

UCHWAŁA NR XIII/ /2025
Rady Gminy Gardeja

z dnia 23 kwietnia 2025 r.

WPEŁYNEŁO
RADA GMINY GARDEJA
data 19.04.2025
L.dz. 62/2025

w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Gardeja na lata 2025-2030

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2024 r. poz. 1465 z późn. zm.), art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6, ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2024 r. poz. 1530 z późn. zm.) **Rada Gminy Gardeja uchwala, co następuje:**

§ 1. W uchwale nr IX/50/2024 Rady Gminy Gardeja z dnia 18.12.2024 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Gardeja na lata 2025-2030 wprowadza się następujące zmiany:

- 1) załącznik nr 1 – Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Gardeja na lata 2025-2030 otrzymuje brzmienie jak załącznik nr 1 do uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Gardeja.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodnicząca Rady Gminy

Lucyna Deja-Kowalska


RADA PRAWNY
Damian Gawrycki
TR-1064

SPRAWDZONO
POD WZGLĘDEM
PRAWNYM

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Gardeja na lata 2025-2030

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 23 kwietnia 2025 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Gardeja:

1. Dochody ogółem zmniejszono o 111 851,00 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 276 548,02 zł, a dochody majątkowe zmniejszono o 388 399,02 zł.
2. Wydatki ogółem zmniejszono o 111 851,00 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 161 048,02 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 272 899,02 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	91 668 880,84	-111 851,00	91 557 029,84
Dochody bieżące	57 668 932,72	+276 548,02	57 945 480,74
Dotacje bieżące	7 448 078,00	+276 548,02	7 724 626,02
Dochody majątkowe	33 999 948,12	-388 399,02	33 611 549,10
Wydatki ogółem	96 721 307,12	-111 851,00	96 609 456,12
Wydatki bieżące	52 837 352,00	+161 048,02	52 998 400,02
Wynagrodzenia i pochodne	24 895 204,00	-73 611,00	24 821 593,00
Pozostałe wydatki bieżące	27 692 148,00	+234 659,02	27 926 807,02
Wydatki majątkowe	43 883 955,12	-272 899,02	43 611 056,10

Źródło: opracowanie własne.

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

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Gardeja:

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 Gardeja zaplanowano zgodnie z harmonogramami. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie historyczne”.

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2026-2030. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Gardeja

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2025	700 506,22	0,00	700 506,22
2026	800 000,00	200 000,00	1 000 000,00
2027	800 000,00	200 000,00	1 000 000,00
2028	800 000,00	500 000,00	1 300 000,00
2029	800 000,00	500 000,00	1 300 000,00
2030	0,00	572 336,50	572 336,50

Źródło: Opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Gardeja na lata 2025-2030 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	1,89%	16,10%	TAK	18,12%	TAK
2026	2,46%	15,66%	TAK	17,68%	TAK
2027	2,24%	15,11%	TAK	17,14%	TAK
2028	2,59%	13,62%	TAK	15,65%	TAK
2029	2,40%	12,51%	TAK	14,54%	TAK
2030	1,01%	11,05%	TAK	13,08%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Gardeja 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 Gardeja 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) Budowa remizy strażackiej w Morawach (inwestycja realizowana będzie przy udziale środków z Rządowego Funduszu Polski Ład) – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zmniejszenie limitu zobowiązań oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 1 320 500,00 zł.

Z załącznika przedsięwzięć usunięto następujące przedsięwzięcia:

1. Budowa ulicy Modrzewiowej w miejscowości Gardeja (inwestycja zostanie zrealizowana w przypadku uzyskania dofinansowania z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg).

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	28 477 547,00	-1 370 500,00	27 107 047,00
2026	4 379 070,00	-1 307 800,00	3 071 270,00

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.