

FS.301.11.2025

Komprachcice, 8 grudnia 2025 r.

Rada Gminy Komprachcice
w/m

WNIOSEK

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

UZASADNIENIE

Wnoszę o podjęcie uchwały zmieniającej wieloletnią prognozę finansową w związku z proponowanymi zmianami w uchwale budżetowej na dzień 17.12.2025 r. i złożonymi wnioskami, na podstawie których w załącznikach wieloletniej prognozy finansowej dokonano zmian.

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

1. Dochody ogółem zwiększono o 157 697,48 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 157 697,48 zł, a dochody majątkowe nie uległy zmianie.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 9 747,48 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 9 265,48 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 482,00 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -3 118 421,86 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	57 856 356,48	+157 697,48	58 014 053,96
Dochody bieżące	54 390 724,72	+157 697,48	54 548 422,20
Subwencja ogólna	9 488 649,65	+147 940,00	9 636 589,65
Dotacje bieżące	4 489 789,56	+9 757,48	4 499 547,04
Wydatki ogółem	61 122 728,34	+9 747,48	61 132 475,82
Wydatki bieżące	55 955 526,23	+9 265,48	55 964 791,71
Wynagrodzenia i pochodne	31 179 187,52	+30 598,68	31 209 786,20
Pozostałe wydatki bieżące	24 757 547,50	-21 333,20	24 736 214,30
Wydatki majątkowe	5 167 202,11	+482,00	5 167 684,11
Wynik budżetu	-3 266 371,86	+147 950,00	-3 118 421,86

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

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Komprachcice:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zmniejszono o 147 950,00 zł i po zmianach wynoszą 3 356 521,86 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	3 504 471,86	-147 950,00	3 356 521,86
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	3 202 723,26	-147 950,00	3 054 773,26

Od 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

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

Splatą zaciągniętych zobowiązań Gminy Komprachcice

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]
2025	238 100,00

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	0,02%	5,47%	TAK	6,42%	TAK
2026	0,00%	4,39%	TAK	5,34%	TAK
2027	0,00%	3,34%	TAK	4,29%	TAK
2028	0,00%	4,62%	TAK	5,57%	TAK
2029	0,00%	4,43%	TAK	5,38%	TAK
2030	0,00%	2,96%	TAK	3,91%	TAK
2031	0,00%	2,26%	TAK	3,21%	TAK
2032	0,00%	3,54%	TAK	3,54%	TAK
2033	0,00%	4,42%	TAK	4,42%	TAK
2034	0,00%	4,17%	TAK	4,17%	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.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):

Zagospodarowanie pomieszczeń garażowych w budynku Gminnej Biblioteki Publicznej w Komprachcicach na świetlicę wiejską – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.: zmniejszenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 10,00 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 10.1.2 WPF, co przedstawiono w tabeli poniżej.

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

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	2 888 984,92	-10,00	2 888 974,92

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