

UCHWAŁA NR RG.0007.75.2025
RADY GMINY KOBIOR

z dnia 6 marca 2025 r.

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kobiór na lata 2025 - 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 2024 r. poz.1465z późn.zm.) oraz art.18 ust.2 pkt 6, ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz.U. z 2024 r. poz.1530z późn.zm.)

Rada Gminy
Uchwała:

§ 1.

W uchwale Nr RG.0007.59.2024 Rady Gminy Kobiór z dnia 17 grudnia 2024 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kobiór na lata 2025 - 2031 wprowadza się następujące zmiany:

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

2. załącznik nr 2 - wykaz przedsięwzięć wieloletnich otrzymuje brzmienie jak w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały.

3. objaśnienia przyjętych zmian wartości Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kobiór na lata 2025-2031 zawiera załącznik nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 2.

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi.

§ 3.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady

mgr Przemysław Leszczyński

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

Załącznik Nr 1 do uchwały Nr RG.0007.75.2025

Rady Gminy Kobiór

z dnia 6 marca 2025 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z dnia 6 marca 2025 r.									
		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
2025	40 748 812,61	33 094 681,61	19 722 292,57	220 784,82	2 024 422,61	2 104 083,61	9 023 098,00	4 671 388,00	7 654 131,00	0,00	7 654 131,00
2026	34 430 647,00	34 430 647,00	20 964 800,00	228 520,00	2 095 400,00	1 715 352,00	9 426 575,00	4 946 300,00	0,00	0,00	0,00
2027	36 244 175,00	36 244 175,00	22 180 800,00	235 600,00	2 160 300,00	1 764 600,00	9 902 875,00	5 074 900,00	0,00	0,00	0,00
2028	37 710 925,00	37 710 925,00	23 356 400,00	242 200,00	2 218 600,00	1 802 250,00	10 091 475,00	5 201 800,00	0,00	0,00	0,00
2029	37 710 925,00	37 710 925,00	23 356 400,00	242 200,00	2 218 600,00	1 802 250,00	10 091 475,00	5 201 800,00	0,00	0,00	0,00
2030	37 710 925,00	37 710 925,00	23 356 400,00	242 200,00	2 218 600,00	1 802 250,00	10 091 475,00	5 201 800,00	0,00	0,00	0,00
2031	37 710 925,00	37 710 925,00	23 356 400,00	242 200,00	2 218 600,00	1 802 250,00	10 091 475,00	5 201 800,00	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
2025	44 024 855,39	33 553 510,42	19 440 643,45	0,00	0,00	39 158,00	0,00	0,00	0,00	10 471 344,97	10 471 344,97	40 000,00
2026	34 351 795,12	33 715 958,00	20 483 900,00	0,00	0,00	31 258,00	0,00	0,00	0,00	635 837,12	635 837,12	0,00
2027	36 202 971,00	35 209 423,00	21 671 900,00	0,00	0,00	25 323,00	0,00	0,00	0,00	993 548,00	993 548,00	0,00
2028	37 669 721,00	36 660 558,00	22 820 600,00	0,00	0,00	18 858,00	0,00	0,00	0,00	1 009 163,00	1 009 163,00	0,00
2029	37 669 721,00	36 655 041,00	22 820 600,00	0,00	0,00	14 341,00	0,00	0,00	0,00	1 014 680,00	1 014 680,00	0,00
2030	37 669 721,00	36 649 550,00	22 820 600,00	0,00	0,00	8 850,00	0,00	0,00	0,00	1 020 171,00	1 020 171,00	0,00
2031	37 690 312,00	36 643 773,00	22 820 600,00	0,00	0,00	3 073,00	0,00	0,00	0,00	1 046 539,00	1 046 539,00	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
2025	-3 276 042,78	0,00	3 414 261,68	0,00	0,00	3 414 261,68	3 276 042,78	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:			
	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	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty 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
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
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	264 280,88	0,00	-458 828,81	2 955 432,87
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	185 429,00	0,00	714 689,00	714 689,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	144 225,00	0,00	1 034 752,00	1 034 752,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	103 021,00	0,00	1 050 367,00	1 050 367,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	61 817,00	0,00	1 055 884,00	1 055 884,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	20 613,00	0,00	1 061 375,00	1 061 375,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 067 152,00	1 067 152,00

