

UCHWAŁA Nr XI/84/2024

Rady Gminy Komańcza

z dnia 19 grudnia 2024 r.

w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Komańcza.

Na podstawie art.18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym(t.j. Dz.U. z 2024 r. poz. 1465 ze zm.), art. 226, art. 227, art. 228, art. 229 art.230 ust. 3 i 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz.U. z 2024 r. poz. 1530 ze zm.)

**Rada Gminy Komańcza
uchwala co następuje:**

§ 1

Uchwala się wieloletnią prognozę finansową Gminy Komańcza wraz z prognozą kwoty długu na lata 2025 - 2030, w brzmieniu stanowiącym załącznik Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2

Określa się przedsięwzięcia, o których mowa w art. 226 ust. 4 ustawy o finansach publicznych w brzmieniu jak w załączniku Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3

Upoważnia się Wójta Gminy Komańcza do:

1. zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy :

1) zawieranych na czas nieoznaczony w zakresie :

- dostawy wody za pomocą sieci wodno- kanalizacyjnych lub odprowadzania ścieków do

takiej,

- dostawy ciepła z sieci ciepłowniczej,
- dostawy gazu z sieci gazowej,
- dostawy licencji na oprogramowanie komputerowe
- usług przesyłowych lub dystrybucyjnych energii elektrycznej lub gazu ziemnego,

2) zawieranych na czas oznaczony w zakresie:

- prowadzenia rachunku bankowego, do kwoty 50 000,00 zł
- dowożenie dzieci do szkół, do kwoty 800 000,00 zł,
- dostarczanie energii elektrycznej, do kwoty 500 000,00 zł,
- dostawy usług telekomunikacyjnych, do kwoty 70 000,00 zł
- dostawy usług internetowych, do kwoty 60 000,00 zł,
- usług telefonii komórkowej, do kwoty 60 000,00 zł,
- usług pocztowych, do kwoty 50 000,00 zł
- ubezpieczenia mienia, do kwoty 300 000,00 zł,
- konserwacji oświetlenia ulicznego, do kwoty 350 000,00 zł
- zimowego utrzymania dróg, do kwoty 500 000,00 zł,
- badań lekarskich, do kwoty 20 000,00 zł
- odbierania, transportu i zagospodarowania odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości z terenu Gminy Komańcza , do kwoty 800 000,00 zł
- przeprowadzenia audytu wewnętrznego do kwoty 40 000,00 zł
- dostawy i opieki autorskiej oprogramowania, do kwoty 70 000,00 zł.

2. Upoważnia się Wójta Gminy Komańcza do przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy Komańcza do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy :

1) zawieranych na czas nieoznaczony w zakresie :

- dostawy wody za pomocą sieci wodno- kanalizacyjnych lub odprowadzania ścieków do takiej,
- dostawy ciepła z sieci ciepłowniczej,
- dostawy gazu z sieci gazowej,

- dostawy licencji na oprogramowanie komputerowe
- usług przesyłowych lub dystrybucyjnych energii elektrycznej lub gazu ziemnego,

2) zawieranych na czas oznaczony w zakresie:

- prowadzenia rachunku bankowego, do kwoty 40 000,00 zł
- dostarczanie energii elektrycznej, do kwoty 300 000,00 zł,
- dostawy usług telekomunikacyjnych, do kwoty 50 000,00 zł
- dostawy usług internetowych, do kwoty 30 000,00 zł,
- usług telefonii komórkowej, do kwoty 30 000,00 zł,
- usług pocztowych, do kwoty 30 000,00 zł
- ubezpieczenia mienia, do kwoty 150 000,00 zł
- badań lekarskich, do kwoty 10 000,00 zł
- dostawy i opieki autorskiej oprogramowania, do kwoty 30 000,00 zł.

§ 3

1. Uchyla się uchwałę nr LXVII/519/2023 Rady Gminy Komańcza z dnia 29 grudnia 2023 roku w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Komańcza ze zmianami.

2. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia, z mocą od dnia 1 stycznia 2025 r.

