

**ZARZĄDZENIE NR 94/2024
WÓJTA GMINY KONOPISKA**

z dnia 12 listopada 2024 r.

w sprawie projektu uchwały w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2025-2034

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2024 r. poz. 1465 z późn. zm.), w związku z art. 226-230 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2024 r. poz. 1530 z późn. zm.), Wójt Gminy Konopiska zarządza:

§ 1. Przyjąć projekt uchwały w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Konopiska na lata 2025-2034 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2025-2034 oraz wykazem przedsięwzięć Gminy Konopiska na lata 2025-2029 i objaśnieniami, zgodnie z załącznikiem do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Projekt uchwały przedstawić Radzie Gminy Konopiska oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej.

§ 3. Wykonanie Zarządzenia powierza się Skarbnikowi Gminy.

§ 4. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Wójt Gminy Konopiska

mgr inż. Artur Brędzel

UCHWAŁA NR /2024
Rady Gminy Konopiska

z dnia

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Konopiska na lata 2025-2034

Na podstawie art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. 2024 r. poz. 1530 z późn. zm.) uchwała się, co następuje:

§1. Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Konopiska na lata 2025-2034, zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.

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

§3. Objasnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Konopiska na lata 2025-2034 i objasnienia do wykazu przedsięwzięć, stanowią załącznik nr 3 do uchwały.

§4. 1. Upoważnia się Wójta Gminy Konopiska do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją wieloletnich przedsięwzięć do wysokości limitów określonych w załączniku nr 2 do uchwały;
- 2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania Gminy i których terminy płatności wykraczają poza rok budżetowy.

2. Upoważnia się Wójta Gminy Konopiska do przekazania uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w ust. 1 kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy. W zakresie umów określonych w ust. 1 pkt 2 przekazanie uprawnień może dotyczyć także umów, z których wynikają zobowiązania zaliczane do tytułu dłużnego, o którym mowa w art. 72 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych.

3. Upoważnia się Wójta Gminy Konopiska do 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.

4. Upoważnia się Wójta Gminy Konopiska do dokonywania zmian w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Konopiska, związanych z wprowadzeniem nowych inwestycji lub zakupów inwestycyjnych, w celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy, w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa, o ile zmiana ta nie pogorszy wyniku budżetu Gminy

Konopiska.

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 6. Z dniem 31 grudnia 2024 roku traci moc uchwała nr 497/LXV/2023 Rady Gminy Konopiska z dnia 19 grudnia 2023 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Konopiska na lata 2024-2033 z późn. zmianami.

§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 ZW 94/2024
z dnia 2024-11-12