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
2025	0,57%	-1,40%	15,37%	17,98%	TAK	TAK
2026	0,34%	2,28%	11,77%	14,38%	TAK	TAK
2027	0,19%	3,07%	9,50%	12,11%	TAK	TAK
2028	0,17%	2,98%	7,79%	10,40%	TAK	TAK
2029	0,15%	2,98%	4,78%	7,38%	TAK	TAK
2030	0,14%	2,98%	2,16%	4,76%	TAK	TAK
2031	0,07%	2,98%	0,91%	3,51%	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
2025	15 566,00	15 566,00	0,00	1 192 670,00	1 192 670,00	963 504,00	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 ^x	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
2025	1 220 564,97	1 220 564,97	993 151,50	10 306 617,52	210 917,52	10 095 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	74 309,52	74 309,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	67 374,52	67 374,52	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 spłata zobowiązań, wyliczona 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 terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające 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
2025	138 218,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr RG.0007.75.2025

kwoty w zł

Rady Gminy Kobiór

Rady Gminy Kobiór										
L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	z dnia 6 marca 2025 r.				
			Od	Do		Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				12 235 889,56	10 306 617,52	74 309,52	67 374,52	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				468 915,56	210 917,52	74 309,52	67 374,52	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				11 766 974,00	10 095 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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:				1 796 870,00	1 665 920,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				1 796 870,00	1 665 920,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Utworzenie Gminnego żłobka w Kobiórze - - utworzone nowej instytucji Gminnego żłobka w Kobiórze	URZĄD GMINY	2023	2025	1 796 870,00	1 665 920,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				10 439 019,56	8 640 697,52	74 309,52	67 374,52	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				468 915,56	210 917,52	74 309,52	67 374,52	0,00	0,00
1.3.1.1	Najem urządzeń oświetlenia ulicznego zlokalizowanych na terenie Gminy Kobiór um z Tauron Nowe Technologie SA - celem zapewnienia oświetlenia	URZĄD GMINY KOBIOR	2020	2027	71 808,00	11 114,00	12 781,00	14 698,00	0,00	0,00
1.3.1.2	świadczenie pomocy technicznej, doradztwa prawnego oraz ekonomicznego dla projektu ITPOK w GZM (pomoc finansowa) - porozumienie o przygotowaniu i przeprowadzeniu wspólnego postępowania o udzielenie zamówienia publicznego w zakresie świadczenia pomocy technicznej, doradztwa prawnego oraz ekonomicznego dla przygotowania budowy instalacji termicznego przekształcania odpadów z obszaru GZM.	URZĄD GMINY	2024	2026	24 418,00	15 566,00	8 852,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Badanie morfologiczne niesegregowanych (mieszanych) odpadów komunalnych oraz odpadów zbieranych selektywnie wytwarzanych na terenie Gminy Kobiór - celem przedsięwzięcia jest przeprowadzenie badań morfologicznych niesegregowanych odpadów komunalnych na terenie Gminy Kobiór z uwzględnieniem zabudowy jednorodzinnej i wielorodzinnej bez kompostowników oraz zabudowy jednorodzinnej z indywidualnymi kompostownikami w których przetwarzane "u źródła" są bioodpady wytwarzane na terenie posesji	URZĄD GMINY	2024	2025	40 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.4	Plan ogólny Gminy - celem zadania jest uchwalenie nowego aktu prawa miejscowego zgodnie ze zmianami wprowadzonymi ustawą o planowaniu i zagospodarowaniu przestrzennym	URZĄD GMINY	2024	2025	138 990,00	97 293,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.5	zmiana fragmentu planu zagospodarowania przestrzennego obejmującego teren byłego tartaku i tereny inwestycyjne przy DK1(rej. ul. Beskidzkiej) - celem dopuszczenia reazlizacji zabudowy przemysłowej, magazynowej oraz logistycznej oraz zmiany wskaźników budowlanych	URZĄD GMINY KOBIOR	2022	2025	35 670,00	14 268,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2030	Limit 2031	Limit zobowiązań
1	0,00	0,00	3 545 166,44
1.a	0,00	0,00	24 418,00
1.b	0,00	0,00	3 520 748,44
1.1	0,00	0,00	1 665 920,00
1.1.1	0,00	0,00	0,00
1.1.2	0,00	0,00	1 665 920,00
1.1.2.1	0,00	0,00	1 665 920,00
1.2	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00
1.3	0,00	0,00	1 879 246,44
1.3.1	0,00	0,00	24 418,00
1.3.1.1	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	0,00	0,00	24 418,00
1.3.1.3	0,00	0,00	0,00
1.3.1.4	0,00	0,00	0,00
1.3.1.5	0,00	0,00	0,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029
			Od	Do						
1.3.1.6	Świadczenie usługi oświetleniowej polegającej na doświetleniu ulic, placów, skwerów, otwartych parków oraz chodników oraz przejść dla pieszych znajdujących się na terenie Gminy Kobiór w zakresie infrastruktury oświetleniowej stanowiącej własność firmy Tauron Nowe Technologie SA - celem zapewnienia bierzącej konserwacji oświetlenia ulicznego na terenie Gminy Kobiór oraz utrzymania świecenia punktów świetlnych	KOBIÓR	2025	2027	158 029,56	52 676,52	52 676,52	52 676,52	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				9 970 104,00	8 429 780,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Przebudowa dróg gminnych w Kobiórze wraz z niezbędną infrastrukturą - Przebudowa dróg gminnych w Kobiórze obejmująca przebudowę 12 dróg gminnych /zadanie objęte dofinansowaniem z Rządowego Funduszu Polski ŁAD Program Inwestycji Strategicznych	URZĄD GMINY	2023	2025	6 719 385,00	6 117 961,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Rewitalizacja zabytkowego budynku mieszkalnego przy ul. Rodzinnej 97 w Kobiórze z przeznaczeniem na mieszkania socjalne - rewitalizacja zabytkowego budynku mieszkalnego z drugiej połowy XIX wieku wpisanego do ewidencji zabytków Gminy Kobiór na podstawie zarządzenia nr 130/V/2019 Wójta Gminy Kobiór z dnia 16 października 2019 r./ dofinansowanie ze środków z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków	URZĄD GMINY	2023	2025	1 597 400,00	658 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Przebudowa budynku mieszkalnego wielorodzinnego przy ul. Centralnej 59 w Kobiórze - Celem przedsięwzięcia jest przebudowa budynku mieszkalnego wielorodzinnego przy ul. Centralnej 59 w Kobiórze uwzględniająca przebudowę instalacji centralnego ogrzewania, wodno-kanalizacyjnej i elektrycznej, prac budowlanych i termoizolacyjnych budynku oraz zagospodarowania terenu przy ul. Centralnej 59	URZĄD GMINY	2024	2025	1 653 319,00	1 653 319,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2030	Limit 2031	Limit zobowiązań
1.3.1.6	0,00	0,00	0,00
1.3.2	0,00	0,00	1 854 828,44
1.3.2.1	0,00	0,00	150 000,00
1.3.2.2	0,00	0,00	51 509,44
1.3.2.3	0,00	0,00	1 653 319,00

