

UCHWAŁA NR XII/87/25
RADY MIEJSKIEJ W SOLCU KUJAWSKIM
Z DNIA 21 MARCA 2025 ROKU

w sprawie zmiany wieloletniej prognozy finansowej Gminy Solec Kujawski na lata 2025-2043

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 (tj. Dz. U. z 2024 r. poz. 1530)¹ oraz art. 18 ust. 2 pkt 9 lit. i ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tj. Dz. U. z 2024 r. poz. 1465)²

RADA MIEJSKA W SOLCU KUJAWSKIM
UCHWAŁA, CO NASTĘPUJE:

§ 1. W Uchwale Nr X/72/24 Rady Miejskiej w Solcu Kujawskim z dnia 20 grudnia 2024 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej Gminy Solec Kujawski na lata 2025-2043,

zmienionej:

- Uchwałą Nr XI/82/25 Rady Miejskiej w Solcu Kujawskim z dnia 7 lutego 2025 roku,

wprowadza się następujące zmiany:

- 1) załącznik nr 1 do Uchwały Nr X/72/24 Rady Miejskiej w Solcu Kujawskim z dnia 20 grudnia 2024 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej Gminy Solec Kujawski na lata 2025-2043, otrzymuje brzmienie określone w załączniku nr 1 do niniejszej uchwały;
- 2) załącznik nr 3 do Uchwały Nr X/72/24 Rady Miejskiej w Solcu Kujawskim z dnia 20 grudnia 2024 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej Gminy Solec Kujawski na lata 2025-2043, otrzymuje brzmienie określone w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

PRZEWODNICZĄCY
RADY MIEJSKIEJ
Dariusz Chojnacki

1 Zmiany: Dz.U.2024.1572; Dz.U.2024.1717; Dz.U.2024.1756; Dz.U.2024.1907; Dz.U.2025.39.

2 Zmiany: Dz.U.2024.1572; Dz.U.2024.1907; Dz.U.2024.1940;

UZASADNIENIE
DO UCHWAŁY NR XII/87/25
RADY MIEJSKIEJ W SOLCU KUJAWSKIM
Z DNIA 21 MARCA 2025 ROKU

w sprawie zmiany wieloletniej prognozy finansowej Gminy Solec Kujawski na lata 2025-2043

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

W pozycji dochody ogółem (1):

1) prognozę 2025 zwiększa się o kwotę 1.026.235 zł, po zmianach 142.542.134,74 zł,

z tego:

a) dochody bieżące (1.1) zwiększa się o kwotę 1.026.235 zł, po zmianach 118.369.716,74 zł,

- z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na cele bieżące (1.1.4) zwiększa się o kwotę 978.564 zł, po zmianach 11.040.766,33 zł,

W pozycji wydatki ogółem (2):

1) prognozę 2025 zwiększa się o kwotę 1.356.149,42 zł, po zmianach 142.872.049,16 zł,

z tego:

a) wydatki bieżące (2.1) zwiększa się o kwotę 1.356.149,42 zł, po zmianach 113.761.818,16 zł,

W pozycji przychody budżetu (4):

1) prognozę 2025 zwiększa się o kwotę 329.914,42 zł, po zmianach 2.329.914,42 zł,

W pozycji kwota długa (6) prognoza 2025 w wysokości 3.000.000,00 zł.

Dokonane zmiany w 2025 roku wynikają z dostosowania zgodności wpf ze zmianą budżetu Gminy Solec Kujawski na 2025 rok.

PRZEWODNICZĄCY
RADY MIEJSKIEJ
Dariusz Chojnacki

2036	131 660 020,00	156 660 020,00	80 726 177,00	11 081 610,00	0,00	13 147 322,00	51 704 911,00	25 607 924,00	5 000 000,00	5 000 000,00	0,00
2037	135 576 520,00	160 576 520,00	82 744 331,00	11 358 650,00	0,00	13 476 005,00	52 997 534,00	26 248 122,00	5 000 000,00	5 000 000,00	0,00
2038	139 590 932,00	164 590 932,00	84 812 939,00	11 642 616,00	0,00	13 812 905,00	54 322 472,00	26 904 325,00	5 000 000,00	5 000 000,00	0,00
2039	173 705 705,00	168 705 705,00	86 933 262,00	11 933 681,00	0,00	14 158 228,00	55 680 534,00	27 576 933,00	5 000 000,00	5 000 000,00	0,00
2040	177 079 820,00	172 079 820,00	88 671 927,00	12 172 355,00	0,00	14 441 393,00	56 794 145,00	28 128 472,00	5 000 000,00	5 000 000,00	0,00
2041	130 521 417,00	175 521 417,00	90 445 366,00	12 415 802,00	0,00	14 730 221,00	57 930 028,00	28 691 041,00	5 000 000,00	5 000 000,00	0,00
2042	134 031 845,00	179 031 845,00	92 254 273,00	12 664 118,00	0,00	15 024 825,00	59 088 629,00	29 264 862,00	5 000 000,00	5 000 000,00	0,00
2043	137 612 482,00	182 612 482,00	94 099 358,00	12 917 400,00	0,00	15 325 322,00	60 270 402,00	29 850 159,00	5 000 000,00	5 000 000,00	0,00

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

²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2008 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2018 r. poz. 868, 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 pozycje obejmują dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowania wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 9 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wykonawczej 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.

