

Uchwała Nr XXIII.115.2025
Rady Gminy Komprachcice z dnia 20 listopada 2025 r.

w sprawie zmiany wieloletniej prognozy finansowej gminy na lata 2025 -2034

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2025 r. poz. 1153) oraz art. 226, 227, 228, 229, 230, 231, 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2025 r. poz. 1483) Rada Gminy Komprachcice uchwala co następuje:

§ 1. W uchwale nr XI.57.2024 Rady Gminy Komprachcice z dnia 11 grudnia 2024 r. w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej gminy na lata 2025 -2034 wprowadza się następujące zmiany:

- 1) załącznik nr 1 pod nazwą Wieloletnia Prognoza Finansowa otrzymuje brzmienie, jak w załączniku nr 1 do uchwały;
- 2) załącznik nr 2 pod nazwą Przedsięwzięcia WPF otrzymuje brzmienie, jak w załączniku nr 2 do uchwały.

§ 2. Objaśnienie zmian znajduje się w załączniku nr 3 do uchwały.

§ 3. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Komprachcice.

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Gminy

Krzysztof Szopa

Wieloletnia prognoza finansowa 1)

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

załącznik nr 1 do
uchwały nr XXIII.115.2025
z dnia 2025-11-20

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	z tego:						Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
								z podatku od nieruchomości			
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
2025	57 856 356,48	54 390 724,72	27 079 150,18	170 481,94	9 488 649,65	4 489 789,56	13 162 653,39	6 064 000,00	3 465 631,76	180 000,00	3 285 631,76
2026	67 464 699,00	59 740 658,83	30 900 410,00	307 761,00	13 110 347,00	3 068 930,40	12 353 210,43	6 104 152,00	7 724 040,17	0,00	7 724 040,17
2027	66 161 674,23	61 532 878,00	31 827 422,00	316 994,00	13 503 657,00	3 160 998,00	12 723 807,00	6 287 277,00	4 628 796,23	0,00	4 628 796,23
2028	63 417 331,00	63 317 331,00	32 750 417,00	326 187,00	13 895 263,00	3 252 667,00	13 092 797,00	6 469 608,00	100 000,00	0,00	0,00
2029	65 190 216,00	65 090 216,00	33 667 429,00	335 320,00	14 284 330,00	3 343 742,00	13 459 395,00	6 650 757,00	100 000,00	0,00	0,00
2030	65 090 216,00	65 090 216,00	33 667 429,00	335 320,00	14 284 330,00	3 343 742,00	13 459 395,00	6 650 757,00	0,00	0,00	0,00
2031	66 090 216,00	66 090 216,00	34 667 429,00	335 320,00	14 284 330,00	3 343 742,00	13 459 395,00	6 650 757,00	0,00	0,00	0,00
2032	67 090 216,00	67 090 216,00	35 667 429,00	335 320,00	14 284 330,00	3 343 742,00	13 459 395,00	6 650 757,00	0,00	0,00	0,00
2033	68 471 400,00	68 471 400,00	36 048 613,00	335 320,00	15 284 330,00	3 343 742,00	13 459 395,00	6 650 757,00	0,00	0,00	0,00
2034	70 522 615,00	70 522 615,00	37 099 828,00	335 320,00	16 284 330,00	3 343 742,00	13 459 395,00	6 650 757,00	0,00	0,00	0,00

1) Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

3) W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

4) W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2025	61 122 728,34	55 955 526,23	31 179 187,52	0,00	0,00	18 791,21	0,00	8 531,00	0,00	5 167 202,11	5 167 202,11	207 054,08
2026	67 564 699,00	56 406 480,15	32 546 580,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 158 218,85	11 158 218,85	100 000,00
2027	66 161 674,23	58 380 775,00	33 900 518,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 780 899,23	7 780 899,23	0,00
2028	63 417 331,00	60 382 702,00	35 290 439,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 034 629,00	3 034 629,00	0,00
2029	65 190 216,00	62 382 417,00	36 687 940,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 807 799,00	2 807 799,00	0,00
2030	65 090 216,00	63 006 286,00	37 311 809,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 083 930,00	2 083 930,00	0,00
2031	66 090 216,00	63 948 409,00	38 253 932,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 141 807,00	2 141 807,00	0,00
2032	67 090 216,00	64 866 503,00	39 172 026,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 223 713,00	2 223 713,00	0,00
2033	68 471 400,00	65 751 839,00	40 102 362,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 719 561,00	2 719 561,00	0,00
2034	70 522 615,00	67 684 219,00	41 034 742,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 838 396,00	2 838 396,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2025	-3 266 371,86	0,00	3 504 471,86	0,00	0,00	3 202 723,26	3 048 271,86	218 100,00	218 100,00
2026	-100 000,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

