

Uchwała Nr VI.25.2024
Rady Gminy Komprachcice
z dnia 29 sierpnia 2024 roku

w sprawie zmiany wieloletniej prognozy finansowej gminy na lata 2024 -2034

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2024 r. poz. 609 ze zm.) oraz art. 226, 227, 228, 229, 230, 231, 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2023 r. poz. 1270 ze zm.) Rada Gminy Komprachcice uchwala co następuje:

§ 1. W uchwale nr LXXV.408.2023 Rady Gminy Komprachcice z dnia 14 grudnia 2023 r. w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej gminy na lata 2024 -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. Objasnienie 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 VI.25.2024
z dnia 2024-08-29

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
2024	51 453 651,28	45 351 036,50	9 684 156,00	137 744,00	18 609 784,00	4 224 732,50	12 694 620,00	6 042 750,00	6 102 614,78	150 000,00	5 952 614,78
2025	44 612 924,00	42 932 924,00	10 081 206,00	143 392,00	17 057 369,00	2 505 136,00	13 145 821,00	6 425 833,00	1 680 000,00	180 000,00	1 500 000,00
2026	45 413 843,00	44 263 843,00	10 393 723,00	147 837,00	17 586 147,00	2 582 795,00	13 553 341,00	6 625 034,00	1 150 000,00	150 000,00	1 000 000,00
2027	46 570 440,00	45 370 440,00	10 653 566,00	151 533,00	18 025 801,00	2 647 365,00	13 892 175,00	6 790 660,00	1 200 000,00	150 000,00	1 050 000,00
2028	47 893 312,00	46 640 812,00	10 951 866,00	155 776,00	18 530 523,00	2 721 491,00	14 281 156,00	6 980 798,00	1 252 500,00	50 000,00	1 102 500,00
2029	49 161 099,00	47 853 474,00	11 236 615,00	159 826,00	19 012 317,00	2 792 250,00	14 652 466,00	7 162 299,00	1 307 625,00	50 000,00	1 157 625,00
2030	49 049 811,00	49 049 811,00	11 517 530,00	163 822,00	19 487 625,00	2 862 056,00	15 018 778,00	7 341 356,00	0,00	0,00	0,00
2031	50 227 007,00	50 227 007,00	11 793 951,00	167 754,00	19 955 328,00	2 930 745,00	15 379 229,00	7 517 549,00	0,00	0,00	0,00
2032	51 382 228,00	51 382 228,00	12 065 212,00	171 612,00	20 414 301,00	2 998 152,00	15 732 951,00	7 690 453,00	0,00	0,00	0,00
2033	52 564 019,00	52 564 019,00	12 342 712,00	175 559,00	20 883 830,00	3 067 109,00	16 094 809,00	7 867 333,00	0,00	0,00	0,00
2034	53 772 992,00	53 772 992,00	12 626 594,00	179 597,00	21 364 158,00	3 137 653,00	16 464 990,00	8 048 282,00	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:					
					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		Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
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
2024	58 452 990,43	47 859 390,73	25 088 841,31	0,00	0,00	87 778,00	0,00	35 778,00	0,00	10 593 599,70	10 593 599,70	51 386,13
2025	46 612 924,00	42 784 695,88	22 667 015,00	0,00	0,00	167 808,03	0,00	35 808,00	0,00	3 828 228,12	3 828 228,12	0,00
2026	44 969 398,52	42 768 926,94	22 742 920,00	0,00	0,00	250 491,94	0,00	0,00	0,00	2 200 471,58	2 200 471,58	0,00
2027	46 125 995,52	43 271 073,58	23 027 206,00	0,00	0,00	221 158,58	0,00	0,00	0,00	2 854 921,94	2 854 921,94	0,00
2028	47 448 867,52	44 346 802,50	23 631 670,00	0,00	0,00	191 855,50	0,00	0,00	0,00	3 102 065,02	3 102 065,02	0,00
2029	48 716 654,52	45 439 036,91	24 240 186,00	0,00	0,00	162 491,91	0,00	0,00	0,00	3 277 617,61	3 277 617,61	0,00
2030	48 605 366,52	46 553 737,60	24 858 311,00	0,00	0,00	133 158,60	0,00	0,00	0,00	2 051 628,92	2 051 628,92	0,00
2031	49 782 562,52	47 678 704,24	25 473 554,00	0,00	0,00	103 825,24	0,00	0,00	0,00	2 103 858,28	2 103 858,28	0,00
2032	50 937 783,52	48 826 036,14	26 097 656,00	0,00	0,00	74 522,14	0,00	0,00	0,00	2 111 747,38	2 111 747,38	0,00
2033	52 119 574,52	50 002 411,58	26 737 049,00	0,00	0,00	45 158,58	0,00	0,00	0,00	2 117 162,94	2 117 162,94	0,00
2034	53 328 547,84	51 208 641,24	27 392 107,00	0,00	0,00	15 825,24	0,00	0,00	0,00	2 119 906,60	2 119 906,60	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:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		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
2024	-6 999 339,15	0,00	7 256 019,15	2 000 000,00	2 000 000,00	4 666 479,15	4 524 239,15	475 100,00	475 100,00
2025	-2 000 000,00	0,00	2 238 100,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	238 100,00	0,00
2026	444 444,48	444 444,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	444 444,48	444 444,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	444 444,48	444 444,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	444 444,48	444 444,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	444 444,48	444 444,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	444 444,48	444 444,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	444 444,48	444 444,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	444 444,48	444 444,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	444 444,16	444 444,16	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:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	z tego:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	w tym:	
								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
2024	114 440,00	0,00	0,00	0,00	256 680,00	237 000,00	237 000,00	0,00	237 000,00
2025	0,00	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	444 444,48	444 444,48	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	444 444,48	444 444,48	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	444 444,48	444 444,48	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	444 444,48	444 444,48	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	444 444,48	444 444,48	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	444 444,48	444 444,48	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	444 444,48	444 444,48	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	444 444,48	444 444,48	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	444 444,16	444 444,16	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 długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^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
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19 680,00	2 238 100,00	0,00	-2 508 354,23	2 747 664,92
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	4 000 000,00	0,00	148 228,12	386 328,12
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	3 555 555,52	0,00	1 494 916,06	1 494 916,06
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	3 111 111,04	0,00	2 099 366,42	2 099 366,42
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	2 666 666,56	0,00	2 294 009,50	2 294 009,50
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	2 222 222,08	0,00	2 414 437,09	2 414 437,09
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	1 777 777,60	0,00	2 496 073,40	2 496 073,40
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	1 333 333,12	0,00	2 548 302,76	2 548 302,76
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	888 888,64	0,00	2 556 191,86	2 556 191,86
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	444 444,16	0,00	2 561 607,42	2 561 607,42
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 564 350,76	2 564 350,76

