

Załącznik nr 3 do uchwały nr XV/ /2025 Rady Gminy Koniusza z dnia 12 czerwca 2025r.

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Koniusza

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 12 czerwca 2025 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Koniusza:

1. Dochody ogółem zwiększono o 547 151,21 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 519 151,21 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 28 000,00 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 547 151,21 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 532 151,21 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 15 000,00 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.

Zmiany w dochodach i wydatkach w 2025 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	78 374 554,51	+547 151,21	78 921 705,72
Dochody bieżące	53 731 380,98	+519 151,21	54 250 532,19
Dotacje bieżące	4 463 765,42	+519 151,21	4 982 916,63
Dochody majątkowe	24 643 173,53	+28 000,00	24 671 173,53
Wydatki ogółem	93 526 332,66	+547 151,21	94 073 483,87
Wydatki bieżące	51 813 996,08	+532 151,21	52 346 147,29
Wynagrodzenia i pochodne	24 644 020,81	+28 815,50	24 672 836,31
Pozostałe wydatki bieżące	26 547 123,27	+503 335,71	27 050 458,98
Wydatki majątkowe	41 712 336,58	+15 000,00	41 727 336,58

Źródło: opracowanie własne.

Od 2026 r. nie dokonywano zmian w zakresie planowanych dochodów i wydatków budżetowych.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Koniusza:

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

Od 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

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

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2027-2038. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Koniusza

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2025	1 996 500,00	0,00	1 996 500,00
2026	980 000,00	0,00	980 000,00
2027	766 318,41	720 000,00	1 486 318,41
2028	0,00	1 320 000,00	1 320 000,00
2029	0,00	1 320 000,00	1 320 000,00
2030	0,00	1 320 000,00	1 320 000,00

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2031	0,00	1 320 000,00	1 320 000,00
2032	0,00	1 320 000,00	1 320 000,00
2033	0,00	1 320 000,00	1 320 000,00
2034	0,00	1 320 000,00	1 320 000,00
2035	0,00	1 320 000,00	1 320 000,00
2036	0,00	1 520 000,00	1 520 000,00
2037	0,00	1 600 000,00	1 600 000,00
2038	0,00	1 600 000,00	1 600 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Koniusza na lata 2025-2038 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

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

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po III kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o wykonanie)
2025	5,32%	11,68%	TAK	12,56%	TAK
2026	3,28%	10,14%	TAK	11,02%	TAK
2027	3,92%	9,04%	TAK	9,92%	TAK
2028	3,31%	8,16%	TAK	9,04%	TAK
2029	3,03%	7,03%	TAK	7,91%	TAK
2030	2,37%	5,84%	TAK	6,72%	TAK
2031	2,23%	5,60%	TAK	6,49%	TAK
2032	1,99%	5,77%	TAK	5,77%	TAK
2033	1,93%	5,73%	TAK	5,73%	TAK
2034	1,83%	5,46%	TAK	5,46%	TAK
2035	1,81%	5,46%	TAK	5,46%	TAK
2036	2,02%	5,52%	TAK	5,52%	TAK
2037	2,03%	5,58%	TAK	5,58%	TAK
2038	1,91%	5,67%	TAK	5,67%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Koniusza 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 dane z wykonania budżetu.

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

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. W zakresie programów, projektów lub zadań związanych z programami realizowanymi z udziałem środków z UE:
 - 1) Modernizacja urządzeń wodociągowych na terenie Gm. Koniusza – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zwiększenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 18 100,42 zł;
 - b. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w latach 2026-2027 o kwotę 18 100,42 zł;

- c. wydłużenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2027.

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

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

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

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	5 531 392,21	-738 493,32	4 792 898,89
2027	0,00	+756 593,74	756 593,74

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.