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kobiór na lata 2025-2031

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 6 marca 2025 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Kobiór:

1. Dochody ogółem zwiększono o 452 178,61 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 445 428,61 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 6 750,00 zł.

2. Wydatki ogółem zwiększono o 1 137.482,39 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 989 837,58 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 147.644,97 zł.

3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -3 276 042,78 zł.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie dochodów, wydatków i wyniku budżetu w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w dochodach i wydatkach w 2025 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	40 296 634,00	+452 178,61	40 748 812,61
Dochody bieżące	32 649 253,00	+445 428,61	33 094 681,61
Dotacje bieżące	1 658 655,00	+445 428,61	2 104 083,61
Dochody majątkowe	7 647 381,00	+6 750,00	7 654 131,00
Wydatki ogółem	42 887 373,00	+1 137 482,39	44 024 855,39
Wydatki bieżące	32 563 673,00	+989 837,42	33 553 510,42
Wynagrodzenia i pochodne	19 251 863,00	+188 780,45	19 440.643,45
Pozostałe wydatki bieżące	13 311 810,00	+801 056,97	14 112 866,97
Wydatki majątkowe	10.323.700,00	147.644,97	10 471 344,97
Wynik budżetu	-2 590 739,00	-685 303,78	-3 276 042,78

Źródło: opracowanie własne.

