

Uchwała Nr XVIII.93.2025
Rady Gminy Komprachcice z dnia 23 lipca 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 2024 r. poz. 1465 ze zm.) oraz art. 226, 227, 228, 229, 230, 231, 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2024 r. poz. 1530 ze zm.) 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 XVIII.93.2025
 z dnia 2025-07-23

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	56 332 435,80	53 282 411,83	27 079 150,18	170 481,94	9 488 649,65	3 571 052,67	12 973 077,39	6 364 000,00	3 050 023,97	180 000,00	2 870 023,97
2026	59 858 603,00	54 660 079,00	28 311 252,00	178 239,00	9 738 384,00	2 895 672,00	13 536 532,00	6 653 562,00	5 198 524,00	150 000,00	5 048 524,00
2027	58 791 065,00	56 354 541,00	29 188 901,00	183 764,00	10 040 274,00	2 985 438,00	13 956 164,00	6 859 822,00	2 436 524,00	150 000,00	2 286 524,00
2028	59 184 968,00	57 932 468,00	30 006 190,00	188 909,00	10 321 402,00	3 069 030,00	14 346 937,00	7 051 897,00	1 252 500,00	50 000,00	1 102 500,00
2029	60 862 201,00	59 554 576,00	30 846 363,00	194 198,00	10 610 401,00	3 154 963,00	14 748 651,00	7 249 350,00	1 307 625,00	50 000,00	1 157 625,00
2030	61 043 440,00	61 043 440,00	31 617 522,00	199 053,00	10 875 661,00	3 233 837,00	15 117 367,00	7 430 584,00	0,00	0,00	0,00
2031	62 569 526,00	62 569 526,00	32 407 960,00	204 029,00	11 147 553,00	3 314 683,00	15 495 301,00	7 616 349,00	0,00	0,00	0,00
2032	64 133 765,00	64 133 765,00	33 218 159,00	209 130,00	11 426 242,00	3 397 550,00	15 882 684,00	7 806 758,00	0,00	0,00	0,00
2033	65 737 109,00	65 737 109,00	34 048 613,00	214 358,00	11 711 898,00	3 482 489,00	16 279 751,00	8 001 927,00	0,00	0,00	0,00
2034	67 380 536,00	67 380 536,00	34 899 828,00	219 717,00	12 004 695,00	3 569 551,00	16 686 745,00	8 201 975,00	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	60 603 152,99	54 892 910,78	31 475 569,70	0,00	0,00	44 120,56	0,00	8 531,00	0,00	5 710 242,21	5 710 242,21	207 054,08
2026	59 636 380,76	52 925 083,03	32 644 713,00	0,00	0,00	125 245,97	0,00	0,00	0,00	6 711 297,73	6 711 297,73	0,00
2027	58 568 842,76	54 592 478,31	34 064 758,00	0,00	0,00	110 579,31	0,00	0,00	0,00	3 976 364,45	3 976 364,45	0,00
2028	58 962 745,76	56 187 114,74	35 418 832,00	0,00	0,00	95 927,74	0,00	0,00	0,00	2 775 631,02	2 775 631,02	0,00
2029	60 639 978,76	57 636 695,97	36 366 286,00	0,00	0,00	81 245,97	0,00	0,00	0,00	3 003 282,79	3 003 282,79	0,00
2030	60 821 217,76	59 097 281,28	37 311 809,00	0,00	0,00	66 579,28	0,00	0,00	0,00	1 723 936,48	1 723 936,48	0,00
2031	62 347 303,76	60 567 709,63	38 253 932,00	0,00	0,00	51 912,63	0,00	0,00	0,00	1 779 594,13	1 779 594,13	0,00
2032	63 911 542,76	62 027 699,09	39 172 026,00	0,00	0,00	37 261,09	0,00	0,00	0,00	1 883 843,67	1 883 843,67	0,00
2033	65 514 886,76	63 513 813,30	40 102 362,00	0,00	0,00	22 579,30	0,00	0,00	0,00	2 001 073,46	2 001 073,46	0,00
2034	67 158 313,92	65 016 248,62	41 034 742,00	0,00	0,00	7 912,62	0,00	0,00	0,00	2 142 065,30	2 142 065,30	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	-4 270 717,19	0,00	4 508 817,19	2 000 000,00	2 000 000,00	2 207 068,59	2 052 617,19	218 100,00	218 100,00
2026	222 222,24	222 222,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	222 222,24	222 222,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	222 222,24	222 222,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	222 222,24	222 222,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	222 222,24	222 222,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	222 222,24	222 222,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	222 222,24	222 222,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	222 222,24	222 222,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	222 222,08	222 222,08	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			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty 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
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	222 222,24	222 222,24	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	222 222,24	222 222,24	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	222 222,24	222 222,24	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	222 222,24	222 222,24	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	222 222,24	222 222,24	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	222 222,24	222 222,24	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	222 222,24	222 222,24	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	222 222,24	222 222,24	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	222 222,08	222 222,08	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
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00	-1 610 498,95	898 318,24
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	1 777 777,76	0,00	1 734 995,97	1 734 995,97
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	1 555 555,52	0,00	1 762 062,69	1 762 062,69
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	1 333 333,28	0,00	1 745 353,26	1 745 353,26
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	1 111 111,04	0,00	1 917 880,03	1 917 880,03
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	888 888,80	0,00	1 946 158,72	1 946 158,72
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	666 666,56	0,00	2 001 816,37	2 001 816,37
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	444 444,32	0,00	2 106 065,91	2 106 065,91
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	222 222,08	0,00	2 223 295,70	2 223 295,70
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 364 287,38	2 364 287,38