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 Uchwała Nr XI/84/2024
z dnia 2024-12-19

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
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	49 713 915,31	30 959 152,55	9 047 782,31	27 956,00	4 973 368,20	2 911 046,04	13 999 000,00	10 050 000,00	18 754 762,76	500 000,00	16 409 603,41
2026	31 512 554,54	31 312 554,54	9 228 737,96	28 515,12	5 075 896,56	2 703 484,90	14 275 920,00	10 251 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00
2027	32 158 804,21	31 938 804,21	9 413 312,72	29 085,42	5 177 413,47	2 757 554,60	14 561 438,00	10 456 020,00	220 000,00	220 000,00	0,00
2028	32 727 580,53	32 577 580,53	9 601 578,97	29 667,13	5 280 961,74	2 812 705,69	14 852 667,00	10 665 140,00	150 000,00	150 000,00	0,00
2029	33 379 132,79	33 229 132,79	9 793 610,55	30 260,47	5 386 580,97	2 868 959,80	15 149 721,00	10 878 443,00	150 000,00	150 000,00	0,00
2030	34 042 715,03	33 892 715,03	9 989 482,76	30 865,68	5 493 312,59	2 926 339,00	15 452 715,00	11 096 012,00	150 000,00	150 000,00	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	49 329 530,91	28 146 201,94	1 328 036,16	0,00	0,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	21 183 328,97	21 183 328,97	2 226 032,97
2026	30 986 954,54	27 986 954,54	13 475 957,46	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	150 000,00
2027	31 633 204,21	28 133 204,21	13 745 476,61	0,00	0,00	160 000,00	0,00	0,00	0,00	3 500 000,00	3 500 000,00	200 000,00
2028	32 067 580,53	28 467 580,53	14 020 386,14	0,00	0,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	3 600 000,00	3 600 000,00	22 000,00
2029	32 719 132,79	28 919 132,79	14 300 793,86	0,00	0,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	3 800 000,00	3 800 000,00	56 000,00
2030	33 517 715,03	29 517 715,03	14 586 809,74	0,00	0,00	16 000,00	0,00	0,00	0,00	4 000 000,00	4 000 000,00	100 000,00

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	384 384,40	384 384,40	141 215,60	0,00	0,00	83 725,58	0,00	57 490,02	0,00
2026	525 600,00	525 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	525 600,00	525 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	660 000,00	660 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	660 000,00	660 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	525 000,00	525 000,00	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:			
	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 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	0,00	0,00	0,00	0,00	525 600,00	525 600,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	525 600,00	525 600,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	525 600,00	525 600,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	660 000,00	660 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	660 000,00	660 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	525 000,00	525 000,00	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 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	2 896 200,00	0,00	2 812 950,61	2 954 166,21
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	2 370 600,00	0,00	3 325 600,00	3 325 600,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	1 845 000,00	0,00	3 805 600,00	3 805 600,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	1 185 000,00	0,00	4 110 000,00	4 110 000,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	525 000,00	0,00	4 310 000,00	4 310 000,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	4 375 000,00	4 375 000,00

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
2025	2,77%	11,20%	x	11,58%	11,58%	TAK	TAK
2026	2,54%	12,32%	x	11,21%	11,21%	TAK	TAK
2027	2,35%	13,59%	x	11,94%	11,94%	TAK	TAK
2028	2,62%	14,21%	x	12,76%	12,76%	TAK	TAK
2029	2,40%	14,43%	x	14,10%	14,10%	TAK	TAK
2030	1,75%	14,18%	x	12,57%	12,57%	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	609 073,04	609 073,04	571 151,13	1 859 747,03	1 859 747,03	1 836 033,49	688 754,85	688 754,85	598 837,24
2026	136 300,00	136 300,00	128 859,03	0,00	0,00	0,00	136 300,00	136 300,00	128 859,03
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
2030	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
2025	2 213 621,27	2 213 621,27	1 877 002,47	14 890 771,64	278 747,00	14 612 024,64	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	136 300,00	136 300,00	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	0,00
2028	0,00	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	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		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
2025	525 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	52 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	525 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	660 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	660 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	525 000,00	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 Uchwała Nr XI/84/2024
z dnia 2024-12-19