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	
2025	82 396 920,69	72 232 826,07	36 419 132,94	2 086 181,22	6 328 410,95	10 791 683,96	16 607 417,00	8 555 364,00	10 164 094,62	1 200 000,00	8 964 094,62	
2026	81 595 828,37	76 425 049,00	38 631 137,00	2 295 706,00	6 160 653,00	11 558 247,00	17 779 306,00	9 004 521,00	5 170 779,37	0,00	5 170 779,37	
2027	81 800 931,41	78 381 825,00	39 519 402,00	2 263 773,00	6 867 133,00	11 710 353,00	18 021 164,00	9 283 661,00	3 419 106,41	0,00	3 419 106,41	
2028	82 364 836,00	80 576 517,00	40 625 945,00	2 327 159,00	7 059 413,00	12 038 243,00	18 525 757,00	9 543 604,00	1 788 319,00	0,00	1 788 319,00	
2029	83 832 659,00	82 832 659,00	41 763 471,00	2 392 319,00	7 257 077,00	12 375 314,00	19 044 478,00	9 810 825,00	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00	
2030	84 903 476,00	84 903 476,00	42 807 558,00	2 452 127,00	7 438 504,00	12 684 697,00	19 520 590,00	10 056 096,00	0,00	0,00	0,00	
2031	87 026 063,00	87 026 063,00	43 877 747,00	2 513 430,00	7 624 467,00	13 001 814,00	20 008 605,00	10 307 498,00	0,00	0,00	0,00	
2032	89 201 715,00	89 201 715,00	44 974 691,00	2 576 266,00	7 815 079,00	13 326 859,00	20 508 820,00	10 565 185,00	0,00	0,00	0,00	
2033	91 431 757,00	91 431 757,00	46 099 058,00	2 640 673,00	8 010 456,00	13 660 030,00	21 021 540,00	10 829 315,00	0,00	0,00	0,00	
2034	93 717 550,00	93 717 550,00	47 251 534,00	2 706 690,00	8 210 717,00	14 001 531,00	21 547 078,00	11 100 048,00	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
2025	89 735 524,88	71 245 434,67	34 914 118,96	0,00	0,00	833 040,00	0,00	0,00	0,00	18 490 090,21	18 490 090,21	3 873 480,00
2026	79 466 873,42	72 719 893,00	35 089 997,00	0,00	0,00	1 031 174,00	0,00	0,00	0,00	6 746 980,42	6 746 980,42	1 162 125,00
2027	79 577 520,82	76 549 417,00	38 172 514,00	0,00	0,00	826 614,00	0,00	0,00	0,00	3 028 103,82	3 028 103,82	0,00
2028	80 156 747,00	78 820 813,00	39 689 871,00	0,00	0,00	641 896,00	0,00	0,00	0,00	1 335 934,00	1 335 934,00	0,00
2029	81 685 845,59	80 683 849,00	40 751 575,00	0,00	0,00	481 002,00	0,00	0,00	0,00	1 001 996,59	1 001 996,59	0,00
2030	82 719 356,00	82 591 014,00	41 811 116,00	0,00	0,00	342 344,00	0,00	0,00	0,00	128 342,00	128 342,00	0,00
2031	84 626 063,00	84 528 840,00	42 866 847,00	0,00	0,00	213 500,00	0,00	0,00	0,00	97 223,00	97 223,00	0,00
2032	87 201 715,00	86 534 356,00	43 895 651,00	0,00	0,00	154 000,00	0,00	0,00	0,00	667 359,00	667 359,00	0,00
2033	89 431 757,00	88 568 996,00	44 938 173,00	0,00	0,00	84 000,00	0,00	0,00	0,00	862 761,00	862 761,00	0,00
2034	92 317 550,00	90 642 980,00	45 982 986,00	0,00	0,00	24 500,00	0,00	0,00	0,00	1 674 570,00	1 674 570,00	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
2025	-7 338 604,19	0,00	10 075 780,19	8 030 700,62	7 338 604,19	45 079,57	0,00	2 000 000,00	0,00
2026	2 128 954,95	2 128 954,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	2 223 410,59	2 223 410,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	2 208 089,00	2 208 089,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	2 146 813,41	2 146 813,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	2 184 120,00	2 184 120,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	2 400 000,00	2 400 000,00	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	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	1 400 000,00	1 400 000,00	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:		w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	z tego:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	na pokrycie deficytu budżetu ^x				na pokrycie deficytu budżetu ^x	w tym:	
									kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	2 737 176,00	2 707 176,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	2 128 954,95	2 128 954,95	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	2 223 410,59	2 223 410,59	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	2 208 089,00	2 208 089,00	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	2 146 813,41	2 146 813,41	0,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	2 184 120,00	2 184 120,00	0,00	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	2 400 000,00	2 400 000,00	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	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	1 400 000,00	1 400 000,00	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: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x					
	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami							
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00	18 691 387,95	0,00	987 391,40	3 032 470,97
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	16 562 433,00	0,00	3 705 156,00	3 705 156,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	14 339 022,41	0,00	1 832 408,00	1 832 408,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	12 130 933,41	0,00	1 755 704,00	1 755 704,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	9 984 120,00	0,00	2 148 810,00	2 148 810,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	7 800 000,00	0,00	2 312 462,00	2 312 462,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	5 400 000,00	0,00	2 497 223,00	2 497 223,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	3 400 000,00	0,00	2 667 359,00	2 667 359,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	1 400 000,00	0,00	2 862 761,00	2 862 761,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	3 074 570,00	3 074 570,00

