

**ZARZĄDZENIE NR 18/2021**  
**WÓJTA GMINY KONOPISKA**

z dnia 22 lutego 2021 r.

**w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Konopiska na lata 2021-2031**

Na podstawie art. 30 ust. 1 i 2 pkt. 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2020 r. poz. 713 z późn. zm.) i art. 2 pkt. 2, art. 229, art. 232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869 z późn. zm.), zarządza się, co następuje:

**§ 1.** W uchwale nr 227/XXVI/2020 z dnia 22 grudnia 2020 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Konopiska na lata 2021-2031 wprowadza się następujące zmiany: Załącznik nr 1 do uchwały "Wieloletnia Prognoza Finansowa wraz z prognozą długu i spłatą zobowiązań", otrzymuje brzmienie z załącznikiem nr 1 do niniejszego zarządzenia.

1. Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2021-2031, otrzymują brzmienie z załącznikiem nr 2 do niniejszego zarządzenia.

**§ 2.** Wykonanie zarządzenia powierza się Skarbnikowi Gminy.

**§ 3.** Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Wójt Gminy Konopiska

**mgr inż. Jerzy Żurek**

# Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego <sup>1)</sup>

Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>x</sup>	z tego:										
		Dochody bieżące <sup>x</sup>	z tego:							Dochody majątkowe <sup>x</sup>	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 <sup>x 3)</sup>	pozostałe dochody bieżące <sup>4)</sup>	z podatku od nieruchomości	ze sprzedaży majątku <sup>x</sup>		z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2	
Wykonanie 2018	43 282 323,98	39 903 080,90	10 110 483,00	37 266,81	9 044 545,00	11 894 339,15	8 816 446,94	4 805 838,82	3 379 243,08	66 502,60	3 312 740,48	
Wykonanie 2019	51 349 057,03	46 870 856,82	11 123 700,00	78 476,63	10 229 983,00	15 527 801,79	9 910 895,40	5 344 541,92	4 478 200,21	2 247 579,50	2 230 620,71	
Plan 3 kw. 2020	53 476 122,49	50 810 098,16	11 018 254,00	70 000,00	10 654 144,00	17 719 956,98	11 347 743,18	5 789 465,00	2 666 024,33	440 000,00	2 226 024,33	
Wykonanie 2020	54 476 628,26	50 516 580,34	10 704 255,00	79 790,72	10 771 399,00	18 095 706,74	10 865 428,88	6 103 633,86	3 960 047,92	1 226 169,10	2 733 878,82	
2021	54 138 013,81	50 777 789,81	11 515 259,00	100 000,00	10 910 260,00	15 746 744,81	12 505 526,00	6 492 000,00	3 360 224,00	695 000,00	2 665 224,00	
2022	56 780 446,40	52 723 646,40	11 964 000,00	103 900,00	11 340 000,00	16 310 000,00	13 005 746,40	6 746 000,00	4 056 800,00	400 000,00	3 656 800,00	
2023	57 982 098,00	54 473 980,00	12 380 000,00	106 000,00	11 720 000,00	16 840 000,00	13 427 980,00	6 982 000,00	3 508 118,00	108 118,00	3 400 000,00	
2024	58 559 074,53	56 422 074,53	12 820 000,00	110 000,00	12 150 000,00	17 450 000,00	13 892 074,53	7 226 000,00	2 137 000,00	100 000,00	2 037 000,00	
2025	58 474 750,00	58 474 750,00	13 290 000,00	114 000,00	12 590 000,00	18 080 000,00	14 400 750,00	7 486 000,00	0,00	0,00	0,00	
2026	58 473 203,27	58 473 203,27	13 290 000,00	114 000,00	12 590 000,00	18 080 000,00	14 399 203,27	7 486 000,00	0,00	0,00	0,00	
2027	58 707 000,00	58 707 000,00	13 343 000,00	114 500,00	12 640 000,00	18 153 000,00	14 456 500,00	7 500 000,00	0,00	0,00	0,00	
2028	58 947 000,00	58 947 000,00	13 397 000,00	115 000,00	12 691 000,00	18 230 000,00	14 514 000,00	7 530 000,00	0,00	0,00	0,00	
2029	59 177 000,00	59 177 000,00	13 450 000,00	115 500,00	12 741 000,00	18 300 000,00	14 570 500,00	7 560 000,00	0,00	0,00	0,00	
2030	59 419 500,00	59 419 500,00	13 504 000,00	116 000,00	12 795 000,00	18 375 000,00	14 629 500,00	7 590 000,00	0,00	0,00	0,00	
2031	59 653 510,52	59 653 510,52	13 559 000,00	116 500,00	12 846 000,00	18 445 000,00	14 687 010,52	7 620 000,00	0,00	0,00	0,00	

