

**Uchwała Nr - projekt
Rady Gminy Herby
z dnia 25 września 2025 r.**

w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Herby na lata 2025-2033

Na podstawie art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2024 r. poz. 1530 z późn. zm.) uchwała się co następuje:

§ 1. W uchwale Nr VIII/40/24 Rady Gminy Herby z dnia 19 grudnia 2024 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Herby na lata 2025-2033 wprowadza się następujące zmiany wraz z objaśnieniami:

- 1) załącznik nr 1 – Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Herby na lata 2024-2033 otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały wraz z objaśnieniami
- 2) załącznik nr 2 – Wykaz przedsięwzięć wieloletnich otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem nr 2 do uchwały

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Herby.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.



Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Herby na lata 2025-2033

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 25 września 2025 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Herby:

1. Dochody ogółem zwiększono o 237 066,73 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 449 873,05 zł, a dochody majątkowe zmniejszono o 212 806,32 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 237 066,73 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 470 588,53 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 233 521,80 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	56 166 043,46	+237 066,73	56 403 110,19
Dochody bieżące	47 869 339,94	+449 873,05	48 319 212,99
Dotacje bieżące	4 586 506,47	+226 802,19	4 813 308,66
Pozostałe	16 956 378,73	+223 070,86	17 179 449,59
Podatek od nieruchomości	6 450 000,00	-140 000,00	6 310 000,00
Dochody majątkowe	8 296 703,52	-212 806,32	8 083 897,20
Sprzedaż majątku	888 000,00	-212 100,00	675 900,00
Wydatki ogółem	56 492 173,63	+237 066,73	56 729 240,36
Wydatki bieżące	44 640 165,55	+470 588,53	45 110 754,08
Wynagrodzenia i pochodne	22 187 070,09	+131 422,44	22 318 492,53
Pozostałe wydatki bieżące	21 580 677,46	+339 166,09	21 919 843,55
Wydatki majątkowe	11 852 008,08	-233 521,80	11 618 486,28

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych dochodów bieżących i majątkowych. Zmiany przedstawiono w tabelach poniżej.

Zmiany w dochodach bieżących w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	48 807 149,50	+500 000,00	49 307 149,50

Zmiany w dochodach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	11 404 718,79	+300 000,00	11 704 718,79

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych wydatków majątkowych. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w wydatkach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	14 196 000,00	+800 000,00	14 996 000,00

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Herby:

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

Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Herby

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]
2025	1 907 221,00
2026	1 969 760,00
2027	1 970 020,00
2028	1 925 020,00
2029	1 898 755,00
2030	1 770 000,00
2031	1 750 000,00
2032	1 750 000,00
2033	1 100 000,00

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Herby na lata 2025-2033 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	6,39%	13,08%	TAK	13,34%	TAK
2026	6,14%	12,87%	TAK	13,14%	TAK
2027	5,69%	12,94%	TAK	13,20%	TAK
2028	5,15%	12,90%	TAK	13,17%	TAK
2029	4,72%	12,24%	TAK	12,51%	TAK
2030	4,15%	11,59%	TAK	11,85%	TAK
2031	3,88%	10,67%	TAK	10,93%	TAK
2032	3,70%	10,25%	TAK	10,25%	TAK
2033	2,32%	10,24%	TAK	10,24%	TAK

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Herby 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 Herby obejmuje również zmiany w załączniku nr 2, które szczegółowo opisano poniżej.

Do załącznika przedsięwzięć dodano następujące przedsięwzięcia:

1. Termomodernizacja budynku OSP w Hadrze – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2025-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 707 880,50 zł, w tym w 2025 r. – 55 830,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 682 050,50 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Gminy Herby.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. W zakresie programów, projektów lub zadań związanych z programami realizowanymi z udziałem środków z UE:
 - 1) Termomodernizacja budynków edukacyjnych w Gminie Herby – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 114 636,00 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	5 045 137,13	+55 830,00	5 100 967,13
2026	14 136 346,34	+652 050,50	14 788 396,84

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.

