

**Zarządzenie nr 145/2020
Burmistrza Miasta i Gminy Koniecpol
z dnia 13 listopada 2020 roku**

w sprawie projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2021-2031

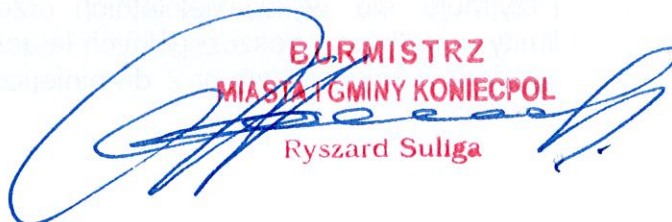
Na podst. art. 30 ust. 2 pkt 1, art. 52 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz.U. z 2020 r. poz 713 ze zmianami), art. 230 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity Dz.U. z 2019 roku poz. 869 ze zmianami)

§ 1.

Przedstawiam projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2021 - 2031.

§ 2.

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


**BURMISTRZ
MIASTA I GMINY KONIECPOL**
Ryszard Suliga

Projekt

Uchwała nr

Rady Miejskiej w Koniecpolu

z dnia 2020 r.

**w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Koniecpol
na lata 2021–2031**

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6, art. 232 ust. 2 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity Dz.U. z 2019 roku poz. 869 ze zmianami) oraz art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz.U. z 2020 roku poz. 713)

Rada Miejska w Koniecpolu uchwala:

§ 1

Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Koniecpol na lata 2021–2031, zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2

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

§ 3

Przyjmuje się objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Koniecpol na lata 2021–2031 zgodnie z załącznikiem nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 4

Upoważnia się Burmistrza Miasta i Gminy Koniecpol do:

- 1 zaciągania zobowiązań związanych z realizacją wieloletnich przedsięwzięć do wysokości limitów określonych w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały.
2. zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania Gminy i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy do kwoty 10.000.000 zł.

3. przekazania kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy uprawnień do zaciągania zobowiązań określonych w § 4 ust. 1 i 2 niniejszej uchwały.
4. dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięć finansowanych z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, w związku ze zmianami w realizacji takich przedsięwzięć, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową. Upoważnienie to obejmuje także upoważnienie do dokonywania zmian środków przeznaczonych na współfinansowanie realizacji przedsięwzięć, o których mowa w zdaniu pierwszym, w tym wkładu własnego beneficjenta, oraz wynikających z rozstrzygniętych konkursów, o których mowa w art. 38 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014-2020.

§ 5

Traci moc uchwała nr XVIII/142/2019 Rady Miejskiej w Koniecpolu z dnia 30 grudnia 2019 roku wraz z dokonanymi zmianami.

§ 6

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta i Gminy Koniecpol.

§ 7

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2021 r.


