

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Poniec na lata 2025-2043.

Zmiany wprowadzone Uchwałą nr XVIII/..../2025 z dnia 17.12.2025r., Uchwałą nr XVII/140/2025 z dnia 28.11.2025, Uchwałą nr XVI/132/2025 z dnia 29.10.2025, Uchwałą nr XV/121/2025 z dnia 09.10.2025, Uchwałą nr XIV/117/2025 z dnia 27.08.2025 r, Uchwałą nr XIII/106/2025 z dnia 25.06.2025 r, Uchwałą nr XII/98/2025 z dnia 28.05.2025 r., Uchwałą nr XI/87/2025 z dnia 30.04.2025 r., Uchwałą nr X/78/2025 z dnia 28.03.2025 r nr IX/72/2025 z dnia 05.02.2025 r. , Zarządzeniem Burmistrza Ponieca nr 177/2025 z dnia 29.09.2025r., Zarządzeniem Burmistrza Ponieca nr 137/2025 z dnia 30.06.2025, Zarządzeniem Burmistrza Ponieca nr 115/2025 z dnia 14.05.2025 Zarządzeniem Burmistrza Ponieca nr 196/2025 z dnia 14.11.2025 mają na celu ujednolicenie WPF na lata 2025-2043 z budżetem gminy w zakresie roku 2025.

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 17 grudnia 2025 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Poniec:

1. Dochody ogółem zwiększono o 221 212,14 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 183 626,63 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 37 585,51 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 221 212,14 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 213 626,63 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 7 585,51 zł.
3. Wynik budżetu nie uległ zmianie.

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	60 558 923,22	+221 212,14	60 780 135,36
Dochody bieżące	47 925 472,52	+183 626,63	48 109 099,15
Dotacje bieżące	7 820 647,36	+183 626,63	8 004 273,99
Dochody majątkowe	12 633 450,70	+37 585,51	12 671 036,21
Wydatki ogółem	60 369 607,67	+221 212,14	60 590 819,81
Wydatki bieżące	46 000 890,48	+213 626,63	46 214 517,11
Wynagrodzenia i pochodne	21 729 414,30	-1 380,00	21 728 034,30
Pozostałe wydatki bieżące	24 011 476,18	+215 006,63	24 226 482,81
Wydatki majątkowe	14 368 717,19	+7 585,51	14 376 302,70

Źródło: opracowanie własne.

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

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Poniec:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.
2. Rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

Od 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

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

Splata zaciągniętych zobowiązań Gminy Poniec

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]
2025	693 099,17
2026	729 210,28
2027	729 210,28
2028	729 210,28
2029	729 210,28
2030	729 210,28
2031	729 210,28
2032	756 666,54
2033	339 210,28
2034	339 210,28
2035	339 210,28
2036	339 210,28
2037	339 210,28
2038	339 210,28
2039	339 210,28
2040	339 210,28
2041	339 210,28
2042	339 210,45
2043	36 111,19

Źródło: Opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Poniec 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	2,38%	14,70%	TAK	14,55%	TAK
2026	2,19%	13,10%	TAK	12,94%	TAK
2027	2,18%	12,03%	TAK	11,88%	TAK
2028	2,07%	10,08%	TAK	9,93%	TAK
2029	1,98%	7,25%	TAK	7,10%	TAK
2030	1,88%	5,35%	TAK	5,20%	TAK
2031	1,80%	5,34%	TAK	5,18%	TAK
2032	1,77%	4,92%	TAK	4,92%	TAK
2033	0,87%	4,68%	TAK	4,68%	TAK
2034	0,83%	4,54%	TAK	4,54%	TAK
2035	0,79%	4,35%	TAK	4,35%	TAK
2036	0,75%	4,23%	TAK	4,23%	TAK
2037	0,72%	4,18%	TAK	4,18%	TAK
2038	0,68%	4,15%	TAK	4,15%	TAK
2039	0,65%	4,16%	TAK	4,16%	TAK
2040	0,61%	4,21%	TAK	4,21%	TAK
2041	0,58%	4,31%	TAK	4,31%	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)
2042	0,55%	4,39%	TAK	4,39%	TAK
2043	0,06%	4,45%	TAK	4,45%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Poniec 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.

Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Poniec obejmuje również zmiany w załączniku nr 2, które szczegółowo opisano poniżej.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):
 1. Opracowanie Gminnej Strategii dla Gminy Poniec – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 1. zwiększenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 10 800,00 zł.

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć nie spowodowały zmiany horyzontu czasowego załącznika nr 2 WPF.

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć wpłynęły na zmianę pozycji 10.1.1 WPF, co przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w wydatkach bieżących objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	2 478 696,13	+10 800,00	2 489 496,13

Źródło: opracowanie własne.

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 obrazują załączniki nr 1 i 2 do niniejszej uchwały.