

UCHWAŁA NR LXXIV/492/23
RADY MIEJSKIEJ W SOLCU KUJAWSKIM
Z DNIA 29 WRZEŚNIA 2023 ROKU

w sprawie zmiany wieloletniej prognozy finansowej Gminy Solec Kujawski na lata 2023-2043

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 1 i art. 232 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 r. poz. 1270)¹ oraz art. 18 ust. 2 pkt 9 lit. i ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2023 r. poz. 40)²

RADA MIEJSKA W SOLCU KUJAWSKIM
UCHWAŁA, CO NASTĘPUJE:

§ 1

W Uchwale Nr LVIII/415/22 Rady Miejskiej w Solcu Kujawskim z dnia 16 grudnia 2022 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej Gminy Solec Kujawski na lata 2023-2043, zmienionej:

- Uchwałą Nr LX/423/23 Rady Miejskiej w Solcu Kujawskim z dnia 12 stycznia 2023 r.,
 - Uchwałą Nr LXI/429/23 Rady Miejskiej w Solcu Kujawskim z dnia 27 stycznia 2023 r.,
 - Uchwałą Nr LXIV/440/23 Rady Miejskiej w Solcu Kujawskim z dnia 17 marca 2023 r.,
 - Uchwałą Nr LXVI/446/23 Rady Miejskiej w Solcu Kujawskim z dnia 25 kwietnia 2023 r.,
 - Uchwałą Nr LXVIII/453/23 Rady Miejskiej w Solcu Kujawskim z dnia 16 maja 2023 r.,
 - Uchwałą Nr LXIX/456/23 Rady Miejskiej w Solcu Kujawskim z dnia 26 maja 2023 r.,
 - Uchwałą Nr LXXI/471/23 Rady Miejskiej w Solcu Kujawskim z dnia 30 czerwca 2023 r.,
 - Uchwałą Nr LXXII/480/23 Rady Miejskiej w Solcu Kujawskim z dnia 25 sierpnia 2023 r.,
 - Uchwałą Nr LXXIII/490/23 Rady Miejskiej w Solcu Kujawskim z dnia 19 września 2023 r.,
- wprowadza się następujące zmiany:

1. załącznik nr 1 do Uchwały Nr LVIII/415/22 Rady Miejskiej w Solcu Kujawskim z dnia 16 grudnia 2022 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej Gminy Solec Kujawski na lata 2023-2043, otrzymuje brzmienie określone w załączniku nr 1 do niniejszej uchwały.
2. załącznik nr 2 do Uchwały Nr LVIII/415/22 Rady Miejskiej w Solcu Kujawskim z dnia 16 grudnia 2022 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej Gminy Solec Kujawski na lata 2023-2043, otrzymuje brzmienie określone w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący
Rady Miejskiej

mgr Bartłomiej Czaki

1 Zmiana: Dz.U.2023.1273; Dz.U.2023.497; Dz.U.2023.1407; Dz.U.2023.1641; Dz.U.1872

2 Zmiana: Dz.U.2023.572; Dz.U.2023.1463; Dz.U.2023.1688

**UZASADNIENIE
DO UCHWAŁY NR LXXIV/492/23/23
RADY MIEJSKIEJ W SOLCU KUJAWSKIM
Z DNIA 29 WRZEŚNIA 2023 ROKU**

w sprawie zmiany wieloletniej prognozy finansowej Gminy Solec Kujawski na lata 2023-2043

I. W załączniku nr 1 - Wieloletnia prognoza finansowa, wprowadza się następujące zmiany:

W pozycji dochody ogółem (1):

- 1) prognozę 2023 zmniejsza się o kwotę 6.867.255 zł, po zmianach 120.471.428,37 zł, z tego:**
 - a) dochody bieżące (1.1) zwiększa się o kwotę 384.173 zł, po zmianach 98.115.405,37 zł,**
 - z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na cele bieżące (1.1.4) zwiększa się o kwotę 101.253 zł, po zmianach 10.321.042,37 zł.
 - b) dochody majątkowe (1.2) zmniejsza się o kwotę 7.251.428 zł, po zmianach 22.356.023 zł,**
 - tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje (1.2.2) zmniejsza się o 3.003.612,77 zł, po zmianach 8.516,358 zł,
- 2) prognozę 2024 zwiększa się o kwotę 6.832.141 zł, po zmianach 123.653.375 zł, z tego:**
 - a) dochody bieżące (1.1) zwiększa się o kwotę 4.237.141 zł, po zmianach 99.716.241 zł,**
 - z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na cele bieżące (1.1.4) zwiększa się o kwotę 4.237.141 zł, po zmianach 11.537.743 zł.
 - b) dochody majątkowe (1.2) zwiększa się o kwotę 2.595.000 zł, po zmianach 23.937.134 zł,**
 - tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje (1.2.2) zwiększa się o 2.595.000 zł, po zmianach 3.239.500 zł,

- 3) **prognozę 2025 zwiększa się o kwotę 4.851.428 zł**, po zmianach 117.509.895 zł,
z tego:
- a) **dochody majątkowe (1.2) zwiększa się o kwotę 4.851.428 zł**, po zmianach 17.008.955 zł,
- tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje (1.2.2) zwiększa się o 4.851.428 zł, po zmianach 11.824.478 zł.