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 zobowiązań	
			Od	Do							
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)					26 265 371,64	14 890 771,64	136 300,00	0,00	0,00	136 300,00
1.a	- wydatki bieżące					759 929,00	278 747,00	136 300,00	0,00	0,00	136 300,00
1.b	- wydatki majątkowe					25 505 442,64	14 612 024,64	0,00	0,00	0,00	0,00
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:					843 929,00	328 747,00	136 300,00	0,00	0,00	136 300,00
1.1.1	- wydatki bieżące					759 929,00	278 747,00	136 300,00	0,00	0,00	136 300,00
1.1.1.1	Stawiamy na edukację w Gminie Komańcza - Wdrożenie kompleksowych programów rozwojowych w dwóch szkołach podstawowych:Szkole Podstawowej w Komańczy oraz Szkole Podstawowej w Rzepedzi	Urząd Gminy Komańcza	2024	2026	759 929,00	278 747,00	136 300,00	0,00	0,00	136 300,00	
1.1.2	- wydatki majątkowe					84 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Stawiamy na edukację w Gminie Komańcza - Wdrożenie kompleksowych programów rozwojowych w dwóch szkołach podstawowych:Szkole Podstawowej w Komańczy oraz Szkole Podstawowej w Rzepedzi	Urząd Gminy Komańcza	2024	2026	84 000,00	50 000,00	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					25 421 442,64	14 562 024,64	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe					25 421 442,64	14 562 024,64	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Modernizacja infrastruktury drogowej na terenie Gminy Komańcza - Celem inwestycji jest poprawa spójności połączeń drogowych pomiędzy drogami gminnymi i wojewódzkimi	Urząd Gminy Komańcza	2024	2025	5 929 114,28	5 628 269,63	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.3.2.2	Modernizacja infrastruktury drogowej wraz z przebudową mostów na terenie Gminy Komańcza - Poprawa spójności połączeń drogowych pomiędzy drogami gminnymi, a wojewódzkimi oraz zwiększenie parametrów technicznych i eksploatacyjnych infrastruktury drogowej wraz z budową mostów.	Urząd Gminy Komańcza	2024	2025	7 319 702,67	3 535 578,93	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.3.2.3	Modernizacja oświetlenia w Gminie Komańcza - Zmniejszenie zużycia energii potrzebnej do zapewnienia niezbędnego poziomu oświetlenia dróg	Urząd Gminy Komańcza	2024	2025	287 499,02	273 374,07	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.3.2.4	Rozbudowa Szkoły Podstawowej w Rzepedzi o salę gimnastyczną, przedszkole wraz z boiskiem wielofunkcyjnym, placem zabaw i parkingiem. - Poprawa stanu przyszłokolnej infrastruktury sportowej przeznaczonej na potrzeby realizacji zajęć wychowania fizycznego jak również służącej lokalnej społeczności do aktywnego spędzania czasu wolnego	Urząd Gminy Komańcza	2023	2025	8 222 713,58	4 054 052,92	0,00	0,00	0,00	0,00	

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.5	Przebudowa dworca PKP w Komańczy na potrzeby Centrum Integracji i Aktywizacji Społecznej na pograniczu Karpat Wschodnich i Zachodnich - Adaptacja dworca PKP na obiekt wielofunkcyjny, który będzie służył do kultywowanie tradycji ludowych, zaspokojenie potrzeb społecznych i kulturowych mieszkańców oraz odwiedzających gminę turystów.	Urząd Gminy Komańcza	2023	2025	3 662 413,09	1 070 749,09	0,00	0,00	0,00	0,00

Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2025- 2030 Gminy Komańcza

Obowiązek sporządzenia Wieloletniej Prognozy Finansowej jest jedną z zasadniczych zmian wprowadzonych ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych odnoszących się do zagadnień gospodarki finansowej jednostek samorządu terytorialnego.

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Komańcza jest projekt uchwały budżetowej na 2025 rok, dane sprawozdawcze z 2022 i 2023, wartości planowane na koniec III kwartału 2024 roku oraz wytyczne Ministra Finansów dotyczące założeń makroekonomicznych dla potrzeb sporządzania wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego.

Do wyliczenia poszczególnych wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozy Finansowej przyjęto następujące założenia:

- dla 2025 roku przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;
- dla 2026 przyjęto prognozowane dochody oraz wydatki uwzględniające zmiany w zakresie realizacji budżetu jednostki samorządu terytorialnego wprowadzone w 2024 roku
- dla lat 2027-2030 roku przyjęto sposób prognozowania poprzez poszczególne wskaźniki oraz korekty merytoryczne.

Prognozując poszczególne pozycje zwracano szczególną uwagę na spełnienie wymogu zrównoważenia budżetu w zakresie dochodów i wydatków bieżących, wynikających z treści art. 242 ustawy o finansach publicznych.

W 2025 roku i latach następnych planuje się nadwyżkę dochodów nad wydatkami z przeznaczeniem na spłatę rat wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek.

I. DOCHODY

Na potrzeby prognozy dochody ogółem podzielono na dochody bieżące i majątkowe.

W dochodach bieżących wyodrębniono następujące kategorie, które podlegały odrębnemu prognozowaniu:

- 1) podatki i opłaty lokalne (podatek od nieruchomości, rolny, leśny, od środków transportowych, od czynności cywilno- prawnych, od spadków i darowizn oraz opłaty: skarbowe, targowe, za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych oraz pozostałe podatki i opłaty lokalne,
- 2) udział w podatkach budżetu państwa (udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych- PIT oraz od osób prawnych- CIT),
- 3) subwencja ogólna z budżetu państwa,
- 4) dotacje (na zadania własne i zlecone),
- 5) pozostałe dochody bieżące.