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
2024	0,13%	-5,88%	-5,52%	7,16%	7,62%	TAK	TAK
2025	0,33%	0,78%	x	5,01%	5,47%	TAK	TAK
2026	1,67%	4,19%	x	3,55%	3,95%	TAK	TAK
2027	1,56%	5,43%	x	2,75%	3,15%	TAK	TAK
2028	1,45%	5,66%	x	4,10%	4,51%	TAK	TAK
2029	1,35%	5,72%	x	4,09%	4,50%	TAK	TAK
2030	1,25%	5,69%	x	2,86%	3,26%	TAK	TAK
2031	1,16%	5,61%	x	3,08%	3,08%	TAK	TAK
2032	1,07%	5,44%	x	4,73%	4,73%	TAK	TAK
2033	0,99%	5,27%	x	5,39%	5,39%	TAK	TAK
2034	0,91%	5,10%	x	5,55%	5,55%	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
2024	78 543,60	6 796,60	6 796,60	0,00	0,00	0,00	8 646,45	8 646,45	8 646,45
2025	122 980,00	122 980,00	122 980,00	1 500 000,00	1 500 000,00	1 500 000,00	122 980,00	122 980,00	122 980,00
2026	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	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

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
			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
2024	0,00	0,00	0,00	14 683 462,74	5 050 183,59	9 633 279,15	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	208 510,00	208 510,00	208 510,00	3 375 114,49	889 028,41	2 486 086,08	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	63 120,01	13 120,01	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00	50 000,00	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 splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty 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 splaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata 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	w tym:					
						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
2024	237 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	238 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	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 splaty 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 VI.25.2024
z dnia 2024-08-29

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				38 576 997,65	14 683 462,74	3 375 114,49	63 120,01	50 000,00	50 000,00
1.a	- wydatki bieżące				20 732 575,33	5 050 183,59	889 028,41	13 120,01	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				17 844 422,32	9 633 279,15	2 486 086,08	50 000,00	50 000,00	50 000,00
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:				331 490,00	0,00	331 490,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				122 980,00	0,00	122 980,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Cyberbezpieczny Samorząd - Poprawa cyberbezpieczeństwa w Gminie Komprachcice	UG	2024	2026	122 980,00	0,00	122 980,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				208 510,00	0,00	208 510,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Cyberbezpieczny Samorząd - Poprawa cyberbezpieczeństwa w Gminie Komprachcice	UG	2024	2026	208 510,00	0,00	208 510,00	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				38 245 507,65	14 683 462,74	3 043 624,49	63 120,01	50 000,00	50 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				20 609 595,33	5 050 183,59	766 048,41	13 120,01	0,00	0,00
1.3.1.1	Dotacja celowa na transport publiczny	UG	2021	2024	1 269 954,00	536 076,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Realizacja gospodarki śmieciowej na terenie Gminy Komprachcice	UG	2020	2025	17 163 227,76	3 228 654,02	265 408,41	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Zakup oleju	UG	2022	2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.4	Usługi marketingowo-doradcze promujące walory inwestycyjno-gospodarcze Gminy Komprachcice	UG	2022	2026	1 082 400,00	321 440,00	370 640,00	13 120,01	0,00	0,00
