

Zarządzenie nr 181/2024
Burmistrza Miasta i Gminy Koniecpól
z dnia 15 listopada 2024 roku

w sprawie projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2025-2037

Na podst. art. 30 ust. 2 pkt 1, art. 52 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz.U. z 2024 r. poz. 1465 z późn. zm.), art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity Dz.U. z 2024 r. poz. 1530 z późn. zm.)

§ 1.

Przedstawiam projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2025-2037.

§ 2.

Projekt przedkładam Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Katowicach w celu zaopiniowania oraz Radzie Miejskiej w Koniecpolu.

Projekt
Uchwała nr
Rady Miejskiej w Koniecpolu
z dnia 2024 r.

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Koniecpol
na lata 2025 – 2037

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6, art. 232 ust. 2 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity Dz.U. z 2024 r. poz. 1530 z późn. zm.) oraz art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz.U. z 2024 r. poz. 1465 z późn. zm.)

Rada Miejska w Koniecpolu uchwała:

§ 1

Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Koniecpol na lata 2025–2037, zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2

Uchwała się wykaz wieloletnich przedsięwzięć Gminy Koniecpol, obejmujący limity wydatków w poszczególnych latach oraz limity zobowiązań z nimi związane, zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3

Przyjmuje się objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Koniecpol na lata 2025–2037 zgodnie z załącznikiem nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 4

Upoważnia się Burmistrza Miasta i Gminy Koniecpol do:

1. zaciągania zobowiązań związanych z realizacją wieloletnich przedsięwzięć do wysokości limitów określonych w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały.
2. zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach

następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania Gminy i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

3. przekazania kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy uprawnień do zaciągania zobowiązań określonych w § 4 ust. 1 i 2 niniejszej uchwały.

4. dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięć finansowanych z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, w związku ze zmianami w realizacji takich przedsięwzięć, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową. Upoważnienie to obejmuje także upoważnienie do dokonywania zmian środków przeznaczonych na współfinansowanie realizacji przedsięwzięć, o których mowa w zdaniu pierwszym, w tym wkładu własnego beneficjenta, oraz wynikających z rozstrzygniętych konkursów, o których mowa w art. 38 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów.

§ 5

Traci moc uchwała nr LXVII/587/2023 Rady Miejskiej w Koniecpolu z dnia 28.12.2023 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Koniecpol na lata 2024-2035 z późn. zmianami.

§ 6

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta i Gminy Koniecpol.

§ 7

Uchwała wchodzi w życie z dniem 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
zarządzenia nr 181/2024
z dnia 2024-11-15

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^X	Dochody bieżące ^X	z tego:								
			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⁾	z podatku od nieruchomości		ze sprzedaży majątku ^X	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
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			
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	61 373 638,15	51 815 014,80	28 462 997,49	463 429,55	3 127 590,95	7 658 685,50	12 102 311,31	5 400 544,00	9 558 623,35	1 944 880,00	7 603 593,35
2026	65 325 283,38	53 991 245,00	29 658 443,00	482 894,00	3 258 950,00	7 980 350,00	12 610 608,00	5 627 367,00	11 334 038,38	2 500 000,00	8 834 038,38
2027	55 664 974,00	55 664 974,00	30 577 855,00	497 864,00	3 359 977,00	8 227 741,00	13 001 537,00	5 801 815,00	0,00	0,00	0,00
2028	57 223 593,00	57 223 593,00	31 434 035,00	511 804,00	3 454 056,00	8 458 118,00	13 365 580,00	5 964 266,00	0,00	0,00	0,00
2029	58 825 854,00	58 825 854,00	32 314 188,00	526 135,00	3 550 770,00	8 694 945,00	13 739 816,00	6 131 265,00	0,00	0,00	0,00
2030	60 296 500,00	60 296 500,00	33 122 043,00	539 288,00	3 639 539,00	8 912 319,00	14 083 311,00	6 284 547,00	0,00	0,00	0,00
2031	62 219 958,00	62 219 958,00	34 178 636,00	556 491,00	3 755 640,00	9 196 622,00	14 532 569,00	6 485 024,00	0,00	0,00	0,00
2032	64 092 778,00	64 092 778,00	35 207 413,00	573 241,00	3 868 685,00	9 473 440,00	14 969 999,00	6 680 223,00	0,00	0,00	0,00
2033	65 983 515,00	65 983 515,00	36 246 032,00	590 152,00	3 982 811,00	9 752 906,00	15 411 614,00	6 877 290,00	0,00	0,00	0,00
2034	67 930 029,00	67 930 029,00	37 315 290,00	607 561,00	4 100 304,00	10 040 617,00	15 866 257,00	7 080 170,00	0,00	0,00	0,00
2035	69 893 208,00	69 893 208,00	38 393 702,00	625 120,00	4 218 803,00	10 330 791,00	16 324 792,00	7 284 787,00	0,00	0,00	0,00
2036	71 871 186,00	71 871 186,00	39 480 244,00	642 811,00	4 338 195,00	10 623 152,00	16 786 784,00	7 490 946,00	0,00	0,00	0,00
2037	73 862 018,00	73 862 018,00	40 573 847,00	660 617,00	4 458 363,00	10 917 413,00	17 251 778,00	7 698 445,00	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			
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	62 520 776,39	50 580 642,78	22 557 258,51	0,00	0,00	1 377 100,00	0,00	139 057,55	0,00	11 940 133,61	11 940 133,61	1 029 510,00
2026	67 028 759,38	52 545 501,00	23 640 007,00	0,00	0,00	1 433 175,00	0,00	83 244,05	0,00	14 483 258,38	14 483 258,38	0,00
2027	54 565 370,00	54 288 442,00	24 662 437,00	0,00	0,00	1 439 406,00	0,00	19 194,87	0,00	276 928,00	276 928,00	0,00
2028	56 123 841,62	55 746 421,00	25 642 769,00	0,00	0,00	1 212 388,00	0,00	7 402,61	0,00	377 420,62	377 420,62	0,00
2029	57 710 854,00	56 928 292,00	26 328 713,00	0,00	0,00	986 033,00	0,00	0,00	0,00	782 562,00	782 562,00	0,00
2030	59 324 500,00	58 133 356,00	27 013 260,00	0,00	0,00	766 211,00	0,00	0,00	0,00	1 191 144,00	1 191 144,00	0,00
2031	60 219 958,00	59 398 077,00	27 695 345,00	0,00	0,00	575 000,00	0,00	0,00	0,00	821 881,00	821 881,00	0,00
2032	62 092 778,00	60 740 583,00	28 360 033,00	0,00	0,00	503 000,00	0,00	0,00	0,00	1 352 195,00	1 352 195,00	0,00
2033	62 983 515,00	62 123 898,00	29 033 584,00	0,00	0,00	426 000,00	0,00	0,00	0,00	859 617,00	859 617,00	0,00
2034	64 930 029,00	63 511 124,00	29 708 615,00	0,00	0,00	310 000,00	0,00	0,00	0,00	1 418 905,00	1 418 905,00	0,00
2035	67 893 208,00	64 927 047,00	30 391 913,00	0,00	0,00	195 000,00	0,00	0,00	0,00	2 966 161,00	2 966 161,00	0,00
2036	70 871 186,00	66 383 083,00	31 068 133,00	0,00	0,00	116 000,00	0,00	0,00	0,00	4 488 103,00	4 488 103,00	0,00
2037	71 862 018,00	67 876 612,00	31 751 632,00	0,00	0,00	77 500,00	0,00	0,00	0,00	3 985 406,00	3 985 406,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:		z tego:						
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾	Przychody budżetu ^x	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
					na pokrycie deficytu budżetu ^x	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	
2025	-1 147 138,24	0,00	2 343 662,24	0,00	0,00	0,00	0,00	2 343 662,24	1 147 138,24	
2026	-1 703 476,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	1 703 476,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	1 099 604,00	1 099 604,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	1 099 751,38	1 099 751,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	1 115 000,00	1 115 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	972 000,00	972 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2032	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2033	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2034	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2035	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2036	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2037	2 000 000,00	2 000 000,00	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 pochodząca 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 zaciągnięciem 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			łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	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	1 196 524,00	1 196 524,00	846 524,00	0,00	846 524,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 296 524,00	1 296 524,00	946 524,00	0,00	946 524,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 099 604,00	1 099 604,00	214 604,00	0,00	214 604,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 099 751,38	1 099 751,38	214 751,38	0,00	214 751,38
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 115 000,00	1 115 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	972 000,00	972 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	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 zrównowżenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:							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	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^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	17 582 879,38	0,00	1 234 372,02	3 578 034,26	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	19 286 355,38	0,00	1 445 744,00	1 445 744,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	18 186 751,38	0,00	1 376 532,00	1 376 532,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	17 087 000,00	0,00	1 477 172,00	1 477 172,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	15 972 000,00	0,00	1 897 562,00	1 897 562,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	15 000 000,00	0,00	2 163 144,00	2 163 144,00	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	13 000 000,00	0,00	2 821 881,00	2 821 881,00	
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	11 000 000,00	0,00	3 352 195,00	3 352 195,00	
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	8 000 000,00	0,00	3 859 617,00	3 859 617,00	
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	5 000 000,00	0,00	4 418 905,00	4 418 905,00	
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	3 000 000,00	0,00	4 966 161,00	4 966 161,00	
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00	5 488 103,00	5 488 103,00	
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	5 985 406,00	5 985 406,00	

