

**Rada Gminy Komprachcice
w/m**

W N I O S E K

Wójt Gminy Komprachcice wnioskuję o podjęcie uchwały w sprawie zmiany wieloletniej prognozy finansowej gminy na lata 2025 -2034

U Z A S A D N I E N I E

Wnoszę o podjęcie uchwały zmieniającej wieloletnią prognozę finansową w związku ze zmianami w uchwale budżetowej i złożonymi wnioskami, na podstawie których w załącznikach wieloletniej prognozy finansowej dokonano zmian.

Zgodnie z planowanymi zmianami w budżecie na dzień 10 lutego 2025 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Komprachcice:

1. Dochody ogółem zmniejszono o 108 706,43 zł, z czego dochody bieżące zmniejszono o 42 463,43 zł, a dochody majątkowe zmniejszono o 66 243,00 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 376 897,40 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 37 997,40 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 338 900,00 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -3 117 510,83 zł.

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

Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2025 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	54 871 563,00	-108 706,43	54 762 856,57
Dochody bieżące	52 281 279,97	-42 463,43	52 238 816,54
Dotacje bieżące	2 769 653,00	-29 360,43	2 740 292,57
Pozostałe	12 947 424,20	-13 103,00	12 934 321,20
Dochody majątkowe	2 590 283,03	-66 243,00	2 524 040,03
Wydatki ogółem	57 503 470,00	+376 897,40	57 880 367,40
Wydatki bieżące	53 085 083,75	+37 997,40	53 123 081,15
Wynagrodzenia i pochodne	31 171 843,00	+176 478,57	31 348 321,57
Obsługa długu	167 808,03	-123 687,47	44 120,56
Pozostałe wydatki bieżące	21 745 432,72	-14 793,70	21 730 639,02
Wydatki majątkowe	4 418 386,25	+338 900,00	4 757 286,25
Wynik budżetu	-2 631 907,00	-485 603,83	-3 117 510,83

Dodatkowo, w okresie prognozy WPF dokonano aktualizacji wydatków na obsługę długu w związku z nieruchomością w 2024 r. 2.000.000,00 zł pożyczki, jak wcześniej planowano.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Komprachcice:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 485 603,83 zł i po zmianach wynoszą 3 355 610,83 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.

Tabela 2. Zmiany w przychodach i rozchodach na 2025 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	2 870 007,00	+485 603,83	3 355 610,83
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	651 907,00	+371 163,83	1 023 070,83
Spłaty udzielonych pożyczek	0,00	+114 440,00	114 440,00

Od 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2026 dokonano zmian w zakresie planowanych rozchodów w związku z nieuruchomieniem planowanej w 2024 r. pożyczki na 2 mln zł. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 3. Zmiany w rozchodach zwrotnych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	444 444,48	-222 222,24	222 222,24
2027	444 444,48	-222 222,24	222 222,24
2028	444 444,48	-222 222,24	222 222,24
2029	444 444,48	-222 222,24	222 222,24
2030	444 444,48	-222 222,24	222 222,24
2031	444 444,48	-222 222,24	222 222,24
2032	444 444,48	-222 222,24	222 222,24
2033	444 444,48	-222 222,24	222 222,24
2034	444 444,16	-222 222,08	222 222,08

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Komprachcice na lata 2025-2034 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Tabela 4. 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	0,07%	5,47%	TAK	6,42%	TAK
2026	0,67%	4,55%	TAK	5,50%	TAK
2027	0,62%	3,15%	TAK	4,10%	TAK
2028	0,58%	4,16%	TAK	5,11%	TAK
2029	0,54%	3,75%	TAK	4,70%	TAK
2030	0,50%	2,16%	TAK	3,10%	TAK
2031	0,46%	1,48%	TAK	2,42%	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)
2032	0,43%	2,76%	TAK	2,76%	TAK
2033	0,39%	3,50%	TAK	3,50%	TAK
2034	0,36%	3,50%	TAK	3,50%	TAK

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Komprachcice 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 kolumnę „2024 przewidywane wykonanie”.

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

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

Wykonanie planu ogólnego Gminy Komprachcice – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.: zmniejszenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 4 540,00 zł.

Z załącznika przedsięwzięć usunięto następujące przedsięwzięcia:

Realizacja gospodarki śmieciowej na terenie Gminy Komprachcice.

Przedsięwzięcie pn. „Realizacja gospodarki śmieciowej” ze względu na charakter zadania zostaje wyzerowane – dotyczy ciągłości działania gminy. Umowa zakończyła się w styczniu 2025 r. Przetarg na nową umowę został rozstrzygnięty i ogłoszony na mocy upoważnienia Wójta Gminy do zawierania umów wykraczających rok budżetowy związanych z koniecznością zapewnienia ciągłości działania gminy.

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.

W załączeniu projekt uchwały.

Wójt Gminy Komprachcice

Leonard Pietruszka