W pozycji wydatki ogółem (2):

- 1) **prognozę 2023 zmniejsza się o kwotę 6.867.255 zł**, po zmianach 122.314.276,32 zł,
z tego:
- a) **wydatki bieżące (2.1) zwiększa się o kwotę 384.173 zł**, po zmianach 102.761.588,32 zł
- b) **wydatki majątkowe (2.2) zwiększa się o kwotę 7.251.428 zł**, po zmianach 19.552.688 zł,
- 2) **prognozę 2024 zwiększa się o kwotę 6.832.141 zł**, po zmianach 116.504.295 zł,
z tego:
- a) **wydatki bieżące (2.1) zwiększa się o kwotę 4.237.141 zł**, po zmianach 99.479.100 zł
- b) **wydatki majątkowe (2.2) zwiększa się o kwotę 2.595.000 zł**, po zmianach 17.025.195 zł
- 2) **prognozę 2025 zwiększa się o kwotę 4.851.428 zł**, po zmianach 115.509.895 zł,
z tego:
- a) **wydatki majątkowe (2.2) zwiększa się o kwotę 4.851.428 zł**, po zmianach 15.246.096 zł.

W pozycji kwota długa (6) prognoza 2023 w wysokości 10.149.080 zł.

II. W załączniku nr 2 - Wykaz przedsięwzięć do WPF, wprowadza się następujące zmiany:

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. z 2023 r. poz. 1270 z późn.zm.), z tego:

- wydatki majątkowe:

1.1.2.2 zadanie "Przebudowa z rozbudową oświetlenia na os. Leśnym" - łączne nakłady finansowe zmniejsza się o kwotę 25.000 zł - po zmianach 3.666.423 zł, limit zobowiązań

oraz limit 2023 zmniejsza się o kwotę 25.000 zł - po zmianach 2.537.512 zł.

Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego:

- wydatki bieżące:

1.3.1.1 zadanie "Wydatki na opracowanie planów, analiz i diagnoz na potrzeby realizacji zadań inwestycyjnych i bieżących" - łączne nakłady finansowe zmniejsza się o kwotę 5.000 zł - po zmianach 331.000 zł, limit zobowiązań oraz limit 2023 zmniejsza się o kwotę 5.000 zł - po zmianach 151.500 zł,

1.3.1.7 wprowadza się zadanie "Strategia rozwoju gminy" - łączne nakłady finansowe oraz limit zobowiązań w kwocie 85.000 zł, limit 2023 w kwocie 5.000 zł, limit 2024 w kwocie 80.000 zł,

- wydatki majątkowe:

1.3.2.4 zadanie "Przebudowa ul. Robotniczej" - łączne nakłady finansowe oraz limit zobowiązań zmniejsza się o kwotę 5.000 - po zmianach 240.140 zł, limit 2023 zmniejsza się o kwotę 5.000 zł - po zmianach 5.000 zł,

1.3.2.10 zadanie "Zagospodarowanie terenów po byłej Nasycalni Podkładów Kolejowych w Solcu Kujawskim - etap I (Nasycalnia sportu)" - limit 2023 zmniejsza się o kwotę 2.000.000 zł - po zmianach 480.000 zł, limit 2024 zwiększa się o kwotę 2.000.000 zł - po zmianach 4.320.000 zł,

1.3.2.11 zadanie "Budowa odcinków dróg gminnych - ul. Barwa, Słoneczna, Tęczowa, Wiejska w Solcu Kujawskim (I etap)" - limit 2023 zmniejsza się o kwotę 4.851.428 zł - po zmianach 1.097.145 zł, limit 2025 zwiększa się o kwotę 4.851.428 zł - po zmianach 4.851.428 zł,

1.3.2.12 zadanie "Budowa odcinków dróg gminnych - ul. Barwa, Słoneczna, Tęczowa, Wiejska w Solcu Kujawskim (II etap)" - limit 2023 zmniejsza się o kwotę 400.000 zł - po zmianach 32.208 zł, limit 2024 zwiększa się o kwotę 400.000 zł - po zmianach 4.167.792 zł,

1.3.2.21 wprowadza się zadanie "Budowa nabrzeża przeładunkowego na Wiśle w Solcu Kujawskim" - łączne nakłady finansowe oraz limit zobowiązań w kwocie 200.000 zł, limit 2023 w kwocie 5.000 zł, limit 2024 w kwocie 195.000 zł.

Dokonane zmiany w 2023 roku wynikają z dostosowania zgodności wpf ze zmianą budżetu Gminy Solec Kujawski na 2023 rok.

Przewodniczący
Rady Miejskiej

mgr Bartłomiej Czaki

**Objaśnienia do
wieloletniej prognozy finansowej
Gminy Solec Kujawski na lata 2023-2043**

WPROWADZENIE

Wieloletnia prognoza finansowa Gminy Solec Kujawski została przygotowana na lata 2023–2043 i jest kontynuacją wieloletniej prognozy finansowej przyjętej na lata 2022-2025, z uwzględnieniem koniecznych zmian. Weryfikacja dotyczy roku 2023, w którym uwzględniono wielkości wynikające z budżetu na 2022 rok. Natomiast w kolejnych latach została dokonana weryfikacja związana z realizacją zadań kontynuowanych i nowych zadań inwestycyjnych. Zweryfikowane zostały również planowane do uzyskania dochody majątkowe z tytułu środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej oraz sprzedaży mienia komunalnego ujętego w planie sprzedaży gminnego zasobu nieruchomości.