⁸⁾ Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^X	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^X		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^X	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^X	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^X	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^X
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2025	5,76%	3,26%	x	13,21%	14,52%	TAK	TAK
2026	4,87%	7,30%	x	9,21%	10,56%	TAK	TAK
2027	4,57%	3,99%	x	9,50%	10,85%	TAK	TAK
2028	4,16%	3,50%	x	8,38%	9,72%	TAK	TAK
2029	3,73%	3,73%	x	6,12%	7,47%	TAK	TAK
2030	3,50%	3,68%	x	4,58%	5,93%	TAK	TAK
2031	3,53%	3,66%	x	3,89%	5,24%	TAK	TAK
2032	2,84%	3,72%	x	4,16%	4,16%	TAK	TAK
2033	2,68%	3,79%	x	4,23%	4,23%	TAK	TAK
2034	1,79%	3,89%	x	3,72%	3,72%	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
2025	3 450 197,96	3 450 197,96	3 071 172,85	1 356 021,79	1 356 021,79	1 303 911,79	3 632 592,27	3 632 592,27	3 105 969,80
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 107 117,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 987 697,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 262 147,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	640 667,00	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

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
2025	2 100 951,87	2 100 951,87	1 303 911,79	22 250 582,48	8 567 992,27	13 682 590,21	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	2 244 480,42	2 244 480,42	0,00	9 145 497,42	2 398 517,00	6 746 980,42	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	2 134 153,00	2 134 153,00	0,00	4 127 750,00	1 992 097,00	2 135 653,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	1 263 647,00	1 262 147,00	1 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	642 167,00	640 667,00	1 500,00	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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:				Wydatki bieżące ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x		
			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:							wyplaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x						
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11	
2025	2 707 176,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	1 698 254,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	2 023 410,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	2 008 089,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2029	1 946 813,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2030	1 984 120,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2031	1 000 000,00	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	
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu splaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

^x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
zarządzenia nr ZW 94/2024
z dnia 2024-11-12

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 2029
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				50 692 219,36	22 250 582,48	9 145 497,42	4 127 750,00	1 263 647,00	642 167,00
1.a	- wydatki bieżące				15 476 107,67	8 567 992,27	2 398 517,00	1 992 097,00	1 262 147,00	640 667,00
1.b	- wydatki majątkowe				35 216 111,69	13 682 590,21	6 746 980,42	2 135 653,00	1 500,00	1 500,00
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:				16 768 948,96	5 733 544,14	4 351 597,42	4 121 850,00	1 262 147,00	640 667,00
1.1.1	- wydatki bieżące				10 211 107,67	3 632 592,27	2 107 117,00	1 987 697,00	1 262 147,00	640 667,00
1.1.1.1	Lepsze jutro - wsparcie rodziny, dzieci i młodzieży	GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ W KONOPISKACH	2024	2029	1 636 512,00	311 360,00	311 360,00	311 360,00	311 360,00	153 712,00
1.1.1.2	Cyberbezpieczny samorząd - zabezpieczenie systemów informatycznych	URZĄD GMINY	2024	2025	302 387,06	45 079,57	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.3	Edukacja szkolna 3 - współpraca i edukacja międzynarodowa	ZESPÓŁ SZKOLNO-PRZEDSZKOLNY W REK SZOWICACH	2024	2025	71 008,56	71 008,56	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.4	Eco Friendly 2 - rozwijanie kompetencji językowych uczniów i nauczycieli	SZKOŁA PODSTAWOWA IM. JANA PAWŁA II W ŁĄŻCU	2024	2025	101 398,00	101 398,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.5	CUS - realizacja usług społecznych	GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ W KONOPISKACH	2024	2027	3 104 280,00	1 533 760,00	844 970,00	725 550,00	0,00	0,00
1.1.1.6	Dom seniora - a w sercu ciągle maj - zapewnienie wsparcia osobom starszym i niepełnosprawnym	GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ W KONOPISKACH	2024	2029	4 745 031,10	1 405 715,10	950 787,00	950 787,00	950 787,00	486 955,00
1.1.1.7	Dobra edukacja to dobra przyszłość - podniesienie kwalifikacji nauczycieli	ZESPÓŁ SZKOLNO-PRZEDSZKOLNY IM. MIKOŁAJA KOPERNIKA W HUTKACH	2024	2026	250 490,95	164 271,04	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				6 557 841,29	2 100 951,87	2 244 480,42	2 134 153,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Budowa Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych w gminie Konopiska - usprawnienie działania PSZOK	URZĄD GMINY	2024	2027	3 257 826,00	400 000,00	1 415 913,00	1 415 913,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Termomodernizacja budynku użyteczności publicznej w gminie Konopiska - przywrócenie budynku do pełnej używalności na potrzeby mieszkańców	URZĄD GMINY	2024	2027	764 381,42	10 000,00	376 327,42	366 000,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1	18 552 216,79
1.a	11 165 140,70
1.b	7 387 076,09
1.1	16 064 725,99
1.1.1	9 585 140,70
1.1.1.1	1 399 152,00
1.1.1.2	0,00
1.1.1.3	71 008,56
1.1.1.4	101 398,00
1.1.1.5	3 104 280,00
1.1.1.6	4 745 031,10
1.1.1.7	164 271,04
1.1.2	6 479 585,29
1.1.2.1	3 231 826,00
1.1.2.2	752 327,42