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	0,07%	-3,06%	5,47%	6,42%	TAK	TAK
2026	0,67%	3,65%	4,34%	5,29%	TAK	TAK
2027	0,62%	3,51%	2,96%	3,90%	TAK	TAK
2028	0,58%	3,36%	3,96%	4,91%	TAK	TAK
2029	0,54%	3,54%	3,56%	4,51%	TAK	TAK
2030	0,50%	3,48%	1,96%	2,91%	TAK	TAK
2031	0,46%	3,47%	1,28%	2,23%	TAK	TAK
2032	0,43%	3,53%	2,56%	2,56%	TAK	TAK
2033	0,39%	3,61%	3,51%	3,51%	TAK	TAK
2034	0,36%	3,72%	3,50%	3,50%	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	121 841,06	121 841,06	105 184,76	394 508,94	394 508,94	369 397,43	164 898,42	164 898,42	136 412,06
2026	179 536,53	179 536,53	179 536,53	5 048 523,99	5 048 523,99	5 048 523,99	211 219,45	211 219,45	179 536,53
2027	0,00	0,00	0,00	2 286 523,52	2 286 523,52	2 286 523,52	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
		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	933 160,94	605 751,94	423 716,74	5 346 166,08	1 463 798,06	3 882 368,02	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	6 179 506,76	6 179 506,76	5 048 623,99	6 453 847,11	224 340,35	6 229 506,76	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	2 506 866,87	2 286 523,52	2 286 523,52	2 771 866,87	0,00	2 771 866,87	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 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 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:		wypłaty 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
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 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 XVIII.93.2025
z dnia 2025-07-23

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)				20 114 266,16	5 346 166,08	6 453 847,11	2 771 866,87	100 000,00	100 000,00
1.a	- wydatki bieżące				3 790 639,51	1 463 798,06	224 340,35	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				16 323 626,65	3 882 368,02	6 229 506,76	2 771 866,87	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:				10 012 622,08	1 078 399,00	6 390 726,21	2 506 866,87	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				356 457,51	145 238,06	211 219,45	0,00	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	19 500,00	211 219,45	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				9 656 164,57	933 160,94	6 179 506,76	2 506 866,87	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	4 072 639,89	400 000,00	3 672 639,89	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	5 377 772,74	327 409,00	2 506 866,87	2 506 866,87	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				10 101 644,08	4 267 767,08	63 120,90	265 000,00	100 000,00	100 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				3 434 182,00	1 318 560,00	13 120,90	0,00	0,00	0,00
1.3.1.1	Dotacja celowa na transport publiczny	UG	2021	2025	2 181 909,00	846 071,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Usługi marketingowo-doradcze promujące walory inwestycyjno-gospodarcze Gminy Komprachcice	UG	2022	2026	1 126 813,00	347 029,00	13 120,90	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Wykonanie planu ogólnego Gminy Komprachcice - Planowanie zrównoważonego rozwoju i zagospodarowania przestrzennego	UG	2024	2025	125 460,00	125 460,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				6 667 462,08	2 949 207,08	50 000,00	265 000,00	100 000,00	100 000,00
1.3.2.1	Wykup kanalizacji sanitarnych od ludności	UG	2012	2029	1 714 550,00	20 550,00	25 000,00	165 000,00	50 000,00	50 000,00
1.3.2.2	Wykup sieci wodociągowej od ludności	UG	2012	2029	1 180 000,00	32 400,00	25 000,00	100 000,00	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