Z uwagi na zapisy art. 227 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 r. poz. 1270) prognozę opracowano na lata 2023-2043 (prognozę należy sporządzić na czas nie krótszy niż okres na jaki przyjęto limity wydatków dla przedsięwzięć o których mowa w art. 226 ust. 3). Do przedsięwzięć wykazanych w załączniku nr 2 do uchwały, ujęto wieloletnie:

- 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,
- 2) wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe.

Założenia dotyczące kształtowania się dochodów i wydatków budżetowych oraz osiąganej nadwyżki operacyjnej w kolejnych latach zostały opracowane na podstawie danych historycznych. Podstawę do obliczeń stanowiły dane historyczne dotyczące wykonania budżetów za lata 2020-2021, plan za 9 miesięcy 2022 roku oraz przewidywane wykonanie za 2022 rok. Przy konstruowaniu budżetu na rok 2023 i lata następne zostały uwzględnione normy, które stanowią ograniczenia możliwości finansowych jednostek samorządu terytorialnego. Należą do nich przepisy wynikające z ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 r., poz. 1270). Zgodnie bowiem z zapisami art. 243 ustawy organ stanowiący nie może uchwalić budżetu jeżeli nie są spełnione indywidualne wskaźniki zadłużenia. Uwzględniono również wymóg wynikający z art. 242 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, zgodnie z którym wydatki bieżące nie mogą być

wyższe od dochodów bieżących powiększonych o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i wolne środki oraz środki z lokat dokonywanych w latach ubiegłych.

Zaplanowane na 2023 rok wpływy ze sprzedaży majątku obejmują m.in. wpływy ze sprzedaży nieruchomości gruntowych na terenie II etapu Parku Przemysłowego (9.204.325 zł), z czego do łącznej sprzedaży przewidziano teren o powierzchni 6.4300 ha na kwotę 7.162.238 zł. Gmina planuje sprzedaż terenów pod zabudowę jednorodzinną na Osiedlu Leśnym i Robotniczym (2.060.600 zł) oraz handlowo-usługową (216.840 zł). W planie ujęta jest również sprzedaż wolnych mieszkań i budynków w drodze przetargu (787.500 zł), sprzedaż 5 lokali najemcom (320.000 zł) oraz sprzedaż pozostałych nieruchomości gruntowych (1.210.400 zł). Zaplanowano wpływy z tytułu oddania w użytkowanie wieczyste nieruchomości w wysokości 10.000 zł. Przy uzyskaniu dochodów majątkowych na planowanym poziomie, w tym szczególnie dochodów ze sprzedaży mienia komunalnego, należy mieć na uwadze niepewność ich wykonania, ze względu na wzrost stóp procentowych, kredyty są obecnie trudno dostępne a zdolność finansowa potencjalnych kupców jest znacznie niższa. Ponieważ środki ze sprzedaży majątku przeznaczone są na inwestycje, w związku z tym ich brak wpłynie na ograniczenie realizacji zadań inwestycyjnych.

WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA - Załącznik nr 1

1 Dochody ogółem

Dochody bieżące, dochody majątkowe, w tym dochody ze sprzedaży majątku zostały wykazane w poszczególnych latach w oparciu o plan na rok 2023 i przewidywane wykonanie za 2022 rok z uwzględnieniem wskaźników makroekonomicznych oraz planowanego do sprzedaży majątku ujętego w „Planie sprzedaży gminnego zasobu nieruchomości”.

1.1 Dochody bieżące

Dochody bieżące ustalono w oparciu o ustawę z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (Dz.U. z 2022 poz. 2267 ze zm.), która określa źródła dochodów jednostek samorządu terytorialnego oraz zasady ich ustalania i gromadzenia.

Prognozując dochody bieżące w zakresie dochodów z tytułu podatków lokalnych w tym podatku od nieruchomości założono przyrost bazy podatkowej związanej z prognozowanym wzrostem gospodarczym z uwzględnieniem wzrost stawek podatku od nieruchomości w 2022 roku. Pozostałe dochody zaplanowano w poszczególnych latach w oparciu o „Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw” z dnia 03 października 2022 r. z uwzględnieniem podstawowych wskaźników makroekonomicznych w latach 2023-2043.

Roczna planowana kwota subwencji ogólnej na 2023 rok, planowanych dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych, oraz planowane kwoty dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych zostały zaplanowane w oparciu o informacje zawarte w załączniku do pisma Ministerstwa Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej Nr ST3-4750.23.2022 z dnia 13.10.2022 r.. W przypadku dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych wpływy zaplanowano na 2023 rok w kwocie 18.334.571 zł (spadek o 3,8% w porównaniu do 2022 roku). Natomiast w każdym następnym roku w całym okresie objętym prognozą dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych zaplanowano na poziomie 2023 roku z uwagi na tendencję malejącą przyrostu dochodów z tego tytułu.