Dochody bieżące

W projekcie budżetu na 2025 rok po raz pierwszy przyjęto wyliczenia opierające się na nowej ustawie z dnia 1 października 2024 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego

(Dz. U. 2024 r. poz. 1572). Uchwalona w dniu 1 października 2024 r. ustawa zakłada istotne zmiany w zasadach ustalania dochodów jednostek samorządu terytorialnego z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) oraz udziału w podatku dochodowym od osób prawnych (CIT). Dochody samorządów z tych tytułów obliczone zostały jako procent od dochodów podatników z terenu danej jednostki samorządu terytorialnego (dotychczas dochód samorządów z tytułu udziału w podatkach PIT i CIT naliczany jest na podstawie podatku należnego).

W 2025 roku subwencję ogólną z budżetu państwa otrzymuje gmina, której potrzeby finansowe, ustalone na rok 2025, są wyższe niż kwota kalkulacyjna w wysokości odpowiadającej różnicy między tymi kwotami (art. 86 nowej ustawy).

Kwota kalkulacyjna stanowi różnicę między łączną kwotą dochodu danej gminy z tytułu udziału w podatku PIT oraz podatku CIT, ustaloną na rok 2025 na podstawie art. 11 i art. 12

nowej ustawy a łączną kwotą jej dochodów z tych tytułów ustaloną na rok 2025 zgodnie z art. 9 i art. 9a ustawy z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (zwanej dalej: ustawą z 2003 r.).

W latach 2026-2030 w zakresie wyliczenia dochodów z tytułu udziałów i subwencji przyjęto 2% wzrost tych dochodów.

W zakresie pozostałych dochodów bieżących, założenia opierają się na corocznym wzroście poszczególnych kategorii dochodów od 1,5 do 2%, tj.: podatków i opłat (w tym podatku od nieruchomości) oraz z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące.

Dochody bieżące Gminy Komańcza na 2025 rok i kolejne lata zostały zaplanowane na podstawie realizacji w latach poprzednich z wykorzystaniem wskaźników wzrostu PKB realnego oraz inflacji

Kierując się zasadą ostrożności w prognozowaniu dochodów przyjęto, że od 2025 roku dochody bieżące wzrosną jedynie o wielkość inflacji w kategoriach: podatków i opłat oraz z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące.

Dochody majątkowe

W dochodach majątkowych wyodrębniono dochody z majątku, wyszczególniając dochody z odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości. Dochody majątkowe ze sprzedaży planowane są na podstawie wykazu nieruchomości z uregulowanym stanem prawnym przeznaczonych do sprzedaży w poszczególnych latach.

W 2025 roku uwzględniono dofinansowanie z:

- Rządowego Funduszu Polski Ład; Program Inwestycji Strategicznych w kwocie w kwocie **14 272 272,42 zł** na:
 1. „Modernizację infrastruktury drogowej wraz z przebudową mostów na terenie Gminy Komańcza”- 3 484 256,88 zł
 2. „Modernizacja infrastruktury drogowej na terenie Gminy Komańcza”- 5 572 369,63 zł
 3. Rozbudowa Szkoły Podstawowej w Rzepedzi o salę gimnastyczną, przedszkole wraz z boiskiem wielofunkcyjnym, placem zabaw i parkingiem w kwocie 3 983 408,84 zł
 4. Modernizacja oświetlenia w Gminie Komańcza- 225 999,21 zł

5. Przebudowa dworca PKP w Komańczy na potrzeby Centrum Integracji i Aktywizacji Społecznej na pograniczu Karpat Wschodnich i Zachodnich- 1 006 237,86 zł
- Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych związanych z przeciwdziałaniem COVID-19- Polski Ład- Rządowy Program Odbudowy Zabytków- **1 971 743,31 zł na :**
” Konserwacja i remont dachu, muru oporowego oraz renowacja ściany Klasztoru Zgromadzenia Sióstr Najświętszej Rodziny z Nazaretu, Dom Zakonny w Komańczy”- **1 470 000,00 zł**
 - Konserwacja i remont zabytkowej dzwonnicy przy kościele pw. Matki Nieustającej Pomocy”- **145 023,31 zł**
 - Konserwacja Ikonostasu w Cerkwi pw. Św. Michała Archanioła w Turzańsku”- 356 720,00 zł
 - Dotację celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego-
„Stawiamy na edukację w Gminie Komańcza”- **50 000,00 zł**
 - Dotację celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków o których mowa w art. 5 ust.3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego
„Transformacja cyfrowa w Gminie Komańcza”- **1 623 568,85 zł**
 - Dotację celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków o których mowa w art. 5 ust.3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego
“Cyberbezpieczny Samorząd”-**116 578,18 zł**
 - Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i

zakupów inwestycyjnych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych-
Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Rzeszowie-
Program „Ciepłe Mieszkanie”- **151 000,00 zł**

- Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego „Śladami I wojny światowej”- **69 600,00 zł**

Lata 2026-2030 przewidują mniejsze dochody majątkowe z uwagi na wykorzystanie w 2025 roku otrzymanych wcześniej przez Gminę Komańcza dofinansowań na realizację inwestycji.

II WYDATKI

Podobnie jak dochody, wydatki podzielono przy prognozowaniu na kategorie wydatków bieżących i majątkowych. Wydatki bieżące dodatkowo podzielone zostały na poszczególne działy klasyfikacji budżetowej, a wśród nich wyodrębniono wydatki z tytułu wynagrodzeń i pochodnych od wynagrodzeń oraz pozostałych wydatków bieżących.

Wydatki bieżące w roku 2025 zostały zaplanowane w oparciu o analizę ich wykonania w 2023 roku oraz za III kwartał 2024 roku. Uwzględniono także wzrost inflacji oraz wzrost minimalnego wynagrodzenia w 2025 roku:

- od 1 stycznia 2025 roku. – 4 666,00 zł

Od 2025 roku zakłada się utrzymanie zdolności finansowej poprzez zrównanie tempa wzrostu wydatków bieżących do tempa wzrostu dochodów bieżących. Wielkość nadwyżki bieżącej kształtuje się na realnym poziomie, jednakże wymaga utrzymania przyjętej dyscypliny pozwalającej jedynie na niewielkie wzrosty wydatków.

Wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 19 221 276,05 zł. Są to wydatki m.in. na następujące zadania:

- Rozbudowa Szkoły Podstawowej w Rzepedzi o salę gimnastyczną, przedszkole wraz z boiskiem wielofunkcyjnym, placem zabaw i parkingiem.....4 054 052,92

zł	
- wykonanie dokumentacji projektowej na budowę kanalizacji.....	90 000,00
zł	
- modernizacja infrastruktury drogowej wraz z przebudową mostów na terenie Gminy Komańcza.....	3 535 578,93
zł	
- modernizacja infrastruktury drogowej na terenie Gminy Komańcza....	5 628 269,63
zł	
- wykonanie dokumentacji projektowej na budowę wieży widokowej wraz z wiatą turystyczną oraz elementami małej architektury na dz. nr ew.90/12 w m. Kulaszne.....	60 885,00
zł	
- wykonanie dokumentacji projektowej na budowę parku kamperowego wraz z infrastrukturą towarzyszącą w miejscowości Radoszyce.....	59 040,00
zł	
- realizacja zadania pn.” Transformacja cyfrowa w Gminie Komańcza”	1 910 081,00
zł	
- realizacja zadania pn.” „ Stawiamy na edukację w Gminie Komańcza”...	50 000,00
zł	
- Modernizacja oświetlenia w Gminie Komańcza”.....	273 371,07
zł	
- wydatki w ramach funduszy sołeckich.....	63 000,00
zł	
- zakup działek na potrzeby Gminy.....	200 000,00
zł	
- dotacje na przydomowe oczyszczalnie ścieków.....	18 000,00
zł	
- dotacja na zakup kompostowników.....	2 000,00
zł	
- wykonanie projektów oświetleń ulicznych oraz ich wykonanie.....	32 625,14
zł	