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 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 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 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 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 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	3,60%	5,95%	x	15,98%	15,94%	TAK	TAK
2026	3,69%	6,43%	x	11,93%	11,88%	TAK	TAK
2027	4,86%	5,94%	x	10,37%	10,32%	TAK	TAK
2028	4,29%	5,52%	x	8,65%	8,60%	TAK	TAK
2029	4,19%	5,75%	x	6,16%	6,12%	TAK	TAK
2030	3,38%	5,70%	x	4,91%	4,86%	TAK	TAK
2031	4,86%	6,41%	x	4,91%	4,88%	TAK	TAK
2032	4,58%	7,06%	x	5,96%	5,96%	TAK	TAK
2033	6,09%	7,62%	x	6,12%	6,12%	TAK	TAK
2034	5,72%	8,17%	x	6,29%	6,29%	TAK	TAK
2035	3,69%	8,67%	x	6,60%	6,60%	TAK	TAK
2036	1,82%	9,15%	x	7,05%	7,05%	TAK	TAK
2037	3,30%	9,63%	x	7,54%	7,54%	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:
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	649 067,50	649 067,50	533 569,52	3 150 247,31	3 150 247,31	2 811 089,78	666 618,13	666 618,13	536 122,61
2026	577 505,76	577 505,76	524 897,96	6 124 495,83	6 124 495,83	6 124 495,83	657 781,25	657 781,25	558 471,92
2027	100 320,00	100 320,00	82 784,06	0,00	0,00	0,00	100 320,00	100 320,00	82 784,06
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
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finanso									
	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	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		bieżące	majątkowe				
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	3 510 423,43	3 510 423,43	2 930 472,83	11 624 231,40	937 035,24	10 687 196,16	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	7 289 939,21	7 289 939,21	6 124 495,83	14 959 142,78	665 379,25	14 293 763,53	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	104 720,00	104 720,00	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
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
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	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													
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^X	Wydanki zmniejszające dług ^X	w tym:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^X	Wzrost(+)/spadek(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyliczona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emiłowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^X	Wydanki 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:		zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^X							dokonywana w formie wydatku bieżącego ^X
					z tytułu pożyczek	z tytułu kredytów								
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	1 196 524,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2026	1 296 524,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00			
2027	1 099 604,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00			
2028	1 099 751,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00			
2029	1 115 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00			
2030	972 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00			
2031	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00			
2032	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00			
2033	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00			
2034	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00			
2035	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00			
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00			
2037	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 pomniejszona wydatki bieżące budżetu przy wyliczeniu 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. Automatycznie 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
zarządzenia nr 181/2024
z dnia 2024-11-15