BURMISTRZ
MIASTA I GMINY KONIECPOL
Ryszard Suliga

Wieloletnia prognoza finansowa ¹⁾

załącznik nr 1 do
zarządzenia nr 145/2020
z dnia 2020-11-13

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:		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
								z podatku od nieruchomości			
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
2021	43 628 397,59	42 097 044,79	8 921 446,00	190 000,00	11 283 990,00	14 347 599,79	7 354 009,00	3 437 229,00	1 531 352,80	0,00	1 531 352,80
2022	43 246 836,00	43 246 836,00	9 117 718,00	194 180,00	11 667 646,00	14 663 247,00	7 604 045,00	3 554 095,00	0,00	0,00	0,00
2023	44 400 389,00	44 400 389,00	9 336 543,00	198 840,00	12 017 675,00	15 015 165,00	7 832 166,00	3 660 718,00	0,00	0,00	0,00
2024	45 609 648,00	45 609 648,00	9 569 957,00	203 811,00	12 378 205,00	15 390 544,00	8 067 131,00	3 770 540,00	0,00	0,00	0,00
2025	46 852 116,00	46 852 116,00	9 809 206,00	208 906,00	12 749 551,00	15 775 308,00	8 309 145,00	3 883 656,00	0,00	0,00	0,00
2026	48 149 771,00	48 149 771,00	10 054 436,00	214 129,00	13 144 787,00	16 169 691,00	8 566 728,00	4 004 049,00	0,00	0,00	0,00
2027	49 483 784,00	49 483 784,00	10 305 797,00	219 482,00	13 552 275,00	16 573 933,00	8 832 297,00	4 128 175,00	0,00	0,00	0,00
2028	50 832 801,00	50 832 801,00	10 563 442,00	224 969,00	13 958 843,00	16 988 281,00	9 097 266,00	4 252 020,00	0,00	0,00	0,00
2029	52 172 789,00	52 172 789,00	10 827 528,00	230 593,00	14 349 691,00	17 412 988,00	9 351 989,00	4 371 077,00	0,00	0,00	0,00
2030	53 548 214,00	53 548 214,00	11 098 216,00	236 358,00	14 751 482,00	17 848 313,00	9 613 845,00	4 493 467,00	0,00	0,00	0,00
2031	54 935 650,00	54 935 650,00	11 375 671,00	242 267,00	15 149 772,00	18 294 521,00	9 873 419,00	4 614 791,00	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	w tym:
					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			wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
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
2021	48 924 875,07	40 649 638,79	14 069 861,69	0,00	0,00	306 000,00	0,00	143 546,10	0,00	8 275 236,28	8 275 236,28	250 000,00
2022	42 150 312,00	41 540 199,00	14 399 839,00	0,00	0,00	309 000,00	0,00	159 574,30	0,00	610 113,00	610 113,00	0,00
2023	43 081 641,00	42 493 748,00	14 745 435,00	0,00	0,00	273 000,00	0,00	152 662,62	0,00	587 893,00	587 893,00	0,00
2024	44 290 900,00	43 510 267,00	15 114 071,00	0,00	0,00	234 000,00	0,00	141 993,70	0,00	780 633,00	780 633,00	0,00
2025	45 533 368,00	44 548 174,00	15 491 923,00	0,00	0,00	190 000,00	0,00	109 418,69	0,00	985 194,00	985 194,00	0,00
2026	46 731 023,00	45 621 128,00	15 879 221,00	0,00	0,00	154 000,00	0,00	77 237,29	0,00	1 109 895,00	1 109 895,00	0,00
2027	48 761 956,00	46 715 807,00	16 276 202,00	0,00	0,00	112 000,00	0,00	41 268,07	0,00	2 046 149,00	2 046 149,00	0,00
2028	50 110 825,62	47 860 152,00	16 683 107,00	0,00	0,00	91 250,00	0,00	28 253,88	0,00	2 250 673,62	2 250 673,62	0,00
2029	50 835 565,00	49 035 125,00	17 100 185,00	0,00	0,00	72 000,00	0,00	17 442,58	0,00	1 800 440,00	1 800 440,00	0,00
2030	52 953 990,00	50 219 204,00	17 527 690,00	0,00	0,00	32 000,00	0,00	10 816,95	0,00	2 734 786,00	2 734 786,00	0,00
2031	54 713 442,00	51 448 884,00	17 965 882,00	0,00	0,00	7 000,00	0,00	4 150,23	0,00	3 264 558,00	3 264 558,00	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
2021	-5 296 477,48	0,00	6 412 176,05	2 000 000,00	2 000 000,00	1 478 572,00	1 478 572,00	2 933 604,05	1 817 905,48
2022	1 096 524,00	1 096 524,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 318 748,00	1 318 748,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 318 748,00	1 318 748,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 318 748,00	1 318 748,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 418 748,00	1 418 748,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	721 828,00	721 828,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	721 975,38	721 975,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 337 224,00	1 337 224,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	594 224,00	594 224,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	222 208,00	222 208,00	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 6 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym:		Spłaty 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 spłaty 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
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	1 115 698,57	1 115 698,57	446 524,00	0,00	446 524,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	1 096 524,00	1 096 524,00	146 524,00	0,00	146 524,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	1 318 748,00	1 318 748,00	146 524,00	0,00	146 524,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 318 748,00	1 318 748,00	846 524,00	0,00	846 524,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 318 748,00	1 318 748,00	846 524,00	0,00	846 524,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 418 748,00	1 418 748,00	946 524,00	0,00	946 524,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	721 828,00	721 828,00	214 604,00	0,00	214 604,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	721 975,38	721 975,38	214 751,38	0,00	214 751,38
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 337 224,00	1 337 224,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	594 224,00	594 224,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	222 208,00	222 208,00	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		
	łącznie 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	
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 068 975,38	0,00	1 447 406,00	5 859 582,05	
2022	x	x	x	x	0,00	0,00	8 972 451,38	0,00	1 706 637,00	1 706 637,00	
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	7 653 703,38	0,00	1 906 641,00	1 906 641,00	
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	6 334 955,38	0,00	2 099 381,00	2 099 381,00	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	5 016 207,38	0,00	2 303 942,00	2 303 942,00	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	3 597 459,38	0,00	2 528 643,00	2 528 643,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	2 875 631,38	0,00	2 767 977,00	2 767 977,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	2 153 656,00	0,00	2 972 649,00	2 972 649,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	816 432,00	0,00	3 137 664,00	3 137 664,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	222 208,00	0,00	3 329 010,00	3 329 010,00	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	3 486 766,00	3 486 766,00	

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

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu 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
2021	3,00%	6,92%	6,92%	16,70%	16,66%	TAK	TAK
2022	3,85%	7,05%	7,05%	10,40%	10,36%	TAK	TAK
2023	4,40%	7,42%	7,42%	6,93%	6,90%	TAK	TAK
2024	1,87%	7,72%	7,72%	7,13%	7,13%	TAK	TAK
2025	1,78%	8,03%	x	7,40%	7,40%	TAK	TAK
2026	1,72%	8,39%	x	8,59%	8,58%	TAK	TAK
2027	1,76%	8,75%	x	7,31%	7,29%	TAK	TAK
2028	1,68%	9,05%	x	7,75%	7,75%	TAK	TAK
2029	4,00%	9,23%	x	8,06%	8,06%	TAK	TAK
2030	1,72%	9,41%	x	8,37%	8,37%	TAK	TAK
2031	0,61%	9,54%	x	8,65%	8,65%	TAK	TAK

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
2021	1 225 399,79	1 225 399,79	1 188 010,30	1 491 352,80	1 491 352,80	1 491 352,80	1 390 918,85	1 390 918,85	1 180 985,67
2022	176 816,68	176 816,68	169 318,68	0,00	0,00	0,00	176 816,68	176 816,68	169 318,68
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	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
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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydutki 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:		Wydutki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydutki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydutki 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
		Wydutki 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
2021	494 052,12	494 052,12	216 900,95	7 297 058,67	1 450 794,37	5 846 264,30	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	496 816,68	176 816,68	320 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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

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:					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 ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		wyплаты z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	w tym:					
						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
2021	1 115 698,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 096 524,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2023	1 096 524,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2024	1 096 524,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	1 096 524,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	1 196 524,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	499 604,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	499 751,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	1 115 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	372 000,00	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

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu 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.

