

Uchwała Nr XXVII.142.2026
Rady Gminy Komprachcice z dnia 16 kwietnia 2026 r.

w sprawie zmiany wieloletniej prognozy finansowej gminy na lata 2026 -2029

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

§ 1. W uchwale nr XXIV.118.2025 Rady Gminy Komprachcice z dnia 17 grudnia 2025 r. w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej gminy na lata 2026 -2029 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 XXVII.142.2026
 z dnia 2026-04-16

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
2026	67 994 696,76	59 897 667,06	30 900 410,00	307 761,00	13 110 347,00	3 192 939,63	12 386 209,43	6 104 152,00	8 097 029,70	330 870,00	7 766 159,70
2027	66 228 902,70	61 532 878,00	31 827 422,00	316 994,00	13 503 657,00	3 160 998,00	12 723 807,00	6 287 277,00	4 696 024,70	0,00	4 696 024,70
2028	63 417 331,00	63 317 331,00	32 750 417,00	326 187,00	13 895 263,00	3 252 667,00	13 092 797,00	6 469 608,00	100 000,00	0,00	0,00
2029	65 190 216,00	65 090 216,00	33 667 429,00	335 320,00	14 284 330,00	3 343 742,00	13 459 395,00	6 650 757,00	100 000,00	0,00	0,00

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	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			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
2026	68 688 453,87	56 958 078,38	32 674 552,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 730 375,49	11 730 375,49	178 819,00
2027	66 228 902,70	58 380 775,00	33 900 518,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 848 127,70	7 848 127,70	0,00
2028	63 417 331,00	60 382 702,00	35 290 439,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 034 629,00	3 034 629,00	0,00
2029	65 190 216,00	62 382 417,00	36 687 940,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 807 799,00	2 807 799,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x		w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:	
				na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x	
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2026	-693 757,11	0,00	693 757,11	0,00	0,00	693 757,11	693 757,11	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x				
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x					
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami						
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 939 588,68	3 633 345,79
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	3 152 103,00	3 152 103,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 934 629,00	2 934 629,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 707 799,00	2 707 799,00

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
2026	0,00%	5,28%	5,42%	6,50%	TAK	TAK
2027	0,00%	5,43%	4,27%	5,34%	TAK	TAK
2028	0,00%	4,89%	5,55%	6,62%	TAK	TAK
2029	0,00%	4,39%	5,36%	6,44%	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
2026	438 209,05	438 209,05	411 777,64	7 594 359,70	7 594 359,70	7 098 990,20	494 855,31	494 855,31	411 777,64
2027	168 037,15	168 037,15	149 384,82	4 696 024,70	4 696 024,70	4 582 185,46	186 523,26	186 523,26	149 384,82
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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
2026	8 722 474,56	8 722 474,56	7 098 990,20	11 344 536,80	1 582 952,31	9 761 584,49	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	5 595 679,17	5 302 919,91	4 187 931,95	6 384 334,17	186 523,26	6 197 810,91	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

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
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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

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 XXVII.142.2026
z dnia 2026-04-16

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				21 678 544,16	11 344 536,80	6 384 334,17	100 000,00	100 000,00	17 928 870,97
1.a	- wydatki bieżące				4 194 663,92	1 582 952,31	186 523,26	0,00	0,00	1 769 475,57
1.b	- wydatki majątkowe				17 483 880,24	9 761 584,49	6 197 810,91	100 000,00	100 000,00	16 159 395,40
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:				15 041 184,23	9 217 329,87	5 489 443,17	0,00	0,00	14 706 773,04
1.1.1	- wydatki bieżące				807 294,92	494 855,31	186 523,26	0,00	0,00	681 378,57
1.1.1.1	Cyberbezpieczny Samorząd - Poprawa cyberbezpieczeństwa w Gminie Komprachcice	UG	2024	2026	125 738,06	0,00	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	230 541,16	0,00	0,00	0,00	230 541,16
1.1.1.3	Wzmocnienie potencjału i zwiększenie dostępności do obiektów kultury w Aglomeracji Opolskiej - Przebudowa z rozbudową budynku Samorządowego Ośrodka Kultury w Komprachcicach - Wzmocnienie potencjału i zwiększenie dostępności do obiektów kultury w Aglomeracji Opolskiej	UG	2026	2027	9 840,00	6 150,00	3 690,00	0,00	0,00	9 840,00
1.1.1.4	Wiejski Klub Aktywności Społecznej - Wspieranie zintegrowanego i sprzyjającego włączeniu społecznemu rozwoju społecznego, gospodarczego i środowiskowego, na poziomie lokalnym, kultury, dziedzictwa naturalnego, zrównoważonej turystyki i bezpieczeństwa na obszarach innych niż miejskie poprzez stworzenie Wiejskiego Klubu Aktywności Społecznej w Komprachcicach	UG	2025	2027	359 467,41	176 634,15	182 833,26	0,00	0,00	359 467,41
1.1.1.5	Zakup sprzętu do prowadzenia akcji ratowniczych i usuwania skutków zjawisk katastrofalnych w Aglomeracji Opolskiej - Poprawa bezpieczeństwa mieszkańców z terenu Aglomeracji Opolskiej w przypadku wystąpienia nadzwyczajnych zagrożeń środowiskowych i cywilizacyjnych.	UG	2025	2026	81 530,00	81 530,00	0,00	0,00	0,00	81 530,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				14 233 889,31	8 722 474,56	5 302 919,91	0,00	0,00	14 025 394,47
1.1.2.1	Cyberbezpieczny Samorząd - Poprawa cyberbezpieczeństwa w Gminie Komprachcice	UG	2024	2026	205 751,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Bezpieczny transport w Aglomeracji Opolskiej - Bezpieczny transport w Aglomeracji Opolskiej	UG	2025	2026	3 549 529,96	3 546 787,06	0,00	0,00	0,00	3 546 787,06
1.1.2.3	Wzmocnienie potencjału i zwiększenie dostępności do obiektów kultury w Aglomeracji Opolskiej - Przebudowa z rozbudową budynku Samorządowego Ośrodka Kultury w Komprachcicach - Wzmocnienie potencjału i zwiększenie dostępności do obiektów kultury w Aglomeracji Opolskiej	UG	2026	2027	5 257 718,64	2 566 702,50	2 691 016,14	0,00	0,00	5 257 718,64

