

**UCHWAŁA NRLXVIII/418/2024
RADY GMINY KOŃSKOWOLA**

z dnia 20 marca 2024 r.

w sprawie zmian wieloletniej prognozy finansowej

Na podstawie art. 228, art. 230 ust. 6 i art. 232 ust.2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 1270 z późn. zm.) uchwała się, co następuje:

§ 1.

1. Przyjmuje się wieloletnią prognozę finansową na lata 2024-2032, obejmującą prognozę kwoty długu, stanowiącą załącznik nr 1 do uchwały;
2. Przyjmuje się wykaz przedsięwzięć, zestawionych w załączniku nr 2 do uchwały.
3. Do wieloletniej prognozy finansowej dołącza się objaśnienia przyjętych wartości.

§ 2.

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 3.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

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 LXVIII/418/2024
z dnia 2024-03-20

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:	z podatku od nieruchomości		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	
Wykonanie 2023	56 919 573,94	45 309 919,38	7 964 879,00	392 483,00	13 532 165,45	8 152 552,39	15 267 839,54	4 648 905,33	11 609 654,56	0,00	11 608 790,40	
2024	63 675 618,73	48 571 513,48	10 238 914,00	387 058,00	14 426 301,00	7 935 048,17	15 584 192,31	4 530 000,00	15 104 105,25	0,00	15 104 105,25	
2025	51 705 417,00	47 190 417,00	10 448 300,00	394 973,00	12 859 253,00	7 105 497,00	16 382 394,00	5 004 026,00	4 515 000,00	0,00	4 515 000,00	
2026	47 995 014,00	47 995 014,00	10 626 444,00	401 707,00	13 078 503,00	7 226 646,00	16 661 714,00	5 066 076,00	0,00	0,00	0,00	
2027	48 726 937,00	48 726 937,00	10 788 497,00	407 833,00	13 277 950,00	7 336 852,00	16 915 805,00	5 124 336,00	0,00	0,00	0,00	
2028	49 440 787,00	49 440 787,00	10 946 548,00	413 808,00	13 472 472,00	7 444 337,00	17 163 622,00	5 180 191,00	0,00	0,00	0,00	
2029	50 135 430,00	50 135 430,00	11 100 347,00	419 622,00	13 661 760,00	7 548 930,00	17 404 771,00	5 233 547,00	0,00	0,00	0,00	
2030	50 824 793,00	50 824 793,00	11 252 977,00	425 392,00	13 849 609,00	7 652 728,00	17 644 087,00	5 285 882,00	0,00	0,00	0,00	
2031	51 508 387,00	51 508 387,00	11 404 330,00	431 114,00	14 035 886,00	7 755 657,00	17 881 400,00	5 337 155,00	0,00	0,00	0,00	
2032	52 185 722,00	52 185 722,00	11 554 297,00	436 783,00	14 220 458,00	7 857 644,00	18 116 540,00	5 387 324,00	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		
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
Wykonanie 2023	56 348 191,54	41 492 338,12	19 512 295,02	0,00	0,00	703 951,34	0,00	95 096,00	0,00	14 855 853,42	14 855 853,42	8 627,29
2024	68 545 023,15	47 501 908,07	23 477 776,99	0,00	0,00	677 708,00	0,00	31 266,00	0,00	21 043 115,08	21 046 035,08	1 090 966,00
2025	50 305 417,00	45 470 417,00	22 398 844,00	0,00	0,00	694 055,00	0,00	0,00	0,00	4 835 000,00	4 835 000,00	735 000,00
2026	46 595 014,00	45 795 108,00	22 543 989,00	0,00	0,00	597 915,00	0,00	0,00	0,00	799 906,00	799 906,00	0,00
2027	47 526 937,00	46 117 022,00	22 684 889,00	0,00	0,00	524 080,00	0,00	0,00	0,00	1 409 915,00	1 409 915,00	0,00
2028	48 240 787,00	46 414 256,00	22 817 822,00	0,00	0,00	439 600,00	0,00	0,00	0,00	1 826 531,00	1 826 531,00	0,00
2029	49 035 430,00	46 698 341,00	22 942 407,00	0,00	0,00	356 880,00	0,00	0,00	0,00	2 337 089,00	2 337 089,00	0,00
2030	49 324 793,00	46 976 112,00	23 063 084,00	0,00	0,00	273 900,00	0,00	0,00	0,00	2 348 681,00	2 348 681,00	0,00
2031	50 008 387,00	47 230 554,00	23 179 553,00	0,00	0,00	174 300,00	0,00	0,00	0,00	2 777 833,00	2 777 833,00	0,00
2032	50 685 722,00	47 478 561,00	23 291 974,00	0,00	0,00	74 700,00	0,00	0,00	0,00	3 207 161,00	3 207 161,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
Wykonanie 2023	571 382,40	571 382,40	3 957 751,37	0,00	0,00	903 669,84	903 669,84	2 897 153,53	0,00
2024	-4 869 404,42	0,00	6 722 789,02	4 500 000,00	4 500 000,00	717 000,00	369 404,42	1 019 071,02	0,00
2025	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	1 500 000,00	1 500 000,00	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 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			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty 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
Wykonanie 2023	156 928,00	0,00	0,00	0,00	1 598 984,65	1 392 541,68	1 011 075,30	0,00	1 011 075,30
2024	486 718,00	0,00	0,00	0,00	1 853 384,60	1 366 666,60	662 769,43	0,00	662 769,43
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	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	
Wykonanie 2023	x	x	x	x	0,00	206 442,97	7 666 666,60	0,00	3 817 581,26	7 775 332,63	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	486 718,00	10 800 000,00	0,00	1 069 605,41	3 292 394,43	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	9 400 000,00	0,00	1 720 000,00	1 720 000,00	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	8 000 000,00	0,00	2 199 906,00	2 199 906,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	6 800 000,00	0,00	2 609 915,00	2 609 915,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	5 600 000,00	0,00	3 026 531,00	3 026 531,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	4 500 000,00	0,00	3 437 089,00	3 437 089,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	3 000 000,00	0,00	3 848 681,00	3 848 681,00	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	1 500 000,00	0,00	4 277 833,00	4 277 833,00	
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	4 707 161,00	4 707 161,00	