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029
			Od	Do						
1.1.2.3	CUS - realizacja usług społecznych	GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ W KONOPISKACH	2024	2027	347 400,00	347 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.4	Budowa ścieżek rowerowych i miejsc rekreacji na terenie gminy Konopiska - umożliwienie mieszkańcom aktywnego spędzania czasu wolnego	URZĄD GMINY	2024	2027	779 480,00	75 000,00	352 240,00	352 240,00	0,00	0,00
1.1.2.5	Termomodernizacja budynku Ochotniczej Straży Pożarnej w Jankach w gminie Konopiska - wzmocnienie potencjału lokalowego OSP	URZĄD GMINY	2024	2025	1 186 613,87	1 168 551,87	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.6	Nowoczesne e-usługi publiczne i cyfrowy dostęp do informacji publicznej dla mieszkańców gminy Konopiska - Nowoczesne e-usługi publiczne i cyfrowy dostęp do informacji publicznej	URZĄD GMINY	2024	2026	222 140,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				33 923 270,40	16 517 038,34	4 793 900,00	5 900,00	1 500,00	1 500,00
1.3.1	- wydatki bieżące				5 265 000,00	4 935 400,00	291 400,00	4 400,00	0,00	0,00
1.3.1.1	Zmiany Miejscowych Planów Zagospodarowania Przestrzennego 2025 - poprawa życia mieszkańców gminy	URZĄD GMINY	2024	2025	66 000,00	66 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Powierzenie wykonywania zadań publicznych dot obsługi sieci telekomunikacyjnej światłowodowej - zapewnienie mieszkańcom oraz przedsiębiorcom dostępu do telekomunikacyjnych usług szerokopasmowych	URZĄD GMINY	2023	2027	22 000,00	4 400,00	4 400,00	4 400,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Projekt Planu Ogólnego Gminy Konopiska w granicach administracyjnych - wymóg ustawy	URZĄD GMINY	2024	2025	127 000,00	127 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.4	Sporządzenie wektoryzacji wydanych decyzji o warunkach zabudowy i zagospodarowania terenu dla Gminy Konopiska - ułatwienie dostępu do Geoportalu	URZĄD GMINY	2024	2025	45 000,00	45 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.5	Świadczenie usługi odbierania odpadów komunalnych i zagospodarowania tych odpadów od właścicieli nieruchomości, na których zamieszkują mieszkańcy, powstałych na terenie Gminy Konopiska w 2025 roku. - wywóz nieczystości od mieszkańców	URZĄD GMINY	2024	2026	3 400 000,00	3 113 000,00	287 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.6	Remont ciągu dróg gminnych ul. Księżycowa (nr 628 031S), ul. Heweliusza (628 027S) w Konopiskach RZFRD - poprawa życia mieszkańców poprzez remont infrastruktury drogowej	URZĄD GMINY	2024	2025	1 605 000,00	1 580 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				28 658 270,40	11 581 638,34	4 502 500,00	1 500,00	1 500,00	1 500,00