^x 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.

Burmistrz
Miasta i Gminy Koniecpol
Ryszard Suliga

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
zarządzenia nr 145/2020
z dnia 2020-11-13

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.1.1.1	Aktywni - Samodzielni - Kreatywni w Gminie Koniecpol - aktywizacja zawodowa mieszkańców	Miejsko - Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	2019	2021	310 575,00	235 971,80	0,00	0,00	0,00	235 971,80
1.1.1.2	Program aktywizacji społecznej i zawodowej 28 osobowej grupy w ramach Centrum Integracji Społecznej w Koniecpolu - Wzmocnienie aktywności społecznej i zawodowej grupy docelowej projektu	Centrum Integracji Społecznej	2019	2022	812 310,72	382 339,30	41 845,68	0,00	0,00	424 184,98
1.1.1.3	Zdrowie i bezpieczeństwo w pracy - Zdrowie i bezpieczeństwo w pracy	Urząd Miasta i Gminy	2020	2021	216 337,50	134 997,50	0,00	0,00	0,00	134 997,50
1.1.1.4	Przedszkolaki z naszej paki w Gminie Koniecpol - Poprawa jakości edukacji przedszkolnej w Gminie Koniecpol	Przedszkole Nr 1	2020	2021	132 046,25	132 046,25	0,00	0,00	0,00	132 046,25
1.1.1.5	Przedszkolaki z naszej paki w Gminie Koniecpol - Poprawa edukacji przedszkolnej w Gminie Koniecpol	Przedszkole Nr 2	2020	2021	83 895,00	83 895,00	0,00	0,00	0,00	83 895,00
1.1.1.6	Wszechstronny uczeń - na drodze do lepszej przyszłości w Gminie Koniecpol - Podniesienie u uczniów kompetencji kluczowych, właściwych postaw i umiejętności niezbędnych na rynku pracy	Szkoła Podstawowa Nr 1 w Koniecpolu	2020	2022	257 147,50	189 661,50	67 486,00	0,00	0,00	257 147,50
1.1.1.7	Wszechstronny uczeń - na drodze do lepszej przyszłości w Gminie Koniecpol - Podniesienie u uczniów kompetencji kluczowych, właściwych postaw i umiejętności niezbędnych na rynku pracy	Szkoła Podstawowa Nr 2 w Koniecpolu	2020	2022	299 492,50	232 007,50	67 485,00	0,00	0,00	299 492,50
1.1.2.1	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej, deszczowej i sieci wodociągowej w dzielnicy Słówek w ramach kontynuacji etapu I budowy kanalizacji w Koniecpolu - Budowa sieci kanalizacji sanitarnej, deszczowej i sieci wodociągowej w dzielnicy Słówek w ramach kontynuacji etapu I budowy kanalizacji w Koniecpolu	Urząd Miasta i Gminy	2018	2021	4 394 052,12	494 052,12	0,00	0,00	0,00	494 052,12
1.3.1.1	Przeniesienie pomnika katyńskiego - Przeniesienie pomnika katyńskiego	Urząd Miasta i Gminy	2020	2021	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.1.2	Organizacja transportu zbiorowego użyteczności publicznej pomiędzy Gminą Koniecpol a Gminą Lelów - Zaspokojenie zbiorowych potrzeb wspólnoty w zakresie lokalnego transportu zbiorowego	Urząd Miasta i Gminy	2020	2021	9 875,52	9 875,52	0,00	0,00	0,00	9 875,52
1.3.2	- wydatki majątkowe				6 380 667,86	5 352 212,18	320 000,00	0,00	0,00	5 672 212,18
1.3.2.1	Wdrożenie do realizacji Planu Gospodarki Niskoemisyjnej - Wdrożenie do realizacji Planu Gospodarki Niskoemisyjnej	Urząd Miasta i Gminy	2017	2022	132 000,00	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	40 000,00
1.3.2.2	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej deszczowej i sieci wodociągowej w dzielnicy Słowik w ramach kontynuacji etapu I kanalizacji w Koniecpolu - Budowa sieci kanalizacji sanitarnej deszczowej i sieci wodociągowej w dzielnicy Słowik w ramach kontynuacji etapu I kanalizacji w Koniecpolu	Urząd Miasta i Gminy	2018	2021	2 579 620,06	2 305 947,88	0,00	0,00	0,00	2 305 947,88
1.3.2.3	Termomodernizacja przedszkola nr 1 w Koniecpolu - Termomodernizacja przedszkola nr 1 w Koniecpolu	Urząd Miasta i Gminy	2019	2021	641 000,00	571 000,00	0,00	0,00	0,00	571 000,00
1.3.2.4	Budowa przedszkola wraz ze żłobkiem w Koniecpolu - Budowa przedszkola wraz ze żłobkiem w Koniecpolu	Urząd Miasta i Gminy	2019	2021	47 261,30	31 692,30	0,00	0,00	0,00	31 692,30
1.3.2.5	Budowa wodociągu na ulicy Mickiewicza w Koniecpolu - Zapewnienie dostarczenia wody dla mieszkańców Gminy Koniecpol	Urząd Miasta i Gminy	2020	2021	25 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00
1.3.2.6	Budowa wodociągu na ulicy Zamkowej w Koniecpolu - Zapewnienie dostarczenia wody mieszkańcom Gminy Koniecpol	Urząd Miasta i Gminy	2020	2021	160 200,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00
1.3.2.7	Przebudowa drogi powiatowej nr 1092 S na odc. Kuźnica Grodziska - Rudniki Kolonia, gmina Koniecpol" - Poprawa infrastruktury drogowej w gminie Koniecpol	Urząd Miasta i Gminy	2020	2022	550 000,00	250 000,00	300 000,00	0,00	0,00	550 000,00
1.3.2.8	Przebudowa dróg gminnych - w tym m.in. sporządzenie wszelkiej dokumentacji - Poprawa infrastruktury dróg gminnych w Gminie Koniecpol	Urząd Miasta i Gminy	2020	2021	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00
1.3.2.9	Budowa kanalizacji w dzielnicy Magdasz w Koniecpolu - Rozbudowa sieci kanalizacyjnej w Gminie Koniecpol	Urząd Miasta i Gminy	2016	2021	1 641 586,50	1 478 572,00	0,00	0,00	0,00	1 478 572,00
1.3.2.10	Rozbudowa oświetlenia w Gminie Koniecpol, w tym m.in. wykonanie dokumentacji projektowej - Rozbudowa infrastruktury oświetleniowej w celu poprawy warunków życia mieszkańców Gminy Koniecpol oraz bezpieczeństwa	Urząd Miasta i Gminy	2020	2021	104 000,00	90 000,00	0,00	0,00	0,00	90 000,00
1.3.2.11	Budowa stadionu sportowego w miejscowości Koniecpol, w tym m.in. dokumentacja projektowa - Poprawa warunków bytowych mieszkańców Gminy Koniecpol poprzez rozbudowę infrastruktury sportowej	Urząd Miasta i Gminy	2020	2021	85 000,00	85 000,00	0,00	0,00	0,00	85 000,00
1.3.2.12	Termomodernizacja hali sportowej przy ul. Szkolnej w Koniecpolu - Termomodernizacja hali sportowej	Urząd Miasta i Gminy	2020	2021	115 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00