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
Wykonanie 2023	0,00%	12,71%	12,71%	x	x	x	x
2024	3,32%	4,30%	4,30%	16,10%	17,05%	TAK	TAK
2025	5,22%	6,02%	x	14,05%	15,00%	TAK	TAK
2026	4,90%	6,86%	x	12,22%	13,17%	TAK	TAK
2027	4,17%	7,57%	x	10,49%	11,44%	TAK	TAK
2028	3,90%	8,25%	x	9,46%	10,41%	TAK	TAK
2029	3,42%	8,91%	x	8,02%	8,97%	TAK	TAK
2030	4,11%	9,55%	x	6,85%	7,80%	TAK	TAK
2031	3,83%	10,18%	x	7,35%	7,35%	TAK	TAK
2032	3,55%	10,79%	x	8,19%	8,19%	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			środki określone 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
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	2 051 157,30	2 051 157,30	2 051 157,30	202 559,00	202 559,00	202 559,00
2024	891 864,32	891 864,32	846 328,25	22 592,00	22 592,00	21 616,93	891 864,32	891 864,32	846 328,25
2025	748 112,00	748 112,00	706 516,97	0,00	0,00	0,00	748 112,00	748 112,00	706 516,97
2026	77 568,00	77 568,00	73 255,21	0,00	0,00	0,00	77 568,00	77 568,00	73 255,21
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
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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
Wykonanie 2023	464 750,76	464 750,76	274 377,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	122 592,00	122 592,00	21 616,93	6 290 927,39	883 335,39	5 407 592,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	5 594 112,00	759 112,00	4 835 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	77 568,00	77 568,00	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
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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu spłaty 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:		zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x					
					w tym:							
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	
Wykonanie 2023	1 392 541,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2024	1 366 666,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2026	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2029	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone 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. 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 LXVIII/418/2024
z dnia 2024-03-20