<sup>1)</sup> Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

<sup>2)</sup> 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.

<sup>3)</sup> 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.

<sup>4)</sup> W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem <sup>x</sup>	z tego:										
		Wydatki bieżące <sup>x</sup>	w tym:							Wydatki majątkowe <sup>x</sup>	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	w tym:	wydatki na obsługę długu <sup>x</sup>	w tym:					
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>		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) <sup>x</sup>	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy <sup>x</sup>	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>		Investycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1		
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
Wykonanie 2018	47 401 980,42	37 439 916,41	16 381 433,56	0,00	0,00	350 822,43	0,00	0,00	0,00	9 962 064,01	9 962 064,01	608 316,20
Wykonanie 2019	51 273 602,34	45 508 935,92	17 747 134,16	0,00	0,00	367 128,35	0,00	41 896,55	0,00	5 764 666,42	5 764 666,42	302 477,59
Plan 3 kw. 2020	56 870 264,54	50 684 016,24	19 060 659,03	0,00	0,00	314 115,00	7 000,00	201 500,00	0,00	6 186 248,30	6 186 248,30	905 964,12
Wykonanie 2020	51 368 808,90	46 976 066,80	18 174 174,34	0,00	0,00	274 888,29	573,96	12 021,85	0,00	4 392 742,10	4 392 742,10	489 858,69
2021	58 325 927,33	50 139 988,61	19 938 192,36	0,00	0,00	320 000,00	0,00	5 000,00	0,00	8 185 938,72	8 185 938,72	1 092 209,41
2022	54 568 070,00	50 610 000,00	19 950 000,00	0,00	0,00	280 000,00	0,00	3 000,00	0,00	3 958 070,00	3 958 070,00	0,00
2023	55 930 980,00	51 520 980,00	20 150 000,00	0,00	0,00	260 000,00	0,00	1 700,00	0,00	4 410 000,00	4 410 000,00	0,00
2024	56 517 000,00	52 397 000,00	20 350 000,00	0,00	0,00	250 000,00	0,00	500,00	0,00	4 120 000,00	4 120 000,00	0,00
2025	56 879 000,00	53 259 000,00	20 553 000,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	3 620 000,00	3 620 000,00	0,00
2026	57 067 000,00	53 767 000,00	20 553 000,00	0,00	0,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	3 300 000,00	3 300 000,00	0,00
2027	56 907 000,00	53 767 000,00	20 553 000,00	0,00	0,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	3 140 000,00	3 140 000,00	0,00
2028	57 347 000,00	53 767 000,00	20 553 000,00	0,00	0,00	45 000,00	0,00	0,00	0,00	3 580 000,00	3 580 000,00	0,00
2029	57 777 000,00	53 767 000,00	20 553 000,00	0,00	0,00	25 000,00	0,00	0,00	0,00	4 010 000,00	4 010 000,00	0,00
2030	57 957 000,00	53 767 000,00	20 553 000,00	0,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	4 190 000,00	4 190 000,00	0,00
2031	58 507 000,00	53 767 000,00	20 553 000,00	0,00	0,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	4 740 000,00	4 740 000,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu <sup>x</sup>	w tym:	Przychody budżetu <sup>x</sup>	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych <sup>5)</sup>		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>x 6)</sup>	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup>	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
Wykonanie 2018	-4 119 656,44	0,00	8 707 585,69	4 448 637,02	4 448 637,02	0,00	0,00	4 258 948,67	344 314,58
Wykonanie 2019	75 454,69	0,00	6 883 621,44	4 652 716,11	0,00	0,00	0,00	2 155 905,33	0,00
Plan 3 kw. 2020	-3 394 142,05	0,00	5 974 798,24	5 457 485,00	2 876 828,81	517 313,24	517 313,24	0,00	0,00
Wykonanie 2020	3 107 819,36	0,00	6 012 132,59	2 726 656,19	0,00	517 313,24	0,00	2 748 163,16	0,00
2021	-4 187 913,52	0,00	6 601 988,52	4 723 700,58	3 382 251,50	1 130 835,33	58 209,41	747 452,61	747 452,61
2022	2 212 376,40	2 212 376,40	24 000,00	24 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	2 051 118,00	2 051 118,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	2 042 074,53	2 042 074,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 595 750,00	1 595 750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 406 203,27	1 406 203,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 800 000,00	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	1 462 500,00	1 062 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	1 146 510,52	1 146 510,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