BURMISTRZ
MIASTA I GMINY KONIECPOL
Ryszard Suliga

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Koniecpol na lata 2021-2031.

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

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Koniecpol zastosowano wzory załączników (załącznik nr 1 oraz załącznik nr 2 do uchwały) zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2015 r. poz. 92) z uwzględnieniem zmian wynikających z Rozporządzenia Ministra Finansów, Inwestycji i Rozwoju z dnia 1 października 2019 r. (Dz. U. z 2019 r. poz. 1903) oraz Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 sierpnia 2020 r. (Dz. U. z 2020 r. poz. 1381).

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Koniecpol jest projekt uchwały budżetowej na 2021 rok, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Koniecpol za lata 2018 i 2019, wartości planowane na koniec III kwartału 2020 roku oraz Wytyczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja – lipiec 2020 r.). W kolumnie pomocniczej dotyczącej przewidywanego wykonania w 2020 roku wprowadzono wartości, zgodnie z aktualnym planem budżetu Gminy Koniecpol na dzień przygotowania projektu.

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 869 z późn. zm.) 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 2031. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Koniecpol została przygotowana na lata 2021-2031.

Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. Nie planuje się także wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, które przekraczałyby okres prognozy kwoty długu.

1. Założenia makroekonomiczne

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

Zgodnie z zaleceniami Ministra Finansów, prognozę wskazanych pozycji oparto o Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków

finansowych projektowanych ustaw. Ostatnia dostępna aktualizacja ww. wytycznych miała miejsce 19 lipca 2020 r., a dane wynikające z powołanego dokumentu prezentuje tabela 1.

Tabela 1. Dane makroekonomiczne przyjęte do wyliczeń prognozy

Wskaźnik	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
PKB	4,00%	3,40%	3,00%	3,00%	3,00%	3,10%	3,10%
Inflacja	1,80%	2,20%	2,40%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%
Wynagrodzenia	1,50%	1,90%	2,20%	2,70%	2,90%	3,00%	3,00%
Wskaźnik	2028	2029	2030	2031			
PKB	3,00%	2,80%	2,80%	2,70%			
Inflacja	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%			
Wynagrodzenia	3,00%	3,00%	3,00%	3,00%			

Źródło: Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Aktualizacja – 19 lipca 2020 r., (www.mf.gov.pl), Warszawa 2020.

Prognozę oparto o następujące założenia:

- 1) dla roku 2021 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;
- 2) dla lat 2022-2031 prognozę wykonano poprzez indeksację o wskaźniki dynamiki inflacji, dynamiki PKB oraz dynamiki realnej wynagrodzeń brutto.

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

Zgodnie z przyjętym założeniem, dochody i wydatki bieżące w roku 2021 uwzględnione w WPF wynikają z wartości zawartych w projekcie budżetu na 2021 rok. Od 2022 roku dochody i wydatki bieżące ustalono za pomocą wskaźników inflacji, wskaźnika dynamiki PKB oraz wskaźnika dynamiki realnej wynagrodzeń brutto. W tym celu, posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik. Waga zmiennej makroekonomicznej oznacza w jakim stopniu dochody lub wydatki zależą od poziomu wskaźnika z danego roku. Indeksowana zostaje wartość na rok przyszły.

Sposób indeksacji za pomocą wag przedstawia poniższy wzór:

$$Y_1 = Y_0 * (1 + CPI * u_{CPI}) * (1 + PKB * u_{PKB}) * (1 + WB * u_{WB})$$

gdzie:

Y_1 - wartość prognozowana danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych;

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

CPI - wartość wskaźnika inflacji w roku prognozowanym;

u_{CPI} - waga przypisana wskaźnikowi CPI, będąca jego rzeczywistym wpływem na prognozowaną kategorię;

PKB - wskaźnik dynamiki PKB;

u_{PKB} - waga przypisana wskaźnikowi dynamiki PKB, będąca jego rzeczywistym wpływem na prognozowaną kategorię;

WB - wskaźnik dynamiki realnej wynagrodzeń brutto w gospodarce narodowej;

u_{WB} - waga przypisana wskaźnikowi dynamiki WB, będąca jego rzeczywistym wpływem na prognozowaną kategorię.