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)				28 851 479,96	11 624 231,40	14 959 142,78	104 720,00	0,00	26 688 094,18
1.a	- wydatki bieżące				1 961 844,49	937 035,24	665 379,25	104 720,00	0,00	1 707 134,49
1.b	- wydatki majątkowe				26 889 635,47	10 687 196,16	14 293 763,53	0,00	0,00	24 980 959,69
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:				12 456 232,02	4 177 041,56	7 947 720,46	100 320,00	0,00	12 225 082,02
1.1.1	- wydatki bieżące				1 655 869,38	666 618,13	657 781,25	100 320,00	0,00	1 424 719,38
1.1.1.1	Podniesienie poziomu bezpieczeństwa infrastruktury informatycznej oraz poziomu wiedzy o cyberzagrożeniach w Urzędzie Miasta i Gminy Koniecpol - Podniesienie poziomu bezpieczeństwa infrastruktury informatycznej oraz poziomu wiedzy o cyberzagrożeniach w Urzędzie Miasta i Gminy Koniecpol	Urząd Miasta i Gminy Koniecpol	2023	2026	246 788,00	175 828,00	40 450,00	0,00	0,00	216 278,00
1.1.1.2	Program rozwoju instytucji opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 "Maluch+" 2022-2029 - Opieka nad dziećmi w wieku do lat 3	SAMORZĄDOWY ŻŁOBEK W KONIECPOLU "WESOŁY SKRZAT"	2024	2027	902 880,00	300 960,00	300 960,00	100 320,00	0,00	702 240,00
1.1.1.3	Budowa instalacji magazynów energii na terenie Gminy Koniecpol - Zaspokajanie zbiorowych potrzeb wspólnoty w zakresie ochrony środowiska i przyrody oraz zaopatrzenia w energię elektryczną	Urząd Miasta i Gminy Koniecpol	2024	2025	144 203,28	144 203,28	0,00	0,00	0,00	144 203,28
1.1.1.4	Termomodernizacja hali sportowej w Koniecpolu z wykorzystaniem OZE i magazynów energii - Zwiększenie efektywności energetycznej w budynku hali sportowej w Koniecpolu oraz ochrona środowiska poprzez zmniejszenie emisji dwutlenku węgla oraz wdrożenie OZE	Urząd Miasta i Gminy Koniecpol	2025	2026	361 998,10	45 626,85	316 371,25	0,00	0,00	361 998,10
1.1.2	- wydatki majątkowe				10 800 362,64	3 510 423,43	7 289 939,21	0,00	0,00	10 800 362,64
1.1.2.1	Podniesienie poziomu bezpieczeństwa infrastruktury informatycznej oraz poziomu wiedzy o cyberzagrożeniach w Urzędzie Miasta i Gminy Koniecpol - Podniesienie poziomu bezpieczeństwa infrastruktury informatycznej oraz poziomu wiedzy o cyberzagrożeniach w Urzędzie Miasta i Gminy Koniecpol	Urząd Miasta i Gminy Koniecpol	2023	2026	479 450,00	479 450,00	0,00	0,00	0,00	479 450,00
1.1.2.2	Budowa instalacji magazynów energii na terenie Gminy Koniecpol - Zaspokajanie zbiorowych potrzeb wspólnoty w zakresie ochrony środowiska i przyrody oraz zaopatrzenia w energię elektryczną	Urząd Miasta i Gminy Koniecpol	2024	2025	1 872 032,64	1 872 032,64	0,00	0,00	0,00	1 872 032,64
1.1.2.3	Budowa centrów przesiadkowych w Dąbrowie Zielonej, Koniecpolu, Przyrowie i Poczesnej z systemem zarządzania transportem Powiatu Częstochowskiego - Zaspokajanie zbiorowych potrzeb wspólnoty w zakresie transportu	Urząd Miasta i Gminy Koniecpol	2025	2026	3 601 400,00	172 200,00	3 429 200,00	0,00	0,00	3 601 400,00
1.1.2.4	Termomodernizacja hali sportowej w Koniecpolu z wykorzystaniem OZE i magazynów energii - Zwiększenie efektywności energetycznej w budynku hali sportowej w Koniecpolu oraz ochrona środowiska poprzez zmniejszenie emisji dwutlenku węgla oraz wdrożenie OZE	Urząd Miasta i Gminy Koniecpol	2025	2026	4 847 480,00	986 740,79	3 860 739,21	0,00	0,00	4 847 480,00
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

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						
1.2.1	- 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				16 395 247,94	7 447 189,84	7 011 422,32	4 400,00	0,00	14 463 012,16
1.3.1	- wydatki bieżące				305 975,11	270 417,11	7 598,00	4 400,00	0,00	282 415,11
1.3.1.1	Usługa dotycząca eksploatacji, dostarczania sieci telekomunikacyjnej światłowodowej oraz świadczenia publicznych usług telekomunikacyjnych na infrastrukturze telekomunikacyjnej sieci szerokopasmowej w regionie częstochowskim - realizacja zadań w zakresie telekomunikacji	Urząd Miasta i Gminy Koniecpol	2023	2027	22 000,00	4 400,00	4 400,00	4 400,00	0,00	13 200,00
1.3.1.2	Wsparcie procesu zarządzania energią i zakupu grupowego energii elektrycznej - Zaopatrzenie w energię elektryczną	Urząd Miasta i Gminy Koniecpol	2023	2026	20 910,00	2 952,00	3 198,00	0,00	0,00	6 150,00
1.3.1.3	Przyłączenie do sieci dystrybucyjnej Tauron 12 domów jednorodzinnych w zabudowie szeregowej w miejscowości Radoszenica ul. Borkowa - Zaspokajanie zbiorowych potrzeb mieszkańców gminy w zakresie gminnego budownictwa mieszkaniowego	Urząd Miasta i Gminy Koniecpol	2024	2025	13 065,11	13 065,11	0,00	0,00	0,00	13 065,11
1.3.1.4	Opracowanie planu ogólnego Miasta i Gminy Koniecpol - Zaspokajanie zbiorowych potrzeb wspólnoty w zakresie ład przestrzennego	Urząd Miasta i Gminy Koniecpol	2024	2025	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	250 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				16 089 272,83	7 176 772,73	7 003 824,32	0,00	0,00	14 180 597,05
1.3.2.1	Przebudowa drogi gminnej - ul. Szkolnej w Koniecpolu - Zaspokojenie zbiorowych potrzeb mieszkańców gminy w zakresie transportu	Urząd Miasta i Gminy Koniecpol	2020	2026	13 059 762,83	4 147 262,73	7 003 824,32	0,00	0,00	11 151 087,05
1.3.2.2	Udzielenie dotacji na zadanie "Osuszenie murów i przyziemia do wysokości 2 metrów, odnowienie ścian - kościół pw. Sw. Michała Archanioła z 1767 r. w Koniecpolu" - Zaspokajanie zbiorowych potrzeb wspólnoty w zakresie ochrony zabytków i opieki nad zabytkami	Urząd Miasta i Gminy Koniecpol	2024	2025	1 029 510,00	1 029 510,00	0,00	0,00	0,00	1 029 510,00
1.3.2.3	Budowa energooszczędnego oświetlenia ulicznego w mieście i gminie Koniecpol wraz z infrastrukturą towarzyszącą - Zaspokajanie zbiorowych potrzeb wspólnoty w zakresie oświetlenia ulicznego oraz infrastruktury użyteczności publicznej	Urząd Miasta i Gminy Koniecpol	2024	2025	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00

UZASADNIENIE

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Koniecpol na lata 2025-2037

Obowiązek sporządzenia Wieloletniej Prognozy Finansowej jest jedną z zasadniczych zmian wprowadzonych ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 roku odnoszących się do zagadnień gospodarki finansowej jednostek samorządu terytorialnego. Regulacja ta stwarza możliwość kompleksowej analizy sytuacji finansowej jednostki oraz możliwość oceny podejmowanych przedsięwzięć z perspektywy ich znaczenia dla samorządu. W zamyśle prawodawcy wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ma być instrumentem nowoczesnego zarządzania finansami publicznymi.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Koniecpol zastosowano wzory załączników (załącznik nr 1 oraz załącznik nr 2 do uchwały) zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (t.j. Dz. U. 2021 poz. 83).