⁵⁾ Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

⁶⁾ W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	z tego:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			w tym:		
							łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2025	83 648,60	0,00	0,00	0,00	238 100,00	238 100,00	238 100,00	0,00	238 100,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

⁷⁾ W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x				
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x					
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami						
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1 564 801,51	1 939 670,35
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	3 334 178,68	3 434 178,68
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	3 152 103,00	3 152 103,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 934 629,00	2 934 629,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 707 799,00	2 707 799,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 083 930,00	2 083 930,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 141 807,00	2 141 807,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 223 713,00	2 223 713,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 719 561,00	2 719 561,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 838 396,00	2 838 396,00

⁸⁾ Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań					
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2025	0,02%	-3,02%	5,47%	6,42%	TAK	TAK
2026	0,00%	5,98%	4,35%	5,30%	TAK	TAK
2027	0,00%	5,43%	3,29%	4,24%	TAK	TAK
2028	0,00%	4,89%	4,58%	5,52%	TAK	TAK
2029	0,00%	4,39%	4,39%	5,34%	TAK	TAK
2030	0,00%	3,37%	2,91%	3,86%	TAK	TAK
2031	0,00%	3,41%	2,22%	3,17%	TAK	TAK
2032	0,00%	3,49%	3,49%	3,49%	TAK	TAK
2033	0,00%	4,18%	4,42%	4,42%	TAK	TAK
2034	0,00%	4,23%	4,17%	4,17%	TAK	TAK

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2025	105 266,06	105 266,06	88 609,98	139 508,94	139 508,94	114 397,43	145 676,71	145 676,71	120 088,83
2026	438 209,05	438 209,05	411 777,64	7 652 240,17	7 652 240,17	7 150 777,99	494 855,31	494 855,31	411 777,64
2027	168 037,15	168 037,15	149 384,82	4 628 796,23	4 628 796,23	4 522 033,67	186 523,26	186 523,26	149 384,82
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2025	208 494,84	208 494,84	171 048,21	4 290 972,27	1 401 987,35	2 888 984,92	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	8 561 408,92	8 561 408,92	7 150 777,99	11 163 471,16	1 582 952,31	9 580 518,85	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	5 010 160,65	5 010 160,65	4 127 780,16	5 566 083,91	186 523,26	5 379 560,65	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		wyплаты z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
2025	238 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

^x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr XXIII.115.2025
z dnia 2025-11-20