2. Dochody

Prognozy dochodów Gminy Koniecpol 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;

2.1. Dochody bieżące

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

Tabela 2. Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy dochodów bieżących

Wyszczególnienie	INF	PKB
dochody z udziału w PIT	100,00%	0,00%
dochody z udziału w CIT	100,00%	0,00%
subwencja ogólna	0,00%	100,00%
dotacje bieżące	100,00%	0,00%
pozostałe, w tym:	0,00%	100,00%
z podatku od nieruchomości	0,00%	100,00%

Źródło: Opracowanie własne.

Podatek od nieruchomości

Stosownie do przepisów ustawy o podatkach i opłatach lokalnych wysokość stawek podatku od nieruchomości nie może przekroczyć górnych granic stawek kwotowych ogłoszonych przez Ministra Finansów. W roku budżetowym wpływy z tytułu podatku od nieruchomości zaplanowano w oparciu o planowane na 2021 r. stawki podatku od nieruchomości oraz zasób nieruchomości Gminy Koniecpol, który stanowi przedmiot opodatkowania. Wysokość wpływów z podatku od nieruchomości na 2021 r. ustalono więc na 3 437 229,00 zł.

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 latach 2021-2031 wzięto pod uwagę założony wskaźnik PKB.

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 2021 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 prognozowany wskaźnik PKB.

2.2. 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.

Ze względu na ostrożność nie planowano dochodów ze sprzedaży majątku. Plan dochodów majątkowych będzie aktualizowany na bieżąco, w miarę ewentualnej sprzedaży składników majątkowych.

3. Wydatki

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

3.1. Wydatki bieżące

Wydatki bieżące prognozowano w podziale na:

- 1) wynagrodzenia i składki od nich naliczane;
- 2) wydatki na poręczenia i gwarancje;
- 3) wydatki związane z obsługą zadłużenia, w tym odsetki i dyskonto;
- 4) pozostałe wydatki bieżące.

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2021 przyjęto projekt budżetu. W latach 2022-2031 dokonano indeksacji wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w oparciu o wagi wskaźników inflacji, PKB i wynagrodzeń.

Podobne założenia przyjęto w przypadku prognozowania pozostałych wydatków bieżących. O ile w przypadku wydatków na wynagrodzenia, pochodnych od wynagrodzeń i pozostałych wydatków bieżących możliwość zastosowania indeksacji jest uzasadniona, o tyle wydatki związane z obsługą długu są ściśle uzależnione od postanowień zawartych w umowach kredytowych, pożyczkowych i emisji obligacji.

Tabela 4. Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy wydatków bieżących

Wyszczególnienie	INF	PKB	WYNAGR
wynagrodzenia i pochodne	100,00%	0,00%	0,00%
inne	100,00%	0,00%	0,00%

Źródło: Opracowanie własne.

Wydatki na obsługę długu skalkulowano w oparciu o obowiązujące stawki WIBOR jak również warunki wynikające z zawartych umów (w przypadku zobowiązań historycznych) jednak z zachowaniem zasady ostrożności i założeniem zapasu na ewentualny wzrost stawek WIBOR. Dodatkowo, w prognozie WPF

uwzględniono również koszty obsługi zobowiązania planowanego do zaciągnięcia.

3.2. Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe obejmują przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Koniecpol na lata 2021-2024. W kolejnych latach wydatki majątkowe zostały zaplanowane tak, aby pokryły pozostałą po spłacie zobowiązań część tzw. wolnych środków.

Oprócz przedsięwzięć przewidzianych w WPF zaplanowano niezbędne wydatki, takie jak: wydatki na pozyskanie gruntów, wydatki funduszu sołeckiego, wydatki na rozbudowę monitoringu, na zakup samochodu strażackiego, budowę wodociągu.

4. Wynik budżetu

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków. Fakt prognozowania w oparciu o dane makroekonomiczne o niewielkiej zmienności powoduje zrównoważony i stabilny wzrost dochodów oraz wydatków bieżących, któremu można przypisać cechy statystyczne. W całym prognozowanym okresie utrzymana została relacja z art. 242 (brak deficytu bieżącego). Ponadto wynik finansowy budżetu został sprowadzony do 0 w całym badanym okresie.

Tabela 5. Wynik budżetu Gminy Koniecpol

	2021	2022	2023	2024
Dochody	43 628 397,59	43 246 836,00	44 400 389,00	45 609 648,00
Wydatki	48 924 875,07	42 150 312,00	43 081 641,00	44 290 900,00
Wynik budżetu	-5 296 477,48	1 096 524,00	1 318 748,00	1 318 748,00
	2025	2026	2027	2028
Dochody	46 852 116,00	48 149 771,00	49 483 784,00	50 832 801,00
Wydatki	45 533 368,00	46 731 023,00	48 761 956,00	50 110 825,62
Wynik budżetu	1 318 748,00	1 418 748,00	721 828,00	721 975,38
	2029	2030	2031	
Dochody	52 172 789,00	53 548 214,00	54 935 650,00	
Wydatki	50 835 565,00	52 953 990,00	54 713 442,00	
Wynik budżetu	1 337 224,00	594 224,00	222 208,00	

Źródło: Opracowanie własne.

