

Załącznik nr 3 do Uchwały Nr/2025 Rady Gminy Koniusza
z dnia 19 grudnia 2025r.

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Koniusza
na lata 2025-2038

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 19 grudnia 2025 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Koniusza:

1. Dochody ogółem zwiększono o 1 662 718,88 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 1 662 718,88 zł, a dochody majątkowe nie uległy zmianie.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 1 662 718,88 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 1 614 518,14 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 48 200,74 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	78 823 399,17	+1 662 718,88	80 486 118,05
Dochody bieżące	56 060 662,74	+1 662 718,88	57 723 381,62
Dotacje bieżące	6 732 744,00	+1 662 718,88	8 395 462,88
Wydatki ogółem	89 975 177,32	+1 662 718,88	91 637 896,20
Wydatki bieżące	53 988 154,23	+1 614 518,14	55 602 672,37
Wynagrodzenia i pochodne	25 197 100,63	-36 396,61	25 160 704,02
Pozostałe wydatki bieżące	28 431 053,60	+1 650 914,75	30 081 968,35
Wydatki majątkowe	35 987 023,09	+48 200,74	36 035 223,83

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 splatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie historyczne”.

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

Splata 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	250 000,00	1 016 318,41
2028	0,00	1 100 000,00	1 100 000,00
2029	0,00	1 100 000,00	1 100 000,00
2030	0,00	1 100 000,00	1 100 000,00
2031	0,00	1 100 000,00	1 100 000,00
2032	0,00	1 100 000,00	1 100 000,00

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2033	0,00	1 100 000,00	1 100 000,00
2034	0,00	1 100 000,00	1 100 000,00
2035	0,00	1 100 000,00	1 100 000,00
2036	0,00	1 100 000,00	1 100 000,00
2037	0,00	1 100 000,00	1 100 000,00
2038	0,00	750 000,00	750 000,00

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	4,78%	11,68%	TAK	12,56%	TAK
2026	3,04%	9,96%	TAK	10,84%	TAK
2027	3,03%	9,96%	TAK	10,84%	TAK
2028	2,90%	9,11%	TAK	9,99%	TAK
2029	2,64%	7,99%	TAK	8,87%	TAK
2030	1,98%	6,80%	TAK	7,68%	TAK
2031	1,85%	6,56%	TAK	7,44%	TAK
2032	1,62%	6,73%	TAK	6,73%	TAK
2033	1,57%	6,87%	TAK	6,87%	TAK
2034	1,48%	5,49%	TAK	5,49%	TAK
2035	1,47%	5,46%	TAK	5,46%	TAK
2036	1,38%	5,52%	TAK	5,52%	TAK
2037	1,29%	5,58%	TAK	5,58%	TAK
2038	0,69%	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.

Do załącznika przedsięwzięć dodano następujące przedsięwzięcia:

1. Premia społeczna – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2025-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 87 840,00 zł, w tym w 2025 r. – 0,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 87 840,00 zł. Jednostką realizującą jest GMINNY OŚDEK POMOCY SPOŁECZNEJ W KONIUSZY.

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 WPF, co przedstawiono w tabeli poniżej.

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

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	5 554 895,24	+87 840,00	5 642 735,24

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.