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				25 397 938,34	4 290 972,27	11 163 471,16	5 566 083,91	100 000,00	100 000,00
1.a	- wydatki bieżące				5 507 898,92	1 401 987,35	1 582 952,31	186 523,26	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				19 890 039,42	2 888 984,92	9 580 518,85	5 379 560,65	100 000,00	100 000,00
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.), z tego:				14 587 359,33	334 411,19	9 056 264,23	5 196 683,91	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				807 294,92	125 916,35	494 855,31	186 523,26	0,00	0,00
1.1.1.1	Cyberbezpieczny Samorząd - Poprawa cyberbezpieczeństwa w Gminie Komprachcice	UG	2024	2026	125 738,06	125 738,06	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	Bezpieczny transport w Aglomeracji Opolskiej – koszty pośrednie - Bezpieczny transport w Aglomeracji Opolskiej	UG	2025	2026	230 719,45	178,29	230 541,16	0,00	0,00	0,00
1.1.1.3	Wzmocnienie potencjału i zwiększenie dostępności do obiektów kultury w Aglomeracji Opolskiej - Przebudowa z rozbudową budynku Samorządowego Ośrodka Kultury w Komprachcicach - Wzmocnienie potencjału i zwiększenie dostępności do obiektów kultury w Aglomeracji Opolskiej	UG	2026	2027	9 840,00	0,00	6 150,00	3 690,00	0,00	0,00
1.1.1.4	Wiejski Klub Aktywności Społecznej - Wspieranie zintegrowanego i sprzyjającego włączeniu społecznemu rozwojowi społecznego, gospodarczego i środowiskowego, na poziomie lokalnym, kultury, dziedzictwa naturalnego, zrównoważonej turystyki i bezpieczeństwa na obszarach innych niż miejskie poprzez stworzenie Wiejskiego Klubu Aktywności Społecznej w Komprachcicach	UG	2025	2027	359 467,41	0,00	176 634,15	182 833,26	0,00	0,00
1.1.1.5	Zakup sprzętu do prowadzenia akcji ratowniczych i usuwania skutków zjawisk katastrofalnych w Aglomeracji Opolskiej - Poprawa bezpieczeństwa mieszkańców z terenu Aglomeracji Opolskiej w przypadku wystąpienia nadzwyczajnych zagrożeń środowiskowych i cywilizacyjnych.	UG	2025	2026	81 530,00	0,00	81 530,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				13 780 064,41	208 494,84	8 561 408,92	5 010 160,65	0,00	0,00
1.1.2.1	Cyberbezpieczny Samorząd - Poprawa cyberbezpieczeństwa w Gminie Komprachcice	UG	2024	2026	205 751,94	205 751,94	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Bezpieczny transport w Aglomeracji Opolskiej - Bezpieczny transport w Aglomeracji Opolskiej	UG	2025	2026	3 549 529,96	2 742,90	3 546 787,06	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	Przebudowa i rozbudowa Samorządowego Ośrodka Kultury w Komprachcicach - Wzmacnianie potencjałów endogenicznych opolskiego	UG	2024	2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.4	„Wiejski Klub Aktywności Społecznej w Komprachcicach” - Wzmacnianie potencjałów endogenicznych opolskiego	UG	2025	2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit zobowiązań
1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21 220 527,34
1.a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 171 462,92
1.b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18 049 064,42
1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 587 359,33
1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	807 294,92
1.1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	125 738,06
1.1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	230 719,45
1.1.1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 840,00
1.1.1.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	359 467,41
1.1.1.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	81 530,00
1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 780 064,41
1.1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	205 751,94
1.1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 549 529,96
1.1.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029
			Od	Do						
1.1.2.5	Wzmocnienie potencjału i zwiększenie dostępności do obiektów kultury w Aglomeracji Opolskiej - Przebudowa z rozbudową budynku Samorządowego Ośrodka Kultury w Komprachcicach - Wzmocnienie potencjału i zwiększenie dostępności do obiektów kultury w Aglomeracji Opolskiej	UG	2026	2027	4 803 893,74	0,00	2 405 636,86	2 398 256,88	0,00	0,00
1.1.2.6	Wiejski Klub Aktywności Społecznej - Wspieranie zintegrowanego i sprzyjającego włączeniu społecznemu rozwoju społecznego, gospodarczego i środowiskowego, na poziomie lokalnym, kultury, dziedzictwa naturalnego, zrównoważonej turystyki i bezpieczeństwa na obszarach innych niż miejskie poprzez stworzenie Wiejskiego Klubu Aktywności Społecznej w Komprachcicach	UG	2025	2027	5 135 248,77	0,00	2 523 345,00	2 611 903,77	0,00	0,00