- dotacja celowa dla:
- Klasztoru Zgromadzenia Sióstr Najświętszej Rodziny z Nazaretu,
Dom Zakonny w Komańczy na konserwacja i remont dachu, muru
oporowego oraz renowacja ściany Klasztoru..... 1 500 000,00
zł
- Kościoła w Kulasznie na konserwację zabytkowej dzwonnicy.....147 982,97
zł
- Cerkwi w Turzańsku na konserwację Ikonostasu.....364 000,00
zł
- wykonanie instalacji mieszania i przepompowywania
osadów z osadnika typu IMHOFF57 490,02 zł
- dotacja dla Powiatu Sanockiego na zadanie: „Opracowanie dokumentacji
projektowej w ramach zadania pod nazwą: „Rozbudowa drogi powiatowej nr 2259R
Rzepedź – Kalnica – Mchawa w km od 0+000 do km 0+650 wraz z obiektem mostowym
w km 0+500 oraz przebudowie drogi w km od 0+650 do km 4+180 wraz z wykonaniem
mostu tymczasowego” w zakresie przebudowy infrastruktury towarzyszącej, tj. sieci wodno-
kanalizacyjnej podwieszonej na obiekcie mostowym w ciągu drogi powiatowej nr 2259R
Rzepedź – Kalnica – Mchawa”..... 43 050,00
zł
- Opracowanie kompletnej dokumentacji projektowo- kosztorysowej dla
zadania pn. ”Budowa wiaty rekreacyjno- edukacyjnej na dz. nr ewid. 28/4/w m-ci
Komańcza”-16 236,00
zł
- Opracowaniu dokumentacji projektowo- kosztorysowej dla zadania pn.
”Budowa tarasu widokowego w Komańczy”..... 14 637,30
zł
- Projekt Cyberbezpieczny Samorząd.....166 540,27
zł
- Opracowaniu dokumentacji projektowej na remont brodu na potoku.....25 000,00
zł
- realizacja projektu „Śladami I wojny światowej”.....87 000,00 zł
- Przebudowa dworca PKP w Komańczy.....1 070 749,09
zł
- pozostałe wydatki majątkowe.....1 562 739,63

zł

Dotacja dla beneficjentów programu „Ciepłe Mieszkanie.....151 000,00

zł

W latach 2026-2030 planuje się mniejsze środki na wydatki majątkowe z uwagi, na to że w poprzednich latach Gmina Komańcza pozyskała duże dofinansowania do inwestycji. W 2025 roku większość zadań z pozyskanym wcześniej dofinansowaniem zostanie zrealizowana.

W przypadku otrzymania kolejnych środków budżet będzie aktualizowany o nowe inwestycje.

Koszty obsługi zadłużenia

Koszty obsługi długu zostały wyliczone zgodnie z aktualnymi danymi dotyczącymi posiadanych zobowiązań oraz harmonogramów ich spłaty.

W celu wyliczenia odsetek wykorzystano faktyczne wartości marży każdego zobowiązania oraz odpowiednie dla nich stawki bazowe.

Raty i odsetki od pożyczki- lata 2025-2030

Pożyczka	Rata	Kwota odsetek do spłaty w latach 2025-2030
Bank Spółdzielczy w Sztumie		
2025	525 600,00	250 000,00
2026	525 600,00	200 000,00
2027	525 600,00	160 000,00
2028	660 000,00	120 000,00
2029	660 000,00	70 000,00

2030	525 000,00	16 000,00
RAZEM	3 421 800,00	816,000,00

III WYNIK BUDŻETU

Pozycja „wynik budżetu” jest różnicą pomiędzy pozycjami „dochody” a „wydatki” w wieloletniej prognozie finansowej. Zgodnie z art. 217 ust. 1 ustawy o finansach publicznych różnica między dochodami a wydatkami budżetu jednostki samorządu terytorialnego stanowi odpowiednio nadwyżkę albo deficyt budżetu jednostki samorządu terytorialnego.

IV PRZYCHODY I ROZCHODY

Prognoza rozchodów Gminy Komańcza została sporządzona na podstawie zestawienia harmonogramów spłaty zobowiązań. Na podstawie zawartych umów kredytowych ustalono wysokość spłat rat wraz z odsetkami oraz wysokość zadłużenia w każdym roku objętym prognozą. Spłata zobowiązań kredytowych będzie się kształtować następująco:

- w 2025 r. – 525 600,00 zł
- w 2026 r. – 525 600,00 zł
- w 2027 r. – 525 600,00 zł
- w 2028 r.- 660 000,00 zł
- w 2029 r.- 660 000,00 zł

- w 2030 r. -525 000,00 zł

W budżecie na 2025 rok Gmina Komańcza zaplanowała przychody budżetowe w kwocie **141 215,60 zł**. Są to:

§ 906 Przychody jednostek samorządu terytorialnego z wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków w kwocie **83 725,58 zł**, na zadanie: „Cyberbezpieczny Samorząd”

§ 950 wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt.6 ustawy w kwocie **57 490,02 zł**

1. Subwencja ogólna na wsparcie inwestycji w zakresie kanalizacji **57 490,02 zł**

Wykaz przedsięwzięć

Gmina Komańcza w wykazie przedsięwzięć posiada obecnie następujące zadania:

1. ”Stawiamy na edukację w Gminie Komańcza”, którego celem jest: wdrożenie kompleksowych programów rozwojowych w szkołach rozwijających kompetencje kluczowe, kompetencje społeczne i korygujące deficyty rozwojowe i edukacyjne uczniów, wzmocnienie kompetencji nauczycieli w zakresie indywidualizacji pracy z uczniami o specjalnych potrzebach edukacyjnych, wzmocnienie kompetencji wychowawczych rodziców i doposażenie sal szkolnych w pomoce dydaktyczne i sprzęt, które pozwolą uczniom na aktywne zdobywanie wiedzy, umiejętności i doświadczeń.

