 969,47	8 336,40	8 336,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	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
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
Wykonanie 2022	697 652,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2023	494 644,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	494 644,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2024	183 248,00	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	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 zostały pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu 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 została automatycznie wygenerowana 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 dotyczy w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej, w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnięcie zobowiązania dłużne: informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				27 857 938,09	20 335 160,26	2 513 000,00	0,00	0,00	18 093 890,26
1.a	- wydatki bieżące				129 695,00	129 695,00	0,00	0,00	0,00	124 230,00
1.b	- wydatki majątkowe				27 728 243,09	20 205 465,26	2 513 000,00	0,00	0,00	17 969 650,26
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:				773 309,52	773 309,52	0,00	0,00	0,00	773 309,52
1.1.1	- wydatki bieżące				113 492,00	113 492,00	0,00	0,00	0,00	113 492,00
1.1.1.1	(P)Przebudowa i zmiana sposobu użytkowania części pomieszczeń w budynku szkoły w Przedmieściu Dalszym na funkcję żłobka - Poprawa dostępności do przedszkoli i żłobka	Urząd Miasta i Gminy Solec nad Wisłą	2023	2024	113 492,00	113 492,00	0,00	0,00	0,00	113 492,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				659 817,52	659 817,52	0,00	0,00	0,00	659 817,52
1.1.2.1	(P)Przebudowa i zmiana sposobu użytkowania części pomieszczeń w budynku szkoły w Przedmieściu Dalszym na funkcję żłobka - Poprawa dostępności do przedszkoli i żłobka	Urząd Miasta i Gminy Solec nad Wisłą	2023	2024	659 817,52	659 817,52	0,00	0,00	0,00	659 817,52
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				27 094 628,57	19 561 860,74	2 513 000,00	0,00	0,00	17 320 570,74
1.3.1	- wydatki bieżące				16 203,00	16 203,00	0,00	0,00	0,00	10 738,00
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 w Solcu nad Wisłą	2022	2024	5 465,00	5 465,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	(P)Przebudowa i zmiana sposobu użytkowania części pomieszczeń w budynku szkoły w Przedmieściu Dalszym na funkcję żłobka - Poprawa dostępności do przedszkoli i żłobków	Urząd Miasta i Gminy Solec nad Wisłą	2023	2024	10 738,00	10 738,00	0,00	0,00	0,00	10 738,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				27 068 425,57	19 545 647,74	2 513 000,00	0,00	0,00	17 308 832,74
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	2024	2 505 140,50	1 199 035,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	(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	2021	2024	6 596 214,00	3 486 475,00	0,00	0,00	0,00	64 000,00
1.3.2.3	(P) Rozbudowa sieci wodociągowej na terenie Miasta i Gminy Solec nad Wisłą (Polski Ład edycja 8) - Poprawa infrastruktury wodociągowej	Urząd Miasta i Gminy Solec nad Wisłą	2023	2024	4 263 319,00	4 232 569,00	0,00	0,00	0,00	4 105 264,00