<sup>5)</sup> Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

<sup>6)</sup> 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 <sup>x</sup>	z tego:				
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych <sup>x</sup>	w tym:		w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:			
		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu <sup>x 7)</sup>	na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań <sup>x</sup>	z tego:		
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy <sup>x</sup>	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy <sup>x</sup>	
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	2 680 510,92	2 625 510,92	1 201 892,98	807 889,00	394 003,98	
Wykonanie 2019	75 000,00	0,00	0,00	0,00	3 693 599,73	3 673 599,73	1 074 652,70	45 086,70	1 029 566,00	
Plan 3 kw. 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	2 580 656,19	2 550 656,19	1 957 828,19	366 102,00	1 591 726,19	
Wykonanie 2020	0,00	0,00	20 000,00	0,00	3 090 656,19	3 070 656,19	1 234 084,00	350 725,00	583 359,00	
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	2 414 075,00	2 384 075,00	249 600,00	0,00	249 600,00	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	2 236 376,40	2 236 376,40	147 876,40	0,00	147 876,40	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	2 051 118,00	2 051 118,00	63 618,00	0,00	63 618,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	2 042 074,53	2 042 074,53	136 382,00	0,00	136 382,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 595 750,00	1 595 750,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 406 203,27	1 406 203,27	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 800 000,00	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 462 500,00	1 462 500,00	0,00	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	1 146 510,52	1 146 510,52	0,00	0,00	0,00	

<sup>7)</sup> W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu <sup>x</sup>	w tym:  kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>8)</sup> a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>
	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 <sup>x</sup>					
	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami							
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	55 000,00	15 069 790,76	1 328 000,00	2 463 164,49	6 722 113,16
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	20 000,00	15 716 907,14	996 000,00	1 361 920,90	3 517 826,23
Plan 3 kw. 2020	x	x	x	x	0,00	30 000,00	18 291 735,95	664 000,00	126 081,92	643 395,16
Wykonanie 2020	x	x	x	x	300 000,00	20 000,00	15 040 907,14	664 000,00	3 540 513,54	6 805 989,94
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00	17 048 532,72	332 000,00	637 801,20	2 516 089,14
2022	x	x	x	x	0,00	0,00	14 504 156,32	0,00	2 113 646,40	2 113 646,40
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	12 453 038,32	0,00	2 953 000,00	2 953 000,00
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	10 410 963,79	0,00	4 025 074,53	4 025 074,53
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	8 815 213,79	0,00	5 215 750,00	5 215 750,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	7 409 010,52	0,00	4 706 203,27	4 706 203,27
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	5 609 010,52	0,00	4 940 000,00	4 940 000,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	4 009 010,52	0,00	5 180 000,00	5 180 000,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	2 609 010,52	0,00	5 410 000,00	5 410 000,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	1 146 510,52	0,00	5 652 500,00	5 652 500,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	5 886 510,52	5 886 510,52