1.2 Dochody majątkowe

W wieloletniej prognozie dochodów majątkowych, w kolejnych latach prognozy założono uzyskanie wpływów ze sprzedaży majątku, należy jednak mieć na uwadze niepewność ich wykonania, ze względu na koniunkturę na rynku nieruchomości i złożonymi zasadami sprzedaży terenów będących w strefie ekonomicznej. Niewykonanie tych dochodów będzie miało istotny wpływ na sytuację finansową gminy. Ponieważ środki ze sprzedaży majątku przeznaczane są na inwestycje, w związku z tym ich brak wpłynie na ograniczenie realizacji zadań inwestycyjnych.

Dochody majątkowe ze sprzedaży majątku (*kolumna 1.2.1*) planowane do uzyskania w poszczególnych latach i następujących wielkościach przedstawia poniższa tabela:

Lata	Przedmiot sprzedaży		Kwota
2023	1.	Sprzedaż nieruchomości gruntowych na terenie Parku Przemysłowego, w tym strefa ekonomiczna (grunty, budynki infrastruktury technicznej, place składowe, trafostacje)	9.204.325
	2.	Tereny przeznaczone pod budownictwo jednorodzinne	2.060.600
	3.	Tereny przeznaczone pod zabudowę handlowo-usługową	216.840
	4.	Sprzedaż mieszkań najemcom	320.000
	5.	Sprzedaż lokali mieszkalnych i budynków w przetargu	787.500
	6.	Sprzedaż pozostałych nieruchomości gruntowych	1.210.400
	7.	Sprzedaż ratalna mieszkań	10.000
	Razem:		13.809.665
2024	1.	Sprzedaż nieruchomości gruntowych na terenie Parku Przemysłowego, w tym strefa ekonomiczna (grunty, budynki infrastruktury technicznej, place składowe, trafostacje)	11.359.000
	2.	Tereny przeznaczone pod budownictwo jednorodzinne	4.200.000
	3.	Tereny przeznaczone pod zabudowę handlowo-usługową	3.500.000
	4.	Sprzedaż mieszkań najemcom	500.000
	5.	Sprzedaż lokali mieszkalnych i budynków w przetargu	900.000
	Razem:		20.459.000
2025	1.	Sprzedaż lokali mieszkalnych i budynków w przetargu	900.000
	2.	Tereny przeznaczone pod budownictwo jednorodzinne	380.000
	3.	Tereny przeznaczone pod zabudowę handlowo-usługową	3.000.000
	4.	Sprzedaż mieszkań najemcom	900.000
	Razem:		5.180.000
2026	1.	Sprzedaż lokali mieszkalnych i budynków w przetargu	900.000
	2.	Tereny przeznaczone pod budownictwo jednorodzinne	985.000
	3.	Sprzedaż mieszkań najemcom	300.000
	4.	Tereny przeznaczone pod zabudowę handlowo-usługową	1.000.000
	Razem:		3.185.000

Wielkości dochodów ze sprzedaży mienia, przyjęto zgodnie z wielkością sprzedaży nieruchomości niezabudowanych, zabudowanych, lokali mieszkalnych ujętych w planie sprzedaży gminnego zasobu nieruchomości.

Wielkość pozostałych dochodów majątkowych w roku 2023-2043 stanowią środki na realizację zadań inwestycyjnych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych (*kolumna 9.2*) lub refundację już poniesionych wydatków przez gminę oraz wpływy z przekształcenia prawa wieczystego użytkowania gruntów w prawo własności.

2.1 Wydatki bieżące

W wydatkach bieżących zostały wyszczególnione kwoty wydatków, w tym: na wynagrodzenia i składki od nich naliczane (*kolumna 2.1.1*), z tytułu poręczeń i gwarancji (*kolumna 2.1.2*) oraz wydatki na obsługę długu (*kolumna 2.1.3*). Zgodnie z art. 242 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2022 r., poz. 1634 z późn.zm.). Gmina nie będzie mogła uchwalić budżetu, w którym wydatki bieżące będą przekraczać dochody bieżące. W prognozie finansowej na lata 2023-2043 uwzględniono wzrost wydatków bieżących tylko o wskaźnik inflacji. Zważając na tempo wzrostu wydatków bieżących w latach poprzednich, zwiększający się zakres zadań własnych gminy, utrzymanie wydatków bieżących na takim poziomie będzie zmuszało do rezygnacji z niektórych wydatków lub zmniejszenia zakresu realizacji zadań gminy.

Różnica między dochodami ogółem i wydatkami bieżącymi (bez odsetek i prowizji od kredytów i pożyczek oraz wyemitowanych papierów wartościowych) stanowi pulę środków, która może być rozdysponowana na dwa cele, w następującej kolejności: spłatę i obsługę długu oraz inwestycje.

2.1.1 Wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane

W wydatkach bieżących zostały wyszczególnione kwoty wydatków na wynagrodzenia i składki od nich naliczane. W roku 2023 wydatki obejmują wydatki na wynagrodzenia osobowe wg stanu zatrudnienia na dzień 30.09.2022 r. z uwzględnieniem wzrostu zatrudnienia lub zmniejszenia (zwolnienia, uprawnienia emerytalne). Wysokość wynagrodzeń przyjęto wg stawek obowiązujących w dniu 30.09.2022 r. z uwzględnieniem wzrostu dodatków stażowych, wypłat nagród jubileuszowych i przewidywanych odpraw emerytalnych,

innych świadczeń wynikających z regulaminu wynagradzania pracowników oraz wzrostu minimalnego wynagrodzenia za pracę o kwotę 480,00 zł od 01.01.2023 r. oraz o kwotę 110,00 zł od 01.07.2023 r..

2.1.2 Wydatki bieżące z tytułu gwarancji i poręczeń

W wydatkach bieżących uwzględniono hipotetyczne spłaty z tytułu udzielonych poręczeń i gwarancji udzielonych przez Gminę Solec Kujawski przypadające na okres objęty prognozą tj. na lata 2023-2034.

Gmina nie posiada wymagalnych zobowiązań z tytułu udzielonych poręczeń i gwarancji.

2.2 Wydatki majątkowe

W wydatkach majątkowych zostały uwzględnione tylko te zadania inwestycyjne, których realizacja jest niezbędna i konieczna z uwagi na zawarte umowy na dofinansowanie projektów z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3 oraz umowy z kontrahentami, których zerwanie rodzi określone skutki finansowe z tytułu kar i odszkodowań. Z uwagi na harmonogramy realizacji inwestycji, wydatki majątkowe w roku 2023 wynoszą 19.552.688 zł, w roku 2024 – 17.025.195 zł, w roku 2025 – 15.246.096 zł, natomiast w 2026-2043 – 6.238.219 zł.

3 Wynik budżetu

W roku 2023 został ustalony deficyt budżetu w wysokości (-)1.842.847,95 zł.

Źródłem pokrycia deficytu budżetu są:

- 1) przychody jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach - 1.809.651,39 zł,
- 2) nadwyżki z lat ubiegłych - 33.196,56 zł."

4 Przychody budżetu

W 2023 roku planowane przychody wynoszą 7.771.743,95 zł i pochodzą z następujących tytułów:

1) przychody jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach	- 1.809.651,39 zł
2) przychody jednostek samorządu terytorialnego z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów oraz wyemitowanych papierów wartościowych na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań	- 3.000.000,00 zł
3) nadwyżki z lat ubiegłych	- 73.673,99 zł
4) przelewy z rachunków lokat	- 2.888.418,57 zł

5 Rozchody budżetu

Spłata i obsługa długu obejmuje rozchody z tytułu spłat rat kapitałowych, kredytów i pożyczek oraz wykupu papierów wartościowych (*kolumna 5.1*), która nie obejmuje łącznej kwoty przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy (*kolumna 5.1.1*). W 2023 roku planowane rozchody wynoszą 5.928.896 zł, w tym: kredyty 3.928.896 zł, obligacje 2.000.000 zł.

W kolejnych latach dokonywane są spłaty zobowiązań wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz wykup obligacji:

- **2024 r.** - 6.149.080 zł, w tym: kredyty 4.149.080 zł, obligacje 2.000.000 zł,
- **2025 r.** - 1.000.000 zł, w tym: kredyty 1.000.000 zł.

6 Kwota długu

Biorąc pod uwagę stan zadłużenia gminy na dzień 31.12.2022 roku oraz dokonane spłaty w 2023 roku, stan zadłużenia na dzień 31.12.2023 roku wyniesie 10.149.080 zł, w tym:

- kredyty: 8.149.080 zł, z tego wobec banków:

- BGK w Toruniu - 149.080 zł - spłata 2024 roku,
- Bank Polskiej Spółdzielczości - 1.000.000 zł - spłata w 2024 roku,
- Bank Spółdzielczy w Szubinie - 1.000.000 zł - spłata w 2024 roku,
- Bank Spółdzielczy w Szubinie - 1.000.000 zł - spłata w 2024 roku

- Bank Spółdzielczy w Barcinie - 2.000.000 zł - spłaty w latach 2024-2025 w wysokości 1.000.000 zł w każdym roku,
 - Bank wybrany w drodze przetargu - 3.000.000 zł - spłaty w latach 2024-2026 w wysokości 1.000.000 zł w każdym roku.
- obligacje: 2.000.000 zł (PKO Bank Polski), wykup w 2024 roku w wysokości 2.000.000 zł.

7.1-7.2 Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy

Wymogi wynikające z art. 242 ustawy zostały spełnione (planowane wydatki bieżące są wyższe niż planowane dochody bieżące powiększone o przychody, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 57).

8.1-8.4.1 Wskaźnik spłaty zobowiązań

Relacja łącznej kwoty przypadających spłat rat kredytów i pożyczek, wykupów papierów wartościowych i potencjalnych spłat kwot wynikających z udzielonych poręczeń oraz gwarancji dochodów ogółem nie przekracza średniej arytmetycznej obliczonej zgodnie z art. 243 ustawy o finansach publicznych z 2009 roku. Wszystkie wskaźniki w okresie trwania prognozy zostały spełnione.

Zgodnie z Zarządzeniem nr V/123/21 Burmistrza Solca Kujawskiego z dnia 17 grudnia 2021 roku w sprawie wyboru długości okresu średniej arytmetycznej stosowanej do wyliczenia relacji określonej w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych, do ustalenia relacji określonej w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych na lata 2022-2025 przyjęto okres trzech lat do wyliczenia średniej arytmetycznej relacji dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące do dochodów bieżących budżetu.

9.1-9.4.1.1 Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy.