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				11 982 607,39	6 290 927,39	5 594 112,00	77 568,00	0,00	11 962 607,39
1.a	- wydatki bieżące				1 720 015,39	883 335,39	759 112,00	77 568,00	0,00	1 720 015,39
1.b	- wydatki majątkowe				10 262 592,00	5 407 592,00	4 835 000,00	0,00	0,00	10 242 592,00
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:				1 687 607,39	861 927,39	748 112,00	77 568,00	0,00	1 687 607,39
1.1.1	- wydatki bieżące				1 665 015,39	839 335,39	748 112,00	77 568,00	0,00	1 665 015,39
1.1.1.1	Uczymy się z pasją- wdrożenie programów rozwojowychw szkołach podstawowych Gminy Końskowola - Wzrost jakości kształcenia ogólnego realizowanego przez 3 SP Gminy Końskowola oraz podniesienie umiejętności i kompetencji u uczniówwtych szkółinauczycieli poprzez wdrożenie programów rozwojowych przyczyniających się do zwiększenia dostępu do dobrej jakości, włączającego kształcenia, ułatwienia mobilności edukacyjnej dla wszystkich i dostępności dla osób z niepełnosprawnościami	CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH W KOŃSKOWOLI	2024	2026	1 665 015,39	839 335,39	748 112,00	77 568,00	0,00	1 665 015,39
1.1.2	- wydatki majątkowe				22 592,00	22 592,00	0,00	0,00	0,00	22 592,00
1.1.2.1	Uczymy się z pasją- wdrożenie programów rozwojowychw szkołach podstawowych Gminy Końskowola - Wzrost jakości kształcenia ogólnego realizowanego przez 3 SP Gminy Końskowola oraz podniesienie umiejętności i kompetencji u uczniówwtych szkółinauczycieli poprzez wdrożenie programów rozwojowych przyczyniających się do zwiększenia dostępu do dobrej jakości, włączającego kształcenia, ułatwienia mobilności edukacyjnej dla wszystkich i dostępności dla osób z niepełnosprawnościami	CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH W KOŃSKOWOLI	2024	2026	22 592,00	22 592,00	0,00	0,00	0,00	22 592,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				10 295 000,00	5 429 000,00	4 846 000,00	0,00	0,00	10 275 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				55 000,00	44 000,00	11 000,00	0,00	0,00	55 000,00
1.3.1.1	Gminny Program Rewitalizacji na lata 2024-2030 - m.in. opracowanie szczegółowej diagnozy obszaru rewitalizacji, opis sposobu realizacji przez GPR dokumentów startegicznych w tym strategii rozwoju gminy, opis przedsięwzięć rewitalizacyjnych	URZĄD GMINY KOŃSKOWOLA	2024	2025	55 000,00	44 000,00	11 000,00	0,00	0,00	55 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				10 240 000,00	5 385 000,00	4 835 000,00	0,00	0,00	10 220 000,00
1.3.2.1	Budowa nowej i przebudowa istniejącej infrastruktury drogowej na terenie Gminy Końskowola	URZĄD GMINY KOŃSKOWOLA	2023	2025	8 000 000,00	4 200 000,00	3 800 000,00	0,00	0,00	8 000 000,00
1.3.2.2	Remont ogroduzenia cmentarza przy kościele parafialnym p.w. Znalezienia Krzyża Św. i Św Andrzeja Ap.w Końskowoli	URZĄD GMINY KOŃSKOWOLA	2024	2025	1 500 000,00	765 000,00	735 000,00	0,00	0,00	1 500 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.3	Modernizacja i przebudowa instalacji elektrycznej, teleinformatycznej w ZPO Pożóg - Poprawa bezpieczeństwa i funkcjonalności w budynku ZPO Pożóg	URZĄD GMINY KOŃSKOWOLA	2023	2025	740 000,00	420 000,00	300 000,00	0,00	0,00	720 000,00

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Końskowola na lata 2024-2032

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 20 marca 2024 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Końskowola:

1. Dochody ogółem zwiększono o 2 937 368,69 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 2 914 776,69 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 22 592,00 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 2 937 368,69 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 2 442 337,84 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 495 030,85 zł.
3. Wynik budżetu nie uległ zmianie.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie dochodów, wydatków i wyniku budżetu w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2024 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	60 738 250,04	+2 937 368,69	63 675 618,73
Dochody bieżące	45 656 736,79	+2 914 776,69	48 571 513,48
Subwencja ogólna	12 601 551,00	+1 824 750,00	14 426 301,00
Dotacje bieżące	6 963 101,48	+971 946,69	7 935 048,17
Pozostałe	15 466 112,31	+118 080,00	15 584 192,31
Dochody majątkowe	15 081 513,25	+22 592,00	15 104 105,25
Wydatki ogółem	65 607 654,46	+2 937 368,69	68 545 023,15
Wydatki bieżące	45 059 570,23	+2 442 337,84	47 501 908,07
Wynagrodzenia i pochodne	22 241 374,62	+1 236 402,37	23 477 776,99
Pozostałe wydatki bieżące	22 140 487,61	+1 205 935,47	23 346 423,08
Wydatki majątkowe	20 548 084,23	+495 030,85	21 043 115,08

Źródło: opracowanie własne.

Od 2025 r. nie dokonywano zmian w zakresie planowanych dochodów i wydatków budżetowych.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Końskowola:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.
2. Rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

Od 2025 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2025 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

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

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2030-2032. W tabeli poniżej spłatę

ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Tabela 2. Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Końskowola

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2024	1 366 666,60	0,00	1 366 666,60
2025	1 400 000,00	0,00	1 400 000,00
2026	1 400 000,00	0,00	1 400 000,00
2027	1 200 000,00	0,00	1 200 000,00
2028	1 200 000,00	0,00	1 200 000,00
2029	1 100 000,00	0,00	1 100 000,00
2030	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00
2031	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00
2032	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Końskowola na lata 2024-2032 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Tabela 3. Kształtowanie się relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po III kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o wykonanie)
2024	3,32%	16,10%	TAK	17,05%	TAK
2025	5,22%	14,05%	TAK	15,00%	TAK
2026	4,90%	12,22%	TAK	13,17%	TAK
2027	4,17%	10,49%	TAK	11,44%	TAK
2028	3,90%	9,46%	TAK	10,41%	TAK
2029	3,42%	8,02%	TAK	8,97%	TAK
2030	4,11%	6,85%	TAK	7,80%	TAK
2031	3,83%	7,35%	TAK	7,35%	TAK
2032	3,55%	8,19%	TAK	8,19%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Końskowola spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2023 r. jak i w oparciu o dane z wykonania budżetu.

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

Do załącznika nr 2 dodano następujące przedsięwzięcia:

1. Uczymy się z pasją- wdrożenie programów rozwojowych w szkołach podstawowych Gminy Końskowola – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2024-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 1 665 015,39 zł. Limit wydatków w 2024 r. wynosi 839 335,39 zł. Jednostką realizującą jest CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH W KOŃSKOWOLI.
2. Uczymy się z pasją- wdrożenie programów rozwojowych w szkołach podstawowych Gminy Końskowola – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2024-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 22 592,00 zł. Limit wydatków w 2024 r. wynosi 22 592,00 zł. Jednostką realizującą jest CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH W KOŃSKOWOLI.

3. Gminny Program Rewitalizacji na lata 2024-2030 – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2024-2025. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 55 000,00 zł. Limit wydatków w 2024 r. wynosi 44 000,00 zł. Jednostką realizującą jest URZĄD GMINY KONSKOWOLA.

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć nie spowodowały zmiany horyzontu czasowego załącznika nr 2 WPF.

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć wpłynęły na zmianę pozycji 10.1.1 i 10.1.2 WPF, co przedstawiono w tabelach poniżej.

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

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2024	0,00	+883 335,39	883 335,39
2025	0,00	+759 112,00	759 112,00
2026	0,00	+77 568,00	77 568,00

Źródło: opracowanie własne.

Tabela 5. Zmiany w wydatkach majątkowych objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2024	5 385 000,00	+22 592,00	5 407 592,00

Źródło: opracowanie własne.

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

Pełen zakres zmian obrazują załączniki nr 1 i 2 do niniejszej uchwały.