

UCHWAŁA NR RG.0007.430.2024
RADY GMINY KOBIOR

z dnia 29 lutego 2024 r.

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kobiór na lata 2024 - 2031

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tekst jednolity Dz.U. z 2023 r. poz.1270 ze zm.) oraz art.18 ust.2 pkt 6, ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz.U. z 2023 r. poz. 40 ze zm.)

Rada Gminy
Uchwała:

§ 1.

W uchwale Nr RG.0007.415.2023 Rady Gminy Kobiór z dnia 28 grudnia 2023 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kobiór na lata 2024 - 2031 wprowadza się następujące zmiany:

1. załącznik nr 1 - Wieloletnia Prognoza Finansowa otrzymuje brzmienie jak w załączniku nr 1 do niniejszej uchwały.

2. objaśnienia przyjętych zmian wartości Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kobiór na lata 2024-2031 zawiera załącznik nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2.

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi.

§ 3.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady

mgr Przemysław Sawicki

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

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
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
2024	29 647 762,22	26 104 938,08	8 221 391,00	157 643,00	7 269 658,00	1 850 769,08	8 605 477,00	4 501 978,00	3 542 824,14	500 000,00	3 042 824,14
2025	35 391 734,88	28 306 727,00	9 045 000,00	173 400,00	8 111 000,00	1 775 852,00	9 201 475,00	4 952 200,00	7 085 007,88	0,00	7 085 007,88
2026	30 347 975,00	30 347 975,00	9 767 000,00	187 300,00	8 746 000,00	1 818 400,00	9 829 275,00	5 348 400,00	0,00	0,00	0,00
2027	31 705 875,00	31 705 875,00	10 255 000,00	196 700,00	9 183 100,00	1 870 500,00	10 200 575,00	5 615 800,00	0,00	0,00	0,00
2028	31 705 875,00	31 705 875,00	10 255 000,00	196 700,00	9 183 100,00	1 870 500,00	10 200 575,00	5 615 800,00	0,00	0,00	0,00
2029	31 705 875,00	31 705 875,00	10 255 000,00	196 700,00	9 183 100,00	1 870 500,00	10 200 575,00	5 615 800,00	0,00	0,00	0,00
2030	31 705 875,00	31 705 875,00	10 255 000,00	196 700,00	9 183 100,00	1 870 500,00	10 200 575,00	5 615 800,00	0,00	0,00	0,00
2031	31 705 875,00	31 705 875,00	10 255 000,00	196 700,00	9 183 100,00	1 870 500,00	10 200 575,00	5 615 800,00	0,00	0,00	0,00

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

²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			
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
2024	32 449 277,19	28 372 204,08	16 786 369,00	0,00	0,00	51 981,00	0,00	0,00	0,00	4 077 073,11	4 074 773,11	44 300,00
2025	36 753 515,98	28 572 000,00	16 901 077,00	0,00	0,00	44 161,00	0,00	0,00	0,00	8 181 515,98	8 181 515,98	0,00
2026	30 269 123,12	29 571 000,00	17 070 100,00	0,00	0,00	36 264,00	0,00	0,00	0,00	698 123,12	698 123,12	0,00
2027	31 664 671,00	30 855 275,00	17 240 800,00	0,00	0,00	30 323,00	0,00	0,00	0,00	809 396,00	809 396,00	0,00
2028	31 664 671,00	30 855 275,00	17 240 800,00	0,00	0,00	19 858,00	0,00	0,00	0,00	809 396,00	809 396,00	0,00
2029	31 664 671,00	30 855 275,00	17 240 800,00	0,00	0,00	14 341,00	0,00	0,00	0,00	809 396,00	809 396,00	0,00
2030	31 664 671,00	30 855 275,00	17 240 800,00	0,00	0,00	8 850,00	0,00	0,00	0,00	809 396,00	809 396,00	0,00
2031	31 685 262,00	30 855 275,00	17 240 800,00	0,00	0,00	3 073,00	0,00	0,00	0,00	829 987,00	829 987,00	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: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym: 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
2024	-2 801 514,97	0,00	2 938 116,97	0,00	0,00	2 695 700,97	2 695 700,97	242 416,00	105 814,00
2025	-1 361 781,10	0,00	1 500 000,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 361 781,10	0,00	0,00
2026	78 851,88	78 851,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	41 204,00	41 204,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	41 204,00	41 204,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	41 204,00	41 204,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	41 204,00	41 204,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	20 613,00	20 613,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