1.1.2.7	Zakup sprzętu do prowadzenia akcji ratowniczych i usuwania skutków zjawisk katastrofalnych w Aglomeracji Opolskiej - Poprawa bezpieczeństwa mieszkańców z terenu Aglomeracji Opolskiej w przypadku wystąpienia nadzwyczajnych zagrożeń środowiskowych i cywilizacyjnych.	UG	2025	2026	85 640,00	0,00	85 640,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego				10 810 579,01	3 956 561,08	2 107 206,93	369 400,00	100 000,00	100 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				4 700 604,00	1 276 071,00	1 088 097,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.1	Dotacja celowa na transport publiczny	UG	2021	2026	3 495 144,00	846 071,00	929 637,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Usługi marketingowo-doradcze promujące walory inwestycyjno-gospodarcze Gminy Komprachcice	UG	2022	2026	1 080 000,00	430 000,00	33 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Wykonanie planu ogólnego Gminy Komprachcice - Planowanie zrównoważonego rozwoju i zagospodarowania przestrzennego	UG	2024	2026	125 460,00	0,00	125 460,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				6 109 975,01	2 680 490,08	1 019 109,93	369 400,00	100 000,00	100 000,00
1.3.2.1	Wykup kanalizacji sanitarnych od ludności	UG	2012	2029	1 210 000,00	20 550,00	50 000,00	234 600,00	50 000,00	50 000,00
1.3.2.2	Wykup sieci wodociągowej od ludności	UG	2012	2029	485 600,00	32 400,00	50 000,00	134 800,00	50 000,00	50 000,00
1.3.2.3	Modernizacja OSP Wawelno	UG	2023	2025	90 000,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Rozbudowa drogi polegająca na budowie ciągu pieszo-rowerowego w pasie drogi powiatowej nr 1754 O na odcinku Dziekaństwo-Domecko-etap II	UG	2023	2027	63 000,00	27 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Polski Ład - Modernizacja dróg w Gminie Komprachcice (II etap)	UG	2023	2025	2 667 114,00	2 009 514,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Dotacja na wykonanie prac konserwatorskich przy ołtarzu głównym kościoła Gustawa Adolfa w Osinach, gm. Komprachcice - Ochrona zabytków	UG	2024	2025	202 576,08	202 576,08	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Modernizacja pomieszczeń biurowych w ZOPO - Przeniesienie spraw kadrowych z placówek oświatowych do ZOPO i poprawa komfortu i efektywności pracy.	UG	2024	2025	83 000,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Termomodernizacja budynku Publicznej Szkoły Podstawowej w Wawelnie - Wymiana źródeł ciepła i poprawa efektywności energetycznej szkół Komponent B „Zielona energia i zmniejszenie energochłonności”	UG	2024	2025	235 200,00	195 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit zobowiązań
1.1.2.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 803 893,74
1.1.2.6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 135 248,77
1.1.2.7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	85 640,00
1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 633 168,01
1.3.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 364 168,00
1.3.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 775 708,00
1.3.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	463 000,00
1.3.1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	125 460,00
1.3.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 269 000,01
1.3.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	405 150,00
1.3.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	317 200,00
1.3.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 000,00
1.3.2.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	27 000,00
1.3.2.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 009 514,00
1.3.2.6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	202 576,08
1.3.2.7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	70 000,00
1.3.2.8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	195 200,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029
			Od	Do						
1.3.2.9	Realizacja projektu „Wiejski Klub Aktywności Społecznej w Komprachcicach” - Wzmacnianie potencjałów endogenicznych opolskiego	UG	2024	2027	34 440,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Przebudowa zbiornika retencyjnego w Komprachcicach - Przebudowa zbiornika retencyjnego w Komprachcicach	UG	2024	2026	64 575,00	52 890,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.11	Bezpieczny transport w Aglomeracji Opolskiej – wydatki niekwalifikowane - Bezpieczny transport w Aglomeracji Opolskiej	UG	2025	2026	423 109,93	0,00	423 109,93	0,00	0,00	0,00
1.3.2.12	Instalacja paneli fotowoltaicznych oraz magazynu energii w budynku Urzędu Gminy Komprachcice - Zwiększenie niezależności energetycznej i optymalizacja zużycia prądu	UG	2025	2026	150 000,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.13	Przebudowa przewodów wentylacyjnych ponad połac dachu w PSP Komprachcice - Przebudowa przewodów wentylacyjnych ponad połac dachu w PSP Komprachcice	UG	2025	2026	300 000,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.14	Zagospodarowanie pomieszczeń garażowych w budynku Gminnej Biblioteki Publicznej w Komprachcicach na świetlicę wiejską - Zagospodarowanie pomieszczeń garażowych w budynku Gminnej Biblioteki Publicznej w Komprachcicach na świetlicę wiejską	UG	2025	2026	101 360,00	55 360,00	46 000,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit zobowiązań
1.3.2.9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	52 890,00
1.3.2.11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	423 109,93
1.3.2.12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00
1.3.2.13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00
1.3.2.14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	101 360,00

Załącznik nr 3 do Uchwały nr XXIII.115.2025
Rady Gminy Komprachcice
z dnia 20 listopada 2025 r.

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy
Komprachcice na lata 2025-2034

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 20 listopada 2025 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Komprachcice:

1. Dochody ogółem zmniejszono o 55 569,57 zł, z czego dochody bieżące zmniejszono o 152 668,43 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 208 238,00 zł.
2. Wydatki ogółem zmniejszono o 803 692,74 zł, z czego wydatki bieżące zmniejszono 27 031,64 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 776 661,10 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -3 266 371,86 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	57 800 786,91	+55 569,57	57 856 356,48
Dochody bieżące	54 543 393,15	-152 668,43	54 390 724,72
Dotacje bieżące	4 523 304,99	-33 515,43	4 489 789,56
Pozostałe	13 281 806,39	-119 153,00	13 162 653,39
Podatek od nieruchomości	6 364 000,00	-300 000,00	6 064 000,00
Dochody majątkowe	3 257 393,76	+208 238,00	3 465 631,76
Wydatki ogółem	61 926 421,08	-803 692,74	61 122 728,34
Wydatki bieżące	55 982 557,87	-27 031,64	55 955 526,23
Wynagrodzenia i pochodne	31 417 703,65	-238 516,13	31 179 187,52
Pozostałe wydatki bieżące	24 546 063,01	+211 484,49	24 757 547,50
Wydatki majątkowe	5 943 863,21	-776 661,10	5 167 202,11
Wynik budżetu	-4 125 634,17	+859 262,31	-3 266 371,86

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Komprachcice wartości dla roku 2026 dostosowano do wartości wynikających z projektu budżetu na 2026 r., z kolei prognozę dochodów i wydatków od 2027 r. dostosowano do wartości wynikających z projektu WPF na lata 2026-2029. Szczegółowy opis zastosowanej metodologii prognozowania dochodów i wydatków bieżących oraz założenia dotyczące przychodów i rozchodów przedstawiono w objaśnieniach do projektu WPF.

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	54 660 079,00	+5 080 579,83	59 740 658,83
2027	56 354 541,00	+5 178 337,00	61 532 878,00
2028	57 932 468,00	+5 384 863,00	63 317 331,00
2029	59 554 576,00	+5 535 640,00	65 090 216,00
2030	61 043 440,00	+4 046 776,00	65 090 216,00
2031	62 569 526,00	+3 520 690,00	66 090 216,00
2032	64 133 765,00	+2 956 451,00	67 090 216,00
2033	65 737 109,00	+2 734 291,00	68 471 400,00
2034	67 380 536,00	+3 142 079,00	70 522 615,00

Zmiany w dochodach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	7 628 235,23	+95 804,94	7 724 040,17
2027	4 951 507,85	-322 711,62	4 628 796,23
2028	1 252 500,00	-1 152 500,00	100 000,00
2029	1 307 625,00	-1 207 625,00	100 000,00

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

Zmiany w wydatkach bieżących w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	52 925 083,03	+3 481 397,12	56 406 480,15
2027	54 592 478,31	+3 788 296,69	58 380 775,00
2028	56 187 114,74	+4 195 587,26	60 382 702,00
2029	57 636 695,97	+4 745 721,03	62 382 417,00
2030	59 097 281,28	+3 909 004,72	63 006 286,00
2031	60 567 709,63	+3 380 699,37	63 948 409,00
2032	62 027 699,09	+2 838 803,91	64 866 503,00
2033	63 513 813,30	+2 238 025,70	65 751 839,00
2034	65 016 248,62	+2 667 970,38	67 684 219,00