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.1.2.4	Wiejski Klub Aktywności Społecznej - Wspieranie zintegrowanego i sprzyjającego włączeniu społecznemu rozwoju społecznego, gospodarczego i środowiskowego, na poziomie lokalnym, kultury, dziedzictwa naturalnego, zrównoważonej turystyki i bezpieczeństwa na obszarach innych niż miejskie poprzez stworzenie Wiejskiego Klubu Aktywności Społecznej w Komprachcicach	UG	2025	2027	5 135 248,77	2 523 345,00	2 611 903,77	0,00	0,00	5 135 248,77
1.1.2.5	Zakup sprzętu do prowadzenia akcji ratowniczych i usuwania skutków zjawisk katastrofalnych w Aglomeracji Opolskiej - Poprawa bezpieczeństwa mieszkańców z terenu Aglomeracji Opolskiej w przypadku wystąpienia nadzwyczajnych zagrożeń środowiskowych i cywilizacyjnych.	UG	2025	2026	85 640,00	85 640,00	0,00	0,00	0,00	85 640,00
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				6 637 359,93	2 127 206,93	894 891,00	100 000,00	100 000,00	3 222 097,93
1.3.1	- wydatki bieżące				3 387 369,00	1 088 097,00	0,00	0,00	0,00	1 088 097,00
1.3.1.1	Dotacja celowa na transport publiczny	UG	2021	2026	2 181 909,00	929 637,00	0,00	0,00	0,00	929 637,00
1.3.1.2	Usługi marketingowo-doradcze promujące walory inwestycyjno-gospodarcze Gminy Komprachcice	UG	2022	2026	1 080 000,00	33 000,00	0,00	0,00	0,00	33 000,00
1.3.1.3	Wykonanie planu ogólnego Gminy Komprachcice - Planowanie zrównoważonego rozwoju i zagospodarowania przestrzennego	UG	2024	2026	125 460,00	125 460,00	0,00	0,00	0,00	125 460,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				3 249 990,93	1 039 109,93	894 891,00	100 000,00	100 000,00	2 134 000,93
1.3.2.1	Wypuk kanałizacji sanitarnych od ludności	UG	2012	2029	1 325 400,00	50 000,00	350 000,00	50 000,00	50 000,00	500 000,00
1.3.2.2	Wypuk sieci wodociągowej od ludności	UG	2012	2029	550 800,00	50 000,00	200 000,00	50 000,00	50 000,00	350 000,00
1.3.2.3	Realizacja projektu „Wiejski Klub Aktywności Społecznej w Komprachcicach” - Wzmacnianie potencjałów endogenicznych opolskiego	UG	2024	2027	34 440,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Bezpieczny transport w Aglomeracji Opolskiej – wydatki niekwalifikowane - Bezpieczny transport w Aglomeracji Opolskiej	UG	2025	2026	423 109,93	423 109,93	0,00	0,00	0,00	423 109,93
1.3.2.5	Instalacja paneli fotowoltaicznych oraz magazynu energii w budynku Urzędu Gminy Komprachcice - Zwiększenie niezależności energetycznej i optymalizacja zużycia prądu	UG	2025	2026	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00
1.3.2.6	Przebudowa przewodów wentylacyjnych ponad połac dachu w PSP Komprachcice - Przebudowa przewodów wentylacyjnych ponad połac dachu w PSP Komprachcice	UG	2025	2026	310 000,00	310 000,00	0,00	0,00	0,00	310 000,00
1.3.2.7	Zagospodarowanie pomieszczeń garażowych w budynku Gminnej Biblioteki Publicznej w Komprachcicach na świetlicę wiejską - Zagospodarowanie pomieszczeń garażowych w budynku Gminnej Biblioteki Publicznej w Komprachcicach na świetlicę wiejską	UG	2025	2026	101 350,00	46 000,00	0,00	0,00	0,00	46 000,00
1.3.2.8	Wzmocnienie potencjału i zwiększenie dostępności do obiektów kultury w Aglomeracji Opolskiej - Przebudowa z rozbudową budynku Samorządowego Ośrodka Kultury w Komprachcicach - Wydatki niekwalifikowane - Wzmocnienie potencjału i zwiększenie dostępności do obiektów kultury w Aglomeracji Opolskiej	UG	2026	2027	20 000,00	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	20 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.9	Rewitalizacja skweru w Polskiej Nowej Wsi - Zagospodarowanie, rewitalizacja terenów zielonych zlokalizowanych na terenie województwa opolskiego; poprawa zdolności do retencji wody deszczowej; ograniczenie efektu tzw. „miejskiej wyspy ciepła”; wspieranie lokalnej bioróżnorodności poprzez nasadzenia roślin rodzimych; stworzenie przestrzeni edukacyjnej i rekreacyjnej przyjaznej użytkownikom.	UG	2026	2027	334 891,00	0,00	334 891,00	0,00	0,00	334 891,00