Całkowita wartość projektu wynosi 843 929,00 zł, w tym:

- a) w 2024 r. kwota 378 882,00 zł
- b) w 2025 r. kwota 328 747,00 zł
- c) w 2026 r. kwota 136 300,00 zł

W ramach projektu przewidziane są następujące działania:

- 1. Dodatkowe zajęcia dla uczniów rozwijających kompetencje kluczowe matematyczne i przyrodnicze.
- 2. Dodatkowe zajęcia specjalistyczne dla uczniów o specjalnych potrzebach edukacyjnych.

3. Organizacja dodatkowych kół zainteresowań oraz zajęć mających na celu doskonalenie kompetencji kluczowych przyrodniczych, matematycznych, rozumienia i tworzenia informacji, ekspresji kulturalnej, przedsiębiorczości oraz kompetencji społecznych, w tym komunikacja i współpraca w zespole.
4. Dodatkowe zajęcia dotyczące zagrożeń wynikających z nadmiernej ekspozycji na szkodliwe treści w sieci.
5. Szkolenia, wizyty studyjne dla nauczycieli.
6. Warsztaty dla rodziców.
7. Remont dwóch sal dydaktycznych.
8. Realizacja wyjazdów edukacyjnych oraz pieszych wędrówek po okolicy dla dzieci.
9. Doposażenie pracowni przedmiotowych dwóch szkół w pomoce dydaktyczne oraz sprzęt tik.

2. "Modernizacja infrastruktury drogowej wraz z przebudową mostów na terenie Gminy Komańcza". Celem inwestycji jest poprawa spójności połączeń drogowych pomiędzy drogami gminnymi i wojewódzkimi. W ramach inwestycji zostanie wykonany szereg prac m.in.: wzmocnienie podbudowy kruszywem, położenie nowych nawierzchni asfaltowych, wykonanie oraz uzupełnienie poboczy, wykonanie nowych zjazdów, przepustów oraz rowów melioracyjnych. Zwiększenie parametrów technicznych i eksploatacyjnych infrastruktury drogowej. W ramach zadania zostaną również przebudowane mosty na terenie Gminy Komańcza. Łącznie zmodernizowanych zostanie 11 dróg, dwa mosty oraz utwardzony zostanie teren na działce nr 503/4 i 503/5 w miejscowości Komańcza.

Całkowita wartość tego zadania to kwota **7 319 702,67 zł, w tym:**

a) w 2024 r. kwota 3 784 123,74 zł

b) w 2025 r. kwota 3 535 578,93 zł

Zadanie dofinansowanie ze środków Rządowego Funduszu Polski Ład.

3. "Modernizacja infrastruktury drogowej na terenie Gminy Komańcza". Celem inwestycji jest poprawa spójności połączeń drogowych pomiędzy drogami gminnymi i wojewódzkimi. W ramach inwestycji zostanie wykonany szereg prac min.: wzmocnienie podbudowy kruszywem, położenie nowych nawierzchni asfaltowych, wykonanie oraz

uzupełnienie poboczy, wykonanie nowych zjazdów, przepustów oraz rowów melioracyjnych.

Łącznie zmodernizowanych zostanie 13 dróg położonych na terenie Gminy Komańcza. Całkowita wartość tego zadania to kwota **5 929 114,28 zł**. W 2024 roku nakłady na to zadanie wyniosą 301 082,61 zł- w pierwszym roku zostanie rozpoczęta przebudowa drogi gminnej Nr 117308R w Smolniku oraz zakupione zostaną tablice informacyjne. Są to środki budżetu Gminy Komańcza.

Całkowita wartość tego zadania to kwota **5 929 114,28 zł, w tym:**

a) w 2024 r. kwota 300 844,65 zł

b) w 2025 r. kwota 5 628 269,63 zł

Zadanie dofinansowanie ze środków Rządowego Funduszu Polski Ład.