Zmiany w wydatkach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	9 141 008,96	+2 017 209,89	11 158 218,85
2027	6 491 348,30	+1 289 550,93	7 780 899,23
2028	2 775 631,02	+258 997,98	3 034 629,00
2029	3 003 282,79	-195 483,79	2 807 799,00
2030	1 723 936,48	+359 993,52	2 083 930,00
2031	1 779 594,13	+362 212,87	2 141 807,00
2032	1 883 843,67	+339 869,33	2 223 713,00
2033	2 001 073,46	+718 487,54	2 719 561,00
2034	2 142 065,30	+696 330,70	2 838 396,00

Dodatkowo, w okresie prognozy WPF dokonano aktualizacji wydatków na obsługę długu, co

przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w wydatkach na obsługę długu w okresie prognozy

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	125 245,97	-125 245,97	0,00
2027	110 579,31	-110 579,31	0,00
2028	95 927,74	-95 927,74	0,00
2029	81 245,97	-81 245,97	0,00
2030	66 579,28	-66 579,28	0,00
2031	51 912,63	-51 912,63	0,00
2032	37 261,09	-37 261,09	0,00
2033	22 579,30	-22 579,30	0,00
2034	7 912,62	-7 912,62	0,00

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Komprachcice:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zmniejszono o 859 262,31 zł, w tym przychody z tytułu kredytów, pożyczek lub emisji papierów wartościowych zmniejszono o 2 000 000,00 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	4 363 734,17	-859 262,31	3 504 471,86
Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	2 000 000,00	-2 000 000,00	0,00
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	2 061 985,57	+1 140 737,69	3 202 723,26

Od 2026 dokonano zmian w zakresie planowanych przychodów. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w nadwyżce budżetowej z lat ubiegłych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	0,00	+100 000,00	100 000,00

Od 2026 dokonano zmian w zakresie planowanych rozchodów. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w rozchodach zwrotnych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	222 222,24	-222 222,24	0,00
2027	222 222,24	-222 222,24	0,00
2028	222 222,24	-222 222,24	0,00
2029	222 222,24	-222 222,24	0,00
2030	222 222,24	-222 222,24	0,00

2031	222 222,24	-222 222,24	0,00
2032	222 222,24	-222 222,24	0,00
2033	222 222,24	-222 222,24	0,00
2034	222 222,08	-222 222,08	0,00

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

Spłata 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%	4,35%	TAK	5,30%	TAK
2027	0,00%	3,29%	TAK	4,24%	TAK
2028	0,00%	4,58%	TAK	5,52%	TAK
2029	0,00%	4,39%	TAK	5,34%	TAK
2030	0,00%	2,91%	TAK	3,86%	TAK
2031	0,00%	2,22%	TAK	3,17%	TAK
2032	0,00%	3,49%	TAK	3,49%	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.

Zmiany w załączniku przedsięwzięć.

W zakresie załącznika przedsięwzięć dokonano ujednolicenia wykazu planowanych zadań wieloletnich z projektem WPF w zakresie kwot nakładów, limitów wydatków w poszczególnych latach oraz limitów zobowiązań. Wskazać przy tym należy, że w załączniku przedsięwzięć w dalszym ciągu uwzględnia się realizację zadań, których zakończenie nastąpi w 2025 r.

Do załącznika przedsięwzięć dodano następujące przedsięwzięcia:

1. Wzmocnienie potencjału i zwiększenie dostępności do obiektów kultury w Aglomeracji Opolskiej - Przebudowa z rozbudową budynku Samorządowego Ośrodka Kultury w Komprachcicach – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2026-2027. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 9 840,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 9 840,00 zł. Jednostką realizującą

jest UG.

2. Wiejski Klub Aktywności Społecznej – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2025-2027. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 359 467,41 zł, w tym w 2025 r. – 0,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 359 467,41 zł. Jednostką realizującą jest UG.

3. Zakup sprzętu do prowadzenia akcji ratowniczych i usuwania skutków zjawisk katastrofalnych w Aglomeracji Opolskiej – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2025-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 81 530,00 zł, w tym w 2025 r. – 0,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 81 530,00 zł. Jednostką realizującą jest UG.

4. Wzmocnienie potencjału i zwiększenie dostępności do obiektów kultury w Aglomeracji Opolskiej - Przebudowa z rozbudową budynku Samorządowego Ośrodka Kultury w Komprachcicach – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2026-2027. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 4 803 893,74 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 4 803 893,74 zł. Jednostką realizującą jest UG.