Zmiany w dochodach budżetu dokonano na podstawie

a) Zarządzenia nr 17/VI/2025 z dnia 30.01.2025

dział 852 – zwiększenie planu dochodów i wydatków na podstawie decyzji Wojewody Śląskiego FBI.3111.19.1.2025z dnia 22 stycznia 2025r w ramach projektu ustawy na 2025r z przeznaczeniem na zapewnienie utrzymania oraz rozwoju systemu teleinformatycznego, a także sporządzenie sprawozdawczości i przekazywanie jej właściwemu wojewodzie, w formie dokumentu elektronicznego, z zastosowaniem systemu teleinformatycznego zgodnie z art.18 ust. 1 pkt 10 oraz ust.2a, a także art.20 ust. 1 pkt 4a oraz ust.2 ustawy z dnia 12 marca 2004r. o pomocy społecznej

b) Zarządzenia nr 20/VI/2025 z dnia 11.02.2025

Zmiana planu dochodów i wydatków

- dział 010 – zwiększenie planu dochodów i wydatków na podstawie decyzji Ministra Finansów nr MF/FG1.4143.3.5.2025.MF.417 z dnia 6 lutego 2025 na remont wału zbiornika wodnego przy ul. Leśników w Kobiórze, związanego z usuwaniem skutków powodzi – kwota 150.000,00 zł
- dział 600 – zwiększenie planu dochodów i wydatków na podstawie decyzji Ministra Finansów nr MF/FG1.4143.3.5.2025.MF.417 z dnia 6 lutego 2025 na remonty mostu przy ul. Rzecznej w Kobiórze, związanego z usuwaniem skutków powodzi – kwota 105.000,00 zł
- dział 750 - zmniejszenie planu dochodów i wydatków na podstawie decyzji Wojewody Śląskiego z dnia 31.01.2025 nr FBI.3111.16.26.2025 o ostatecznych kwotach dotacji dla j.s.t. na 75011.2010 zadanie nr 16.1.1.2 – kwota (-) 201,00zł

- dział 758 – zwiększenie planu dochodów ze środków Funduszu Pomocy, o którym mowa w art.13 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa tj. wsparcia jednostek w realizacji dodatkowych zadań oświatowych związanych z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy - kwota 21.476,00 zł

- dział 801 – zwiększenie planu wydatków ze środków Funduszu Pomocy, o którym mowa w art.13 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa tj. wsparcia jednostek w realizacji dodatkowych zadań oświatowych związanych z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy - kwota 21.476,00 zł

- dział 852

· zwiększenie planu dochodów i wydatków na podstawie decyzji Wojewody Śląskiego z dnia 6.02.2025 nr FBI.3111.39.3.2025 zwiększającej plan dotacji na realizację rządowego programu „Dofinansowanie wynagrodzeń pracowników jednostek organizacyjnych pomocy społecznej w postaci dodatku motywacyjnego na lata 2024-2027”- kwota 124.106,85 zł

· zwiększenie planu dochodów i wydatków ze środków Funduszu Pomocy z przeznaczeniem na realizację art.26 ust.1 pkt 1 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa – kwota 288,00zł.

Zmian planu wydatków na dziale 75011 na podstawie decyzji Wojewody Śląskiego z dnia 31 stycznia 2025 nr FBI.3111.16.26.2025 o ostatecznych kwotach dotacji zad. Nr 11.4.2.2 Zaspokajanie potrzeb Sił Zbrojnych i Wojsk Sojuszniczych przez sektor pozamilitarny

c) Zarządzania nr 25/VI/2025 z dnia 25.02.2025

Zmiana planu dochodów i wydatków

dział 750 – zwiększenie planu dochodów i wydatków ze środków Funduszu Pomocy, o którym mowa w art.13 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa tj. nadanie nr PESEL na wnioski 21,01

dział 758 – zwiększenie planu dochodów ze środków Funduszu Pomocy, o którym mowa w art.13 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa tj. wsparcia jednostek w realizacji dodatkowych zadań oświatowych związanych z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy - kwota 22.874,00 zł