**Załącznik nr 3 do Uchwały nr XXVI.142.2026
Rady Gminy Komprachcice
z dnia 16 kwietnia 2026 r.**

**Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy
Komprachcice na lata 2026-2029**

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 16 kwietnia 2026 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Komprachcice:

1. Dochody ogółem zwiększono o 405 754,53 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 32 765,00 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 372 989,53 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 258 930,64 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 40 365,00 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 218 565,64 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -693 757,11 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 2026 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	67 588 942,23	+405 754,53	67 994 696,76
Dochody bieżące	59 864 902,06	+32 765,00	59 897 667,06
Dotacje bieżące	3 187 173,63	+5 766,00	3 192 939,63
Pozostałe	12 359 210,43	+26 999,00	12 386 209,43
Dochody majątkowe	7 724 040,17	+372 989,53	8 097 029,70
Sprzedaż majątku	0,00	+330 870,00	330 870,00
Wydatki ogółem	68 429 523,23	+258 930,64	68 688 453,87
Wydatki bieżące	56 917 713,38	+40 365,00	56 958 078,38
Wynagrodzenia i pochodne	32 671 823,58	+2 729,06	32 674 552,64
Pozostałe wydatki bieżące	24 245 889,80	+37 635,94	24 283 525,74
Wydatki majątkowe	11 511 809,85	+218 565,64	11 730 375,49
Wynik budżetu	-840 581,00	+146 823,89	-693 757,11

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych dochodów majątkowych. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w dochodach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2027	4 628 796,23	+67 228,47	4 696 024,70

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych wydatków majątkowych. Zmiany

przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w wydatkach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2027	7 780 899,23	+67 228,47	7 848 127,70

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Komprachcice:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zmniejszono o 146 823,89 zł i po zmianach wynoszą 693 757,11 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 2026 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	840 581,00	-146 823,89	693 757,11
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	840 581,00	-146 823,89	693 757,11

Od 2027 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2027 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Komprachcice na lata 2026-2029 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)
2026	0,00%	5,42%	TAK	6,50%	TAK
2027	0,00%	4,27%	TAK	5,34%	TAK
2028	0,00%	5,55%	TAK	6,62%	TAK
2029	0,00%	5,36%	TAK	6,44%	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 30.09.2025 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:

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

1) **Wzmocnienie potencjału i zwiększenie dostępności do obiektów kultury w Aglomeracji Opolskiej - Przebudowa z rozbudową budynku Samorządowego Ośrodka Kultury**

w Komprachcicach – zmiana w przedsięwzięciu (część majątkowa) obejmuje m.in.:

a) zwiększenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 253 824,90 zł;

b) zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 38 934,36 zł;

c) zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2027 o kwotę 292 759,26 zł;

2. 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 93 800,00 zł;

b) zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w latach 2027-2029 o kwotę 93 800,00 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 54 400,00 zł;

b) zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w latach 2027-2029 o kwotę 54 400,00 zł;

3) **Wzmocnienie potencjału i zwiększenie dostępności do obiektów kultury w Aglomeracji Opolskiej - Przebudowa z rozbudową budynku Samorządowego Ośrodka Kultury w Komprachcicach - Wydatki niekwalifikowane** – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:

a) zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 10 000,00 zł;

b) zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2027 o kwotę 10 000,00 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]
2026	9 810 518,85	-48 934,36	9 761 584,49
2027	5 746 851,65	+450 959,26	6 197 810,91

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.