⁵⁾ Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

⁶⁾ W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	z tego:	
								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
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	136 602,00	136 602,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	138 218,90	138 218,90	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	78 851,88	78 851,88	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	41 204,00	41 204,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	41 204,00	41 204,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	41 204,00	41 204,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	41 204,00	41 204,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	20 613,00	20 613,00	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	
	łąčna 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
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	402 499,78	0,00	-2 267 266,00	670 850,97
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	264 280,88	0,00	-265 273,00	1 234 727,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	185 429,00	0,00	776 975,00	776 975,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	144 225,00	0,00	850 600,00	850 600,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	103 021,00	0,00	850 600,00	850 600,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	61 817,00	0,00	850 600,00	850 600,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	20 613,00	0,00	850 600,00	850 600,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	850 600,00	850 600,00

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

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2024	0,78%	-9,13%	-7,07%	17,51%	18,85%	TAK	TAK
2025	0,69%	-0,83%	x	13,96%	15,30%	TAK	TAK
2026	0,40%	2,85%	x	9,18%	10,76%	TAK	TAK
2027	0,24%	2,95%	x	6,99%	8,57%	TAK	TAK
2028	0,20%	2,92%	x	5,48%	7,06%	TAK	TAK
2029	0,19%	2,90%	x	2,88%	4,46%	TAK	TAK
2030	0,17%	2,88%	x	0,32%	1,91%	TAK	TAK
2031	0,08%	2,86%	x	0,65%	0,65%	TAK	TAK

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			finansowane środkami określonymi 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
2024	0,00	0,00	0,00	578 427,14	578 427,14	488 129,37	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	226 507,88	226 507,88	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 zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
			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
2024	650 873,11	650 873,11	516 612,04	3 899 833,11	70 461,00	3 829 372,11	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	226 507,88	226 507,88	0,00	7 211 973,88	19 966,00	7 192 007,88	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	12 781,00	12 781,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	14 698,00	14 698,00	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 ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		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
2024	136 602,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	138 218,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	78 851,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	41 204,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	41 204,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	41 204,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	41 204,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	20 613,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

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

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

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

Objaśnienia do zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kobiór na lata 2024-2031

Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kobiór na lata 2024-2031 jest wynikiem:

1. zmian budżetu wprowadzonych zarządzeniem Wójta Gminy, tj:

- a) Zarządzeniem nr 9/V/2024 z dnia 29 stycznia 2024 w kwocie 29.273,62 zł, w tym:
- na podstawie wpływu środków z Funduszu Pomocy:
 - na realizację zadań wynikających z art.4 ustawy tj. nadanie nr PESEL na wnioski - kwota 19,62
 - na wsparcie jednostek w realizacji dodatkowych zadań oświatowych związanych z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy - kwota 16.234,00
 - na podstawie umowy z Powiatem Pszczyńskim za wykonanie usługi zakwaterowania i wyżywienia obywateli z Ukrainy – kwota 13.020,00
- b) Zarządzeniem nr 11/V/2024 z dnia 8 lutego 2024 w kwocie 21.850,00 zł, w tym:
- na podstawie pisma nr DBB.3113.1.202 z dnia 12 lutego 2024r. Dyrektora Delegatury Krajowego Biura Wyborczego w Bielsku – Białej z przeznaczeniem na realizację zadań wyborczych w związku z wyborami samorządowymi ogólnokrajowymi na I głosowanie zarządzone w dniu 7 kwietnia 2024r. – kwota 19 712,00
 - na podstawie wpływu środków z Funduszu Pomocy na realizację świadczeń rodzinnych wynikających z art. 26 ust.1 pkt 1 w/w ustawy – kwota 2.138,00
- c) Zarządzeniem nr 11/V/2024 z dnia 8 lutego 2024 w kwocie 11.625,00 zł, w tym:
- na podstawie umowy z Powiatem Pszczyńskim za wykonanie usługi zakwaterowania i wyżywienia obywateli
- d) Zarządzeniem nr 17/V/2024 z dnia 15 lutego 2024 powodującym zmianę planu w wydatkach bieżących i majątkowych – kwota 5.700,00
- e) zarządzeniem nr 24/V/2024 z dnia 26 lutego 2024 w kwocie 20.606,00, w tym:
- na podstawie decyzji Wojewody Śląskiego z dn.20 lutego 2024r.Nr FBI.3111.33.27.2024 w sprawie wskaźników dotacji celowych na 2024 r. oraz kwoty dochodów planowanych do odprowadzenia do budżetu państwa z tytułu realizacji zadań zleconych z zakresu administracji rządowej – zmniejszenie o 688,00 zł
 - ze środków Funduszu pomocy z tyt. wsparcia jednostek samorządu terytorialnego w realizacji dodatkowych zadań oświatowych związanych z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy – 21.294,00

2. zmian wprowadzonych uchwałą Rady Gminy powodujących zmianę planu:

- zwiększenie planu dochodów budżetu Gminy Kobiór na 2024 rok o kwotę **12.603,60 zł**
- zwiększenie planu wydatków budżetu Gminy Kobiór na 2024 rok o kwotę **61.803,60zł**
- zwiększenie planu przychodów budżetu Gminy Kobiór na 2024 rok o kwotę **49.200,00 zł**

Zmiany obejmują: rok 2024

- dochody – zwiększenie dochodów ogółem o kwotę 95.958,22zł, w tym zwiększenie dochodów bieżących o kwotę 95.958,22 zł, powodując zmianę w poz. 1, poz.1.1, poz.1.1.4
 - wydatki – zwiększenie wydatków ogółem o kwotę 145.158,22 zł, w tym, zwiększenie wydatków bieżących o kwotę 142.858,22 zł, powodując zmianę w poz.2, poz.2.1, poz.2.1.1 oraz zwiększenie wydatków majątkowych o kwotę 2.300,00 zł powodując zmiany w poz.2.2, poz.2.2.1, poz.2.2.1.1
- do kwoty 2.801.514,97 zł zwiększa się kwota deficytu Gminy na 2024 rok
- zwiększenie planu przychodów o kwotę 49.200,00 zł powoduje zmiany w poz.4, poz.4.2, poz.4.2.1

- zwiększenie wydatków na zadanie pn. "Uzupełnienie infrastruktury turystyczno-rekreacyjnej poprzez budowę altany z grillem plenerowym na terenie Gminnego Ośrodka Sportu w Kobiórze" powoduje zmianę w poz.9.4, poz.9.4.1, poz.9.4.1.1.

2025 rok

w związku z podpisaniem umowy nr 2124/2023/JST/U z dnia 16 listopada 2023 r. w sprawie przekazania dofinansowania na zadanie polegające na tworzeniu miejsc opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 w ramach Programu rozwoju instytucji opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 „MALUCH+” o kwotę 226.507,88 zł, zwiększeniu ulega kwota w pozycji 1.2.2

UZASADNIENIE

Zgodnie z art.229 ustawy o finansach publicznych wartości przyjęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej i budżecie jednostki samorządu terytorialnego powinny być zgodne co najmniej w zakresie wyniku budżetu i związanych z nim kwot przychodów i rozchodów, długu jednostki samorządu terytorialnego i w związku z wprowadzonymi zmianami w budżecie na 2024 rok, istnieje konieczność wprowadzenia zmiany WPF.