

**Rada Gminy Komprachcice  
w/m**

W N I O S E K

**Wójt Gminy Komprachcice wnioskuję o podjęcie uchwały w sprawie zmiany wieloletniej prognozy finansowej gminy na lata 2026 -2029**

U Z A S A D N I E N I E

Wnoszę o podjęcie uchwały zmieniającej wieloletnią prognozę finansową w związku z proponowanymi zmianami w uchwale budżetowej na dzień 26 stycznia 2026 r. i złożonymi wnioskami, na podstawie których w załącznikach wieloletniej prognozy finansowej dokonano zmian.

1. Dochody ogółem zwiększono o 119 910,20 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 119 910,20 zł, a dochody majątkowe nie uległy zmianie.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 541 300,20 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 321 300,20 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 220 000,00 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -521 390,00 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]
<b>Dochody ogółem</b>	<b>67 464 699,00</b>	<b>+119 910,20</b>	<b>67 584 609,20</b>
<b>Dochody bieżące</b>	<b>59 740 658,83</b>	<b>+119 910,20</b>	<b>59 860 569,03</b>
Dotacje bieżące	3 068 930,40	+119 910,20	3 188 840,60
<b>Wydatki ogółem</b>	<b>67 564 699,00</b>	<b>+541 300,20</b>	<b>68 105 999,20</b>
<b>Wydatki bieżące</b>	<b>56 406 480,15</b>	<b>+321 300,20</b>	<b>56 727 780,35</b>
Wynagrodzenia i pochodne	32 546 580,35	+119 910,20	32 666 490,55
Pozostałe wydatki bieżące	23 859 899,80	+201 390,00	24 061 289,80
<b>Wydatki majątkowe</b>	<b>11 158 218,85</b>	<b>+220 000,00</b>	<b>11 378 218,85</b>
<b>Wynik budżetu</b>	<b>-100 000,00</b>	<b>-421 390,00</b>	<b>-521 390,00</b>

Od 2027 r. nie dokonywano zmian w zakresie planowanych dochodów i wydatków budżetowych.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Komprachcice:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 421 390,00 zł i po zmianach wynoszą 521 390,00 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	100 000,00	+421 390,00	521 390,00
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	100 000,00	+421 390,00	521 390,00

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	6,49%	TAK
2027	0,00%	4,32%	TAK	5,39%	TAK
2028	0,00%	5,60%	TAK	6,67%	TAK
2029	0,00%	5,41%	TAK	6,48%	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 kolumnę „2025 przewidywane wykonanie”.

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

Do załącznika przedsięwzięć dodano następujące przedsięwzięcia:

1. **Wzmocnienie potencjału i zwiększenie dostępności do obiektów kultury w Aglomeracji Opolskiej - Przebudowa z rozbudową budynku Samorządowego Ośrodka Kultury w Komprachcicach - Wydatki niekwalifikowane** – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2026-2027. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 20 000,00 zł, w tym w 2026 r. – 20 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 20 000,00 zł. Jednostką realizującą jest UG.
2. **Rewitalizacja skweru w Polskiej Nowej Wsi** – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2026-2027. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 334 891,00 zł, w tym w 2026 r. – 0,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 334 891,00 zł. Jednostką realizującą jest UG.

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. zwiększenie

łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 200 000,00 zł;

2. W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):
  - 1) **Dotacja celowa na transport publiczny** – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.: zwiększenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 100 000,00 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	9 580 518,85	+220 000,00	9 800 518,85
2027	5 379 560,65	+334 891,00	5 714 451,65

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.

W załączeniu projekt uchwały.

Wójt Gminy Komprachcice

Leonard Pietruszka