5. Wiejski Klub Aktywności Społecznej – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2025-2027. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 5 135 248,77 zł, w tym w 2025 r. – 0,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 5 135 248,77 zł. Jednostką realizującą jest UG.

6. Zakup sprzętu do prowadzenia akcji ratowniczych i usuwania skutków zjawisk katastrofalnych w Aglomeracji Opolskiej – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2025-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 85 640,00 zł, w tym w 2025 r. – 0,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 85 640,00 zł. Jednostką realizującą jest UG.

7. Bezpieczny transport w Aglomeracji Opolskiej – wydatki niekwalifikowane – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2025-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 423 109,93 zł, w tym w 2025 r. – 0,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 423 109,93 zł. Jednostką realizującą jest UG.

8. Instalacja paneli fotowoltaicznych oraz magazynu energii w budynku Urzędu Gminy Komprachcice – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2025-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 150 000,00 zł, w tym w 2025 r. – 0,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 150 000,00 zł. Jednostką realizującą jest UG.

9. Przebudowa przewodów wentylacyjnych ponad połac dachu w PSP Komprachcice – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2025-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 300 000,00 zł, w tym w 2025 r. – 0,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 300 000,00 zł. Jednostką realizującą jest UG.

10. Zagospodarowanie pomieszczeń garażowych w budynku Gminnej Biblioteki Publicznej w Komprachcicach na świetlicę wiejską – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2025-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 101 360,00 zł, w tym w 2025 r. – 55 360,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 101 360,00 zł. Jednostką realizującą jest UG.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. W zakresie programów, projektów lub zadań związanych z programami realizowanymi z udziałem środków z UE:

1) Bezpieczny transport w Aglomeracji Opolskiej – koszty pośrednie – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:

a) zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 19 321,71 zł;

b) zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2026 o kwotę 19 321,71 zł;

2) Bezpieczny transport w Aglomeracji Opolskiej – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:

- a) zmniejszenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 523 109,93 zł;
- b) zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 397 257,10 zł;
- c) zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2026 o kwotę 125 852,83 zł;

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

1) Dotacja celowa na transport publiczny – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:

- a) zwiększenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 1 313 235,00 zł;
- b) zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2026 o kwotę 929 637,00 zł;
- c) zwiększenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 929 637,00 zł;
- d) wydłużenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2026;

2) Wykonanie planu ogólnego Gminy Komprachcice – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:

- a) zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 125 460,00 zł;
- b) zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2026 o kwotę 125 460,00 zł;
- c) wydłużenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2026;

3) Wykup kanalizacji sanitarnych od ludności – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:

- a) zmniejszenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 574 150,00 zł;
- b) zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w latach 2026-2029 o kwotę 25 000,00 zł;
- c) zwiększenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 25 000,00 zł;

4) Wykup sieci wodociągowej od ludności – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:

- a) zmniejszenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 729 200,00 zł;
- b) zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w latach 2026-2029 o kwotę 25 000,00 zł;
- c) zwiększenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 25 000,00 zł;

5) Polski Ład - Modernizacja dróg w Gminie Komprachcice (II etap) – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:

- a) zmniejszenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 10 000,00 zł;

6) Realizacja projektu „Wiejski Klub Aktywności Społecznej w Komprachcicach” – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:

- a) zmniejszenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 8 930,00 zł;
- b) wydłużenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2027.

Z załącznika przedsięwzięć usunięto następujące przedsięwzięcia:

1. Przebudowa i rozbudowa Samorządowego Ośrodka Kultury w Komprachcicach;

2. „Wiejski Klub Aktywności Społecznej w Komprachcicach” .

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	1 546 769,06	-144 781,71	1 401 987,35
2026	244 219,45	+1 338 732,86	1 582 952,31
2027	0,00	+186 523,26	186 523,26

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

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	3 568 291,02	-679 306,10	2 888 984,92
2026	8 929 485,91	+651 032,94	9 580 518,85
2027	5 681 003,90	-301 443,25	5 379 560,65

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.