5. Przychody

W 2021 r. planuje się przychody budżetowe w kwocie 6.412.176,05 zł, w tym:

1) z tytułu wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych w kwocie 2.933.604,05. Jest to kwota wolnych środków mieszcząca się w różnicy wolnych środków wykonanych w roku 2020 (zgodnie ze sprawozdaniem RB-NDS) a kwotą wolnych środków zaangażowanych do przychodów roku 2020.

2) z tytułu niewykorzystanych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych w kwocie 1.478.572,00 zł w związku ze zrealizowanymi dochodami w 2020 r. z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych w kwocie 1.478.572,00 zł, które nie zostaną wykorzystane w roku 2020 i pozostaną na wydzielonym rachunku budżetu.

3) z tytułu częściowo umarzalnej pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej na współfinansowanie budowy kanalizacji sanitarnej, deszczowej i sieci wodociągowej w dzielnicy Słowik w ramach kontynuacji etapu I budowy kanalizacji w Koniecpolu (zadanie współfinansowane środkami unijnymi)

W latach 2022-2031 nie planuje się przychodów.

6. Rozchody

Na dzień 31.12.2020 kwota zadłużenia, wpływająca na kształtowanie się wskaźnika faktycznej obsługi zadłużenia, wynikająca z zaciągniętych kredytów, pożyczek i wyemitowanych obligacji wynosi 9 184 673,95 zł, a jego spłata planowana jest do roku 2030.

Tabela 6. Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Koniecpol

Wyszczególnienie	2021	2022	2023	2024
Kredyt historyczny	1 115 698,57	1 096 524,00	1 096 524,00	1 096 524,00
Kredyt planowany	0,00	0,00	222 224,00	222 224,00
Roczna rata kapitałowa	1 115 698,57	1 096 524,00	1 318 748,00	1 318 748,00
Wyszczególnienie	2025	2026	2027	2028
Kredyt historyczny	1 096 524,00	1 196 524,00	499 604,00	499 751,38
Kredyt planowany	222 224,00	222 224,00	222 224,00	222 224,00
Roczna rata kapitałowa	1 318 748,00	1 418 748,00	721 828,00	721 975,38
Wyszczególnienie	2029	2030	2031	
Kredyt historyczny	1 115 000,00	372 000,00	0,00	
Kredyt planowany	222 224,00	222 224,00	222 208,00	
Roczna rata kapitałowa	1 337 224,00	594 224,00	222 208,00	

Źródło: Opracowanie własne.

Zgodnie z ustawą o finansach publicznych Gmina Koniecpol planuje wyłączenia z limitu spłat zobowiązań przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy, oddziałujące tym samym na wskaźnik faktycznej obsługi zadłużenia, zgodnie z kolumną 5.1.1.2 załącznika nr 1 do niniejszej uchwały.

7. Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych

Zgodnie z art. 243 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 869 z późn. zm.) od 1 stycznia 2014 r. obowiązuje indywidualny wskaźnik zadłużenia dla samorządów. Według przepisów roczna wartość spłat zobowiązań i ich obsługi do planowanych dochodów bieżących pomniejszonych o dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące nie może przekroczyć wskaźnika maksymalnej obsługi zadłużenia uwzględniającego wyłączenia wskazane w art. 243 ust. 3, 3a oraz 3b powyższej ustawy.

Od 1 stycznia 2020 r. wskaźnik faktycznej obsługi zadłużenia został uzupełniony o umowy, które wywołują skutki ekonomiczne podobne do kredytu, pożyczki, depozytu czy emisji papierów wartościowych (zaciągnięte po 1 stycznia 2019 roku). Włączenie do wskaźnika obsługi zadłużenia ww. umów dotyczy zarówno spłaty rat, jak również wydatków bieżących na ich obsługę (odsetki, prowizje, opłaty).

Natomiast na podstawie art. 15zob ust. 2 ustawy z dnia 2 marca 2020 r. o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych, ustalając relację ograniczającą wysokość spłaty długu JST:

1. na lata 2020-2025 wydatki bieżące budżetu tej jednostki podlegają pomniejszeniu o wydatki bieżące na obsługę długu;
2. na rok 2021 i lata kolejne wydatki bieżące budżetu tej jednostki podlegają pomniejszeniu o wydatki bieżące poniesione w 2020 r. w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

Kształt indywidualnego wskaźnika obsługi zadłużenia został obliczony zgodnie z wytycznymi dla okresów dostosowawczych, tj.:

1. na lata 2020-2025 w oparciu o art. 9 ust. 1 ustawy z dnia 14 grudnia 2018 r. o zmianie ustawy o finansach publicznych oraz niektórych innych ustaw;