1.3.1.5	Remont Drogi Gminnej nr 104007 ul. Krzyżowej na odcinku Komprachcice – Dziekaństwo	UG	2023	2024	912 013,57	912 013,57	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.6	Wykonanie Gminnego Programu Rewitalizacji Gminy Komprachcice	UG	2023	2024	27 000,00	27 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.7	Wykonanie Strategii Rozwoju Gminy Komprachcice	UG	2023	2024	25 000,00	25 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.8	Wykonanie planu ogólnego Gminy Komprachcice - Planowanie zrównoważonego rozwoju i zagospodarowania przestrzennego	UG	2024	2025	130 000,00	0,00	130 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				17 635 912,32	9 633 279,15	2 277 576,08	50 000,00	50 000,00	50 000,00
1.3.2.1	Wykup kanalizacji sanitarnych od ludności	UG	2012	2029	1 529 000,00	29 000,00	25 000,00	25 000,00	25 000,00	25 000,00
1.3.2.2	Wykup sieci wodociągowej od ludności	UG	2012	2029	1 055 000,00	25 000,00	25 000,00	25 000,00	25 000,00	25 000,00
1.3.2.3	Polski Ład - Modernizacja przedszkoli publicznych w Gminie Komprachcice	UG	2022	2024	5 562 536,24	2 377 479,15	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Budowa nowego boiska wielofunkcyjnego wraz z zadaszeniem o stałej konstrukcji przy Publicznej Szkole Podstawowej w Polskiej Nowej Wsi	UG	2023	2024	3 241 200,00	3 241 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2029	Limit zobowiązań
1	50 000,00	18 271 697,24
1.a	0,00	5 952 332,01
1.b	50 000,00	12 319 365,23
1.1	0,00	331 490,00
1.1.1	0,00	122 980,00
1.1.1.1	0,00	122 980,00
1.1.2	0,00	208 510,00
1.1.2.1	0,00	208 510,00
1.2	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00
1.3	50 000,00	17 940 207,24
1.3.1	0,00	5 829 352,01
1.3.1.1	0,00	536 076,00
1.3.1.2	0,00	3 494 062,43
1.3.1.3	0,00	0,00
1.3.1.4	0,00	705 200,01
1.3.1.5	0,00	912 013,57
1.3.1.6	0,00	27 000,00
1.3.1.7	0,00	25 000,00
1.3.1.8	0,00	130 000,00
1.3.2	50 000,00	12 110 855,23
1.3.2.1	25 000,00	154 000,00
1.3.2.2	25 000,00	150 000,00
1.3.2.3	0,00	2 377 479,15
1.3.2.4	0,00	3 241 200,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028
			Od	Do						
1.3.2.5	Budowa nowego boiska wielofunkcyjnego wraz z zadaszeniem o stałej konstrukcji przy Publicznej Szkole Podstawowej w Wawelnie	UG	2023	2024	3 237 000,00	3 237 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Modernizacja OSP Wawelno	UG	2023	2024	90 000,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Rozbudowa drogi polegająca na budowie ciągu pieszo-rowerowego w pasie drogi powiatowej nr 1754 O na odcinku Dziekaństwo-Domecko-etap II	UG	2023	2024	36 000,00	36 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Polski Ład - Modernizacja dróg w Gminie Komprachcice (II etap)	UG	2023	2025	2 682 600,00	657 600,00	2 025 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Dotacja na wykonanie prac konserwatorskich przy ołtarzu głównym kościoła Gustawa Adolfa w Osinach, gm. Komprachcice - Ochrona zabytków	UG	2024	2025	202 576,08	0,00	202 576,08	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2029	Limit zobowiązań
1.3.2.5	0,00	3 237 000,00
1.3.2.6	0,00	30 000,00
1.3.2.7	0,00	36 000,00
1.3.2.8	0,00	2 682 600,00
1.3.2.9	0,00	202 576,08

