

RADA GMINY
w Solcu nad Wisłą

Uchwała Nr IV/36/2018
Rady Gminy w Solcu nad Wisłą
z dnia 28 grudnia 2018 r.

w sprawie : Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy na lata 2019-2027

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt. 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym, (Dz. U. z 2018r., poz.994 z późn. zm.) oraz art. 228 i art. 230, ust.6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2017r., poz.2077 z późn.zm.)

Rada Gminy w Solcu nad Wisłą uchwala, co następuje:

§ 1.

1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Solec nad Wisłą na lata 2019- 2027 stanowiącą załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.
2. Określa się wykaz przedsięwzięć wieloletnich stanowiący załącznik nr 2 do niniejszej uchwały.
3. Upoważnia się Wójta Gminy do:
 - a) zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć określonych w ust.2,
 - b) zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§ 2.

1. Wykonanie Uchwały powierza się Wójtowi Gminy.
2. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2019 roku.
3. Traci moc Uchwała Nr XLVI/242/2017 z dnia 29 grudnia 2017 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Solec nad Wisłą na lata 2018 – 2027 wraz ze zmianami.

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY
Tadeusz Szczerba

1)

Wieloletnia Prognoza Finansowa

| Wyszczególnienie | Dochody ogółem ^x | z tego: | | | | | | | | | | w tym: | | | |
|------------------|-----------------------------|------------------------------|---|----------|---|------------|--------------------------------|--------------|----------------------------|-----------|---------------------|---|--------------------------------|-----------------------------------|--|
| | | 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 | | podatki i opłaty ³⁾ | | z podatku od nieruchomości | | z subwencji ogólnej | z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące | Dochody majątkowe ^x | ze sprzedaży majątku ^x | z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje |
| | | | 1.1 | 1.1.1 | 1.1.2 | 1.1.3 | 1.1.3.1 | 1.1.4 | 1.1.5 | 1.2 | | | | | |
| Lp | 1 | | | | | | | | | | | | | | |
| Formula | [1·1]+[1.2] | | | | | | | | | | | | | | |
| 2019 | 15 886 171,12 | 15 834 171,12 | 2 090 709,00 | 2 000,00 | 1 967 676,00 | 370 000,00 | 7 704 439,00 | 3 701 105,00 | 52 000,00 | 52 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2020 | 16 230 025,40 | 16 230 025,40 | 2 142 976,73 | 2 050,00 | 2 016 867,90 | 379 250,00 | 7 897 049,98 | 3 793 632,63 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2021 | 16 635 776,04 | 16 635 776,04 | 2 196 551,15 | 2 101,25 | 2 067 289,60 | 388 731,25 | 8 094 476,23 | 3 888 473,45 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2022 | 17 051 670,44 | 17 051 670,44 | 2 251 484,93 | 2 153,78 | 2 118 971,84 | 398 449,53 | 8 296 838,14 | 3 985 685,29 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2023 | 17 477 962,20 | 17 477 962,20 | 2 307 751,55 | 2 207,62 | 2 171 946,14 | 408 410,77 | 8 504 259,09 | 4 085 327,42 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2024 | 17 914 911,26 | 17 914 911,26 | 2 365 445,34 | 2 262,81 | 2 226 244,79 | 418 621,04 | 8 716 865,57 | 4 187 460,61 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2025 | 18 362 784,04 | 18 362 784,04 | 2 424 581,47 | 2 319,38 | 2 281 900,91 | 429 086,57 | 8 934 787,21 | 4 292 147,13 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2026 | 18 821 853,64 | 18 821 853,64 | 2 485 196,01 | 2 377,36 | 2 338 948,43 | 439 813,73 | 9 158 156,89 | 4 399 450,81 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2027 | 19 292 399,98 | 19 292 399,98 | 2 547 325,91 | 2 436,79 | 2 397 422,14 | 450 809,07 | 9 387 110,81 | 4 509 437,08 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |

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

2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z póź. 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 także dla lat wykraczających poza minimalny (4 letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

3) W pozycji wykazuje się kwoty wszystkich podatków i opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego, a nie tylko podatków i opłat lokalnych.

