

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Solec Kujawski na lata 2025-2043

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 21 marca 2025 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Solec Kujawski:

1. Dochody ogółem zwiększono o 1 026 235,00 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 1 026 235,00 zł, a dochody majątkowe nie uległy zmianie.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 1 356 149,42 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 1 356 149,42 zł, a wydatki majątkowe nie uległy zmianie.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -329 914,42 zł.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie dochodów, wydatków i wyniku budżetu w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w dochodach i wydatkach w 2025 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	141 515 899,74	+1 026 235,00	142 542 134,74
Dochody bieżące	117 343 481,74	+1 026 235,00	118 369 716,74
Dotacje bieżące	10 062 202,33	+978 564,00	11 040 766,33
Pozostałe	38 791 269,00	+47 671,00	38 838 940,00
Wydatki ogółem	141 515 899,74	+1 356 149,42	142 872 049,16
Wydatki bieżące	112 405 668,74	+1 356 149,42	113 761 818,16
Wynagrodzenia i pochodne	53 256 634,57	+932 852,85	54 189 487,42
Pozostałe wydatki bieżące	57 807 059,17	+423 296,57	58 230 355,74
Wynik budżetu	0,00	-329 914,42	-329 914,42

Źródło: opracowanie własne.

Od 2026 r. nie dokonywano zmian w zakresie planowanych dochodów i wydatków budżetowych.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Solec Kujawski:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 329 914,42 zł i po zmianach wynoszą 2 329 914,42 zł.
2. Rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie przychodów i rozchodów w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w przychodach i rozchodach na 2025 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	2 000 000,00	+329 914,42	2 329 914,42
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	0,00	+329 914,42	329 914,42

Źródło: opracowanie własne.

Od 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

W zakresie zawartych umów, rozchody Gminy Solec Kujawski zaplanowano zgodnie z harmonogramami. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie historyczne”.

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2026-2027. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Solec Kujawski

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2025	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00
2026	1 000 000,00	1 000 000,00	2 000 000,00
2027	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Solec Kujawski na lata 2025-2043 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Kształtowanie się relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po III kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o wykonanie)
2025	2,22%	15,47%	TAK	15,73%	TAK
2026	1,99%	15,43%	TAK	15,54%	TAK

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po III kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o wykonanie)
2027	0,88%	13,92%	TAK	14,03%	TAK
2028	0,00%	12,47%	TAK	12,58%	TAK
2029	0,00%	9,62%	TAK	9,73%	TAK
2030	0,53%	7,38%	TAK	7,49%	TAK
2031	0,51%	6,28%	TAK	6,39%	TAK
2032	0,50%	4,93%	TAK	4,93%	TAK
2033	0,11%	4,88%	TAK	4,88%	TAK
2034	0,04%	4,72%	TAK	4,72%	TAK
2035	0,00%	4,68%	TAK	4,68%	TAK
2036	0,00%	4,81%	TAK	4,81%	TAK
2037	0,00%	4,94%	TAK	4,94%	TAK
2038	0,00%	5,10%	TAK	5,10%	TAK
2039	0,00%	5,28%	TAK	5,28%	TAK
2040	0,00%	5,49%	TAK	5,49%	TAK
2041	0,00%	5,60%	TAK	5,60%	TAK
2042	0,00%	5,67%	TAK	5,67%	TAK
2043	0,00%	5,68%	TAK	5,68%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Solec Kujawski spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2024 r. jak i w oparciu o dane z wykonania budżetu.

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień.

Pełen zakres zmian obrazuje załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.

BURMISTRZ

Adam Michalak