1.3.2.1	Budowa parku osiedlowego w Aleksandrii - wzmocnienie więzi międzyludzkich - integracja społeczeństwa	Urząd Gminy Konopiska	2016	2029	282 661,61	1 500,00	1 500,00	1 500,00	1 500,00	1 500,00
1.3.2.2	Rozbudowa boiska na terenie sołectwa Hutki - poprawa życia i spędzania wolnego czasu przez mieszkańców gminy	URZĄD GMINY	2023	2025	42 290,79	7 490,80	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Rozbudowa drogi wojewódzkiej polegająca na budowie peronu autobusowego w miejscowości Wygoda w ciągu drogi wojewódzkiej nr 907 - poprawa warunków przemieszczania się mieszkańców	Urząd Gminy Konopiska	2021	2025	379 520,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Pomoc finansowa dla Województwa Śląskiego na rozbudowę drogi wojewódzkiej polegająca na budowie chodnika wzdłuż drogi wojewódzkiej nr 908 w miejscowości Rększowice i Hutki (etap I - 1300 m, etap II - 1160 m) - poprawa życia mieszkańców gminy	URZĄD GMINY	2024	2025	3 765 000,00	3 366 480,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1.1.2.3	347 400,00
1.1.2.4	779 480,00
1.1.2.5	1 168 551,87
1.1.2.6	200 000,00
1.2	0,00
1.2.1	0,00
1.2.2	0,00
1.3	2 487 490,80
1.3.1	1 580 000,00
1.3.1.1	0,00
1.3.1.2	0,00
1.3.1.3	0,00
1.3.1.4	0,00
1.3.1.5	0,00
1.3.1.6	1 580 000,00
1.3.2	907 490,80
1.3.2.1	0,00
1.3.2.2	7 490,80
1.3.2.3	0,00
1.3.2.4	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 2029
			Od	Do						
1.3.2.5	Budowa budynku przedszkola 6-cio oddziałowego z wyodrębnionym oddziałem żłobkowym z zespołem żywieniowym w miejscowości Konopiska przy ul. Lipowej - poprawa warunków przebywania i nauczania dzieci przedszkolnych	Urząd Gminy Konopiska	2022	2025	15 400 000,00	4 501 167,54	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Pomoc finansowa dla Województwa Śląskiego na budowę peronu autobusowego w m. Wygoda - poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy Konopiska	2022	2025	204 920,00	175 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Rozbudowa budynku Zespołu Szkolno-Przedszkolnego o salę gimnastyczną z zapleczem szatniowym i higieniczno-sanitarnym w miejscowości Rększowice - poprawa warunków nauki i spędzania czasu przez uczniów szkoły	URZĄD GMINY	2023	2026	7 183 878,00	3 080 000,00	3 201 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Pomoc finansowa dla Powiatu Częstochowskiego na Przebudowę drogi powiatowej nr 1050S - ul. Przemysłowa w miejscowości Konopiska, gmina Konopiska - poprawa życia mieszkańców poprzez budowę ścieżki pieszo-rowerowej	URZĄD GMINY	2023	2026	1 400 000,00	100 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1.3.2.5	0,00
1.3.2.6	0,00
1.3.2.7	0,00
1.3.2.8	900 000,00