<sup>8)</sup> 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) <sup>X</sup>	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>X</sup>		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) <sup>X</sup>	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) <sup>X</sup>	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 <sup>X</sup>	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 <sup>X</sup>
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wykonanie 2018	0,00%	x	9,27%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	12,47%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2020	0,00%	3,53%	4,86%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	11,82%	15,61%	x	x	x	x
2021	6,99%	4,20%	6,18%	8,87%	12,45%	TAK	TAK
2022	6,50%	6,57%	7,67%	7,84%	11,42%	TAK	TAK
2023	5,97%	8,54%	8,82%	6,24%	9,82%	TAK	TAK
2024	5,53%	10,97%	11,23%	7,56%	7,56%	TAK	TAK
2025	4,45%	13,41%	x	9,24%	9,24%	TAK	TAK
2026	3,78%	11,95%	x	7,50%	8,69%	TAK	TAK
2027	4,64%	12,38%	x	8,45%	9,64%	TAK	TAK
2028	4,04%	12,83%	x	9,72%	9,72%	TAK	TAK
2029	3,49%	13,30%	x	10,95%	10,95%	TAK	TAK
2030	3,59%	13,80%	x	11,91%	11,91%	TAK	TAK
2031	2,79%	14,30%	x	12,66%	12,66%	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
Wykonanie 2018	624 093,17	624 093,17	605 956,61	380 839,06	380 839,06	377 534,66	340 853,15	340 853,15	324 383,27
Wykonanie 2019	801 369,60	801 369,60	794 443,17	867 234,56	867 234,56	867 234,56	734 093,78	734 093,78	669 186,77
Plan 3 kw. 2020	420 637,56	420 637,56	401 038,90	503 968,00	503 968,00	503 518,00	1 148 888,28	1 148 888,28	1 003 105,78
Wykonanie 2020	701 502,34	701 502,34	678 128,66	375 702,00	375 702,00	375 702,00	719 386,40	719 386,40	612 625,18
2021	113 655,33	113 655,33	113 655,33	864 700,00	864 700,00	864 700,00	625 906,48	625 906,48	563 990,68
2022	0,00	0,00	0,00	1 190 677,00	0,00	0,00	74 519,76	0,00	0,00
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									
	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 <sup>X</sup>	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
Wykonanie 2018	1 823 419,31	1 823 419,31	1 032 272,15	7 976 776,48	1 243 099,48	6 733 677,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	607 990,62	607 990,62	401 005,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2020	522 551,00	522 551,00	127 816,00	6 044 515,43	2 275 638,23	3 768 877,20	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	29 760,00	29 760,00	12 750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	864 700,00	864 700,00	864 700,00	8 436 862,00	2 721 080,98	5 715 781,02	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	3 018 236,00	3 018 236,00	2 682 936,00	6 323 589,76	2 389 519,76	3 934 070,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	135 300,00	135 300,00	0,00	335 300,00	200 000,00	135 300,00	200 000,00	200 000,00	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										
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych <sup>X</sup>	Wydatki zmniejszające dług <sup>X</sup>	w tym:				Wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>X</sup>	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 <sup>X</sup>	Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań <sup>9)</sup>
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 <sup>X</sup>	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka <sup>X</sup>	w tym:						
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. <sup>X</sup>	dokonywana w formie wydatku bieżącego <sup>X</sup>					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
Wykonanie 2018	2 625 510,92	332 000,00	0,00	332 000,00	x	x	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2019	3 673 599,73	332 000,00	0,00	332 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2020	2 550 656,19	332 000,00	0,00	332 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2020	3 070 656,19	332 000,00	0,00	332 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2021	2 384 075,00	332 000,00	0,00	332 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	2 236 376,40	332 000,00	0,00	332 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2023	2 013 618,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2024	1 992 074,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	1 534 250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	1 216 513,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	400 000,00	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

<sup>9)</sup> 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.