9.1-9.1.1.1 Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy.

9.2-9.2.1.1 Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy.

9.3-9.3.1.1 Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z

udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy.

9.4-9.4.1.1 Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy.

11. Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych.

Nie dotyczy.

12. Stopnie niezachowania relacji określonych w art. 242-244 ustawy w przypadku określonym w art. 240a ust. 4, art. 240a ust. 8 bądź art. 240b ustawy.

Nie dotyczy.

Odległy czas prognozowania zwiększa ryzyko niewłaściwego oszacowania wartości przyjętych w prognozie w odniesieniu do faktycznie uzyskanych. Zwracając uwagę na kroczący charakter prognozy, która corocznie będzie nowelizowana przyjęto następujące założenia:

- dla roku 2023 przyjęto wartości wynikające z budżetu,
- dla lat 2024-2043 przyjęto wartości prognozowane zwiększone o poszczególne wskaźniki makroekonomiczne (dochody i wydatki bieżące), z uwzględnieniem kontynuowanych zadań inwestycyjnych z 2022 roku i źródła ich finansowania (dochody i wydatki majątkowe) oraz korekty merytoryczne.

WYKAZ PRZEDSIĘWZIĘĆ DO WPF – Załącznik 2

Wykaz przedsięwzięć do WPF obejmuje lata 2023-2043.

WYDATKI BIEŻĄCE NA PRZEDSIĘWZIĘCIA WIELOLETNIE

Wydatki bieżące na projekty realizowane przy udziale środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3 ustawy o finansach publicznych

Łączne nakłady finansowe – 1.812.929,68 zł, limit 2023 – 449.362,18 zł, limit 2024 – 510.354 zł, limit 2025 - 468.203 zł, limit 2026 – 130.998 zł, limit 2027-2029 - 9.699 zł w każdym roku, limit 2030-2023 - 105 zł, limit zobowiązań – 1.589.484,18 zł

W tym:

- 1) Projekt "Działanie informacyjno-promocyjne i zarządzanie projektem pn. "Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0". Planowane łączne nakłady finansowe – 60.543 zł, limit 2023-2026 w każdym roku – 12.000 zł, limit zobowiązań - 48.000 zł,
- 2) Zadanie "Zapłata za usługi związane z opracowaniem dokumentów niezbędnych do potwierdzenia osiągnięcia rezultatu w okresie trwałości projektów dofinansowanych ze środków zewnętrznych". Planowane łączne nakłady finansowe – 202.000 zł, limit 2023-2026 - 36.000 zł, limit zobowiązań - 144.000 zł,
- 3) Zadanie "Środki na bieżącą eksploatację promu zakupionego w ramach projektu pn. "Uruchomienie przeprawy promowej przez Wisłę na wysokości Solca Kujawskiego i Czarnowa". Planowane łączne nakłady finansowe – 329.160 zł, limit 2023-2026 – po 65.832 zł w każdym roku, limit zobowiązań - 263.328 zł,
- 4) Projekt "Kujawsko-Pomorska Teleopieka". Planowane łączne nakłady finansowe - 61.100,68 zł, limit 2023 oraz limit zobowiązań - 19.321,18 zł,
- 5) Projekt "Działania promocyjne, zarządzanie projektem pn. "Modernizacja istniejącego oświetlenia ulicznego na terenie Osiedla Leśnego - energooszczędne oświetlenie w Gminie Solec Kujawski". Planowane łączne nakłady finansowe - 107.533 zł, limit 2023 oraz limit zobowiązań - 94.884 zł,,
- 6) Projekt "Działania promocyjne, zarządzanie projektem pn. "Budowa ścieżki rowerowej przy ul. Leśnej w Solcu Kujawskim". Planowane łączne nakłady finansowe - 113.997 zł, limit 2023 oraz limit zobowiązań - 81.355 zł,,
- 7) Projekt "Podniesienie kompetencji i umiejętności uczniów ze specjalnymi potrzebami edukacyjnymi poprzez wzbogacenie oferty zajęć pozalekcyjnych, specjalistycznych, terapeutycznych oraz podniesienie kompetencji zawodowych nauczycieli". Planowane łączne nakłady finansowe oraz limit zobowiązań - 843.013 zł, limit 2023 - 126.452 zł, limit 2024 - 379.356 zł, limit 2025 - 337.205 zł,
- 8) Projekt "Wsparcie działania podmiotu realizującego ZIT ze środków POPT 2021-2027". Planowane łączne nakłady finansowe oraz limit zobowiązań - 31.438 zł, limit 2023 - 9.037 zł, limit 2024-2026 - 7.467 zł w każdym roku,

- 9) Projekt "Dzierżawa części urządzeń oświetleniowych w ramach przedsięwzięcia modernizacja oświetlenia Gminy". Planowane łączne nakłady finansowe oraz limit zobowiązań - 61.562 zł, limit 2023 - 3.998 zł, limit 2024-2029 - 9.594 zł,
- 10) Projekt "Użytkowanie gruntów pokrytych wodami płynącymi". Planowane łączne nakłady finansowe oraz limit zobowiązań w kwocie 2.583 zł, limit 2023 w kwocie 483 zł, limit 2024-2043 w kwocie 105 zł.

Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2)

Łączne nakłady finansowe – 10.932.730 zł, limit 2023 - 7.286.996 zł, limit 2024 - 454.000 zł, limit zobowiązań – 7.740.996 zł.

W tym:

- 1) Zadanie "Wydatki na opracowanie planów, analiz i diagnoz na potrzeby realizacji zadań inwestycyjnych i bieżących". Planowane łączne nakłady finansowe – 331.000 zł, limit 2023 oraz limit zobowiązań – 151.500 zł,
- 2) Zadanie "Zapłata za bieżący dozór techniczny sieci gazowej średniego ciśnienia II etap Parku Przemysłowego". Planowane łączne nakłady finansowe – 14.730 zł, limit 2023 oraz limit zobowiązań – 2.496 zł,
- 3) Zadanie "Zakup i sprzedaż węgla dla gospodarstw domowych". Planowane łączne nakłady finansowe – 10.000.000 zł, limit 2023 oraz limit zobowiązań – 7.000.000 zł,
- 4) Zadanie "Dofinansowanie Metropolitalnej Karty Uczniowskiej". Planowane łączne nakłady finansowe - 352.000 zł, limit 2023 - 88.000 zł, limit 2024 - 264.000 zł, limit zobowiązań - 352.000 zł,
- 5) Zadanie "Sporządzenie świadectw energetycznych". Planowane łączne nakłady finansowe - 150.000 zł, limit 2023 - 40.000 zł, limit 2024 - 110.000 zł, limit zobowiązań - 150.000 zł,
- 6) Zadanie "Strategia rozwoju gminy". Planowane łączne nakłady finansowe oraz limit zobowiązań - 85.000 zł, limit 2023 - 5.000 zł, limit 2024 - 80.000 zł.

WYDATKI MAJĄTKOWE NA PRZEDSIĘWZIĘCIA WIELOLETNIE

Wydatki majątkowe na projekty realizowane przy udziale środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3 ustawy o finansach publicznych

Łączne nakłady finansowe – 26.496.469 zł, limit 2023 - 7.289.531 zł, limit 2024 - 1.006.000 zł, limit 2025 - 10.394.668 zł, limit 2026 - 6.238.219 zł, limit zobowiązań – 24.928.418 zł.

W tym:

- 1) Zadanie "Budowa ścieżki rowerowej przy ul. Leśnej w Solcu Kujawskim". Planowane łączne nakłady finansowe – 4.212.162 zł, limit 2023 oraz limit zobowiązań - 3.794.352 zł,
- 2) Zadanie "Przebudowa z rozbudową oświetlenia na os. Leśnym". Planowane łączne nakłady finansowe – 3.666.423 zł, limit 2023 oraz limit zobowiązań - 2.537.512 zł,

- 3) Zadanie "Budowa ścieżek rowerowych w Solcu Kujawskim". Planowane łączne nakłady finansowe – 6.399.999 zł, limit 2023 – 220.667 zł, limit 2024 - 806.000 zł, limit 2025 – 4.908.332 zł, limit 2026 - 465.000 zł, limit zobowiązań - 6.399.999 zł,
- 4) Zadanie "Zagospodarowanie Skweru gen. Antoniego Hedy-Szarego - II etap". Planowane łączne nakłady finansowe oraz limit zobowiązań - 1.791.670 zł, limit 2023 - 100.000 zł, limit 2024 - 25.000 zł, limit 2025 - 1.250.002 zł, limit 2026 - 416.668 zł,
- 5) Zadanie "Zagospodarowanie terenów nadwiślańskich w Solcu Kujawskim". Planowane łączne nakłady finansowe oraz limit zobowiązań – 5.061.392 zł, limit 2023 – 50.000 zł, limit 2024 - 100.000 zł, limit 2025 - 491.140 zł, limit 2026 - 4.420.252 zł,
- 6) Zadanie "Zagospodarowanie terenów po byłej Nasycalni Podkładów Kolejowych w Solcu Kujawskim - II etap". Planowane łączne nakłady finansowe oraz limit zobowiązań – 4.831.493 zł, limit 2023-2024 – 75.000 zł w każdym roku, limit 2025 - 3.745.194 zł, limit 2026 - 936.299 zł,
- 7) Zadanie "Zagospodarowanie Skweru gen. Antoniego Hedy-Szarego wraz z budową tężni solankowej". Planowane łączne nakłady finansowe – 533.330 zł, limit 2023 oraz limit zobowiązań – 512.000 zł.

Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2)

Łączne nakłady finansowe – 44.420.655 zł, limit 2023 – 5.939.659 zł, limit 2024 – 16.019.195 zł, limit 2025 - 4.851.428 zł, limit zobowiązań – 26.410.282 zł.