1.3.2.4	(P) Przebudowa drogi gminnej nr 190610W na odcinku od km 0+006,20 do km 2+102,30 w miejscowości Boleska - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Miasta i Gminy Solec nad Wisłą	2023	2024	1 330 079,00	1 317 079,00	0,00	0,00	0,00	1 317 079,00
1.3.2.5	(P)Przebudowa infrastruktury drogowej na terenie Miasta i Gminy Solec nad Wisłą - etap III (Polski Ład edycja 8) - poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Miasta i Gminy Solec nad Wisłą	2023	2024	2 250 000,00	2 250 000,00	0,00	0,00	0,00	2 250 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.6	(P) Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej na terenie Miasta i Gminy Solec nad Wisłą (Polski Ład edycja 8) - poprawa infrastruktury budynków użyteczności publicznej	Urząd Miasta i Gminy Solec nad Wisłą	2023	2024	2 251 111,00	2 251 111,00	0,00	0,00	0,00	2 251 111,00
1.3.2.7	(P) Budowa parkingu przy Szkole Podstawowej w Solcu nad Wisłą - etap II - poprawa infrastruktury przy szkole podstawowej	PUBLICZNA SZKOŁA PODSTAWOWA W SOLCU NAD WISŁĄ	2022	2025	232 950,00	113 000,00	113 000,00	0,00	0,00	226 000,00
1.3.2.8	(P) Budowa kanalizacji sanitarnej ul. Polna i Plaski w Solcu nad Wisłą (subw.kanal.) - poprawa infrastruktury kanalizacyjnej	Urząd Miasta i Gminy w Solcu nad Wisłą	2022	2024	41 672,75	41 672,75	0,00	0,00	0,00	41 672,75
1.3.2.9	(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	2024	20 730,58	5 830,58	0,00	0,00	0,00	5 830,58
1.3.2.10	(P) Budowa sceny plenerowej wraz z zagospodarowaniem terenu przy Miejsko-Gminnym Ośrodku Kultury w Solcu nad Wisłą - Zagospodarowanie terenu wokół Miejsko-Gminnego Ośrodka Kultury	Urząd Miasta i Gminy Solec nad Wisłą	2023	2025	3 570 000,00	1 100 000,00	2 400 000,00	0,00	0,00	3 500 000,00
1.3.2.11	(P) Przebudowa budynku Miejsko-Gminnej Biblioteki Publicznej w Solcu nad Wisłą - Poprawa infrastruktury budynków użyteczności publicznej	Urząd Miasta i Gminy Solec nad Wisłą	2023	2024	472 000,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00	450 000,00
1.3.2.12	(P) Rewitalizacja budynku Miejsko-Gminnego Ośrodka Kultury w Solcu nad Wisłą - Poprawa infrastruktury budynków użyteczności publicznej	Urząd Miasta i Gminy Solec nad Wisłą	2023	2024	205 000,00	201 100,00	0,00	0,00	0,00	201 100,00
1.3.2.13	(P) Przebudowa i zmiana sposobu użytkowania części pomieszczeń w budynku szkoły w Przedmieściu Dalszym na funkcję żłobka - Poprawa dostępności do przedszkoli i żłobków	Urząd Miasta i Gminy Solec nad Wisłą	2023	2024	125 775,41	80 775,41	0,00	0,00	0,00	80 775,41
1.3.2.14	(P) Remont elewacji połnocnej i zachodniej budynku Ratusza Miejskiego w Solcu nad Wisłą - Poprawa infrastruktury budynków zabudowlanych	Urząd Miasta i Gminy Solec nad Wisłą	2023	2024	279 200,00	267 000,00	0,00	0,00	0,00	267 000,00
1.3.2.15	(P) Modernizacja i przebudowa oświetlenia ulicznego na terenie Miasta i Gminy Solec nad Wisłą (Polski Ład II) - Poprawa efektywności energetycznej	Urząd Miasta i Gminy w Solcu nad Wisłą	2022	2024	2 925 233,33	2 550 000,00	0,00	0,00	0,00	2 550 000,00