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Koniecpol jest projekt uchwały budżetowej na 2025 rok, wartości planowane na koniec III kwartału 2024 roku, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Koniecpol za lata 2023 i 2022 oraz Wytyczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja – 10 października 2024 r.). W kolumnie pomocniczej dotyczącej przewidywanego wykonania w 2024 roku wprowadzono wartości, zgodnie z aktualnym planem budżetu Gminy Koniecpol na dzień przygotowania projektu, z uwzględnieniem korekt w zakresie rzeczywistego wykonania budżetu w 2024 r.

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2024 r. poz. 1530) zakłada, iż wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych. Z ust. 2 powołanego artykułu wynika, iż prognozę kwoty długu, stanowiącą integralną część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres, na który zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązanie.

się zaciągnąć zobowiązanie.

Na dzień podjęcia uchwały, spłatę zobowiązań przewiduje się do roku 2037. Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Koniecpol została przygotowana na lata 2025-2037.

Założenia makroekonomiczne

Przy opracowaniu prognozy pozycji budżetowych Gminy Koniecpol wykorzystano trzy podstawowe mierniki koniunktury gospodarczej – dynamikę realnej PKB, dynamikę średniorocznej inflacji (CPI) oraz dynamikę realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej. Na ich podstawie oszacowano wartości dochodów i wydatków Gminy Koniecpol, co dzięki konstrukcji i zaawansowanym metodom dokonywania obliczeń, pozwoli realizować w przyszłości właściwą politykę finansową jednostki.

Zgodnie z zaleceniami Ministra Finansów, prognozę wskazanych pozycji oparto o Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Ostatnia dostępna aktualizacja ww. wytycznych miała miejsce 10 października 2024 r., a dane wynikające z powołanego dokumentu prezentuje tabela poniżej.

Dane makroekonomiczne przyjęte do wyliczeń prognozy

Rok	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)	Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej
2026	3,50%	3,10%	6,30%
2027	3,10%	2,60%	5,80%
2028	2,80%	2,50%	5,30%
2029	2,80%	2,50%	2,70%
2030	2,50%	2,50%	2,70%
2031	2,40%	2,50%	2,60%
2032	2,10%	2,50%	2,50%
2033	2,00%	2,50%	2,50%
2034	2,00%	2,50%	2,40%
2035	1,90%	2,50%	2,40%
2036	1,80%	2,50%	2,30%
2037	1,70%	2,50%	2,30%

Źródło: Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Aktualizacja – 10 października 2024 r. (www.mf.gov.pl), Warszawa 2024.

(www.mf.gov.pl), Warszawa 2024.

Prognozę oparto o następujące założenia:

1. dla roku 2025 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;
2. dla lat 2026-2037 prognozę wykonano poprzez indeksację o wskaźniki: dynamiki średniorocznej inflacji (CPI), dynamiki realnej PKB oraz dynamiki realnej wynagrodzeń brutto w gospodarce narodowej.

Podzielenie prognozy w powyższy sposób pozwala na realną ocenę możliwości inwestycyjno-kredytowych Gminy Koniecpol.

Zgodnie z przyjętym założeniem, dochody i wydatki bieżące w roku 2025 uwzględnione w WPF wynikają z wartości zawartych w projekcie budżetu na 2025 rok. Od 2026 roku dochody i wydatki bieżące ustalono za pomocą wskaźników inflacji, wskaźnika dynamiki PKB oraz wskaźnika dynamiki realnej wynagrodzeń brutto. W tym celu, posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik. Waga zmiennej makroekonomicznej oznacza w jakim stopniu dochody lub wydatki zależą od poziomu wskaźnika z danego roku. Indeksowana zostaje wartość na rok przyszły.

Sposób indeksacji za pomocą wag przedstawia poniższy wzór:

$$Y_1 = (Y_0) \cdot (1 + P + I + W + S)$$

gdzie:

Y_1 – wartość prognozowana danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych;

Y_0 – wartość danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych w roku poprzedzającym;

$P = w_i^{PKB} \cdot PKB_i$ – waga wskaźnika PKB przemnożona przez wskaźnik PKB w danym roku;

$I = w_i^{CPI} \cdot CPI_i$ – waga wskaźnika inflacji przemnożona przez wskaźnik inflacji w danym roku;

$W = w_i^{WYN} \cdot WYN_i$ – waga wskaźnika dynamiki realnej wynagrodzeń przemnożona przez wskaźnik dynamiki realnej wynagrodzeń w danym roku;

S – współczynnik stałego wzrostu.

1. Dochody

Prognozy dochodów Gminy Koniecpól dokonano w podziałach merytorycznych, a następnie sklasyfikowano w podziały wymagane ustawowo. Podział merytoryczny został sporządzony za pomocą paragrafów klasyfikacji budżetowej i objął dochody bieżące i majątkowe.

Dochody bieżące prognozowano w podziale na:

1. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych;
2. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych;
3. subwencję ogólną;
4. dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące;
5. pozostałe dochody (m. in.: podatki i opłaty lokalne, grzywny i kary pieniężne, wpływy z usług, odsetki od środków na rachunkach bankowych), w tym: z podatku od nieruchomości.

Dochody majątkowe prognozowano w podziale na:

1. dochody ze sprzedaży majątku;
2. dotacje i środki przeznaczone na inwestycje.

1.1. Dochody bieżące

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się dochodów budżetu Gminy Koniecpól oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach dochodów bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik, za pomocą następujących wag:

Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy dochodów bieżących

Wyszczególnienie	Lata	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)
dochody z udziału w PIT	2026	120,00%	0,00%
	2027-2030	100,00%	0,00%
	2031-2037	60,00%	70,00%
dochody z udziału w CIT	2026	120,00%	0,00%
	2027-2030	100,00%	0,00%
	2031-2037	60,00%	70,00%

subwencja ogólna	2026	120,00%	0,00%
	2027-2030	100,00%	0,00%
	2031-2037	60,00%	70,00%
dotacje bieżące	2026	120,00%	0,00%
	2027-2030	100,00%	0,00%
	2031-2037	60,00%	70,00%
pozostałe, w tym:	2026	120,00%	0,00%
	2027-2030	100,00%	0,00%
	2031-2037	60,00%	70,00%
z podatku od nieruchomości	2026	120,00%	0,00%
	2027-2030	100,00%	0,00%
	2031-2037	60,00%	70,00%

Źródło: Opracowanie własne.

Podatek od nieruchomości

Stosownie do przepisów ustawy o podatkach i opłatach lokalnych, wysokość stawek podatku od nieruchomości nie może przekroczyć górnych granic stawek kwotowych ogłoszonych przez Ministra Finansów. W roku budżetowym wpływy z tytułu podatku od nieruchomości zaplanowano w oparciu o planowane na 2025 r. stawki podatku od nieruchomości oraz zasób nieruchomości Gminy Koniecpól, który stanowi przedmiot opodatkowania. Wysokość wpływów z podatku od nieruchomości na 2025 r. ustalono więc na poziomie 5 400 544,00 zł, co stanowi 118,69% dochodów z tego tytułu planowanych do uzyskania na koniec 2024 r.