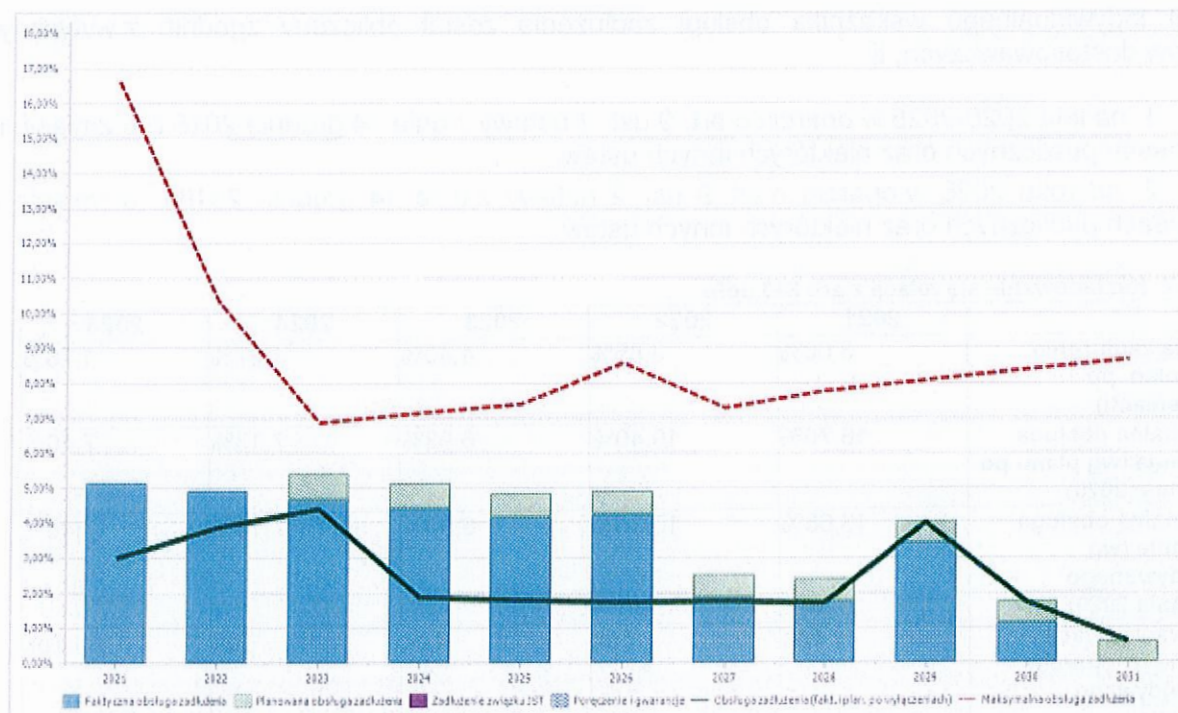
2. od roku 2026 w oparciu o art. 9 ust. 2 ustawy z dnia 14 grudnia 2018 r. o zmianie ustawy o finansach publicznych oraz niektórych innych ustaw.

Tabela 7. Kształtowanie się relacji z art. 243 uofp

	2021	2022	2023	2024	2025
Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	3,00%	3,85%	4,40%	1,87%	1,78%
Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale 2020)	16,70%	10,40%	6,93%	7,13%	7,40%
Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania 2020)	16,66%	10,36%	6,90%	7,13%	7,40%
Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
	2026	2027	2028	2029	2030
Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	1,72%	1,76%	1,68%	4,00%	1,72%
Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale 2020)	8,59%	7,31%	7,75%	8,06%	8,37%
Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania 2020)	8,58%	7,29%	7,75%	8,06%	8,37%
Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
	2031				
Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	0,61%				
Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale 2020)	8,65%				
Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania 2020)	8,65%				
Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)	Tak				

Zródło: Opracowanie własne.

Graficzne przedstawienie relacji prezentuje wykres poniżej.



Sytuacja Gminy Koniecpol 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. Jednocześnie obecna sytuacja finansowa pozwala na optymistyczne spojrzenie w najbliższą przyszłość.

8. Przedsięwzięcia

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

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

L. p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe w zł	Limit 2021 w zł	Limit 2022 w zł	Limit 2023 w zł	Limit 2024 w zł	Limit zobowiązań w zł
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				12 946 399,97	7 297 058,67	496 816,68	0,00	0,00	7 793 875,35
1.a	- wydatki bieżące				2 171 679,99	1 450 794,37	176 816,68	0,00	0,00	1 627 611,05
1.b	- wydatki majątkowe				10 774 719,98	5 846 264,30	320 000,00	0,00	0,00	6 166 264,30
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:				6 505 856,59	1 884 970,97	176 816,68	0,00	0,00	2 061 787,65
1.1.1	- wydatki bieżące				2 111 804,47	1 390 918,85	176 816,68	0,00	0,00	1 567 735,53
1.1.1.1	Aktywni - Samodzielni - Kreatywni w Gminie Koniecpol - aktywizacja zawodowa mieszkańców	Miejsko - Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	2019	2021	310 575,00	235 971,80	0,00	0,00	0,00	235 971,80