4. „Modernizacja oświetlenia w Gminie Komańcza”, która polegać będzie na wymianie nieekonomicznych, sodowych opraw oświetleniowych na energooszczędne oprawy typu LED. Nadrzędnym celem inwestycji jest zmniejszenie zużycia energii potrzebnej do zapewnienia niezbędnego poziomu oświetlenia dróg, co łączy się ze zmniejszeniem kosztów utrzymania niniejszej infrastruktury. Zakres zadania obejmuje wymianę 202 szt. opraw istniejącego oświetlenia drogowego na oprawy typu LED oraz dostosowanie mocowań do montażu na istniejących wysięgnikach, instalację i uruchomienie niniejszych opraw. Modernizacja oświetlenia dotyczy infrastruktury stanowiącej własność Gminy Komańcza. Całkowita wartość zadania wynosi 287 499,02 zł.

a) w 2024 r. kwota 14 124,95 zł

b) w 2025 r. kwota 273 374,07 zł

Zadanie dofinansowanie ze środków Rządowego Funduszu Polski Ład.

5. „Rozbudowa Szkoły Podstawowej w Rzepedzi o salę gimnastyczną, przedszkole wraz z boiskiem wielofunkcyjnym, placem zabaw i parkingiem”. Zadanie realizowane jest w latach 2023-2025 i dofinansowane jest środkami z Rządowego Funduszu Polski Ład. Zakres rzeczowy zadania obejmuje budowę pierwszej pełnowymiarowej sali gimnastycznej na terenie Gminy Komańcza. Zadania polega na budowie sali gimnastycznej wraz z niezbędnymi pomieszczeniami przy Szkole Podstawowej w Rzepedzi, przedszkolem- II etap,

boiskiem wielofunkcyjnym, placem zabaw i parkingiem. Pomieszczenia sali gimnastycznej wraz z zapleczem będą dostosowane do potrzeb osób niepełnosprawnych ruchowo. Na sali gimnastycznej będzie zlokalizowane pełnowymiarowe boisko do koszykówki i siatkówki. Po przedzieleniu sali kotarą powstaną dwa boiska treningowe do siatkówki i koszykówki. Do sali projektuje się szatnie dla chłopców i dziewcząt z natryskami, WC i WC dla niepełnosprawnych, pokój dla nauczycieli wychowania fizycznego, małą salę do ćwiczeń oraz łącznik pomiędzy salą gimnastyczną i budynkiem szkoły. Przedszkole- II etap- zostanie wykończony. Powstanie również plac zabaw i parking. W ramach zadania zostanie przebudowana istniejąca kotłownia, co zabezpieczy nowo powstały obiekt w energię ciepłą. Obiekt będzie zasilany w wodę z istniejącej sieci wodociągowej.

Łączne nakłady finansowe na w/w zadanie wynoszą 8 222 713,58 zł, w tym:

- a) w 2023 r. kwota 765 956,85 zł
- b) w 2024 r. kwota 3 402 703,81 zł
- c) w 2025 r. kwota 4 054 052,92 zł.

6. "Przebudowa dworca PKP w Komańczy na potrzeby Centrum Integracji i Aktywizacji Społecznej na pograniczu Karpat Wschodnich i Zachodnich". Zadanie realizowane jest w latach 2023-2025 i dofinansowane będzie środkami z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych. Celem projektu jest adaptacja dworca PKP na obiekt wielofunkcyjny w którym będzie się mieścić Centrum Aktywizacji Społecznej na pograniczu Karpat Wschodnich i Zachodnich, a także biblioteka publiczna, punkt informacji turystycznej, sala warsztatowa oraz regionalna izba muzealna. Inwestycja obejmuje wykonanie przyłącza wodno-kanalizacyjnego, wymianę instalacji elektrycznej, kanalizacyjnej, stolarki okiennej i drzwiowej, wymianę poszycia dachu i jego konstrukcji oraz modernizację sieci CO2. Planuje się termomodernizację budynku oraz odwodnienie budynku, prace wykończeniowe wewnątrz obiektu. W ramach projektu zostaną wykonane miejsca postojowe, budynek przystosowany zostanie do potrzeb osób niepełnosprawnych.

Całkowita kwota zadania to **3 662 413,09 zł**. Środki na zadanie pochodzą z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych w wysokości: 1 899 652,96 zł. Pozostała kwota- 1 762 760,13 zł to środki z budżetu Gminy Komańcza.

Łączne nakłady finansowe na w/w zadanie wynoszą 3 662 413,09 zł, w tym:

- a) w 2023 r. kwota 1 681 070,37 zł
- b) w 2024 r. kwota 910 593,63 zł
- c) w 2025 r. kwota 1 070 749,09 zł