W latach następnych zakłada się wzrostowy trend wpływów z tego podatku i zwiększanie dochodów będących konsekwencją planowanego wzrostu stawek podatkowych oraz corocznego przyrostu przedmiotów opodatkowania związanych z prowadzeniem działalności gospodarczej oraz budynków mieszkalnych.

Udział w podatkach centralnych

Jako że ta grupa dochodów pozostaje w bardzo silnym związku z sytuacją makroekonomiczną kraju, przy szacowaniu dochodów z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) oraz od osób prawnych (CIT) w okresie prognozy wzięto pod uwagę prognozowane wskaźniki makroekonomiczne, zgodnie z wagami przedstawionymi w tabeli powyżej.

Subwencje i dotacje na zadania bieżące

Planowaną kwotę subwencji ogólnej oraz dotacji celowych z budżetu państwa (innych niż środki na dofinansowanie realizacji projektów europejskich) na 2025 rok przyjęto w oparciu o informacje przekazane przez Ministra Finansów. W kolejnych latach prognozy założono wzrost kwoty otrzymywanych dotychczas cyklicznych subwencji i dotacji celowych z budżetu państwa w oparciu o prognozowane wskaźniki makroekonomiczne, zgodnie z wagami przedstawionymi w tabeli powyżej.

1.2. Dochody majątkowe

Waloryzacji o wskaźniki makroekonomiczne nie poddano dochodów o charakterze majątkowym. Dochody majątkowe, w tym przede wszystkim dochody ze sprzedaży majątku pozbawione są regularności, a ich poziom uzależniony jest od czynników niezależnych, jak np. koniunktura na rynku nieruchomości.

W 2025 roku dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie 1 944 880,00 zł. Bazując na informacjach o wykonaniu dochodów majątkowych w poprzednich latach, należy stwierdzić, że zaplanowana kwota jest realna, ryzyko ich niewykonania jest minimalne, a sama sprzedaż mienia została zaplanowana przy dochowaniu najwyższej staranności. Wartość zaplanowanych w 2025 roku dochodów ze sprzedaży ma zapewnić sprzedaż nieruchomości, których wykaz zaprezentowano w poniższej tabeli.

Wykaz nieruchomości planowanych do sprzedaży w 2025 roku

Numer ewidencyjny	wartość netto
Działka nr ewid. 462/4 Okołowice	102 200,00
Działka nr ewid. 538 Okołowice	40 000,00
Działki z podziału działki nr ewid. 935 obręb Radoszewnica (12 działek)	1 200 000,00
Działka nr ewid. 67/1, 67/2 obręb Łysaków	10 000,00
Działka nr ewid. 215, 265/2 obręb Łysaków	30 000,00
Działka nr ewid. 4392/2 obręb Koniecpol	40 000,00
Działka nr ewid. 560 Okołowice	40 000,00
Działka nr ewid. 4363 Koniecpol	110 000,00
Działka nr ewid. 436 Załęże	140 000,00
Działka nr ewid. 643 Zaróg	52 000,00

Działka nr ewid. 631 Zaróg	8 400,00
Działka nr ewid. 652 Zaróg	2 800,00
Działka nr ewid. 640 Zaróg	9 200,00
Działka nr ewid. 1618 Koniecpol	139 880,00
Dziaka nr ewid. 1244 obręb Wąsosz	10 000,00
opłaty przekształceniowe osoby prawne	10 400,00
Razem	1 944 880,00

Źródło: Opracowanie własne.

W 2025 roku zaplanowano dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje w wysokości 7 603 593,35 zł, które wiążą się z uzyskaniem bezzwrotnego dofinansowania na realizację zadań przedstawionych m.in. w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej. Dotacje obejmują środki na realizację niżej wymienionych zadań:

I. z tytułu dotacji środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust. 1 pkt 2 i 3:

1. „Budowa centrów przesiadkowych w Dąbrowie Zielonej, Koniecpolu, Przyrowie i Poczesnej z systemem zarządzania transportem Powiatu Częstochowskiego” – 146.370,00 zł
2. „Podniesienie poziomu bezpieczeństwa infrastruktury informatycznej oraz poziomu wiedzy o cyberzagrożeniach w Urzędzie Miasta i Gminy Koniecpol” – 335.615,00 zł
3. „Budowa instalacji magazynów energii na terenie Gminy Koniecpol” – 1.872.032,64 zł
4. „Termomodernizacja hali sportowej w Koniecpolu z zastosowaniem OZE i magazynów energii” – 796.229,67 zł.

II. środki z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program inwestycji strategicznych oraz z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków na realizację zadań inwestycyjnych:

1. „Budowa energooszczędnego oświetlenia ulicznego w mieście i gminie Koniecpol wraz z infrastrukturą towarzyszącą” - 1.960.000,00 zł
2. "Osuszenie murów i przyziemia do wys. 2 m., odnowienie ścian - kościół pw. Św. Michała Archaniola z 1767 r. w Koniecpolu - 1.008.919,80 zł.

III. Następnym źródłem dochodów majątkowych jest dotacja na realizację zadania „Przebudowa drogi gminnej – ul. Szkolnej w Koniecpolu” zgodnie z podpisaną umową o dofinansowanie z RFRD w kwocie 1.329.735,90 zł.

IV. Refundacja wydatków majątkowych poniesionych w 2024 roku na podstawie ustawy o funduszu sołeckim w kwocie 100.000,00 zł.

V. wpłaty mieszkańców za przyłącza wodociągowe (ul. Słowackiego) – 20.700,00 zł.

VI. wpłaty mieszkańców za przyłącza kanalizacyjne (dzielnica Magdasz) – 33.990,34 zł

Dotacje oraz środki na inwestycje zaplanowano również w roku 2026 w kwocie 8 834 038,38 zł.

I. z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust. 1 pkt 2 i 3:

1. „Termomodernizacja hali sportowej w Koniecpolu z zastosowaniem OZE i magazynów energii” – 3.209.675,83 zł.

2. „Budowa centrów przesiadkowych w Dąbrowie Zielonej, Koniecpolu, Przyrowie i Poczesnej z systemem zarządzania transportem Powiatu Częstochowskiego” – 2.914.820,00 zł

II. Następnym źródłem dochodów majątkowych w 2026 r. jest dotacja na realizację zadania „Przebudowa drogi gminnej – ul. Szkolnej w Koniecpolu” zgodnie z podpisaną umową o dofinansowanie z RFRD w kwocie 2.709.542,55 zł.