UZASADNIENIE

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Konopiska na lata 2025-2034

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 Konopiska 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 Konopiska jest projekt uchwały budżetowej na 2025 rok, wartości planowane na koniec III kwartału 2024 roku, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Konopiska 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 Konopiska 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.

Na dzień podjęcia uchwały, spłatę zobowiązań przewiduje się do roku 2034. Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Konopiska została przygotowana na lata 2025-2034.

1. Dochody

Prognozy dochodów Gminy Konopiska 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 Konopiska oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach dochodów bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych.

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 Konopiska, który stanowi przedmiot opodatkowania. Wysokość wpływów z podatku od nieruchomości na 2025 r. ustalono więc na poziomie 8 555 364,00 zł, co stanowi 104,35% 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.

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.

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 1 200 000,00 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.

W 2025 roku zaplanowano dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje w wysokości 8 964 094,62 zł, które wiążą się z uzyskaniem bezzwrotnego dofinansowania na realizację zadań przedstawionych m.in. w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej.

Dotacje oraz środki na inwestycje zaplanowano również w latach 2026, 2027, 2028, 2029 w łącznej kwocie 11 232 360,28 zł.

2. Wydatki

Prognozy wydatków Gminy Konopiska 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.

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 Konopiska wydatki na wynagrodzenia pochodne od wynagrodzeń zabezpieczono w wysokości 34 914 118,96 zł, co stanowi zmianę w stosunku do przewidywanego wykonania na koniec 2024 r. o kwotę 4 914 118,96 zł. W latach 2026-2034 dokonano indeksacji wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w oparciu o dobrane wskaźniki.

Poręczenia i gwarancje

W okresie prognozy Gmina Konopiska 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.

2.2. Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Konopiska na lata 2025-2034.

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 -7 338 604,19 zł, a jego pokrycie planuje się z:

1. kredytów, pożyczek lub papierów wartościowych – 7 338 604,19 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 Konopiska

Rok	Dochody [zł]	Wydatki [zł]	Wynik budżetu [zł]
2025	82 396 920,69	89 735 524,88	-7 338 604,19
2026	81 449 983,87	79 321 028,92	2 128 954,95
2027	81 800 931,41	79 577 520,82	2 223 410,59
2028	82 364 836,00	80 156 747,00	2 208 089,00
2029	83 832 659,00	81 685 845,59	2 146 813,41
2030	84 903 476,00	82 719 356,00	2 184 120,00
2031	87 026 063,00	84 626 063,00	2 400 000,00
2032	89 201 715,00	87 201 715,00	2 000 000,00
2033	91 431 757,00	89 431 757,00	2 000 000,00
2034	93 717 550,00	92 317 550,00	1 400 000,00

4. Przychody

W okresie objętym prognozą zaplanowano przychody budżetowe.

W roku budżetowym przychody zaplanowano na poziomie 10 075 780,19 zł. Przychody Gminy Konopiska w 2025 r. obejmują:

1. kredyty, pożyczki lub emisję papierów wartościowych – 8 030 700,62 zł;
2. nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych – 45 079,57 zł;
3. wolne środki – 2 000 000,00 zł;

W kolumnie "2024 Wykonanie" dokonano korekty planowanych przychodów Gminy. W planie budżetu Gminy na 2024 r. (aktualnym na 30 września 2024 r.) planuje się przychody zwrotne w wysokości 11 243 863,12 zł. Do końca roku budżetowego 2024 zobowiązanie zostanie wykonane w kwocie 4 000 000,00 zł, dlatego dokonano stosownej korekty pozostałego planu przychodów (zmniejszenie przychodów o ww. kwotę) oraz ujętych w prognozie WPF rozchodów wynikających z planowanej spłaty ww. zobowiązania.

5. Rozchody

W roku budżetowym oraz w okresie prognozy planuje się rozchody budżetowe. Rozchody Gminy Konopiska obejmują:

1. spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych;
2. inne rozchody, niezwiązane ze spłatą długu.