Lp	Wyszczególnienie	Wydatki ogółem x	z tego:										w tym:		
			2.1	2.1.1	2.1.2	w tym: na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	w tym: z tytułu poręczeń i gwarancji x	w tym: gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu którym mowa w art. 243 ustawy x	wydatki na obsługę długu x	2.1.3.1	w tym:		2.2	2.2.1	2.2.1.1
											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, w tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy x			
Wykonanie 2022	106 531 236,76	88 360 058,90	34 147 243,63	0,00	0,00	814 462,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18 171 177,86	18 171 177,86	90 301,78	
Wykonanie 2023	101 323 157,96	89 898 239,43	39 073 092,67	0,00	0,00	901 418,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 424 918,53	11 424 918,53	28 000,00	
Plan 3 kw. 2024	128 733 981,13	111 149 856,13	48 494 780,03	891 975,00	0,00	697 257,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17 584 125,00	17 584 125,00	20 000,00	
Wykonanie 2024	110 889 021,57	104 040 761,56	48 237 103,92	0,00	0,00	388 166,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 848 260,01	6 848 260,01	0,00	
2025	142 872 049,16	113 761 818,16	54 189 487,42	961 975,00	0,00	380 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	29 110 231,00	29 110 231,00	1 720 000,00	
2026	139 100 838,96	115 937 641,96	55 722 299,00	955 475,00	0,00	204 750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23 163 197,00	23 163 197,00	0,00	
2027	128 113 116,08	118 921 716,08	58 132 288,00	221 975,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 191 400,00	9 191 400,00	0,00	
2028	132 202 948,00	123 199 627,00	60 443 046,00	714 716,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 003 421,00	9 003 421,00	0,00	
2029	136 792 631,00	126 375 648,00	62 059 897,00	722 942,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 415 983,00	10 415 983,00	0,00	
2030	140 087 447,00	129 509 025,00	63 673 454,00	652 942,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 578 422,00	10 578 422,00	0,00	
2031	143 464 633,00	132 746 346,00	65 281 209,00	652 942,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 718 287,00	10 718 287,00	0,00	
2032	146 926 248,00	135 983 400,00	66 847 958,00	652 942,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 942 848,00	10 942 848,00	0,00	
2033	150 474 404,00	138 783 101,00	68 435 597,00	152 942,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 691 303,00	11 691 303,00	0,00	
2034	154 111 264,00	142 029 093,00	70 026 725,00	52 942,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 082 171,00	12 082 171,00	0,00	
2035	157 839 045,00	145 385 502,00	71 637 340,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 453 543,00	12 453 543,00	0,00	
2036	161 660 020,00	148 823 137,00	73 231 271,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 836 883,00	12 836 883,00	0,00	
2037	165 576 520,00	152 324 022,00	74 842 359,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 252 498,00	13 252 498,00	0,00	
2038	169 590 932,00	155 832 754,00	76 414 049,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 758 178,00	13 758 178,00	0,00	
2039	173 705 705,00	159 365 606,00	77 961 433,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 340 099,00	14 340 099,00	0,00	
2040	177 079 820,00	162 920 958,00	79 481 681,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 158 862,00	14 158 862,00	0,00	

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	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	w tym:	
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾	3.1			4	4.1		4.1.1	4.2		4.2.1	4.3
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	z tego:			
Wykonanie 2022	1 433 240,99	1 433 240,99	8 767 398,96	3 000 000,00	0,00	2 571 775,96	453 084,39	3 185 623,00	0,00	na pokrycie deficytu budżetu ^x			
Wykonanie 2023	2 306 322,09	2 306 322,09	7 771 743,95	3 000 000,00	0,00	1 883 325,38	842 847,95	0,00	0,00	na pokrycie deficytu budżetu ^x			
Plan 3 kw. 2024	3 006 965,19	3 006 965,19	3 142 114,81	0,00	0,00	342 114,81	0,00	2 800 000,00	0,00	na pokrycie deficytu budżetu ^x			
Wykonanie 2024	12 459 100,43	6 149 080,00	3 142 114,81	0,00	0,00	342 114,81	0,00	2 800 000,00	0,00	na pokrycie deficytu budżetu ^x			
2025	-329 914,42	0,00	2 329 914,42	2 000 000,00	0,00	329 914,42	329 914,42	0,00	0,00	na pokrycie deficytu budżetu ^x			
2026	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	na pokrycie deficytu budżetu ^x			
2027	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	na pokrycie deficytu budżetu ^x			
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	na pokrycie deficytu budżetu ^x			
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	na pokrycie deficytu budżetu ^x			
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	na pokrycie deficytu budżetu ^x			
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	na pokrycie deficytu budżetu ^x			
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	na pokrycie deficytu budżetu ^x			
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	na pokrycie deficytu budżetu ^x			
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	na pokrycie deficytu budżetu ^x			
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	na pokrycie deficytu budżetu ^x			
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	na pokrycie deficytu budżetu ^x			
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	na pokrycie deficytu budżetu ^x			
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	na pokrycie deficytu budżetu ^x			
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	na pokrycie deficytu budżetu ^x			
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	na pokrycie deficytu budżetu ^x			