W 2026 zaplanowano również dochody ze sprzedaży majątku, pochodzące z planowanych do sprzedaży następujących nieruchomości:

Numer ewidencyjny	wartość netto
Działka nr ewid. 101 obręb Łysaków	36 000,00
Działka nr ewid. 1857, 1860 obręb Koniecpol	1 500 000,00
Działka nr ewid. 3768/2 obręb Koniecpol Partyzantów	365 815,00
Działka nr ewid. 8694 obręb Koniecpol Partyzantów	328 185,00
Działka nr ewid. 300 obręb Radoszewnica	35 000,00
Działka nr ewid. 768/1. obręb Łysiny	35 000,00
Działka nr ewid. 457,136, obręb Łysaków	50 000,00
Działka nr ewid. 7499 Koniecpol	50 000,00

Działka nr ewid. 39 Koniecpol	100 000,00
Razem	2 500 000,00

2. Wydatki

Prognozy wydatków Gminy Koniecpol dokonano w podziale na kategorie wydatków bieżących i wydatków majątkowych.

2.1. Wydatki bieżące

Poziom prognozowanych wydatków bieżących zdeterminowany jest zakresem realizowanych zadań oraz możliwościami finansowymi. Priorytetem w zakresie planowania wydatków było zapewnienie odpowiednich środków na utrzymanie dotychczasowego zakresu i poziomu usług świadczonych na rzecz mieszkańców. Wydatki bieżące prognozowano w podziale na:

1. wynagrodzenia i składki od nich naliczane;
2. wydatki związane z obsługą zadłużenia, w tym odsetki i dyskonto;
3. pozostałe wydatki bieżące.

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się wydatków budżetu Gminy Koniecpol oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach wydatków bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik makroekonomiczny. Szczegóły przedstawiono w tabeli poniżej.

Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy wydatków bieżących

Wyszczególnienie	Lata	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna na inflacji (CPI)	Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej
wynagrodzenia i pochodne	2026-2037	25,00%	25,00%	50,00%
inne	2026-2037	0,00%	100,00%	0,00%

Źródło: Opracowanie własne.

Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2025 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu. W 2025 r. w budżecie Gminy Koniecpol wydatki na wynagrodzenia pochodne od wynagrodzeń zabezpieczono w wysokości 22 557 258,51 zł, co stanowi zmianę w stosunku do przewidywanego wykonania na koniec 2024 r. o kwotę 1 691 104,71 zł. W latach 2026-2037 dokonano indeksacji wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w oparciu o wagi wskaźników makroekonomicznych, zgodnie z wartościami przedstawionymi w tabeli powyżej.

Poręczenia i gwarancje

W okresie prognozy Gmina Koniecpol nie planuje wydatków z tytułu poręczeń i gwarancji.

Odsetki i dyskonto

Wydatki na obsługę długu skalkulowano w oparciu o obowiązujące stawki WIBOR jak również warunki wynikające z zawartych umów (w przypadku zobowiązań historycznych). Zgodnie z wytycznymi makroekonomicznymi Ministerstwa Finansów poziom inflacji od 2025 roku będzie systematycznie spadał. Również projekcja inflacji Narodowego Banku Polskiego zakłada, rozpoczęcie ponownego trendu spadkowego inflacji z początkiem 2025 roku. Od tego momentu prognozowany spadek inflacji, zmierzał będzie do osiągnięcia poziomu między 2,5% a 4% na początku 2026 roku. Do kalkulacji kosztów obsługi długu przyjęto zgodnie z powyższym, że skorelowany z inflacją poziom stóp procentowych w okresie prognozy będzie relatywnie powoli spadać, natomiast dynamika spadku poziomu stóp procentowych będzie wolniejsza od dynamiki spadku poziomu inflacji i do ustabilizowania poziomu stóp procentowych dojdzie w 2029 roku. W związku z powyższym odsetki skalkulowano w oparciu o prognozę własną WIBOR.

Dodatkowo, w prognozie WPF uwzględniono również koszty obsługi zobowiązania planowanego do zaciągnięcia.

Pozostałe wydatki bieżące

W prognozie WPF pozostałe wydatki bieżące zostały skalkulowane w oparciu o indeksację o wskaźniki inflacji i PKB, zgodnie z założeniami przedstawionymi w tabeli powyżej.

2.2. Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy

do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Koniecpol na lata 2025-2037, odszkodowania za przejęcia działek pod budowę dróg gminnych, a także wydatki realizowane w ramach ustawy o funduszu soleckim.

3. Wynik budżetu

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków.

W budżecie na 2025 r. zaplanowano ujemną różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami budżetowymi. Wynik budżetu planuje się na poziomie -1 147 138,24 zł, a jego pokrycie planuje się z:

1. wolnych środków – 1 147 138,24 zł;

Fakt prognozowania w oparciu o dane makroekonomiczne o niewielkiej zmienności powoduje zrównoważony i stabilny wzrost dochodów oraz wydatków bieżących, któremu można przypisać cechy statystyczne.

Wynik budżetu Gminy Koniecpol

Rok	Dochody [zł]	Wydatki [zł]	Wynik budżetu [zł]
2025	61 373 638,15	62 520 776,39	-1 147 138,24
2026	65 325 283,38	67 028 759,38	-1 703 476,00
2027	55 664 974,00	54 565 370,00	1 099 604,00
2028	57 223 593,00	56 123 841,62	1 099 751,38
2029	58 825 854,00	57 710 854,00	1 115 000,00
2030	60 296 500,00	59 324 500,00	972 000,00
2031	62 219 958,00	60 219 958,00	2 000 000,00
2032	64 092 778,00	62 092 778,00	2 000 000,00
2033	65 983 515,00	62 983 515,00	3 000 000,00
2034	67 930 029,00	64 930 029,00	3 000 000,00
2035	69 893 208,00	67 893 208,00	2 000 000,00
2036	71 871 186,00	70 871 186,00	1 000 000,00
2037	73 862 018,00	71 862 018,00	2 000 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

W okresie prognozy deficyt budżetu zaplanowano również w roku 2026.

4. Przychody

W okresie objętym prognozą zaplanowano przychody budżetowe.

W roku budżetowym przychody zaplanowano na poziomie 2 343 662,24 zł. Przychody Gminy Koniecpol w 2025 r. obejmują:

1. wolne środki – 2 343 662,24 zł;

Na sesji w dniu 18.11.2024 roku w związku z przesunięciem wydatków w kwocie 1.925.210,00 zł z zadania pn. „Przebudowa drogi gminnej – ul. Szkolnej w Koniecpolu” z roku 2024 na lata 2025-2026, zostaną pomniejszone w budżecie roku 2024 przychody z tytułu wolnych środków o kwotę 1.925.210,00zł, ponadto do końca 2024 roku do budżetu gminy zostaną wprowadzone dochody z tytułu dodatkowej subwencji na 2024 rok w wysokości 1.500.000,00 zł, co umożliwi dalsze zmniejszenie planu przychodów z tytułu wolnych środków w roku 2024.