PRZEWODNICZĄCY
Rady Miejskiej w Solcu nad Wisłą
Tadeusz Szerba

OBJAŚNIENIA PRZYJĘTYCH WARTOŚCI DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ GMINY SOLEC NAD WISŁĄ NA LATA 2024-2027.

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 2024-2027. 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 2023-2026” oraz założeń makroekonomicznych przyjętych przez Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej na potrzeby Wieloletniej Prognozy Finansowej dla jednostek samorządu terytorialnego (Aktualizacja – 2023).

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 2021-2022 oraz wykonanie budżetu na rok 2023 wg stanu na 30 września 2023 roku, a także przewidywane wykonanie budżetu za 2023 (według załącznika Nr 1 do WPF).

Dochody i wydatki na 2024 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 2024-2027 przyjęto następujące wielkości wskaźników makroekonomicznych:

Tabela Dane makroekonomiczne przyjęte do wyliczeń prognozy

Wskaźniki makroekonomiczne	2024	2025	2026	2027
Inflacja średnioroczna w %	6,6	4,1	3,1	2,5
Realny wzrost PKB %	3,0	3,4	3,1	3,0

Źródło: Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Aktualizacja – 2023 r., (www.mf.gov.pl), Warszawa 2023.

Prognozę oparto o następujące założenia:

- 1) dla roku 2024 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;
- 2) dla lat 2025-2027 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 2024 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.	2021r.	2022 r.	2023 r. Wykonanie za 3 kwartały
1.	Dochody ogółem, z tego:	zł	29 419 770,45	28 803 544,58	33 416 482,00
1.1	Bieżące, z tego:	zł	22 361 954,53	28 207 231,07	23 166 517,00
1.1.1	Udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych	zł	2 238 889,00	4 823 136,57	1 932 511,00
1.1.2	Udziały w podatku dochodowym od osób prawnych	zł	4 747,61	7 447,00	2 584,00
1.1.3	Subwencja ogólna	zł	9 085 002,00	9 157 413,00	12 115 706,00
1.1.4	Dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące	zł	7 304 892,88	10 135 527,84	3 657 116,00
1.1.5	Pozostałe dochody bieżące	zł	3 728 423,04	4 083 706,66	5 458 600,00
	Z tego:				
	-Podatek od nieruchomości		458 620,32	502 847,55	490 000,00
1.2	Dochody majątkowe	zł	7 057 815,92	596 313,51	10 249 965,00
1.2.1	-Ze sprzedaży majątku	zł	25 782,00	73 850,00	45 200,00
1.2.2	-Dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje	zł	7 028 271,42	522 463,51	10 204 765,00

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 2024 w wysokości podanej przez Ministra Finansów, pismem ST3.4750.19.2023 z dnia 13 października 2023 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	2024	2025	2026	2027	
Udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych	2 336 765,00	2 432 572,00	2 507 983,00	2 570 682,00	
		104,1%	103,1%	102,5%	
Udziały w podatku dochodowym od osób prawnych	7 350,00	7 651,00	7 888,00	8 085,00	
		104,1%	103,1%	102,5%	

Subwencja ogólna

Planowaną na 2024 rok subwencję ogólną przyjęto w wysokości podanej przez Ministra Finansów, pismem ST3.4750.19.2023 z dnia 13 października 2023 r. W kolejnych latach 2025-2027 dochody w tej grupie oszacowano w oparciu o planowane wpływy w 2023 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	2024	2025	2026	2027	
Subwencja ogólna	12 698 217,00	13 218 844,00	13 628 628,00	13 969 344,00	
		104,1%	103,1%	102,5%	

Dotacje celowe z budżetu państwa

Na 2024 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 25 października 2023 roku, znak: WF-I.3110.9.2023 oraz pismem z Krajowego Biura Wyborczego nr DRD-3112.2.11.23. Na lata 2024-2027 wzrost dotacji przewiduje się o planowany wzrost zgodnie z przyjętymi wytycznymi. Jako wielkości bazowe przyjęto kwoty planowane do uzyskania w 2023 roku.

Dotacje na zadania własne na 2024 rok przyjęto w wysokości ustalonej przez Wojewodę Mazowieckiego z dnia 25 października 2023 roku. Na lata następne wzrost dotacji przewiduje się zgodnie z przyjętymi wytycznymi. Jako wielkości bazowe przyjęto wielkości planowane do uzyskania w 2023 roku.

Dynamikę planowanych wpływów w ramach tej grupy dochodów zaprezentowano poniżej:

Dynamika w latach	Dotacje przeznaczone na cele bieżące
2024	2 332 580,74
2025	2 142 574,00
2026	2 208 994,00
2027	2 264 219,00

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 2024 r. nie zakłada się wzrostu 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 2025-2027 przewiduje się wzrost stawek podatkowych o wskaźniki inflacji średniorocznej oraz dynamiki PKB.

Wpływy z tytułu pozostałych dochodów bieżących w roku 2024 zaplanowano w kwocie 3 646 929,82 zł

w roku 2025 – 3 768 030,00 zł,

w roku 2026 – 3 884 839,00 zł,

w roku 2027 – 3 981 959,00 zł.

W kolejnych latach prognozy założono sukcesywny wzrost wpływów z podatków i opłat lokalnych na poziomie o 2025-4,1,7%,2026-3,1% i kolejnych o 2,5%.

Dochody majątkowe

W ramach tej grupy dochodów zaplanowano dochody w wysokości 17 695 697,44 zł z tytułu:

- planowanej sprzedaży działki należącej do Gminy, kwota 54 708,00 zł.