Załącznik nr 3 do Uchwały nr VI.25.2024
Rady Gminy Komprachcice
z dnia 29 sierpnia 2024 r.

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Komprachcice na lata 2024-2034

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 29 sierpnia 2024 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Komprachcice:

1. Dochody ogółem zmniejszono o 1 917 359,51 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 245 184,64 zł, a dochody majątkowe zmniejszono o 2 162 544,15 zł.
2. Wydatki ogółem zmniejszono o 1 487 069,51 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 154 908,57 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 1 641 978,08 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -6 999 339,15 zł.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie dochodów, wydatków i wyniku budżetu w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2024 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	53 371 010,79	-1 917 359,51	51 453 651,28
Dochody bieżące	45 105 851,86	+245 184,64	45 351 036,50
Dotacje bieżące	3 956 812,81	+267 919,69	4 224 732,50
Pozostałe	12 717 355,05	-22 735,05	12 694 620,00
Podatek od nieruchomości	6 172 750,00	-130 000,00	6 042 750,00
Dochody majątkowe	8 265 158,93	-2 162 544,15	6 102 614,78
Wydatki ogółem	59 940 059,94	-1 487 069,51	58 452 990,43
Wydatki bieżące	47 704 482,16	+154 908,57	47 859 390,73
Wynagrodzenia i pochodne	24 876 859,54	+211 981,77	25 088 841,31
Pozostałe wydatki bieżące	22 739 844,62	-57 073,20	22 682 771,42
Wydatki majątkowe	12 235 577,78	-1 641 978,08	10 593 599,70
Wynik budżetu	-6 569 049,15	-430 290,00	-6 999 339,15

Od 2025 r. nie dokonywano zmian w zakresie planowanych dochodów i wydatków budżetowych.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Komprachcice:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 430 290,00 zł i po zmianach wynoszą 7 256 019,15 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.