| Wyszczególnienie | Wymik budżetu ^x | Przychody ^x budżetu | z tego: | | | | | | w tym: | |
|------------------|----------------------------|-----------------------------------|--|--------|------------|--|--------|-------|--------|---|
| | | | Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych | w tym: | | Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy ^x | w tym: | | | na pokrycie deficytu ^x budżetu |
| | | | | 4.1 | 4.1.1 | | 4.2 | 4.2.1 | | |
| Lp | 3 | 4 | 4.1 | 4.1.1 | 4.2 | 4.2.1 | 4.3 | 4.3.1 | 4.4 | 4.4.1 |
| Formuła | [1]-[2] | [4.1]+[4.2]+[4.3] +[4.4] | | | | | | | | |
| 2019 | 98 100,78 | 285 983,62 | 0,00 | 0,00 | 285 983,62 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2020 | 395 946,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2021 | 395 946,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2022 | 447 652,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2023 | 444 644,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2024 | 483 248,00 | 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 | 0,00 | 0,00 |
| 2026 | 431 240,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2027 | 415 846,07 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

5) W pozycji wykazuje się w szczególności: kwoty przychodów z tytułu prywatyzacji majątku oraz spłaty pożyczek udzielonych ze środków jednostki.

| Wyszczególnienie | Rozchody x budżetu | z tego: | | | | | Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu |
|------------------|--------------------|-----------------------------------|---------|---------|---------|---------|---|
| | | 5.1 | w tym: | | | | |
| | | | z tego: | | | | |
| Lp | 5 | 5.1 | 5.1.1 | 5.1.1.1 | 5.1.1.2 | 5.1.1.3 | 5.2 |
| Formuła | [5.1] + [5.2] | [5.1.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3] | | | | | |
| 2019 | 384 084,40 | 384 084,40 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2020 | 395 946,00 | 395 946,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2021 | 395 946,00 | 395 946,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2022 | 447 652,00 | 447 652,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2023 | 444 644,00 | 444 644,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2024 | 483 248,00 | 483 248,00 | 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 |
| 2026 | 431 240,00 | 431 240,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2027 | 415 846,07 | 415 846,07 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

6) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej (Dz. U. poz. 1456 oraz z 2013 r. poz. 1199) oraz kwoty wykupu obligacji przychodowych.

| Wyszczególnienie | Kwota długu ^x | Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych | Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy | |
|------------------|--------------------------|---|---|--|
| | | | Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi | Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁷⁾ a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki ⁸⁾ |
| Lp | 6 | 7 | 8.1 | 8.2 |
| Formuła | | | [1.1] - [2.1] | (1.1) + (4.1) - (4.2) - (2.1) - (2.1.2b) |
| 2019 | 3 405 762,07 | 0,00 | 741 298,26 | 1 027 281,88 |
| 2020 | 3 009 816,07 | 0,00 | 759 830,72 | 759 830,72 |
| 2021 | 2 613 870,07 | 0,00 | 778 826,49 | 778 826,49 |
| 2022 | 2 166 218,07 | 0,00 | 798 297,15 | 798 297,15 |
| 2023 | 1 721 574,07 | 0,00 | 818 254,58 | 818 254,58 |
| 2024 | 1 238 326,07 | 0,00 | 838 710,95 | 838 710,95 |
| 2025 | 847 086,07 | 0,00 | 859 678,72 | 859 678,72 |
| 2026 | 415 846,07 | 0,00 | 881 170,69 | 881 170,69 |
| 2027 | 0,00 | 0,00 | 903 199,96 | 903 199,96 |

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczących w szczególności powiększenia o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych, zgodnie z art. 242 ustawy.

8) Pomniejszenie wydatków bieżących, zgodnie z art. 36 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, dotyczy lat 2013-2015.