- wpływ środków z PROW za zrealizowane w 2023 r zadanie z zakresu infrastruktury wodociągowej ze środków własnych, w kwocie 129 212,00 zł
- środki Rządowego Funduszu Polski Ład (Edycja I)- Programu Inwestycji Strategicznych –część środków zaplanowanych na 2024 r. na realizację zadania inwestycyjnego(P) „Przebudowa sieci wodociągowej w miejscowościach: Dziurków, Przedmieście Dalsze, Przedmieście Bliższe i Solec nad Wisłą”, w kwocie 3 096 525,00 zł.
- środki Rządowego Funduszu Polski Ład (Edycja VIII)- Programu Inwestycji Strategicznych na realizację zadania inwestycyjnego”(P)”Rozbudowa sieci wodociągowej na terenie Miasta i Gminy Solec nad Wisłą”, w kwocie 3 900 000,00 zł
- środki Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg –na realizację zadania inwestycyjnego (P)„Przebudowa drogi gminnej nr 190610W na odcinku od km0+ 006,20 do km 2+ 102,30 w miejscowości Boiska” w kwocie 1 033 662,92 zł
- środki Rządowego Funduszu Polski Ład(Edycja VIII)- Programu Inwestycji Strategicznych –na realizację zadania inwestycyjnego: (P) „Przebudowa infrastruktury drogowej na terenie Miasta i Gminy Solec nad Wisłą – etap III” w kwocie 2 090 000,00 zł.
- środki Rządowego Funduszu Polski Ład (Edycja VIII)- Programu Inwestycji Strategicznych –na realizację zadania inwestycyjnego: (P)Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej na terenie Miasta i Gminy Solec nad Wisłą (Polski Ład 8), w kwocie 1 990 000,00 zł
- środki z programu „Program rozwoju instytucji opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 Maluch + 2022-2029 na realizację zadania inwestycyjnego:(P)Przebudowa i zmiana sposobu użytkowania części pomieszczeń w budynku szkoły w Przedmieściu Dalszym na funkcję żłobka, w kwocie 581 378,00 zł (środki na wydatki majątkowe z KPO)
- środki z programu „Program rozwoju instytucji opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 Maluch + 2022-2029” na realizację zadania inwestycyjnego:(P)Przebudowa i zmiana sposobu użytkowania części pomieszczeń w budynku szkoły w Przedmieściu Dalszym na funkcję żłobka, w kwocie 78 439,52 zł (środki na VAT kwalifikowalny współfinansowany z budżetu państwa)
- środki Rządowego Funduszu Polski Ład (Edycja II)- Programu Inwestycji Strategicznych –część środków zaplanowanych na 2023 r. na realizację zadania inwestycyjnego: (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 Funduszu Przeciwdziałania COID-19 finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych związanych z przeciwdziałaniem COVID-19 -Program odbudowy zabytków–na realizację zadania inwestycyjnego Renowacja prezbiterium w kościele pw. Św. Jana Chrzciciela w Pawłowicach „ w kwocie 98 000,00 zł
- środki Funduszu Przeciwdziałania COID-19 finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych związanych z przeciwdziałaniem COVID-19 -Program odbudowy zabytków–na realizację zadania inwestycyjnego Odtworzenie zasobów przyrodniczych i krajobrazowych zabytkowego parku w Raju- I etap „ w kwocie 20 000,00 zł
- środki Funduszu Przeciwdziałania COID-19 finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych związanych z przeciwdziałaniem COVID-

19 -Program odbudowy zabytków–na realizację zadania inwestycyjnego: „Renowacja ołtarza kaplicy bocznej w kościele WNMP w Solcu nad Wisłą (Polski Ład) , w kwocie 300 000,00 zł

- środki Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych związanych z przeciwdziałaniem COVID-19 -Program odbudowy zabytków– na realizację zadania inwestycyjnego : (P) Remont elewacji północnej i zachodniej budynku Ratusza Miejskiego w Solcu nad Wisłą (Polski Ład), w kwocie 254 800,00 zł

- środki Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych związanych z przeciwdziałaniem COVID-19 -Program odbudowy zabytków– na realizację zadania inwestycyjnego: (P) Rewitalizacja budynku Miejsko-Gminnego Ośrodka Kultury w Solcu nad Wisłą w kwocie 191 000,00 zł

- środki Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych związanych z przeciwdziałaniem COVID-19 -Program odbudowy zabytków– na realizację zadania inwestycyjnego: (P) Przebudowa budynku Miejsko-Gminnej Biblioteki Publicznej w Solcu nad Wisłą” w kwocie 441 000,00 zł

a także zaplanowano dotację z Urzędu Marszałkowskiego na zadanie (P) Budowa sceny plenerowej wraz z zagospodarowaniem terenu przy Miejsko-Gminnym Ośrodku Kultury w Solcu nad Wisłą, w kwocie 600 000,00 zł. Środki będą pochodzić z programu ”Mazowsze dla Zrównoważonego Rozwoju”