2041	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2042	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2043	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5) Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w obniżeniach 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.

Lp	z tego:				5	z tego:							
	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1		w tym:			5.1.1.2				
						5.1	5.1.1	5.1.1.1					
Wyszczególnienie													
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zacięgnięciem długu x 7)	na pokrycie deficytu budżetu x	Rozchody budżetu x	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń 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				
	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 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	8 317 314,57	5 428 896,00	0,00	0,00	0,00				
Wykonanie 2023	2 888 418,57	0,00	0,00	0,00	6 928 896,00	6 928 896,00	0,00	0,00	0,00				
Plan 3 kw. 2024	0,00	0,00	0,00	0,00	6 149 080,00	6 149 080,00	0,00	0,00	0,00				
Wykonanie 2024	0,00	0,00	0,00	0,00	6 149 080,00	6 149 080,00	0,00	0,00	0,00				
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00				
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00				
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00				
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				

2041	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2042	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2043	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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 wyfallów bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:				inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu x	6.1	7.1	7.2		
		z tego:										
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x							
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 2022	x	x	x	0,00	2 888 418,57	13 077 976,00	0,00	9 998 869,76	15 766 268,72			
Wykonanie 2023	x	x	x	0,00	0,00	9 149 080,00	0,00	1 325 556,92	6 097 300,87			
Plan 3 kw. 2024	x	x	x	0,00	0,00	3 000 000,00	0,00	-2 922 018,81	220 096,00			
Wykonanie 2024	x	x	x	0,00	0,00	3 000 000,00	0,00	8 496 125,22	11 638 240,03			
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	0,00	4 607 898,58	4 937 813,00			
2026	x	x	x	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	5 084 028,00	5 084 028,00			
2027	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	5 828 226,00	5 828 226,00			
2028	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	5 003 421,00	5 003 421,00			
2029	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	5 416 983,00	5 416 983,00			
2030	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	5 578 422,00	5 578 422,00			
2031	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	5 718 287,00	5 718 287,00			
2032	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	5 942 848,00	5 942 848,00			
2033	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	6 691 303,00	6 691 303,00			
2034	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	7 082 171,00	7 082 171,00			
2035	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	7 453 543,00	7 453 543,00			
2036	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	7 836 883,00	7 836 883,00			
2037	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	8 252 498,00	8 252 498,00			
2038	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	8 758 178,00	8 758 178,00			
2039	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	9 340 099,00	9 340 099,00			
2040	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	9 158 862,00	9 158 862,00			

2041	x		x		x		0,00		0,00	0,00	9 024 195,00	9 024 195,00
2042	x		x		x		0,00		0,00	0,00	8 918 754,00	8 918 754,00
2043	x		x		x		0,00		0,00	0,00	8 844 324,00	8 844 324,00

b) 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 dołączonych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 228 ust. 2a ustawy.

Lp	Wskaźnik spłaty zobowiązań					
	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wyszczególnienie	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu 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 zobowiązań związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń, obliczonego 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 zobowiązań związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu 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 związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Wykonanie 2022	0,00%	20,22%	x	x	x	x
Wykonanie 2023	0,00%	12,24%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2024	0,00%	13,94%	x	x	x	x
Wykonanie 2024	0,00%	14,72%	x	x	x	x
2025	2,22%	4,94%	15,47%	15,73%	TAK	TAK
2026	1,99%	6,14%	15,43%	15,54%	TAK	TAK
2027	0,88%	5,48%	13,92%	14,03%	TAK	TAK
2028	0,00%	4,40%	12,47%	12,58%	TAK	TAK
2029	0,00%	4,54%	9,62%	9,73%	TAK	TAK
2030	0,53%	4,51%	7,38%	7,49%	TAK	TAK
2031	0,51%	4,51%	6,28%	6,39%	TAK	TAK
2032	0,50%	4,57%	4,93%	4,93%	TAK	TAK
2033	0,11%	5,02%	4,88%	4,88%	TAK	TAK
2034	0,04%	5,18%	4,72%	4,72%	TAK	TAK
2035	0,00%	5,32%	4,68%	4,68%	TAK	TAK
2036	0,00%	5,46%	4,81%	4,81%	TAK	TAK
2037	0,00%	5,61%	4,94%	4,94%	TAK	TAK
2038	0,00%	5,81%	5,10%	5,10%	TAK	TAK
2039	0,00%	6,04%	5,28%	5,28%	TAK	TAK
2040	0,00%	5,81%	5,49%	5,49%	TAK	TAK

