

Uchwała Nr XI.62.2024
Rady Gminy Komprachcice z dnia 11 grudnia 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. 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 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. 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 XI.62.2024
z dnia 2024-12-11

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	54 780 735,19	48 149 010,41	10 783 345,00	137 744,00	19 010 595,00	5 381 879,38	12 835 447,03	6 042 750,00	6 631 724,78	0,00	6 631 724,78
2025	54 871 563,00	52 281 279,97	27 079 150,18	170 481,94	9 314 570,65	2 769 653,00	12 947 424,20	6 364 000,00	2 590 283,03	180 000,00	2 410 283,03
2026	58 932 179,00	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	4 272 100,00	150 000,00	4 122 100,00
2027	58 104 541,00	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	1 750 000,00	150 000,00	1 600 000,00
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:					
					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	61 998 879,04	51 439 512,34	26 714 134,89	0,00	0,00	28 078,00	0,00	20 078,00	0,00	10 559 366,70	10 559 366,70	51 386,13
2025	57 503 470,00	53 085 083,75	31 171 843,00	0,00	0,00	167 808,03	0,00	35 808,00	0,00	4 418 386,25	4 418 386,25	202 576,08
2026	58 487 734,52	53 050 329,00	32 644 713,00	0,00	0,00	250 491,94	0,00	0,00	0,00	5 437 405,52	5 437 405,52	0,00
2027	57 660 096,52	54 703 057,58	34 064 758,00	0,00	0,00	221 158,58	0,00	0,00	0,00	2 957 038,94	2 957 038,94	0,00
2028	58 740 523,52	56 283 042,50	35 418 832,00	0,00	0,00	191 855,50	0,00	0,00	0,00	2 457 481,02	2 457 481,02	0,00
2029	60 417 756,52	57 717 941,91	36 366 286,00	0,00	0,00	162 491,91	0,00	0,00	0,00	2 699 814,61	2 699 814,61	0,00
2030	60 598 995,52	59 163 860,60	37 311 809,00	0,00	0,00	133 158,60	0,00	0,00	0,00	1 435 134,92	1 435 134,92	0,00
2031	62 125 081,52	60 619 622,24	38 253 932,00	0,00	0,00	103 825,24	0,00	0,00	0,00	1 505 459,28	1 505 459,28	0,00
2032	63 689 320,52	62 064 960,14	39 172 026,00	0,00	0,00	74 522,14	0,00	0,00	0,00	1 624 360,38	1 624 360,38	0,00
2033	65 292 664,52	63 536 392,58	40 102 362,00	0,00	0,00	45 158,58	0,00	0,00	0,00	1 756 271,94	1 756 271,94	0,00
2034	66 936 091,84	65 024 161,24	41 034 742,00	0,00	0,00	15 825,24	0,00	0,00	0,00	1 911 930,60	1 911 930,60	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: 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
2024	-7 218 143,85	0,00	7 474 823,85	2 000 000,00	2 000 000,00	4 885 283,85	4 743 043,85	475 100,00	475 100,00
2025	-2 631 907,00	0,00	2 870 007,00	2 000 000,00	2 000 000,00	651 907,00	413 807,00	218 100,00	218 100,00
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 zaciąganiem 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	-3 290 501,93	2 184 321,92
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	4 000 000,00	0,00	-803 803,78	66 203,22
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	3 555 555,52	0,00	1 609 750,00	1 609 750,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	3 111 111,04	0,00	1 651 483,42	1 651 483,42
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	2 666 666,56	0,00	1 649 425,50	1 649 425,50
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	2 222 222,08	0,00	1 836 634,09	1 836 634,09
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	1 777 777,60	0,00	1 879 579,40	1 879 579,40
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	1 333 333,12	0,00	1 949 903,76	1 949 903,76
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	888 888,64	0,00	2 068 804,86	2 068 804,86
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	444 444,16	0,00	2 200 716,42	2 200 716,42
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 356 374,76	2 356 374,76

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	0,02%	-7,62%	-7,62%	7,16%	7,62%	TAK	TAK
2025	0,27%	-1,28%	x	4,71%	5,17%	TAK	TAK
2026	1,34%	3,59%	x	3,00%	3,41%	TAK	TAK
2027	1,25%	3,51%	x	2,12%	2,52%	TAK	TAK
2028	1,16%	3,36%	x	3,20%	3,60%	TAK	TAK
2029	1,08%	3,54%	x	2,86%	3,27%	TAK	TAK
2030	1,00%	3,48%	x	1,31%	1,72%	TAK	TAK
2031	0,93%	3,47%	x	1,23%	1,23%	TAK	TAK
2032	0,85%	3,53%	x	2,81%	2,81%	TAK	TAK
2033	0,79%	3,61%	x	3,50%	3,50%	TAK	TAK
2034	0,72%	3,72%	x	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
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	110 680,00	110 680,00	110 680,00	220 810,00	220 810,00	220 810,00	110 680,00	110 680,00	90 757,60
2026	0,00	0,00	0,00	4 122 100,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	1 600 000,00	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	14 865 735,74	5 141 656,59	9 724 079,15	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	220 810,00	220 810,00	181 064,20	5 301 189,49	1 657 422,41	3 643 767,08	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	63 120,90	13 120,90	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 XI.62.2024
z dnia 2024-12-11

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)				40 742 680,65	14 865 735,74	5 301 189,49	63 120,90	50 000,00	50 000,00
1.a	- wydatki bieżące				21 634 877,33	5 141 656,59	1 657 422,41	13 120,90	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				19 107 803,32	9 724 079,15	3 643 767,08	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				110 680,00	0,00	110 680,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Cyberbezpieczny Samorząd - Poprawa cyberbezpieczeństwa w Gminie Komprachcice	UG	2024	2026	110 680,00	0,00	110 680,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				220 810,00	0,00	220 810,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Cyberbezpieczny Samorząd - Poprawa cyberbezpieczeństwa w Gminie Komprachcice	UG	2024	2026	220 810,00	0,00	220 810,00	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				40 411 190,65	14 865 735,74	4 969 699,49	63 120,90	50 000,00	50 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				21 524 197,33	5 141 656,59	1 546 742,41	13 120,90	0,00	0,00
1.3.1.1	Dotacja celowa na transport publiczny	UG	2021	2025	2 140 143,00	601 960,00	804 305,00	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	1 126 813,00	347 029,00	347 029,00	13 120,90	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				18 886 993,32	9 724 079,15	3 422 957,08	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	5 550 236,24	2 350 279,15	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	20 353 046,13
1.a	0,00	6 812 199,90
1.b	50 000,00	13 540 846,23
1.1	0,00	331 490,00
1.1.1	0,00	110 680,00
1.1.1.1	0,00	110 680,00
1.1.2	0,00	220 810,00
1.1.2.1	0,00	220 810,00
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	20 021 556,13
1.3.1	0,00	6 701 519,90
1.3.1.1	0,00	1 406 265,00
1.3.1.2	0,00	3 494 062,43
1.3.1.3	0,00	0,00
1.3.1.4	0,00	707 178,90
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	13 320 036,23
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	2 350 279,15
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	2025	90 000,00	15 000,00	15 000,00	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	2027	63 000,00	36 000,00	27 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Polski Ład - Modernizacja dróg w Gminie Komprachcice (II etap)	UG	2023	2025	2 677 114,00	657 600,00	2 019 514,00	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
1.3.2.10	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	13 000,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.11	Przebudowa i rozbudowa Samorządowego Ośrodka Kultury w Komprachcicach - Wzmacnianie potencjałów endogenicznych opolskiego	UG	2024	2025	569 330,00	36 630,00	532 700,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.12	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	40 000,00	195 200,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.13	Realizacja projektu „Wiejski Klub Aktywności Społecznej w Komprachcicach” - Wzmacnianie potencjałów endogenicznych opolskiego	UG	2024	2025	354 337,00	43 370,00	310 967,00	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	2 677 114,00
1.3.2.9	0,00	202 576,08
1.3.2.10	0,00	83 000,00
1.3.2.11	0,00	569 330,00
1.3.2.12	0,00	235 200,00
1.3.2.13	0,00	354 337,00

Załącznik nr 3 do Uchwały nr XI.62.2024
Rady Gminy Komprachcice
z dnia 11 grudnia 2024 r.