-wpływ środków z PROW za zrealizowane w 2023 r zadanie z zakresu infrastruktury kanalizacyjnej ze środków własnych, w kwocie 286 972,00 zł

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 2023 roku, które przedstawia się następująco:

L.P.	Treść	J.m.	2023 r.	
			Wykonanie za 3 kwartały	Przewidywane wykonanie
	Wydatki ogółem, z tego:	zł	39 119 542,41	36 788 463,53
1.	Wydatki bieżące, z tego:	zł	20 452 545,88	20 671 473,00
	Wynagrodzenia i pochodne	zł	9 237 167,15	8 971 476,00
	Obsługa długu	zł	120 000,00	120 000,00
	Poręczenia i gwarancje	zł	x	x
	Pozostałe wydatki bieżące	zł		
2.	Wydatki majątkowe	zł	18 666 996,53	16 116 996,53

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 2024-2027 założono ograniczenie fakultatywnych wydatków bieżących w celu wypracowania jak największej nadwyżki operacyjnej.

Na 2024 rok wydatki ogółem zaplanowano w kwocie 41 541 127,00 zł, w tym na bieżące 20 289 069,74 zł i majątkowe w kwocie 21 252 057,26 zł.

Wydatki na wynagrodzenia i pochodne od nich naliczone ustalono na poziomie zawartych umów o pracę na koniec 2023 roku tj. w kwocie 11 093 355,00 zł. Na wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń dla pracowników Urzędu zaplanowano wzrost w związku z dwukrotnym wzrostem w 2024 r. płacy minimalnej. Na wydatki związane z funkcjonowaniem organów Gminy nie przewiduje się wzrostu.

Zakup towarów i usług (gaz, centralne ogrzewanie, energię elektryczną, woda i kanalizacja) zaplanowano na poziomie przewidywanego wykonania za 2023 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 :

a) podmiotowe:

- dla Miejsko-Gminnego Ośrodka Kultury w Solcu nad Wisłą (na prowadzenie zadań ośrodka kultury)

- dla Miejsko-Gminnej Biblioteki w Solcu nad Wisłą (na prowadzenie zadań biblioteki)

a także dla jednostek nie należących do sektora finansów publicznych:

a) celowe:

- Wspieranie i upowszechnianie kultury fizycznej i sportu

- Działalność na rzecz seniorów (osób w wieku emerytalnym)

- Profilaktyka uzależnień wśród dzieci i młodzieży na terenie gminy Solec nad Wisłą

- na finansowanie inwestycji dla OSP w Sadkowicach

- na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych obiektów zabytkowych-Parafia WMNP w Solcu nad Wisłą

- na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych obiektów zabytkowych-Parafia Św. Jana Chrzciciela w Pawłowicach

-na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych obiektów zabytkowych- osoba fizyczna

b) podmiotowe:

- Niepublicznej Szkoły Podstawowej z Oddziałami Przedszkolnymi w Przedmieściu Dalszym zadania oświatowe w zakresie prowadzenia niepublicznej szkoły podstawowej

- Niepublicznego Oddziału Przedszkolnego w Niepublicznej Szkole Podstawowej 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

- Niepublicznej Szkoły Podstawowej z Oddziałami Przedszkolnymi w Przedmieściu Dalszym na zadania oświatowe w zakresie uczniów niepełnosprawnych w oddziale przedszkolnym

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 2024-2027 przewiduje się w następującej wysokości:

L.p.	Treść	2024	2025	2026	2027
	Wydatki ogółem, z tego	41 541 127,00	23 578 431,00	21 807 091,00	22 321 330,00
1.	Wydatki bieżące w tym:	20 289 069,74	20 801 953,00	21 446 814,00	21 203 831,00
	Wynagrodzenia i pochodne	11 093 355,00	11 548 183,00	11 906 177,00	12 203 831,00
	Obsługa długu	120 000,00	100 000,00	80 000,00	60 000,00
2.	Wydatki majątkowe	21 252 057,26	2 776 478,00	360 277,00	338 345,00

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 2020-2025. Wydatki majątkowe zostały zaplanowane na podstawie danych dotyczących wieloletnich przedsięwzięć o charakterze majątkowym oraz zadań jednorocznych. Wydatki majątkowe na rok 2024 zaplanowano w kwocie 21 252 057,26 zł, zgodnie z tabelą:

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
010			Rolnictwo i łowiectwo	8 918 079,00
	01043		Infrastruktura wodociągowa wsi	8 918 079,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 014 719,00
			(P) Rozbudowa sieci wodociągowej na terenie Miasta i Gminy Solec nad Wisłą (Polski Ład edycja 8)	332 569,00
			(P) Budowa sieci wodociągowej w miejscowościach: Dziurków, Przedmieście Dalsze, Przedmieście Blizsze i Solec nad Wisłą (Polski Ład)	389 950,00
			(P) Budowa stacji wodociągowej w miejscowości Dziurków gmina Solec nad Wisłą - RFIL	292 200,00
		6100	Wydatki na zadania inwestycyjne realizowane ze środków otrzymanych z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych.	906 835,00
			(P) Budowa stacji wodociągowej w miejscowości Dziurków gmina Solec nad Wisłą - RFIL	906 835,00
		6370	Wydatki poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	6 996 525,00
			(P) Rozbudowa sieci wodociągowej na terenie Miasta i Gminy Solec nad Wisłą (Polski Ład edycja 8)	3 900 000,00
			(P) Budowa sieci wodociągowej w miejscowościach: Dziurków, Przedmieście Dalsze, Przedmieście Blizsze i Solec nad Wisłą (Polski Ład)	3 096 525,00
600			Transport i łączność	3 717 079,00
	60016		Drogi publiczne gminne	3 567 079,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 477 079,00
			(P) Przebudowa drogi gminnej nr 190610W na odcinku od km 0+006,20 do km 2+102,30 w miejscowości Boiska	1 317 079,00
			(P) Przebudowa infrastruktury drogowej na terenie Miasta i Gminy Solec nad Wisłą - etap III (Polski Ład edycja 8)	160 000,00
		6370	Wydatki poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	2 090 000,00
			(P) Przebudowa infrastruktury drogowej na terenie Miasta i Gminy Solec nad Wisłą - etap III (Polski Ład edycja 8)	2 090 000,00
	60017		Drogi wewnętrzne	150 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	150 000,00
			Przebudowa drogi wewnętrznej w Glinie (Kielochówka)	150 000,00
750			Administracja publiczna	2 251 111,00
	75095		Pozostała działalność	2 251 111,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	261 111,00
			(P) Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej na terenie Miasta i Gminy Solec nad Wisłą (Polski Ład edycja 8)	261 111,00
		6370	Wydatki poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	1 990 000,00
			(P) Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej na terenie Miasta i Gminy Solec nad Wisłą (Polski Ład edycja 8)	1 990 000,00
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	350 060,00
	75415		Zadania ratownictwa górskiego i wodnego	350 060,00
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	244 760,00
			Zakup średniego samochodu ratowniczo-gaśniczego wraz z pełnym wyposażeniem dla OSP w Pawłowicach	244 760,00
		6230	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	105 300,00
			Zagospodarowanie terenu przy świetlicy wiejskiej w Sadkowicach Kolonii wraz z zakupem wyposażenia	105 300,00
758			Różne rozliczenia	120 000,00

	75818		Rezerwy ogólne i celowe	120 000,00
		6800	Rezerwy na inwestycje i zakupy inwestycyjne	120 000,00
			Rezerwa inwestycyjna	120 000,00
801			Oświata i wychowanie	113 000,00
	80101		Szkoły podstawowe	113 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	113 000,00
			(P)Budowa parkingu przy Szkole Podstawowej w Solcu nad Wisłą- etap II	113 000,00
855			Rodzina	740 592,93
	85516		System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	740 592,93
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	80 775,41
			(P)Przebudowa i zmiana sposobu użytkowania części pomieszczeń w budynku szkoły w Przedmieściu Dalszym na funkcję żłobka	80 775,41
		6053	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	581 378,00
			(P)Przebudowa i zmiana sposobu użytkowania części pomieszczeń w budynku szkoły w Przedmieściu Dalszym na funkcję żłobka	581 378,00
		6054	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	78 439,52
			(P)Przebudowa i zmiana sposobu użytkowania części pomieszczeń w budynku szkoły w Przedmieściu Dalszym na funkcję żłobka	78 439,52
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	2 597 503,33
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	47 503,33
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	47 503,33
			(P)Budowa kanalizacji sanitarnej ul. Polna i Piaski w Solcu nad Wisłą	41 672,75
			(P)Budowa kanalizacji sanitarnej ul. Spokojna i Słoneczna w Solcu nad Wisłą	5 830,58
	90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	2 550 000,00
		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
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	2 444 632,00
	92120		Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	1 344 632,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	31 200,00
			(P)Przebudowa budynku Miejsko-Gminnej Biblioteki Publicznej w Solcu nad Wisłą	9 000,00
			(P)Rewitalizacja budynku Miejsko-Gminnego Ośrodka Kultury w Solcu nad Wisłą	10 000,00
			(P)Remont elewacji północnej i zachodniej budynku Ratusza Miejskiego w Solcu nad Wisłą	12 200,00
		6570	Dotacja celowa przekazana z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych obiektów zabytkowych jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	426 532,00
			Odtworzenie zasobów przyrodniczych i krajobrazowych zabytkowego parku w Raju- I etap	20 409,00
			Renowacja ołtarza kaplicy bocznej w kościele WNMP w Solcu nad Wisłą (Polski Ład)	306 123,00
			Renowacja prezbiterium w kościele pw. Św. Jana Chrzciciela w Pawłowicach	100 000,00
		6580	Wydatki inwestycyjne dotyczące obiektów zabytkowych będących w użytkowaniu jednostek budżetowych	886 900,00
			(P)Przebudowa budynku Miejsko-Gminnej Biblioteki Publicznej w Solcu nad Wisłą	441 000,00
			(P)Rewitalizacja budynku Miejsko-Gminnego Ośrodka Kultury w Solcu nad Wisłą	191 100,00
			(P)Remont elewacji północnej i zachodniej budynku Ratusza Miejskiego w Solcu nad Wisłą	254 800,00

92195		Pozostała działalność	1 100 000,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 100 000,00
		(P)Budowa sceny plenerowej wraz z zagospodarowaniem terenu przy Miejsko-Gminnym Ośrodku Kultury w Solcu nad Wisłą	1 100 000,00
Razem			21 252 057,26

W roku 2024 planowany jest deficyt w kwocie 2 823 587,00 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 odrębnych ustawach (Rządowy Fundusz Inwestycji Lokalnych) w kwocie 906 835,00 zł oraz nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych, w kwocie 1 916 752,00 zł

W latach 2025-2027 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	2024	2025	2026	2027
1.	Dochody	38 717 540,00	23 969 671,00	22 238 331,00	22 794 289,00
2.	Wydatki	41 541 127,00	23 578 431,00	21 807 091,00	22 321 330,00
3.	Wynik budżetu	- 2 823 587,00	391 240,00	431 240,00	472 959,00
4.	Przychody	3 006 835,00	0,00	0,00	0,00
5.	Rozchody	183 248,00	391 240,00	431 240,00	472 959,00
	Kredyty	141 240,00	141 240,00	131 240,00	126 959,00
	Pożyczki	42 008,00	0	0	0
	Wykup obligacji	0	250 000,00	300 000,00	346 000,00

W budżecie Gminy Solec Nad Wisłą na 2024 r. nie zaplanowano przychodów z tytułu kredytów, pożyczek lub emisji papierów wartościowych.

Planowane przychody budżetu Gminy w roku 2024 wynoszą 3 006 835,00 zł pochodząc 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 906 835,00 zł oraz nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych, w kwocie 2 000 000,00 zł i spłat pożyczek udzielonych w roku ubiegłym w kwocie 100 000,00 zł

Rozchody budżetu w roku 2024 wynoszą 183 248,00 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 31.12.2024 r, które będzie wynosić 1 295 439,00 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 ze zm.) 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 2024-2027 przedstawia tabela:

Rok prognozy	Relacja z art. 243 uofp wg średniej 7-letniej		
	poz. 8.1	poz. 8.3	poz. 8.3.1
2024	1,62%	12,40%	12,51%
2025	2,53%	11,45%	11,57%
2026	2,55%	11,35%	11,46%
2027	2,60%	10,69%	10,81%

Jak wynika z powyższych danych prognozowane obciążenie budżetu obsługą zadłużenia w latach 2024-2027 kształtuje się poniżej dopuszczalnego wskaźnika.

VI.WIELOLETNIE PRZEDSIĘWZIECIA

W Wieloletniej Prognozie Finansowej w załączniku nr 2 do uchwały przewiduje realizację przedsięwzięć na które zawarte zostały umowy na lata 2020 – 2025.

W zakresie wieloletnich przedsięwzięć planuje się następujące zadania:

Wydatki bieżące- kwota 129 695,00 zł

-(P)Przebudowa i zmiana sposobu użytkowania części pomieszczeń w budynku szkoły w Przedmieściu Dalszym na funkcję żłobka, środki bieżące w kwocie 113 492,00 zł - środki z KPO.

-(P)Przebudowa i zmiana sposobu użytkowania części pomieszczeń w budynku szkoły w Przedmieściu Dalszym na funkcję żłobka, środki bieżące w kwocie 10 738,00 zł - środki własne finansujące w części VAT

-(P)Opracowanie dokumentacji heraldycznej Miasta i Gminy Solec nad Wisłą, środki bieżące w kwocie 5 465,00 zł. Przedsięwzięcie wydłużone na 2024 rok, z uwagi braku opinii Komisji Heraldycznej.

Wydatki majątkowe- kwota 20 205 465,26 zł

-(P)„Rozbudowa sieci wodociągowej na terenie Miasta i Gminy Solec nad Wisłą”, w kwocie 3 900 000,00 zł (Polski Ład VIII) i środki własne 332 569,00 zł

-(P) Budowa sieci wodociągowej w miejscowościach: Dziurków, Przedmieście Dalsze, Przedmieście Bliższe i Solec nad Wisłą (Polski Ład I), w kwocie 3 096 525,00 zł , środki własne- 389 950,00 zł)

-(P) Budowa stacji wodociągowej w miejscowości Dziurków gmina Solec nad Wisłą (RFIL), środki RFIL- 906 835,00 zł, środki własne – 292 200,00 zł)

(P)„Przebudowa drogi gminnej nr 190610W na odcinku od km0+ 006,20 do km 2+ 102,30 w miejscowości Boiska” w kwocie 1 033 662,92 zł(RFRD) i własne 283 416,08 zł

- (P)Przebudowa infrastruktury drogowej na terenie Miasta i Gminy Solec nad Wisłą (Polski Ład VIII), środki własne –160 000,00 zł, środki Polski ład- 2 090 000,00 zł)

-(P)Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej na terenie Miasta i Gminy Solec nad Wisłą (Polski Ład 8), w kwocie 1 990 000,00 zł, środki własne 261 111,00 zł

-(P)Budowa parkingu przy Szkole Podstawowej w Solcu nad Wisłą- etap II- 113 000,00 zł

-(P)Przebudowa i zmiana sposobu użytkowania części pomieszczeń w budynku szkoły w Przedmieściu Dalszym na funkcję żłobka, w kwocie 581 378,00 zł - środki z KPO, środki własne -80 775,41 zł, środki na VAT kwalifikowalny współfinansowany z budżetu państwa- 78 439,52 zł

-(P)Budowa kanalizacji sanitarnej ul. Polna i Piaski w Solcu nad Wisłą, w kwocie 41 672,75 zł

-(P)Budowa kanalizacji sanitarnej ul. Spokojna i Słoneczna w Solcu nad Wisłą, w kwocie 5 830,58 zł

-(P)Modernizacja i rozbudowa oświetlenia ulicznego na terenie Miasta i Gminy Solec nad Wisłą (Polski Ład II), środki Polski ład- 2 550 000,00 zł

(P)Przebudowa budynku Miejsko-Gminnej Biblioteki Publicznej w Solcu nad Wisłą” w kwocie 441 000,00 zł- środki COVID-19 i środki własne 9 000,00 zł

(P)Rewitalizacja budynku Miejsko-Gminnego Ośrodka Kultury w Solcu nad Wisłą w kwocie 191 100,00 zł- środki COVID-19 i środki własne 10 000,00 zł

-(P)Remont elewacji północnej i zachodniej budynku Ratusza Miejskiego w Solcu nad Wisłą (Polski Ład), w kwocie 254 800,00 zł- środki COVID-19 i środki własne 12 200,00 zł

-(P)Budowa sceny plenerowej wraz z zagospodarowaniem terenu przy Miejsko-Gminnym Ośrodku Kultury w Solcu nad Wisłą, w kwocie 600 000,00 zł.- dotacja Urząd Marszałkowski i 500 000,00 zł środki własne.

PRZEWODNICZĄCY
Rady Miejskiej w Solcu nad Wisłą
Tadeusz Szczęcha