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

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2026-2034. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Konopiska

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2025	2 707 176,00	0,00	2 707 176,00
2026	1 698 254,33	430 700,62	2 128 954,95
2027	2 023 410,59	200 000,00	2 223 410,59
2028	2 008 089,00	200 000,00	2 208 089,00
2029	1 946 813,41	200 000,00	2 146 813,41
2030	1 984 120,00	200 000,00	2 184 120,00
2031	1 000 000,00	1 400 000,00	2 400 000,00
2032	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00
2033	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00
2034	0,00	1 400 000,00	1 400 000,00

6. Kwota długu

Na dzień 31.12.2024 r. kwota zadłużenia, wykazana w pozycji 6. Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Konopiska na lata 2025-2034, w kolumnie pomocniczej WPF „2024 przewidywane wykonanie” wynosi 13 367 863,33 zł. Na koniec 2025 roku kwotę długu planuje się na poziomie 18 691 387,95 zł.

W stosunku do dochodów ogółem pomniejszonych 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 28,90%.

Informacja o wysokości kwoty długu w latach 2023-2025

Rok	Planowana kwota długu na koniec roku [zł]	Podstawa wskaźnika* [zł]	Relacja
2025	18 691 387,95	64 686 221,68	28,90%

*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

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 Konopiska zachowuje relację określoną w art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

Wynik budżetu bieżącego Gminy Konopiska

Rok	Dochody bieżące [zł]	Wydatki bieżące [zł]	Wynik budżetu bieżącego [zł]	Wynik budżetu bieżącego, skorygowany o środki [zł]
2025	72 232 826,07	71 245 434,67	987 391,40	3 032 470,97
2026	76 425 049,00	72 719 893,00	3 705 156,00	3 705 156,00
2027	78 381 825,00	76 549 417,00	1 832 408,00	1 832 408,00
2028	80 576 517,00	78 820 813,00	1 755 704,00	1 755 704,00
2029	82 832 659,00	80 683 849,00	2 148 810,00	2 148 810,00
2030	84 903 476,00	82 591 014,00	2 312 462,00	2 312 462,00
2031	87 026 063,00	84 528 840,00	2 497 223,00	2 497 223,00
2032	89 201 715,00	86 534 356,00	2 667 359,00	2 667 359,00
2033	91 431 757,00	88 568 996,00	2 862 761,00	2 862 761,00
2034	93 717 550,00	90 642 980,00	3 074 570,00	3 074 570,00

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 Konopiska 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 przewidywanego wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2025	5,76%	13,21%	TAK	14,52%	TAK
2026	4,87%	9,21%	TAK	10,56%	TAK
2027	4,57%	9,50%	TAK	10,85%	TAK
2028	4,16%	8,38%	TAK	9,72%	TAK
2029	3,73%	6,12%	TAK	7,47%	TAK
2030	3,50%	4,58%	TAK	5,93%	TAK
2031	3,53%	3,89%	TAK	5,24%	TAK
2032	2,84%	4,16%	TAK	4,16%	TAK
2033	2,68%	4,23%	TAK	4,23%	TAK
2034	1,79%	3,72%	TAK	3,72%	TAK

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

Informacje dodatkowe

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 (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.

Przedsięwzięcia wieloletnie

W załączniku nr 2 niniejszego dokumentu planuje się do realizacji wieloletniej następujące zadania w ramach przedsięwzięć:

Zadania bieżące:

- 1.1.1.1 Lepsze jutro - 311.360,00 zł
- 1.1.1.2 Cyberbezpieczny samorząd - 45.079,57 zł
- 1.1.1.3 Edukacja szkolna 3 – 71.008,56 zł
- 1.1.1.4 Eco Friendly 2 - 101.398,00 zł
- 1.1.1.5 COS - 1.533.760,00 zł
- 1.1.1.6 Dom seniora - 1.405.715,10 zł
- 1.1.1.7 Dobra edukacja to dobra przyszłość - 164.271,04 zł
- 1.3.1.1 Zmiany Miejscowych Planów Zagospodarowania Przestrzennego – 66.000,00 zł
- 1.3.1.2 Powierzenie wykonywania zadań publicznych dot. obsługi sieci telekomunikacyjnej światłowodowej – 4 400,00 zł
- 1.3.1.3 Projekt Palnu Ogólnego Gminy Konopiska w granicach administracyjnych - 127.000,00 zł
- 1.3.1.4 Sporządzenie wektoryzacji wydanych decyzji o warunkach zabudowy i zagospodarowania terenu dla Gminy Konopiska - 45.000,00 zł
- 1.3.1.5 Świadczenie usług odbierania odpadów komunalnych...- 3.113.000,00 zł
- 1.3.1.6 Remont ciągu dróg gminnych ul. Księżycowa (nr 628 031S), ul. Heweliusza (nr 628 027S) w Konopiskach - 1.580.000,00 zł

