

Uchwała Nr XII.66.2025
Rady Gminy Komprachcice z dnia 10 lutego 2025 roku

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 XII.66.2025
 z dnia 2025-02-10

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	54 762 856,57	52 238 816,54	27 079 150,18	170 481,94	9 314 570,65	2 740 292,57	12 934 321,20	6 364 000,00	2 524 040,03	180 000,00	2 344 040,03
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:				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	57 880 367,40	53 123 081,15	31 348 321,57	0,00	0,00	44 120,56	0,00	8 531,00	0,00	4 757 286,25	4 757 286,25	206 576,08
2026	58 709 956,76	52 925 083,03	32 644 713,00	0,00	0,00	125 245,97	0,00	0,00	0,00	5 784 873,73	5 784 873,73	0,00
2027	57 882 318,76	54 592 478,31	34 064 758,00	0,00	0,00	110 579,31	0,00	0,00	0,00	3 289 840,45	3 289 840,45	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	-3 117 510,83	0,00	3 355 610,83	2 000 000,00	2 000 000,00	1 023 070,83	899 410,83	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	114 440,00	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	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	-884 264,61	471 346,22
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%	-1,63%	5,47%	6,42%	TAK	TAK
2026	0,67%	3,59%	4,55%	5,50%	TAK	TAK
2027	0,62%	3,51%	3,15%	4,10%	TAK	TAK
2028	0,58%	3,36%	4,16%	5,11%	TAK	TAK
2029	0,54%	3,54%	3,75%	4,70%	TAK	TAK
2030	0,50%	3,48%	2,16%	3,10%	TAK	TAK
2031	0,46%	3,47%	1,48%	2,42%	TAK	TAK
2032	0,43%	3,53%	2,76%	2,76%	TAK	TAK
2033	0,39%	3,61%	3,50%	3,50%	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	77 476,00	77 476,00	63 530,30	154 567,00	154 567,00	126 744,89	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
		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	220 810,00	220 810,00	181 064,20	5 034 191,08	1 387 474,00	3 646 717,08	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 spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		wyплаты z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
2025	238 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

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

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

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

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr XII.66.2025
z dnia 2025-02-10

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)				10 578 013,08	5 034 191,08	63 120,90	50 000,00	50 000,00	50 000,00
1.a	- wydatki bieżące				3 503 096,00	1 387 474,00	13 120,90	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				7 074 917,08	3 646 717,08	50 000,00	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	331 490,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				110 680,00	110 680,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Cyberbezpieczny Samorząd - Poprawa cyberbezpieczeństwa w Gminie Komprachcice	UG	2024	2026	110 680,00	110 680,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				220 810,00	220 810,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Cyberbezpieczny Samorząd - Poprawa cyberbezpieczeństwa w Gminie Komprachcice	UG	2024	2026	220 810,00	220 810,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				10 246 523,08	4 702 701,08	63 120,90	50 000,00	50 000,00	50 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				3 392 416,00	1 276 794,00	13 120,90	0,00	0,00	0,00
1.3.1.1	Dotacja celowa na transport publiczny	UG	2021	2025	2 140 143,00	804 305,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Realizacja gospodarki śmieciowej na terenie Gminy Komprachcice	UG	2020	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	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
1.3.1.4	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				6 854 107,08	3 425 907,08	50 000,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00
1.3.2.1	Wykup kanalizacji sanitarnych od ludności	UG	2012	2029	1 524 550,00	20 550,00	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	32 400,00	25 000,00	25 000,00	25 000,00	25 000,00
1.3.2.3	Modernizacja OSP Wawelno	UG	2023	2025	90 000,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Rozbudowa drogi polegająca na budowie ciągu pieszo-rowerowego w pasie drogi powiatowej nr 1754 O na odcinku Dziekaństwo-Domecko-etap II	UG	2023	2027	63 000,00	27 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Polski Ład - Modernizacja dróg w Gminie Komprachcice (II etap)	UG	2023	2025	2 677 114,00	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

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	5 247 311,98
1.a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 400 594,90
1.b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 846 717,08
1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	331 490,00
1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	110 680,00
1.1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	110 680,00
1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	220 810,00
1.1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	220 810,00
1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 915 821,98
1.3.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 289 914,90
1.3.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	804 305,00
1.3.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	360 149,90
1.3.1.4	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	3 625 907,08
1.3.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	120 550,00
1.3.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	132 400,00
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
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

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						
1.3.2.7	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	Przebudowa i rozbudowa Samorządowego Ośrodka Kultury w Komprachcicach - Wzmacnianie potencjałów endogenicznych opolskiego	UG	2024	2025	569 330,00	532 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	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
1.3.2.10	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

L.p.	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit zobowiązań
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	532 700,00
1.3.2.9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	195 200,00
1.3.2.10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	310 967,00

Załącznik nr 3 do Uchwały nr XII.66.2025
Rady Gminy Komprachcice
z dnia 10 lutego 2025 r.

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

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 10 lutego 2025 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Komprachcice:

1. Dochody ogółem zmniejszono o 108 706,43 zł, z czego dochody bieżące zmniejszono o 42 463,43 zł, a dochody majątkowe zmniejszono o 66 243,00 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 376 897,40 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 37 997,40 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 338 900,00 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -3 117 510,83 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 2025 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	54 871 563,00	-108 706,43	54 762 856,57
Dochody bieżące	52 281 279,97	-42 463,43	52 238 816,54
Dotacje bieżące	2 769 653,00	-29 360,43	2 740 292,57
Pozostałe	12 947 424,20	-13 103,00	12 934 321,20
Dochody majątkowe	2 590 283,03	-66 243,00	2 524 040,03
Wydatki ogółem	57 503 470,00	+376 897,40	57 880 367,40
Wydatki bieżące	53 085 083,75	+37 997,40	53 123 081,15
Wynagrodzenia i pochodne	31 171 843,00	+176 478,57	31 348 321,57
Obsługa długu	167 808,03	-123 687,47	44 120,56
Pozostałe wydatki bieżące	21 745 432,72	-14 793,70	21 730 639,02
Wydatki majątkowe	4 418 386,25	+338 900,00	4 757 286,25
Wynik budżetu	-2 631 907,00	-485 603,83	-3 117 510,83

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

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

Tabela 2. Zmiany w wydatkach bieżących w okresie prognozy WPF

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

2026	53 050 329,00	-125 245,97	52 925 083,03
2027	54 703 057,58	-110 579,27	54 592 478,31
2028	56 283 042,50	-95 927,76	56 187 114,74
2029	57 717 941,91	-81 245,94	57 636 695,97
2030	59 163 860,60	-66 579,32	59 097 281,28
2031	60 619 622,24	-51 912,61	60 567 709,63
2032	62 064 960,14	-37 261,05	62 027 699,09
2033	63 536 392,58	-22 579,28	63 513 813,30
2034	65 024 161,24	-7 912,62	65 016 248,62

Tabela 3. Zmiany w wydatkach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	5 437 405,52	+347 468,21	5 784 873,73
2027	2 957 038,94	+332 801,51	3 289 840,45
2028	2 457 481,02	+318 150,00	2 775 631,02
2029	2 699 814,61	+303 468,18	3 003 282,79
2030	1 435 134,92	+288 801,56	1 723 936,48
2031	1 505 459,28	+274 134,85	1 779 594,13
2032	1 624 360,38	+259 483,29	1 883 843,67
2033	1 756 271,94	+244 801,52	2 001 073,46
2034	1 911 930,60	+230 134,70	2 142 065,30

Dodatkowo, w okresie prognozy WPF dokonano aktualizacji wydatków na obsługę długu w związku z nieuruchomieniem w 2024 r. 2.000.000,00 zł pożyczki, jak wcześniej planowano, co przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 4. Zmiany w wydatkach na obsługę długu w okresie prognozy

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	250 491,94	-125 245,97	125 245,97
2027	221 158,58	-110 579,27	110 579,31
2028	191 855,50	-95 927,76	95 927,74
2029	162 491,91	-81 245,94	81 245,97
2030	133 158,60	-66 579,32	66 579,28
2031	103 825,24	-51 912,61	51 912,63
2032	74 522,14	-37 261,05	37 261,09
2033	45 158,58	-22 579,28	22 579,30
2034	15 825,24	-7 912,62	7 912,62

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Komprachcice:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 485 603,83 zł i po zmianach wynoszą 3 355 610,83 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 2025 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	2 870 007,00	+485 603,83	3 355 610,83

Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	651 907,00	+371 163,83	1 023 070,83
Spłaty udzielonych pożyczek	0,00	+114 440,00	114 440,00

Od 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

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

Tabela 6. Zmiany w rozchodach zwrotnych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	444 444,48	-222 222,24	222 222,24
2027	444 444,48	-222 222,24	222 222,24
2028	444 444,48	-222 222,24	222 222,24
2029	444 444,48	-222 222,24	222 222,24
2030	444 444,48	-222 222,24	222 222,24
2031	444 444,48	-222 222,24	222 222,24
2032	444 444,48	-222 222,24	222 222,24
2033	444 444,48	-222 222,24	222 222,24
2034	444 444,16	-222 222,08	222 222,08

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 7. 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.

Tabela 8. 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%	4,55%	TAK	5,50%	TAK
2027	0,62%	3,15%	TAK	4,10%	TAK
2028	0,58%	4,16%	TAK	5,11%	TAK
2029	0,54%	3,75%	TAK	4,70%	TAK
2030	0,50%	2,16%	TAK	3,10%	TAK
2031	0,46%	1,48%	TAK	2,42%	TAK
2032	0,43%	2,76%	TAK	2,76%	TAK
2033	0,39%	3,50%	TAK	3,50%	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 kolumnę „2024 przewidywane wykonanie”.

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

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):
 - 1) Wykonanie planu ogólnego Gminy Komprachcice – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a) zmniejszenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 4 540,00 zł.

Z załącznika przedsięwzięć usunięto następujące przedsięwzięcia:

1. Realizacja gospodarki śmieciowej na terenie Gminy Komprachcice.

Przedsięwzięcie pn. „Realizacja gospodarki śmieciowej” ze względu na charakter zadania zostaje wyzerowane – dotyczy ciągłości działania gminy. Umowa zakończyła się w styczniu 2025 r. Przetarg na nową umowę został rozstrzygnięty i ogłoszony na mocy upoważnienia Wójta Gminy do zawierania umów wykraczających rok budżetowy związanych z koniecznością zapewnienia 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 WPF, co przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 9. Zmiany w wydatkach bieżących objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	1 657 422,41	-269 948,41	1 387 474,00

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.