\* 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.

<sup>x</sup> - 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.

Załącznik nr 3 do Wieloletniej  
Prognozy Finansowej Gminy Konopiska na lata  
2021-2031

Załącznik nr 2 do Zarządzenia Wójta  
nr 18/2021 z dnia 22.02.2021

### **Objaśnienia zmian do WPF Gminy Konopiska na lata 2021-2031**

Niniejsze objaśnienia dotyczą zmian dokonanych w celu uaktualnienia dokumentu, jakim jest WPF:

#### **Załącznik nr 1 zmiany w Wieloletniej prognozie finansowej obejmuje następujące istotne zmiany dokonane w 2021 roku**

5.1.1 spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek (łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań -1 100 000,00 zł (po dokonaniu uzgodnień kwot spłat zobowiązań – raty kredytów i pożyczek oraz odsetek – podlegających wyłączeniom z art. 243 stwierdzono, iż do wyłączeń kwalifikowano raty dotyczące pożyczki zaciągniętej w 2010 roku na wkład własny)

5.1.1.2 kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy -1 100 000,00 zł (po dokonaniu uzgodnień kwot spłat zobowiązań – raty kredytów i pożyczek oraz odsetek – podlegających wyłączeniom z art. 243 stwierdzono, iż do wyłączeń kwalifikowano raty dotyczące pożyczki zaciągniętej w 2010 roku na wkład własny)

6 kwota długu -24 000,00 zł (z uwagi na przesunięcie ostatecznego rozliczenia pożyczki z WFOŚiGW w Katowicach zaciągniętej na współfinansowanie wymiany ogrzewania w budynkach mieszkalnych, w roku 2020 nie wpłynęła II transza – gmina ją otrzyma w kwocie do 24 000,00 zł, zgodnie z umową w 2021 roku)

W następstwie powyższych zmian zmieniają się wskaźniki spłaty zobowiązań.

Jednocześnie uaktualniono zapisy dotyczące wykonania budżetu w roku 2020, z uwagi na sporządzenie rocznych sprawozdań budżetowych.

Dodatkowo po dokonaniu uzgodnień kwot spłat zobowiązań – raty kredytów i pożyczek oraz odsetek – podlegających wyłączeniom z art. 243 ust. 3, 3a w roku 2018, 2019, 2022, 2023, 2024 (kol. 5.1.1, 5.1.1.2), dokonano zmiany uwzględniającej zapisy ustawy o finansach publicznych. Zapisy należało zmienić, z uwagi na niewłaściwą interpretację przepisów i kwalifikowanie do wyłączeń spłaty kredytów i pożyczek im niepodlegające oraz w następstwie tego odsetki przypisane do tych kredytów i pożyczek.

Zmiany w wyłączeniach spowodowały zmiany wskaźników spłaty zobowiązań, jednakże zmiany te nie powodują niezgodności z zapisami uofp.

W latach 2022-2024 zmniejsza się kwota długu z uwagi na nieotrzymanie II transzy pożyczki w 2020 roku (opis powyżej) a w następstwie w roku 2025 zmniejsza się kwota rozchodów i zwiększa wydatków bieżących o kwotę 24 000,00 zł.

W kol. 10.6 spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające z tytułu zobowiązań już zaciągniętych w latach 2026 – 2030 zwiększają się wartości z uwagi na nieuwzględnienie w tej kolumnie kredytu zaciągniętego 27.11.2020 roku w kwocie 2 550 656,19 zł.