Tabela 2. Zmiany w przychodach i rozchodach na 2024 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	6 825 729,15	+430 290,00	7 256 019,15
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	4 236 189,15	+430 290,00	4 666 479,15

Od 2025 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2025 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

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

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2026-2034. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Tabela 3. Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Komprachcice

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2024	237 000,00	0,00	237 000,00
2025	238 100,00	0,00	238 100,00
2026	0,00	444 444,48	444 444,48
2027	0,00	444 444,48	444 444,48
2028	0,00	444 444,48	444 444,48
2029	0,00	444 444,48	444 444,48
2030	0,00	444 444,48	444 444,48
2031	0,00	444 444,48	444 444,48
2032	0,00	444 444,48	444 444,48
2033	0,00	444 444,48	444 444,48
2034	0,00	444 444,16	444 444,16

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Komprachcice na lata 2024-2034 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Tabela 4. 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)
2024	0,13%	7,16%	TAK	7,62%	TAK
2025	0,33%	5,01%	TAK	5,47%	TAK
2026	1,67%	3,55%	TAK	3,95%	TAK
2027	1,56%	2,75%	TAK	3,15%	TAK
2028	1,45%	4,10%	TAK	4,51%	TAK
2029	1,35%	4,09%	TAK	4,50%	TAK
2030	1,25%	2,86%	TAK	3,26%	TAK
2031	1,16%	3,08%	TAK	3,08%	TAK

2032	1,07%	4,73%	TAK	4,73%	TAK
2033	0,99%	5,39%	TAK	5,39%	TAK
2034	0,91%	5,55%	TAK	5,55%	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 30.09.2023 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.

Do załącznika nr 2 dodano następujące przedsięwzięcia:

1. Dotacja na wykonanie prac konserwatorskich przy ołtarzu głównym kościoła Gustawa Adolfa w Osinach, gm. Komprachcice – zadanie majątkowe realizowane w ramach Rządowego Programu Odbudowy Zabytków w latach 2024-2025.

Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 202 576,08 zł, w tym w 2024 r. – 0,00 zł, w 2025 r. - 202 576,08 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 202 576,08 zł. Jednostką realizującą jest UG.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

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

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

a) zwiększenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 4 000,00 zł w związku ze zwiększeniem wydatków w 2024 r. na to przedsięwzięcie;

2) Polski Ład - Modernizacja dróg w Gminie Komprachcice (II etap) – dokonano zmiany realizacji harmonogramu inwestycji wydłużając na 2025 r. oraz zwiększono nakłady zgodnie z ofertą po przetargową:

a) zwiększenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 432 600,00 zł;

b) zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 1 592 400,00 zł;

c) zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2025 o kwotę 2 025 000,00 zł;

d) wydłużenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2025.

Z załącznika nr 2 usunięto następujące przedsięwzięcia:

1. Zakup oleju.

Przedsięwzięcie zakup oleju ze względu na charakter zadania zostaje wyzerowane – dotyczy ciągłości działania gminy. Umowa zakończyła się w czerwcu 2024 r. Przetarg na nową umowę zostanie ogłoszony na mocy upoważnienia Wójta Gminy do zawierania umów wykraczających rok budżetowy związanych z koniecznością zapewniania ciągłości działania gminy.

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.

Tabela 5. Zmiany w wydatkach bieżących objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2024	5 488 962,59	-438 779,00	5 050 183,59

Tabela 6. Zmiany w wydatkach majątkowych objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2024	11 221 679,15	-1 385 823,92	9 835 855,23
2025	258 510,00	+2 025 000,00	2 283 510,00

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.