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	14 771 880,06
1.a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 688 138,41
1.b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 083 741,65
1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 975 992,08
1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	356 457,51
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
1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 619 534,57
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	4 072 639,89
1.1.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 341 142,74
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	4 795 887,98
1.3.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 331 680,90
1.3.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	846 071,00
1.3.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	360 149,90
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	3 464 207,08
1.3.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	310 550,00
1.3.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	257 400,00
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

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						
1.3.2.5	Polski Ład - Modernizacja dróg w Gminie Komprachcice (II etap)	UG	2023	2025	2 677 114,00	2 019 514,00	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
1.3.2.9	Realizacja projektu „Wiejski Klub Aktywności Społecznej w Komprachcicach” - Wzmacnianie potencjałów endogenicznych opolskiego	UG	2024	2025	354 337,00	310 967,00	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	67 685,00	56 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit zobowiązań
1.3.2.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 019 514,00
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
1.3.2.9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	310 967,00
1.3.2.10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	56 000,00

Załącznik nr 3 do Uchwały nr XVIII.93.2025
Rady Gminy Komprachcice
z dnia 23 lipca 2025 r.

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

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

1. Dochody ogółem zwiększono o 141 537,16 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 57 037,16 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 84 500,00 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 81 315,16 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 55 987,16 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 25 328,00 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -4 270 717,19 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	56 190 898,64	+141 537,16	56 332 435,80
Dochody bieżące	53 225 374,67	+57 037,16	53 282 411,83
Dotacje bieżące	3 530 241,51	+40 811,16	3 571 052,67
Pozostałe	12 956 851,39	+16 226,00	12 973 077,39
Dochody majątkowe	2 965 523,97	+84 500,00	3 050 023,97
Wydatki ogółem	60 521 837,83	+81 315,16	60 603 152,99
Wydatki bieżące	54 836 923,62	+55 987,16	54 892 910,78
Wynagrodzenia i pochodne	31 483 834,14	-8 264,44	31 475 569,70
Pozostałe wydatki bieżące	23 308 968,92	+64 251,60	23 373 220,52
Wydatki majątkowe	5 684 914,21	+25 328,00	5 710 242,21
Wynik budżetu	-4 330 939,19	+60 222,00	-4 270 717,19

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

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Komprachcice:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zmniejszono o 60 222,00 zł i po zmianach wynoszą 4 508 817,19 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	4 569 039,19	-60 222,00	4 508 817,19
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	2 236 499,19	-29 430,60	2 207 068,59
Spłaty udzielonych pożyczek	114 440,00	-30 791,40	83 648,60

Od 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

W zakresie zawartych umów, rozchody Gminy Komprachcice zaplanowano zgodnie z harmonogramami. W tabeli poniżej 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”.

Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Komprachcice

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2025	238 100,00	0,00	238 100,00
2026	0,00	222 222,24	222 222,24
2027	0,00	222 222,24	222 222,24
2028	0,00	222 222,24	222 222,24
2029	0,00	222 222,24	222 222,24
2030	0,00	222 222,24	222 222,24
2031	0,00	222 222,24	222 222,24
2032	0,00	222 222,24	222 222,24
2033	0,00	222 222,24	222 222,24
2034	0,00	222 222,08	222 222,08

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	0,07%	5,47%	TAK	6,42%	TAK
2026	0,67%	4,34%	TAK	5,29%	TAK
2027	0,62%	2,96%	TAK	3,90%	TAK
2028	0,58%	3,96%	TAK	4,91%	TAK
2029	0,54%	3,56%	TAK	4,51%	TAK
2030	0,50%	1,96%	TAK	2,91%	TAK
2031	0,46%	1,28%	TAK	2,23%	TAK

2032	0,43%	2,56%	TAK	2,56%	TAK
2033	0,39%	3,51%	TAK	3,51%	TAK
2034	0,36%	3,50%	TAK	3,50%	TAK

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Komprachcice spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2024 r. jak i w oparciu o dane z wykonania budżetu.

Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Komprachcice obejmuje również zmiany w załączniku nr 2, które szczegółowo opisano poniżej.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

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

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

a) zwiększenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 190 000,00 zł;

b) zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w latach 2026-2029 o kwotę 190 000,00 zł;

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

a) zwiększenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 125 000,00 zł;

b) zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w latach 2026-2029 o kwotę 125 000,00 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]
2027	2 556 866,87	+215 000,00	2 771 866,87
2028	50 000,00	+50 000,00	100 000,00
2029	50 000,00	+50 000,00	100 000,00

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.