Przychody budżetowe zaplanowano również w roku 2026 z tytułu emisji obligacji.

5. Rozchody

W roku budżetowym oraz w okresie prognozy planuje się rozchody budżetowe. Rozchody Gminy Koniecpol obejmują spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych.

W zakresie zawartych umów, rozchody Gminy Koniecpol zaplanowano zgodnie z harmonogramami. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie historyczne”.

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2035-2037. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Koniecpol

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2025	1 196 524,00	0,00	1 196 524,00
2026	1 296 524,00	0,00	1 296 524,00
2027	1 099 604,00	0,00	1 099 604,00
2028	1 099 751,38	0,00	1 099 751,38
2029	1 115 000,00	0,00	1 115 000,00
2030	972 000,00	0,00	972 000,00

2031	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00
2032	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00
2033	3 000 000,00	0,00	3 000 000,00
2034	3 000 000,00	0,00	3 000 000,00
2035	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00
2036	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00
2037	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

Zgodnie z ustawą o finansach publicznych Gmina Koniecpol planuje wyłączenia z limitu spłat zobowiązań, oddziałujące tym samym na wskaźnik faktycznej obsługi zadłużenia, co przedstawia poniższa tabela.

Wykaz wyłączeń od zobowiązań Gminy Koniecpol

Rok	Wkład własny (50%/60%)** [zł]
2025	846 524,00
2026	946 524,00
2027	214 604,00
2028	214 751,38

**kwota przypadająca na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy, w związku z umową zawartą na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 50% ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2, w części odpowiadającej wydatkom na wkład krajowy

Źródło: Opracowanie własne.

6. Kwota długu

Na dzień 31.12.2024 r. kwota zadłużenia, wykazana w pozycji 6. Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Koniecpol na lata 2025-2037, w kolumnie pomocniczej WPF „2024 przewidywane wykonanie” wynosi 18 779 403,38 zł. Na koniec 2025 roku kwotę długu planuje się na poziomie 17 582 879,38 zł.

W stosunku do dochodów ogółem pomniejszych o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększonych o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego, planowana kwota długu na koniec 2025 roku wyniesie 37,17%.

Informacja o wysokości kwoty długu w latach 2023-2025

Rok	Planowana kwota długu na koniec roku [zł]	Podstawa wskaźnika* [zł]	Relacja
-----	---	--------------------------	---------

Rok	Planowana kwota długu na koniec roku [zł]	Podstawa wskaźnika* [zł]	Relacja
2025	17 582 879,38	47 307 883,30	37,17%

*dochody pomniejszone o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększone o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego

Źródło: Opracowanie własne.

7. Relacja z art. 242 ustawy o finansach publicznych

W budżecie na 2025 r. zaplanowano dodatnią różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami bieżącymi. W związku z powyższym, Gmina Koniecpol zachowuje relację określoną w art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

Wynik budżetu bieżącego Gminy Koniecpol

Rok	Dochody bieżące [zł]	Wydatki bieżące [zł]	Wynik budżetu bieżącego [zł]	Wynik budżetu bieżącego, skorygowany o środki [zł]
2025	51 815 014,80	50 580 642,78	1 234 372,02	3 578 034,26
2026	53 991 245,00	52 545 501,00	1 445 744,00	1 445 744,00
2027	55 664 974,00	54 288 442,00	1 376 532,00	1 376 532,00
2028	57 223 593,00	55 746 421,00	1 477 172,00	1 477 172,00
2029	58 825 854,00	56 928 292,00	1 897 562,00	1 897 562,00
2030	60 296 500,00	58 133 356,00	2 163 144,00	2 163 144,00
2031	62 219 958,00	59 398 077,00	2 821 881,00	2 821 881,00
2032	64 092 778,00	60 740 583,00	3 352 195,00	3 352 195,00
2033	65 983 515,00	62 123 898,00	3 859 617,00	3 859 617,00
2034	67 930 029,00	63 511 124,00	4 418 905,00	4 418 905,00
2035	69 893 208,00	64 927 047,00	4 966 161,00	4 966 161,00
2036	71 871 186,00	66 383 083,00	5 488 103,00	5 488 103,00
2037	73 862 018,00	67 876 612,00	5 985 406,00	5 985 406,00

Źródło: Opracowanie własne.

8. Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych

Informację na temat kształtowania się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych w okresie prognozy Gminy Koniecpol przedstawiono 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 przewidywaneg o wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2025	3,60%	15,98%	TAK	15,94%	TAK
2026	3,69%	11,93%	TAK	11,88%	TAK
2027	4,86%	10,37%	TAK	10,32%	TAK
2028	4,29%	8,65%	TAK	8,60%	TAK
2029	4,19%	6,16%	TAK	6,12%	TAK
2030	3,38%	4,91%	TAK	4,86%	TAK
2031	4,86%	4,91%	TAK	4,86%	TAK
2032	4,58%	5,96%	TAK	5,96%	TAK
2033	6,09%	6,12%	TAK	6,12%	TAK
2034	5,72%	6,29%	TAK	6,29%	TAK
2035	3,69%	6,60%	TAK	6,60%	TAK
2036	1,82%	7,05%	TAK	7,05%	TAK
2037	3,30%	7,54%	TAK	7,54%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Koniecpol 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”.

9. Podsumowanie

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, w tym:

- finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy

których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy (kolumna od 9.1 do 9.4.1.1);

- informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych (kolumna od 10.1 do 10.11)

stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień.

10. Przedsięwzięcia

W załączniku nr 2 do uchwały określono przedsięwzięcia, wskazując dla każdego wymienionego przedsięwzięcia dane, o których stanowi art. 226 ust. 3 ustawy o finansach publicznych.