1.1.1.2	Program aktywizacji społecznej i zawodowej 28 osobowej grupy w ramach Centrum Integracji Społecznej w Koniecpolu - Wzmocnienie aktywności społecznej i zawodowej grupy docelowej projektu	Centrum Integracji Społecznej	2019	2022	812 310,72	382 339,30	41 845,68	0,00	0,00	424 184,98
1.1.1.3	Zdrowie i bezpieczeństwo w pracy - Zdrowie i bezpieczeństwo w pracy	Urząd Miasta i Gminy	2020	2021	216 337,50	134 997,50	0,00	0,00	0,00	134 997,50
1.1.1.4	Przedszkolaki z naszej paki w Gminie Koniecpol - Poprawa jakości edukacji przedszkolnej w Gminie Koniecpol	Przedszkole Nr 1	2020	2021	132 046,25	132 046,25	0,00	0,00	0,00	132 046,25
1.1.1.5	Przedszkolaki z naszej paki w Gminie Koniecpol - Poprawa edukacji przedszkolnej w Gminie Koniecpol	Przedszkole Nr 2	2020	2021	83 895,00	83 895,00	0,00	0,00	0,00	83 895,00
1.1.1.6	Wszechstronny uczeń - na drodze do lepszej przyszłości w Gminie Koniecpol - Podniesienie u uczniów kompetencji kluczowych, właściwych postaw i umiejętności niezbędnych na rynku pracy	Szkoła Podstawowa Nr 1 w Koniecpolu	2020	2022	257 147,50	189 661,50	67 486,00	0,00	0,00	257 147,50
1.1.1.7	Wszechstronny uczeń - na drodze do lepszej przyszłości w Gminie Koniecpol - Podniesienie u uczniów kompetencji kluczowych, właściwych postaw i umiejętności niezbędnych na rynku pracy	Szkoła Podstawowa Nr 2 w Koniecpolu	2020	2022	299 492,50	232 007,50	67 485,00	0,00	0,00	299 492,50
					494 052,12	494 052,12	0,00	0,00	0,00	494 052,12
1.1.2.1	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej, deszczowej i sieci wodociągowej w dzielnicy Słowik w ramach kontynuacji etapu I budowy kanalizacji w Koniecpolu - Budowa sieci kanalizacji sanitarnej, deszczowej i sieci wodociągowej w dzielnicy Słowik w ramach kontynuacji etapu I budowy kanalizacji w Koniecpolu	Urząd Miasta i Gminy	2018	2021	4 394 052,12	494 052,12	0,00	0,00	0,00	494 052,12
1.3.1.1	Przeniesienie pomnika katyńskiego - Przeniesienie pomnika katyńskiego	Urząd Miasta i Gminy	2020	2021	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00
1.3.1.2	Organizacja transportu zbiorowego użyteczności publicznej pomiędzy Gminą Koniecpol a Gminą Lelów - Zaspokojenie zbiorowych potrzeb wspólnoty w zakresie lokalnego transportu zbiorowego	Urząd Miasta i Gminy	2020	2021	9 875,52	9 875,52	0,00	0,00	0,00	9 875,52
1.3.2.1	Wdrożenie do realizacji Planu Gospodarki Niskoemisyjnej - Wdrożenie do realizacji Planu Gospodarki Niskoemisyjnej	Urząd Miasta i Gminy	2017	2022	132 000,00	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	40 000,00

1.3.2.2	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej deszczowej i sieci wodociągowej w dzielnicy Słowik w ramach kontynuacji etapu I kanalizacji w Koniecpolu - Budowa sieci kanalizacji sanitarnej deszczowej i sieci wodociągowej w dzielnicy Słowik w ramach kontynuacji etapu I kanalizacji w Koniecpolu	Urząd Miasta i Gminy	2018	2021	2 579 620,06	2 305 947,88	0,00	0,00	0,00	2 305 947,88
1.3.2.3	Termomodernizacja przedszkola nr 1 w Koniecpolu - Termomodernizacja przedszkola nr 1 w Koniecpolu	Urząd Miasta i Gminy	2019	2021	641 000,00	571 000,00	0,00	0,00	0,00	571 000,00
1.3.2.4	Budowa przedszkola wraz ze żłobkiem w Koniecpolu - Budowa przedszkola wraz ze żłobkiem w Koniecpolu	Urząd Miasta i Gminy	2019	2021	47 261,30	31 692,30	0,00	0,00	0,00	31 692,30
1.3.2.5	Budowa wodociągu na ulicy Mickiewicza w Koniecpolu - Zapewnienie dostarczenia wody dla mieszkańców Gminy Koniecpol	Urząd Miasta i Gminy	2020	2021	25 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00
1.3.2.6	Budowa wodociągu na ulicy Zamkowej w Koniecpolu - Zapewnienie dostarczenia wody mieszkańcom Gminy Koniecpol	Urząd Miasta i Gminy	2020	2021	160 200,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00
1.3.2.7	Przebudowa drogi powiatowej nr 1092 S na odc. Kuźnica Grodziska - Rudniki Kolonia, gmina Koniecpol" - Poprawa infrastruktury drogowej w gminie Koniecpol	Urząd Miasta i Gminy	2020	2022	550 000,00	250 000,00	300 000,00	0,00	0,00	550 000,00
1.3.2.8	Przebudowa dróg gminnych - w tym m.in. sporządzenie wszelkiej dokumentacji - Poprawa infrastruktury dróg gminnych w Gminie Koniecpol	Urząd Miasta i Gminy	2020	2021	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00
1.3.2.9	Budowa kanalizacji w dzielnicy Magdasz w Koniecpolu - Rozbudowa sieci kanalizacyjnej w Gminie Koniecpol	Urząd Miasta i Gminy	2016	2021	1 641 586,50	1 478 572,00	0,00	0,00	0,00	1 478 572,00
1.3.2.10	Rozbudowa oświetlenia w Gminie Koniecpol, w tym m.in. wykonanie dokumentacji projektowej - Rozbudowa infrastruktury oświetleniowej w celu poprawy warunków życia mieszkańców Gminy Koniecpol oraz bezpieczeństwa	Urząd Miasta i Gminy	2020	2021	104 000,00	90 000,00	0,00	0,00	0,00	90 000,00
1.3.2.11	Budowa stadionu sportowego w miejscowości Koniecpol, w tym m.in. dokumentacja projektowa - Poprawa warunków bytowych mieszkańców Gminy Koniecpol poprzez rozbudowę infrastruktury sportowej	Urząd Miasta i Gminy	2020	2021	85 000,00	85 000,00	0,00	0,00	0,00	85 000,00
1.3.2.12	Termomodernizacja hali sportowej przy ul. Szkolnej w Koniecpolu - Termomodernizacja hali sportowej	Urząd Miasta i Gminy	2020	2021	115 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00

BURMISTRZ
MIASTA I GMINY KONIECPOL
Ryszard Suliga