| Wskaźnik spłaty zobowiązań | | | | | | | | | | |
|----------------------------|---------|---|--|---|--|--|--|---|--|--|
| Lp | Formuła | Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok | Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok | Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy | Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której 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 | Wskaźnik dochodów bieżących o powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz wyliczonych do wydatków budżetu, do ustalenia dla danego roku (wskaźnik x jednoroczny) | Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń i obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) | Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) | 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 | 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 |
| | | 9.1 | 9.2 | 9.3 | 9.4 | 9.5 | 9.6 | 9.6.1 | 9.7 | 9.7.1 |
| | | $([2.1.1] + [2.1.3.1] + [5.1]) / ([1])$ | $([2.1.1] + [2.1.3.1] + [5.1] + [2.1.3.2] + [2.1.3.3] + [2.1.3.4] + [2.1.3.5] + [2.1.3.6] + [2.1.3.7] + [2.1.3.8] + [2.1.3.9] + [2.1.3.10] + [2.1.3.11] + [2.1.3.12] + [2.1.3.13] + [2.1.3.14] + [2.1.3.15] + [2.1.3.16] + [2.1.3.17] + [2.1.3.18] + [2.1.3.19] + [2.1.3.20]) / ([1])$ | | $([1.1] + [1.5] + [1.9] + [2.1] + [2.1.1] + [2.1.2] + [2.1.3] + [2.1.4] + [2.1.5] + [2.1.6] + [2.1.7] + [2.1.8] + [2.1.9] + [2.1.10] + [2.1.11] + [2.1.12] + [2.1.13]) / ([1.1] + [1.5] + [1.9])$ | średnia z trzech poprzednich lat [9.5] | średnia z trzech poprzednich lat [9.6] | [9.6.1] | [9.6.1] – [9.4] | 9.7.1 |
| 2019 | | 2,76% | 2,76% | 0,00 | 2,76% | 4,99% | 5,45% | 5,23% | TAK | TAK |
| 2020 | | 2,78% | 2,78% | 0,00 | 2,78% | 4,68% | 4,01% | 3,79% | TAK | TAK |
| 2021 | | 2,71% | 2,71% | 0,00 | 2,71% | 4,68% | 3,48% | 3,26% | TAK | TAK |
| 2022 | | 2,95% | 2,95% | 0,00 | 2,95% | 4,68% | 4,78% | 4,78% | TAK | TAK |
| 2023 | | 2,83% | 2,83% | 0,00 | 2,83% | 4,68% | 4,68% | 4,68% | TAK | TAK |
| 2024 | | 2,98% | 2,98% | 0,00 | 2,98% | 4,68% | 4,68% | 4,68% | TAK | TAK |
| 2025 | | 2,40% | 2,40% | 0,00 | 2,40% | 4,68% | 4,68% | 4,68% | TAK | TAK |
| 2026 | | 2,56% | 2,56% | 0,00 | 2,56% | 4,68% | 4,68% | 4,68% | TAK | TAK |
| 2027 | | 2,41% | 2,41% | 0,00 | 2,41% | 4,68% | 4,68% | 4,68% | TAK | TAK |

9) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej oraz wyłączenia związane z emisją obligacji przychodowych. Identyfikacyjne wyłączenia dotyczą pozycji 9.6.1.

| Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych | | | | | | | | | | | |
|---|--|--|-----------------|--|--|--|------------|------------|--|--|------------------------------------|
| Wyszczególnienie | Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej ¹⁰⁾ | w tym na: | | Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane | Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego ¹¹⁾ | Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy | z tego: | | Wydatki inwestycyjne ¹²⁾ kontynuowane | Nowe wydatki ¹³⁾ inwestycyjne | Wydatki majątkowe w formie dotacji |
| | | Splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych | Wydatki bieżące | | | | bieżące | majątkowe | | | |
| Lp | 10 | 10.1 | 11.1 | 11.2 | 11.3 | 11.3.1 | 11.3.2 | 11.4 | 11.5 | 11.6 | |
| Formuła | | | | | [11.3.1] + [11.3.2] | | | | | | |
| 2019 | 98 100,78 | 98 100,78 | 7 393 159,41 | 1 978 605,86 | 421 197,48 | 0,00 | 421 197,48 | 420 000,00 | 274 000,00 | 1 197,48 | |
| 2020 | 395 946,00 | 395 946,00 | 7 577 988,40 | 2 028 071,01 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 363 884,72 | 0,00 | |
| 2021 | 395 946,00 | 395 946,00 | 7 767 438,11 | 2 078 772,79 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 382 880,49 | 0,00 | |
| 2022 | 447 652,00 | 447 652,00 | 7 961 624,06 | 2 130 742,11 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 350 645,15 | 0,00 | |
| 2023 | 444 644,00 | 444 644,00 | 8 160 664,66 | 2 184 010,66 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 373 610,58 | 0,00 | |
| 2024 | 483 248,00 | 483 248,00 | 8 364 681,28 | 2 238 610,93 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 355 462,95 | 0,00 | |
| 2025 | 391 240,00 | 391 240,00 | 8 573 798,31 | 2 294 576,20 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 468 438,72 | 0,00 | |
| 2026 | 431 240,00 | 431 240,00 | 8 788 143,27 | 2 351 940,61 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 449 930,69 | 0,00 | |
| 2027 | 415 846,07 | 415 846,07 | 9 007 846,85 | 2 410 739,13 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 487 353,89 | 0,00 | |

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

11) W pozycji wykazuje się kwoty wydatków w ramach zadań własnych klasyfikowanych w dziale 750- Administracja publiczna w rozdziałach własowych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego (rozdziały od 75017 do 75023).

12) W pozycji wykazuje się wartość inwestycji rozpoczętych co najmniej w poprzednim roku budżetowym, którego dotyczy kolumna.

13) W pozycji wykazuje się wartość nowych inwestycji, które planuje się rozpocząć w roku, którego dotyczy kolumna.

| Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | | | | | | | | | | | | | | | | |
|---|------|---|----------|---|--------|---|--------|---|--------|---|----------|---|--|----------|--|--------|
| Wyszczególnienie | 12.1 | 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 | 12.2 | 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 | 12.3 | w tym: | | Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | | | | |
| | | Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | 12.1.1 | | | Środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | 12.2.1 | | | Środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | 12.2.1.1 | | Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania | 12.2.1.1 | Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania | 12.3.1 |
| | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Lp | 12.1 | 12.1.1 | 12.1.1.1 | 12.2 | 12.2.1 | 12.2.1.1 | 12.3 | 12.3.1 | 12.3.2 | | | | | | | |
| Formuła | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 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 | | | | |
| 2020 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | |
| 2021 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | |
| 2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | |
| 2023 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | |
| 2024 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | |
| 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 | | | | |

14) W pozycji 12.1.1.1, 12.2.1.1, 12.3.2, 12.4.2., 12.5.1, 12.6.1, 12.7.1 oraz 12.8.1. wykazuje się wyłącznie kwoty wynikające z umów na realizację programu, projektu lub zadania zawartych na dzień uchwalenia prognozy, a nieplanowanych do zawarcia w okresie prognozy.

| Wyszczególnienie | 12.4 | w tym: | | 12.5 | w tym: | | 12.6 | w tym: | | 12.7 | w tym: |
|------------------|----------|---|---|----------|---|---|--------|---|--|------|--------|
| | | Wydatki majątkowe na projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | | Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami | | Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ¹⁵⁾ | Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami | | |
| Lp | 12.4 | 12.4.1 | 12.4.2 | 12.5 | 12.5.1 | 12.6 | 12.6.1 | 12.7 | 12.7.1 | | |
| Formuła | | | | | | | | | | | |
| 2019 | 1 197,48 | 0,00 | 0,00 | 1 197,48 | 1 197,48 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2020 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2021 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2023 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2024 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2025 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2026 | 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 |

15) Przez program, projekt lub zadanie finansowane w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, należy rozumieć także taki program, projekt lub zadanie przynoszące dochód, dla których poziom finansowania ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, ustala się po odliczeniu zdyskontowanego dochodu obliczanego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącymi takiego programu, projektu lub zadania.

| Wyszczególnienie | Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnym publicznym zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku | | Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej | 13.2 | 13.3 | 13.4 | 13.5 | 13.6 | 13.7 |
|------------------|---|---|---|------|------|------|------|------|------|
| | Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w całości lub w części z budżetu państwa, w tym z budżetu państwa, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej (Dz. U. z późn. zm.) | Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z późn. zm.) | | | | | | | |
| | w tym: | 12.8 | 13.1 | 13.2 | 13.3 | 13.4 | 13.5 | 13.6 | 13.7 |
| | Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w całości lub w części z budżetu państwa, w tym z budżetu państwa, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej (Dz. U. z późn. zm.) | 12.8 | 13.1 | 13.2 | 13.3 | 13.4 | 13.5 | 13.6 | 13.7 |
| Formula | | | | | | | | | |
| 2019 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2020 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2021 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2022 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2023 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2024 | | 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 |
| 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 |

| Wyszczególnienie | Dane uzupełniające o dlugu i jego spłacie | | | | | | | Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) x |
|------------------|--|---|------------------------------|---|--|--|------|--|
| | Splaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych | Kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków budżetu x | Wydatki zmniejszające dług x | splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 x | związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego | wypłaty z tytułu wymagalnych porąceń i gwarancji x | | |
| Lp | 14.1 | 14.2 | 14.3 | 14.3.1 | 14.3.2 | 14.3.3 | 14.4 | |
| Formuła | | | | | | | | |
| 2019 | 384 084,40 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2020 | 395 946,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2021 | 395 946,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2022 | 447 652,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2023 | 444 644,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2024 | 483 248,00 | 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 | |
| 2026 | 431 240,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2027 | 415 846,07 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |

* Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy po uwzględnieniu zobowiązań związanych z zadaniem budżetowym, oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń zostanie automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. poz 86, z późn zm). Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także poz. 9.6.-9.6.1 i pozycji z sekcji nr 16.

** Należy wskazać jedną z następujących podstaw prawnych: art. 240a ust. 4 / art. 240a ust. 8 / art. 240b ustawy określającej procedurę jaką objęta jest jednostka samorządu terytorialnego. x - pozycje oznaczone symbolem „X” sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne (prognoza kwoty długu). Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych porąceń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych porąceń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych porąceń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej. W przypadku, gdy kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia wykraczają poza okres prognozy kwoty długu to pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się do ostatniego roku, na który ustalono limit wydatków na realizację przedsięwzięć

16) Pozycje sekcji 15 są wykazywane wyłącznie przez jednostki samorządu terytorialnego emitujące obligacje przychodowe.

17) Pozycje sekcji 16 wykazują wyłącznie jednostki objęte procedurą wynikającą z art. 240a lub art. 240b ustawy

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY

Tadeusz Szczerba

| L.p. | Nazwa i cel | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca | Okres realizacji | | Łączne nakłady finansowe | Limit 2019 | Limit 2020 | Limit 2021 | Limit 2022 | Limit zobowiązań |
|---------|---|---|------------------|------|--------------------------|------------|------------|------------|------------|------------------|
| | | | od | do | | | | | | |
| 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 | | | | 462 000,00 | 420 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 420 000,00 |
| 1.3.1 | - wydatki bieżące | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2 | - wydatki majątkowe | | | | 462 000,00 | 420 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 420 000,00 |
| 1.3.2.1 | (P)Przebudowa ulicy Gosteckiej w Solcu nad Wisłą - poprawa jakości infrastruktury drogowej | Urząd Gminy w Solcu nad Wisłą | 2018 | 2019 | 126 000,00 | 120 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 120 000,00 |
| 1.3.2.2 | (P)Wykonanie wielofunkcyjnego boiska szkolnego przy szkole podstawowej w Pawłowicach - | Publiczna Szkoła Podstawowa w Pawłowicach | 2017 | 2019 | 168 000,00 | 150 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 150 000,00 |
| 1.3.2.3 | (P)Wykonanie wielofunkcyjnego boiska szkolnego przy szkole podstawowej w Solcu nad Wisłą - | Publiczna Szkoła Podstawowa w Solcu nad Wisłą | 2017 | 2019 | 168 000,00 | 150 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 150 000,00 |

**PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY**
Tadeusz Szczerba

OBJAŚNIENIA DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ
GMINY SOLEC NAD WISŁĄ
NA LATA 2019 – 2027

I. GŁÓWNE ZAŁOŻENIA PRZYJĘTE DO OPRACOWANIA WPF

Wieloletnia Prognoza Finansowa została sporządzona zgodnie z art. 266-232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych i obejmuje lata 2019-2027.

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 2017-2019” oraz założeń makroekonomicznych przyjętych przez Ministra Finansów na potrzeby WPF dla jednostek samorządu terytorialnego. (Aktualizacja –maj 2018 r.)

Podstawą do opracowania Prognozy jest wykonanie budżetu za trzy kwartały 2018 roku oraz założenia prognostyczne ustalone na podstawie: analizy kształtowania się źródeł, z których gmina pozyskuje środki finansowe w ostatnich kilku latach, ustawy o podatkach i opłatach lokalnych oraz uchwał Rady Gminy, podjętych na podstawie w/w ustaw, analiz kształtowania się sytuacji finansowej w ostatnich latach oraz przewidywanych tendencji rozwoju założeń makroekonomicznych podanych przez Ministerstwo Finansów. Realne tempo wzrostu PKB w 2019 roku wyniesie 3,8 %. Inflację średnioroczną przyjęto na poziomie 2,3 %.

W budżecie roku 2019 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 i prawnych, ustalone przez Wojewodę Mazowieckiego kwoty dotacji na zadania z zakresu administracji rządowej, ustalone na podstawie zawartych umów i pism kwoty dotacji na zadania bieżące i majątkowe, szacunkowo kwoty dochodów własnych z opłat wynikających z ustaw, odpłatności za realizowane usługi, wynajmu lokali i zarządu nieruchomości oraz wpływów z różnych dochodów.

Dochody i wydatki na 2019 rok przyjęto w wartościach zgodnych z projektem uchwały budżetowej na ten rok.

II. PROGNOZOWANE DOCHODY.

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

| L.P. | Treść | J.M. | 2016r. | 2017 r. | 2018 r. |
|------|---|------|---------------|---------------|----------------------------|
| | | | | | Wykonanie za 3 kwartały |
| 1. | Dochody ogółem, z tego: | zł | 16 193 479,11 | 17 775 472,56 | 13 207 016,75 |
| 2. | Bieżące, z tego: | zł | 16 182 651,11 | 17 517 503,39 | 13 080 659,64 |
| 3. | Udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych | zł | 1 594 122,00 | 1 762 812,00 | 1 493 038,00 |
| 4. | Udziały w podatku dochodowym od osób prawnych | zł | 2 911,36 | 1 417,22 | 1 064,11 |
| 5. | Podatki i opłaty lokalne, z tego: | zł | 1 845 623,00 | 2 034 010,34 | 1 972 400,28 |
| | - Podatek od nieruchomości | zł | 300 000,00 | 370 400,96 | 282 844,26 |
| 6. | Subwencja ogólna | zł | 6 567 738,00 | 6 702 186,00 | 5 644 616,00 |
| 7. | Dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące | zł | 4 515 894,59 | 5 404 080,28 | 376 357,17 |
| 8. | Pozostałe dochody bieżące | zł | 1 356 362,16 | | |
| 9. | Dochody majątkowe | zł | 10 828,00 | 257 969,17 | 126 357,11 |
| | -Ze sprzedaży majątku | zł | 5 088,00 | 148 209,17 | 0 |

| | | | | |
|---|----|----------|------------|------------|
| -Dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje | zł | 5 800,00 | 109 760,00 | 126 357,11 |
|---|----|----------|------------|------------|

W roku 2019 widoczny jest wzrost dochodów bieżących, który jest wynikiem uruchomienia rządowego programu Rodzina 500+ oraz programu „Dobry start”

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

Planowaną na 2019 rok **subwencję ogólną** przyjęto w wysokości podanej przez Ministra Finansów, pismem ST3.4750.41.2018 z dnia 12.10.2018 r.

W kolejnych latach prognozy dochody w tej grupie oszacowano w oparciu o planowane wpływy z 2018 roku i obowiązujące przepisy, które gwarantują utrzymanie co najmniej nominalnego poziomu środków z tytułu subwencji oświatowej. Dynamikę planowanych wpływów w ramach tej grupy dochodów zaprezentowano w poniższej tabeli, od roku 2020 założono wzrost subwencji o 2,5%.

| Treść | J.m. | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
|------------------|------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| Subwencja ogólna | zł | 7 704 439,00 | 7 897 049,98 | 8 094 476,23 | 8 296 838,14 | 8 504 259,09 |
| | % | 102,3 | 102,5 | 102,5 | 102,5 | 102,5 |

Udziały we wpływach z podatków dochodowych od osób fizycznych na rok 2019 przyjęto w kwocie 2 090 709,00 zł, zgodnie z pismem Ministra Finansów.

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

Założono, że wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych i prawnych przyjmując za podstawę 2019 rok będą wzrastały:

| Treść | J.m. | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
|---|------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| Udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych | Zł | 2 090 709,00 | 2 142 976,73 | 2 196 551,15 | 2 251 464,93 | 2 307 751,55 |
| | % | 102,3 | 102,5 | 102,5 | 102,5 | 102,5 |
| Udziały w podatku dochodowym od osób prawnych | Zł | 2 000,00 | 2 050,00 | 2 101,25 | 2 153,78 | 2 207,62 |
| | % | 102,3 | 102,5 | 102,5 | 102,5 | 102,5 |

Na 2019 rok kwotę **dotacji na zadania z zakresu administracji rządowej i dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej** przyjęto w wysokości zgodnie z informacją Wojewody Mazowieckiego z dnia 23 października 2018 roku, znak: FIN-I.3111.24.23.2018.

Dotacje na zadania własne na 2019 rok przyjęto w wysokości ustalonej przez Wojewodę Mazowieckiego z dnia 23 października 2018 roku.

Zakłada się, że plan dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące zaplanowano na 2019 rok w wysokości 3 701 105,00 zł

w roku 2020 – 3 793 632,63 zł,

w roku 2021 – 3 888 473,45 zł,

w roku 2022 - 3 985 685,29 zł,

w roku 2023 – 4 085 327,42 zł.

Założono, że w dalszych latach prognozy dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące będą rosły w skali roku o 2019- 2,3%,2020-2,5%,2021-2,5% i kolejnych o 2,5%.

Bazę wyjściową do ustalenia wpływów z podatków i opłat lokalnych są wpływy z podatków

w latach poprzednich. W okresie objętym analizą w 2016-2018 utrzymuje się tendencja wzrostowa tych wpływów. Dochody z podatków i opłat lokalnych zdominowane są przez podatek rolny, podatek od nieruchomości oraz z tytułu z podatku od spadków i darowizn. Przewiduje się wzrost stawek podatkowych w kolejnych latach, oraz zwiększenie skuteczności egzekucji należności podatkowych.

Wpływy z tytułu podatków i opłat lokalnych w roku 2019 zaplanowano w kwocie 1 967 676,00 zł

w roku 2019 – 1 967 676,00 zł,

w roku 2020 – 2 016 867,90 zł,

w roku 2021 – 2 067 289,60 zł,

w roku 2022 – 2 118 971,84 zł.

W kolejnych latach prognozy założono sukcesywny wzrost wpływów z podatków i opłat lokalnych na poziomie o 2019-2,3%,2020-2,5%,2021-2,5% i kolejnych o 2,5%.

Dochody majątkowe

W roku 2019 **dochody majątkowe** na dzień sporządzania projektu uchwały WPF są planowane w kwocie 52 000,00 zł, w związku z zainteresowaniem osób sprzedającą działek należących do gminy.

III. PROGNOZOWANE WYDATKI.

Prognoza wydatków oparta została o przewidywane wykonanie 2018 roku, które przedstawia się następująco:

| L.P. | Treść | J.m. | 2018 r. |
|------|--------------------------------|------|----------------------------|
| | | | Wykonanie za 3 kwartały |
| | Wydatki ogółem, z tego: | zł | 12 961 661,60 |
| | Wydatki bieżące, z tego: | zł | 12 326 716,29 |
| | Wynagrodzenia i pochodne | zł | 6 572 505,31 |
| | Obsługa długu | zł | 64 222,83 |
| | Pozostałe wydatki bieżące | zł | 5 689 988,15 |
| | Wydatki majątkowe | zł | 634 945,31 |

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.

Na 2019 rok wydatki ogółem zaplanowano w kwocie 15 788 070,34 zł, w tym na bieżące 15 092 872,86 zł i majątkowe w kwocie 695 197,48 zł.

Wydatki na wynagrodzenia i pochodne od nich naliczone ustalono na poziomie zawartych umów o pracę na koniec 2018 roku tj. w kwocie 7 393 159,41 zł. Na wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń dla pracowników Urzędu zaplanowano wzrost w związku ze wzrostem płacy minimalnej. Na wydatki związane z funkcjonowaniem organów Gminy przewiduje się niewielki wzrost. Zakup towarów i usług (gaz, centralne ogrzewanie,

energię elektryczną, woda i kanalizacja) zaplanowano na poziomie przewidywanego wykonania za 2018 rok z nieznacznym wzrostem, a także wydatki rzeczowe na podstawie zweryfikowanych kalkulacji wydatków zaproponowanych przez jednostki budżetowe. W kolejnych latach wydatki bieżące z w/w tytułów planuje się o wzrost przewidziany w prognozie makroekonomicznej budżetu państwa.

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

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

Wydatki majątkowe planuje się przeznaczyć na realizację zadań inwestycyjnych.

Biorąc pod uwagę powyższe ustalenia wydatki na lata 2019-2027 przewiduje się w następującej wysokości:

| L.p. | Treść | J.m. | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
|------|-------------------------------|------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | Wydatki ogółem, z tego | zł | 15 788 070,34 | 15 834 079,40 | 16 239 830,04 | 16 604 018,44 | 17 033 318,20 |
| 1. | Wydatki bieżące w tym: | zł | 15 092 872,86 | 15 470 194,68 | 15 856 949,55 | 16 253 373,29 | 16 659 707,62 |
| | Wynagrodzenia i pochodne | zł | 7 393 159,41 | 7 577 988,40 | 7 767 438,11 | 7 961 624,06 | 8 160 664,66 |
| | Obsługa długu | zł | 120 000 | 110 000 | 110 000 | 110 000 | 100 000 |
| | Pozostałe wydatki bieżące | zł | 3 878 608,45 | | | | |
| 2. | Wydatki majątkowe | zł | 695 197,48 | 363 884,72 | 382 880,49 | 350 645,15 | 373 610,58 |

W latach kolejnych planuje się wzrost o 2019-2,3%,2020-2,5%,2021-2,5% i kolejnych o 2,5%.

IV. PROGNOZOWANE PRZYCHODY I ROZCHODY BUDŻETU.

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

| L.p. | Treść | J.m. | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
|------|------------------------------|------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 1. | Dochody | zł | 15 886 171,12 | 16 230 025,40 | 16 635 776,04 | 17 051 670,44 | 17 477 962,20 |
| 2. | Wydatki | zł | 15 788 070,34 | 15 834 079,40 | 16 239 830,04 | 16 604 018,44 | 17 033 318,20 |
| 3. | Wynik budżetu | zł | 98 100,78 | 395 946,00 | 395 946,00 | 447 652,00 | 444 644,00 |
| 4. | Przychody | zł | 285 983,62 | | | | |
| | Kredyty | zł | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Pożyczki | zł | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Wolne środki | zł | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Emisja obligacji komunalnych | zł | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5. | Rozchody | zł | 384 084,40 | 395 946,00 | 395 946,00 | 447 652,00 | 444 644,00 |
| | Kredyty | zł | 181 850,00 | 144 246,00 | 144 246,00 | 144 248,00 | 141 240,00 |
| | Pożyczki | zł | 102 234,40 | 51 700,00 | 51 700,00 | 53 404,00 | 53 404,00 |
| | Wykup obligacji | zł | 100 000,00 | 200 000,00 | 200 000,00 | 250 000,00 | 250 000,00 |

Jak wynika z powyższej tabeli w roku 2019 planuje się nadwyżkę budżetową, która zostanie przeznaczona na planowaną spłatę rat kredytów. W pozostałych latach objętych prognozą planuje się nadwyżkę finansową z przeznaczeniem na spłatę kredytów, pożyczek i wykup obligacji z lat ubiegłych.

Planowane przychody budżetu Gminy w roku 2019 wynoszą 285 983,62 zł pochodzących będą z wolnych środków.

Rozchody budżetu w roku 2019 wynoszą 384 084,40 zł i dotyczyć będą spłaty odsetek od zaciągniętych kredytów i pożyczek z lat ubiegłych oraz wykupu obligacji.

PROGNOZA DŁUGU

Prognoza długu opiera się na danych dotyczących stanu zadłużenia na dzień 31.12.2018 r, które będzie wynosić 3 789 846,47 zł. Prognozowanie obciążenie budżetu obsługą zadłużenia w 2018 roku kształtuje się poniżej dopuszczalnego wskaźnika poziomu określonego wg art. 243 (Dz.U.z2017. poz. 2077) ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych. W kolejnych latach objętych zadłużeniem wskaźniki także utrzymują się poniżej dopuszczalnego wskaźnika określonego dla Gminy.

V. WIELOLETNIE PRZEDSIĘWZIĘCIA

W Wieloletniej Prognozie Finansowej w załączniku nr 2 do uchwały przewiduje realizację przedsięwzięć na które zawarte zostały umowy na lata 2019 – 2019.

W zakresie wieloletnich przedsięwzięć planuje się następujące zadania:

- realizacja projektu „Regionalne partnerstwo samorządów Mazowsza dla aktywacji społeczeństwa informacyjnego w zakresie e –administracji i geoinformacji ” Projekt ASI ze środków Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Mazowieckiego 2014 -2020 w ramach: II oś priorytetowa- „Wzrost e - potencjału Mazowsza” Działanie 2.1 „E– usługi”. Wkład Gminy Solec nad Wisłą 27 321,00 zł przekazany w trzech transzach, w roku 2016 była to kwota 1 991,52 zł, w 2017 roku kwota 0 zł, w 2018 roku kwota 24 132,00 zł (kwota ta nie została wykorzystana), w roku 2019 kwota 1 197,48 zł.
- Wykonanie wielofunkcyjnego boiska szkolnego przy Szkole Podstawowej w Pawłowicach zadanie kontynuowane z roku 2017, wtedy to wykonano dokumentację, w roku 2019 planuje się przeznaczyć kwotę 150 000,00 zł.
- Wykonanie wielofunkcyjnego boiska szkolnego przy Szkole Podstawowej w Solcu nad Wisłą, zadanie kontynuowane z roku 2017, wtedy to wykonano dokumentację, w roku 2019 planuje się przeznaczyć kwotę 150 000,00 zł
- Przebudowa ulicy Gosteckiej w Solcu nad Wisłą, zadanie kontynuowane z roku 2018, wtedy to wykonano dokumentację, w roku 2019 planuje się przeznaczyć kwotę 120 000,00 zł.

**PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY**

Tadeusz Szczerba