2041	0,00%	5,61%	5,60%	TAK	TAK
2042	0,00%	5,44%	5,67%	TAK	TAK
2043	0,00%	5,29%	5,68%	TAK	TAK

Ustalona na lata 2022-2025 relacja z art. 245 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 3-letniej

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy												
Lp	w tym:			w tym:			w tym:					
	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1			
Wyszczególnienie	Dochody 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			Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy			Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			Wydávki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x		
Wykonanie 2022	66 687,52	66 687,52	27 040,16	2 517 580,77	2 517 580,77	2 517 580,77	194 640,47	194 640,47	76 649,55			
Wykonanie 2023	64 824,55	64 824,55	64 824,55	4 058 542,31	4 058 542,31	4 058 542,31	106 347,27	106 347,27	47 952,10			
Plan 3 kw. 2024	1 367 874,81	1 367 874,81	1 281 929,40	3 194 506,27	3 194 506,27	3 147 979,96	1 629 543,37	1 629 543,37	1 250 707,96			
Wykonanie 2024	1 140 660,95	1 140 660,95	1 024 498,53	1 816 132,29	1 816 132,29	1 769 605,98	683 602,29	683 602,29	589 086,49			
2025	1 839 916,31	1 839 916,31	1 692 961,02	2 780 912,00	2 780 912,00	2 707 090,00	2 150 973,31	2 150 973,31	1 692 982,35			
2026	653 946,96	653 946,96	647 586,02	9 799 014,00	9 799 014,00	9 799 014,00	2 169 273,51	2 169 273,51	647 609,96			
2027	38 902,08	38 902,08	34 837,13	363 174,00	0,00	0,00	465 677,90	465 677,90	34 822,54			
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	162 498,00	162 498,00	0,00			
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	62 498,00	62 498,00	0,00			
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			

2041	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2042	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2043	0,00	0,00	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	w tym:				z tego:				Wydania bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydania 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 do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca przekształcaniu 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 i 3 ustawy		bieżące		majątkowe							
	9.4	9.4.1	9.4.1.1	w tym:	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2					10.3	10.4
Wykonanie 2022	4 977 474,01	4 977 474,01	1 555 726,70		16 100 175,85	261 417,77	15 838 758,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	4 965 705,20	4 965 705,20	2 064 864,22		9 192 843,85	1 329 755,94	7 863 087,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2024	3 805 241,00	3 805 241,00	2 081 118,69		14 686 490,38	2 452 695,38	12 233 795,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2024	1 262 253,76	1 262 253,76	785 256,51		11 974 423,38	2 452 695,38	9 521 728,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	3 800 930,00	3 800 930,00	2 167 090,00		35 844 347,82	9 314 703,82	26 529 644,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	15 973 049,00	15 973 049,00	10 240 614,00		32 656 258,46	9 627 611,46	23 028 647,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	534 231,00	534 231,00	363 174,00		9 792 585,47	8 303 227,47	1 489 358,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00		392 743,00	242 743,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00		292 743,00	142 743,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00		100 245,00	245,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00		245,00	245,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00		245,00	245,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00		245,00	245,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00		245,00	245,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00		245,00	245,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00		245,00	245,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00		245,00	245,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00		245,00	245,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00		245,00	245,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00		245,00	245,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2041	0,00	0,00	0,00	0,00	245,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2042	0,00	0,00	0,00	0,00	245,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2043	0,00	0,00	0,00	0,00	105,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych

Lp	10.6 Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wylączając wylączanie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	10.7 Wydutki zmniejszające dług x	10.7.1 splaty zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	10.7.2 splaty zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki x	w tym:		10.7.3 wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	10.8 Kwota wzrostu(-)spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	10.9 Wcześniejsza splata zobowiązań, wylączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	10.10 Wypup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowienio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubylku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	10.11 Wydaki bieżące podlegające ustławieniu z wylączaniem z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾
					w tym:						
					10.7.2.1 zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	10.7.2.1.1 dokonywana w formie wydatku bieżącego x					
Wykonanie 2022	5 428 896,00	467 772,00	0,00	467 772,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	6 928 896,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2024	6 149 080,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2024	6 149 080,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2025	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00

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.

PRZEWODNICZĄCY
RADY MIEJSKIEJ
Dariusz Chojnacki