Wydatki ogółem na zadania bieżące kontynuowane w 2025 roku planuje się w kwocie 8.567.992,27 zł.

Zadania majątkowe:

- 1.1.2.1 Budowa Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych w Gminie Konopiska - 400.000,00 zł
- 1.1.2.2 Termomodernizacja budynku użyteczności publicznej w gminie Konopiska - 10.000,00 zł
- 1.1.2.3 CUS - 347.400,00 zł
- 1.1.2.4 Budowa ścieżek rowerowych i miejsc rekreacji na terenie gminy Konopiska - 75.000,00 zł
- 1.1.2.5 Termomodernizacja budynku Ochotniczej Straży Pożarnej w Jamkach w gminie Konopiska - 1.168.551,87 zł
- 1.1.2.6 Nowoczesne e-usługi publiczne i cyfrowy dostęp do informacji publicznej dla mieszkańców gminy Konopiska - 100.000,00 zł
- 1.3.2.1. Budowa parku osiedlowego w Aleksandrii – 1.500,00 zł,
- 1.3.2.2 Rozbudowa boiska na terenie sołectwa Hutki - 7.490,80 zł
- 1.3.2.3 Rozbudowa drogi wojewódzkiej polegająca na budowie peronu autobusowego w miejscowości Wygoda w ciągu drogi wojewódzkiej nr 907 - 350.000,00 zł
- 1.3.2.4 Pomoc finansowa dla Woj. ŻŚl. na rozbudowę drogi wojewódzkiej polegająca na budowie chodnika wzdłuż drogi wojewódzkiej nr 908 w miejscowości Rększowice i Hutki (etap I - 1300 m, etap II - 1160 m) – 3.366.480,00 zł
- 1.3.2.5 Budowa budynku przedszkola 6-cio oddziałowego z wyodrębnionym oddziałem żłobkowym z zespołem żywieniowym w miejscowości Konopiska przy ul. Lipowej – 4.501.167,54 zł
- 1.3.2.6 Pomoc finansowa dla Województwa Śląskiego na budowę peronu autobusowego w miejscowości Wygoda w ciągu drogi wojewódzkiej nr 907 - 175.000,00 zł
- 1.3.2.7 Rozbudowa budynku Zespołu Szkolno-Przedszkolnego o salę gimnastyczną z zapleczem szatniowym i higieniczno-sanitarnym w miejscowości Rększowice – 3.080.000,00 zł
- 1.3.2.8 Pomoc finansowa dla Powiatu Częstochowskiego na przebudowę drogi powiatowej nr 1050S ul. Przemysłowa w miejscowości Konopiska, gmina Konopiska - 100.000,00 zł

Wydatki ogółem na inwestycje kontynuowane w 2024 roku planuje się w kwocie 13.682.590,21 zł.

Ponadto, zgodnie art. 7 pkt 1 Ustawy z dnia 14 października 2021 roku o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych ustaw, gmina w 2021 roku dokonała wyboru okresu 7-letniego dla ustalania relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych dla lat 2022-2025.

Sytuacja Gminy Konopiska jest stabilna. Gmina terminowo reguluje swoje zobowiązania, a w całym okresie prognozy zachowana zostanie zarówno nadwyżka bieżąca (art. 242), jak i relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych.