

**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 na dzień 24.06.2025 r. i złożonymi wnioskami, na podstawie których w załącznikach wieloletniej prognozy finansowej dokonano zmian.

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 24 czerwca 2025 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Komprachcice:

1. Dochody ogółem zwiększono o 355 333,25 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 270 391,31 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 84 941,94 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 1 130 333,25 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 976 787,12 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 153 546,13 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -4 330 939,19 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	55 835 565,39	+355 333,25	56 190 898,64
Dochody bieżące	52 954 983,36	+270 391,31	53 225 374,67
Dotacje bieżące	3 277 554,39	+252 687,12	3 530 241,51
Pozostałe	12 939 147,20	+17 704,19	12 956 851,39
Dochody majątkowe	2 880 582,03	+84 941,94	2 965 523,97
Wydatki ogółem	59 391 504,58	+1 130 333,25	60 521 837,83
Wydatki bieżące	53 860 136,50	+976 787,12	54 836 923,62
Wynagrodzenia i pochodne	31 807 795,66	-323 961,52	31 483 834,14
Pozostałe wydatki bieżące	22 008 220,28	+1 300 748,64	23 308 968,92
Wydatki majątkowe	5 531 368,08	+153 546,13	5 684 914,21
Wynik budżetu	-3 555 939,19	-775 000,00	-4 330 939,19

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Komprachcice:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 775 000,00 zł i po zmianach wynoszą 4 569 039,19 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	3 794 039,19	+775 000,00	4 569 039,19
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	1 461 499,19	+775 000,00	2 236 499,19

Od 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

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.

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%	4,34%	TAK	5,29%	TAK
2027	0,62%	2,95%	TAK	3,90%	TAK
2028	0,58%	3,96%	TAK	4,91%	TAK
2029	0,54%	3,56%	TAK	4,50%	TAK
2030	0,50%	1,96%	TAK	2,91%	TAK
2031	0,46%	1,28%	TAK	2,23%	TAK
2032	0,43%	2,56%	TAK	2,56%	TAK
2033	0,39%	3,51%	TAK	3,51%	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 dane z wykonania budżetu.

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

W załączniku przedsięwzięć dokonano przekwalifikowania przedsięwzięcia pn. „Przebudowa i rozbudowa Samorządowego Ośrodka Kultury w Komprachcicach” z części 1.3 wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2) do części 1.1 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 (Dz.U. Nr 157, poz.1240 z późn.zm.). Powyższe przedsięwzięcie ujęto jako: zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2024-2027. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 5 377 772,74 zł, w tym

w 2025 r. – 327 409,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 5 341 142,74 zł. Jednostką realizującą jest UG.

Na skutek wyników ogłoszonego zamówienia publicznego dokonano zmian przedsięwzięcia w zakresie programów, projektów lub zadań związanych z programami realizowanymi z udziałem środków z UE:

1) Cyberbezpieczny Samorząd – zmiana w przedsięwzięciu (część bieżąca) obejmuje m.in.: zwiększenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 15 058,06 zł;

2) Cyberbezpieczny Samorząd – zmiana w przedsięwzięciu (część majątkowa) obejmuje m.in.: zmniejszenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 15 058,06 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 i 10.1.2 WPF, co przedstawiono w tabelach poniżej.

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

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	1 448 740,00	+15 058,06	1 463 798,06

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

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	3 897 426,08	-15 058,06	3 882 368,02
2026	3 927 930,89	+2 301 575,87	6 229 506,76
2027	50 000,00	+2 506 866,87	2 556 866,87

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