Wykaz przedsięwzięć obejmuje zadania bieżące i majątkowe z podziałem na przedsięwzięcia finansowane środkami własnymi oraz współfinansowane środkami unijnymi, jak w tabeli poniżej:

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna	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)				28 851 479,96	11 624 231,40	14 959 142,78	104 720,00	0,00	26 688 094,18
1.a	- wydatki bieżące				1 961 844,49	937 035,24	665 379,25	104 720,00	0,00	1 707 134,49
1.b	- wydatki majątkowe				26 889 635,47	10 687 196,16	14 293 763,53	0,00	0,00	24 980 959,69

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:				12 456 232,02	4 177 041,56	7 947 720,46	100 320,00	0,00	12 225 082,02
1.1.1	- wydatki bieżące				1 655 869,38	666 618,13	657 781,25	100 320,00	0,00	1 424 719,38
1.1.1.1	Podniesienie poziomu bezpieczeństwa infrastruktury informatycznej oraz poziomu wiedzy o cyberzagrożeniach w Urzędzie Miasta i Gminy Koniecpol - Podniesienie poziomu bezpieczeństwa infrastruktury informatycznej oraz poziomu wiedzy o cyberzagrożeniach w Urzędzie Miasta i Gminy Koniecpol	Urząd Miasta i Gminy Koniecpol	2023	2026	246 788,00	175 828,00	40 450,00	0,00	0,00	216 278,00
1.1.1.2	Program rozwoju instytucji opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 "Maluch+" 2022-2029 - Opieka nad dziećmi w wieku do lat 3	SAMORZĄD WY ŻŁOBEK W KONIECPOL U "WESOŁY SKRZAT"	2024	2027	902 880,00	300 960,00	300 960,00	100 320,00	0,00	702 240,00
1.1.1.3	Budowa instalacji magazynów energii na terenie Gminy Koniecpol - Zaspokajanie zbiorowych potrzeb wspólnoty w zakresie ochrony środowiska i przyrody oraz zaopatrzenia w energię elektryczną	Urząd Miasta i Gminy Koniecpol	2024	2025	144 203,28	144 203,28	0,00	0,00	0,00	144 203,28

1.1. 1.4	Termomodernizacja hali sportowej w Koniecpolu z wykorzystaniem OZE i magazynów energii - Zwiększenie efektywności energetycznej w budynku hali sportowej w Koniecpolu oraz ochrona środowiska poprzez zmniejszenie emisji dwutlenku węgla oraz wdrożenie OZE	Urząd Miasta i Gminy Koniecpol	2025	2026	361 998,10	45 626,85	316 371,25	0,00	0,00	361 998,10
1.1. 2	- wydatki majątkowe				10 800 362,64	3 510 423,43	7 289 939,21	0,00	0,00	10 800 362,64
1.1. 2.1	Podniesienie poziomu bezpieczeństwa infrastruktury informatycznej oraz poziomu wiedzy o cyberzagrożeniach w Urzędzie Miasta i Gminy Koniecpol - Podniesienie poziomu bezpieczeństwa infrastruktury informatycznej oraz poziomu wiedzy o cyberzagrożeniach w Urzędzie Miasta i Gminy Koniecpol	Urząd Miasta i Gminy Koniecpol	2023	2026	479 450,00	479 450,00	0,00	0,00	0,00	479 450,00
1.1. 2.2	Budowa instalacji magazynów energii na terenie Gminy Koniecpol - Zaspokajanie zbiorowych potrzeb wspólnoty w zakresie ochrony środowiska i przyrody oraz zaopatrzenia w energię elektryczną	Urząd Miasta i Gminy Koniecpol	2024	2025	1 872 032,64	1 872 032,64	0,00	0,00	0,00	1 872 032,64
1.1. 2.3	Budowa centrów przesiadkowych w Dąbrowie Zielonej, Koniecpolu, Przyrowie i Poczesnej z systemem zarządzania transportem Powiatu Częstochowskiego - Zaspokajanie zbiorowych potrzeb wspólnoty w zakresie transportu	Urząd Miasta i Gminy Koniecpol	2025	2026	3 601 400,00	172 200,00	3 429 200,00	0,00	0,00	3 601 400,00

1.1. 2.4	Termomodernizacja hali sportowej w Koniecpolu z wykorzystaniem OZE i magazynów energii - Zwiększenie efektywności energetycznej w budynku hali sportowej w Koniecpolu oraz ochrona środowiska poprzez zmniejszenie emisji dwutlenku węgla oraz wdrożenie OZE	Urząd Miasta i Gminy Koniecpol	2025	2026	4 847 480,00	986 740,79	3 860 739,21	0,00	0,00	4 847 480,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-privatnego, 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
L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialn	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
			Od	Do						
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				16 395 247,94	7 447 189,84	7 011 422,32	4 400,00	0,00	14 463 012,16
1.3.1	- wydatki bieżące				305 975,11	270 417,11	7 598,00	4 400,00	0,00	282 415,11

1.3.1.1	Usługa dotycząca eksploatacji, dostarczania sieci telekomunikacyjnej światłowodowej oraz świadczenia publicznych usług telekomunikacyjnych na infrastrukturze telekomunikacyjnej sieci szerokopasmowej w regionie częstochowskim - realizacja zadań w zakresie telekomunikacji	Urząd Miasta i Gminy Koniecpol	2023	2027	22 000,00	4 400,00	4 400,00	4 400,00	0,00	13 200,00
1.3.1.2	Wsparcie procesu zarządzania energią i zakupu grupowego energii elektrycznej - Zaopatrzenie w energię elektryczną	Urząd Miasta i Gminy Koniecpol	2023	2026	20 910,00	2 952,00	3 198,00	0,00	0,00	6 150,00
1.3.1.3	Przyłączenie do sieci dystrybucyjnej Tauron 12 domów jednorodzinnych w zabudowie szeregowej w miejscowości Radoszenica ul. Borkowa - Zaspokajanie zbiorowych potrzeb mieszkańców gminy w zakresie gminnego budownictwa mieszkaniowego	Urząd Miasta i Gminy Koniecpol	2024	2025	13 065,11	13 065,11	0,00	0,00	0,00	13 065,11
1.3.1.4	Opracowanie planu ogólnego Miasta i Gminy Koniecpol - Zaspokajanie zbiorowych potrzeb wspólnoty w zakresie ład przestrzennego	Urząd Miasta i Gminy Koniecpol	2024	2025	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	250 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				16 089 272,83	7 176 772,73	7 003 824,32	0,00	0,00	14 180 597,05
1.3.2.1	Przebudowa drogi gminnej - ul. Szkolnej w Koniecpolu - Zaspokojenie zbiorowych potrzeb mieszkańców gminy w zakresie transportu	Urząd Miasta i Gminy	2020	2026	13 059 762,83	4 147 262,73	7 003 824,32	0,00	0,00	11 151 087,05

1.3.2. 2	Udzielenie dotacji na zadanie "Osuszenie murów i przyziemia do wysokości 2 metrów, odnowienie ścian - kościoł pw. Św. Michała Archanioła z 1767 r. w Koniecpolu" - Zaspokajanie zbiorowych potrzeb wspólnoty w zakresie ochrony zabytków i opieki nad zabytkami	Urząd Miasta i Gminy Koniecpol	2024	2025	1 029 510,00	1 029 510,00	0,00	0,00	0,00	1 029 510,00
1.3.2. 3	Budowa energooszczędnego oświetlenia ulicznego w mieście i gminie Koniecpol wraz z infrastrukturą towarzyszącą - Zaspokajanie zbiorowych potrzeb wspólnoty w zakresie oświetlenia ulicznego oraz infrastruktury użyteczności publicznej	Urząd Miasta i Gminy Koniecpol	2024	2025	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00