W tym:

- 1) Zadanie "Przebudowa ul. Leśnej". Planowane łączne nakłady finansowe – 97.662 zł, limit 2023 oraz limit zobowiązań – 50.000 zł,
- 2) Zadanie "Rozbudowa Centrum Aktywności i Edukacji na potrzeby biblioteki publicznej". Planowane łączne nakłady finansowe oraz limit zobowiązań – 270.000 zł, limit 2023 - 70.000 zł, limit 2024 - 200.000 zł,
- 3) Zadanie "Utwardzenie drogi wewnętrznej wraz z odwodnieniem przy ul. Św. Stanisława". Planowane łączne nakłady finansowe - 571.600 zł, limit 2023 oraz limit zobowiązań - 306.400 zł,
- 4) Zadanie "Przebudowa ul. Robotniczej". Planowane łączne nakłady finansowe - 240.140 zł, limit 2023 - 5.000 zł, limit 2024 - 234.976 zł, limit zobowiązań - 239.976 zł,
- 5) Zadanie "Wykonanie plac konserwatorskich elewacji zabytkowego budynku Szkoły Muzycznej I stopnia w Solcu Kujawskim". Planowane łączne nakłady finansowe - 1.216.000 zł, limit 2023 – 540.000 zł, limit 2024 - 660.000 zł, limit zobowiązań - 1.200.000 zł,
- 6) Zadanie "Przygotowanie inwestycji drogowych". Planowane łączne nakłady finansowe - 104.386 zł, limit 2023 oraz limit zobowiązań - 100.000 zł,
- 7) Zadanie "Przebudowa mostu na rzece Struga Młyńska we wsi Otorowo". Planowane łączne nakłady finansowe – 400.000 zł, limit 2023 oraz limit zobowiązań - 300.000 zł,
- 8) Zadanie "Budowa dróg na osiedlu Toruńskim w Solcu Kujawskim". Planowane łączne nakłady finansowe oraz limit zobowiązań - 518.600 zł, limit 2023 – 168.600 zł, limit 2024

- 350.000 zł, limit 2024 - 518.600 zł,
- 9) Zadanie "Termomodernizacja komunalnych budynków mieszkalnych - dokumentacja". Planowane łączne nakłady finansowe - 30.000 zł, limit 2023 oraz limit zobowiązań - 20.000 zł,
- 10) Zadanie "Zagospodarowanie terenów po byłej Nasycalni Podkładów Kolejowych w Solcu Kujawskim - etap I (Nasycalnia sportu)". Planowane łączne nakłady finansowe - 4.830.000 zł, limit 2023 - 480.000 zł, limit 2024 - 2.320.000 zł, limit zobowiązań - 4.800.000 zł,
- 11) Zadanie "Budowa odcinków dróg gminnych - ul. Barwna, Słoneczna, Tęczowa, Wiejska w Solcu Kujawskim (I etap) - łączne nakłady finansowe oraz limit zobowiązań - 11.400.000 zł, limit 2023 - 1.097.145 zł, limit 2024 - 5.451.427 zł, limit 2025 - 4.851.428 zł,
- 12) Zadanie "Budowa odcinków dróg gminnych - ul. Barwna, Słoneczna, Wiejska w Solcu Kujawskim (II etap)". Planowane łączne nakłady finansowe oraz limit zobowiązań - 4.200.000 zł, limit 2023 - 32.208 zł, limit 2024 - 4.167.792 zł,
- 13) Zadanie "Adaptacja kontenera na kontener biurowy przy ul. Ugory". Planowane łączne nakłady finansowe - 17.968 zł, limit 2023 oraz limit zobowiązań - 16.000 zł,
- 14) Zadanie "Rewitalizacja społeczno-gospodarcza Placu Jana Pawła II i przyległych ulic". Planowane łączne nakłady finansowe - 4.234.125 zł, limit 2023 oraz limit zobowiązań - 2.960 zł,
- 15) Zadanie "Budowa odcinków dróg na os. Leśnym - ul. Prosta, Łąkowa, Zbożowa". Planowane łączne nakłady finansowe - 11.699.476 zł, limit 2023 oraz limit zobowiązań - 125.216 zł,
- 16) Zadanie "Budowa odcinków dróg gminnych - ul. Targowa, droga nr 050859C i nr 050860C w Solcu Kujawskim". Planowane łączne nakłady finansowe - 3.779.008 zł, limit 2023 oraz limit zobowiązań - 2.453.130 zł,
- 17) Zadanie "Zakup wiaty rowerowej". Planowane łączne nakłady finansowe - 41.690 zł, limit 2023 oraz limit zobowiązań - 38.000 zł,
- 18) Zadanie "Termomodernizacja Przedszkola Publicznego nr 1 "Promyczek". Planowane łączne nakłady finansowe oraz limit zobowiązań - 70.000 zł, limit 2023 - 30.000 zł, limit 2024 - 40.000 zł,
- 19) Zadanie "Rozbudowa drogi Inowrocław-Solec Kujawski oraz Nowa Wieś Wielka-Leszyce (dotacja celowa dla powiatu Inowrocławskiego)". Planowane łączne nakłady finansowe, limit zobowiązań oraz limit 2024 - 200.000 zł,
- 20) Zadanie "Budowa sieci wodociągowej w ul. Wyczółkowskiego - I etap". Planowane łączne nakłady finansowe oraz limit zobowiązań w kwocie 300.000 zł, limit 2023 w kwocie 100.000 zł, limit 2024 w kwocie 200.000 zł,
- 21) Zadanie "Budowa nabrzeża przeładunkowego na Wiśle w Solcu Kujawskim". Planowane łączne nakłady finansowe oraz limit zobowiązań w kwocie 200.000 zł, limit 2023 w kwocie 5.000 zł, limit 2024 w kwocie 195.000 zł.

Przewodniczący
Rady Miejskiej

mgr Bartłomiej Czaki