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

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 11 grudnia 2024 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Komprachcice:

1. Dochody ogółem zwiększono o 2 182 993,32 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 1 503 883,32 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 679 110,00 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 626 624,32 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 626 624,32 zł, a wydatki majątkowe nie uległy zmianie.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -7 218 143,85 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	52 597 741,87	+2 182 993,32	54 780 735,19
Dochody bieżące	46 645 127,09	+1 503 883,32	48 149 010,41
Udział we wpływach z PIT	9 684 156,00	+1 099 189,00	10 783 345,00
Subwencja ogólna	18 609 784,00	+400 811,00	19 010 595,00
Dotacje bieżące	5 377 996,06	+3 883,32	5 381 879,38
Dochody majątkowe	5 952 614,78	+679 110,00	6 631 724,78
Wydatki ogółem	61 372 254,72	+626 624,32	61 998 879,04
Wydatki bieżące	50 812 888,02	+626 624,32	51 439 512,34
Wynagrodzenia i pochodne	26 508 250,44	+205 884,45	26 714 134,89
Pozostałe wydatki bieżące	24 276 559,58	+420 739,87	24 697 299,45
Wynik budżetu	-8 774 512,85	+1 556 369,00	-7 218 143,85

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Komprachcice wartości dla roku 2025 dostosowano do wartości wynikających z projektu budżetu na 2025 r., z kolei prognozę dochodów i wydatków od 2026 r. dostosowano do wartości wynikających z projektu WPF na lata 2025-2034. 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. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 2. Zmiany w dochodach bieżących w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
-----	-------------------	-------------	-----------------

2028	57 992 468,00	-60 000,00	57 932 468,00
2029	59 614 576,00	-60 000,00	59 554 576,00
2030	61 103 440,00	-60 000,00	61 043 440,00

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

Tabela 3. Zmiany w wydatkach bieżących w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2028	56 263 042,50	+20 000,00	56 283 042,50
2029	57 697 941,91	+20 000,00	57 717 941,91
2030	59 143 860,60	+20 000,00	59 163 860,60

Tabela 4. Zmiany w wydatkach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2028	2 537 481,02	-80 000,00	2 457 481,02
2029	2 779 814,61	-80 000,00	2 699 814,61
2030	1 515 134,92	-80 000,00	1 435 134,92

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Komprachcice:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zmniejszono o 1 556 369,00 zł i po zmianach wynoszą 7 474 823,85 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 5. Zmiany w przychodach i rozchodach na 2024 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	9 031 192,85	-1 556 369,00	7 474 823,85
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	6 441 652,85	-1 556 369,00	4 885 283,85

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 6. 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 7. 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	0,02%	7,16%	TAK	7,62%	TAK
2025	0,27%	4,71%	TAK	5,17%	TAK
2026	1,34%	3,00%	TAK	3,41%	TAK
2027	1,25%	2,12%	TAK	2,52%	TAK
2028	1,16%	3,20%	TAK	3,60%	TAK
2029	1,08%	2,86%	TAK	3,27%	TAK
2030	1,00%	1,31%	TAK	1,72%	TAK
2031	0,93%	1,23%	TAK	1,23%	TAK
2032	0,85%	2,81%	TAK	2,81%	TAK
2033	0,79%	3,50%	TAK	3,50%	TAK
2034	0,72%	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 30.09.2023 r. jak i w oparciu o dane z wykonania budżetu.

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 obrazuje załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.