- dział 801 – zwiększenie planu wydatków ze środków Funduszu Pomocy, o którym mowa w art.13 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa tj. wsparcia jednostek w realizacji dodatkowych zadań oświatowych związanych z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy - kwota 22.874,00 zł

- dział 855 - zwiększenie planu dochodów i wydatków na podstawie decyzji Wojewody Śląskiego z dnia 18.lutego.2025 nr FBI.3111.45.3..2025 zwiększającej plan dotacji na realizację rządowego programu „Dofinansowanie wynagrodzeń pracowników jednostek organizacyjnych pomocy społecznej w postaci dodatku motywacyjnego na lata 2024-2027”- kwota 7.194,60 zł

Zmiana planu wydatków

·dziale 752 na podstawie pisma nr OC.ZK.3026.2.2025 dot. zad. Nr Kwalifikacja wojskowa dokonano zmiany przeznaczenia środków z zakupów na wydatki związane z wynagrodzeniami

·758 – uruchomienie środków z rezerwy na pokrycie kosztów opłat sądowych od spraw z powództwa Gminy Kobiór przeciwko dłużnikom zalegającym z opłatami na wywóz odpadów komunalnych

·900 – zwiększenie planu wydatków na pokrycie kosztów opłat sądowych od spraw z powództwa Gminy Kobiór przeciwko dłużnikom zalegającym z opłatami na wywóz odpadów komunalnych

d) Zarządzania nr 27/VI/2025 z dnia 28.02.2025

Zmiana planu dochodów i wydatków

dział 751 – zwiększenie planu dochodów i wydatków na podstawie pisma Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Bielsku Białej znak DBB.3112.2.2025 z dnia 18.02.2025 r. z przeznaczeniem na przygotowanie i przeprowadzenie wyborów Prezydenta RP w 2025 roku – kwota 13.786,00 zł

Zmiana planu dochodów

dział 758 – zmiana klasyfikacji budżetowej dochodów pochodzących ze środków subwencji ogólnej dla j.s.t. oraz środków z przeznaczeniem na rezerwę na uzupełnienie dochodów j.s.t., wynikająca z potrzeby dostosowania do rozporządzenia Ministra Finansów z 13 grudnia 2024 r. zmieniającego rozporządzenie w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych (Dz.U. z 2024 r. poz. 1872)

Zmiana planu wydatków

dział 852 – zmiana planu wydatków w związku z zawartym w dniu 19 lutego 2025 r. z powiatem pszczyńskim porozumieniem nr 4/2024 z przeznaczeniem na pokrycie kosztów prac społecznie użytecznych

e) *Uchwały rady Gminy nr RG.0007.74.2025 w sprawie zmiany budżetu Gminy Kobiór na 2025*

. Zmiana planu wydatków

dział 600 – zwiększenie planu wydatków na

- pokrycie składki członkowskiej na rzecz Górnośląsko-Zagłębiowskiej Metropolii zg. z otrzymanym pismem z dnia 8 stycznia 2025r. nr FN.3156.11.2022 otrzymanego z GZM -139.102,00
- kontynuację realizacji inwestycji polegającej na budowie drogi wewnętrznej w rejonie ul. Rodzinnej – kwota 30.000,00
- utrzymanie przystanków komunikacyjnych w związku z rozliczeniem za 2024r. -715,89zł
- pokrycie kosztów remontu mostu nad rzeką Korzeniec (Starodroże) z uwagi na zły stan techniczny obiekt na podstawie kontroli okresowej 5-letniej obiektu inżynierskiego kwalifikuje się do wyłączenia z użytkowania - 100.000,00

dział 750 – zwiększenie planu wydatków z przeznaczeniem na pokrycie obsługi prawnej Gminy Kobiór w 2025r. – 82.000,00

- dział 754 – zwiększenie planu wydatków z przeznaczeniem na dotację dla Komendy Powiatowej policji w Pszczynie celem pokrycia kosztów godzin ponadnormatywnych funkcjonariuszy policji na terenie Gminy Kobiór na wniosek zainteresowanej strony nr F-0151-26/30/2025 z dnia 10 stycznia 2025 - 25.000,00

dział 851 – zwiększenie planu wydatków na realizację zadań wynikających z Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych, Przeciwdziałania Narkomani i uzależnieniom Behawioralnym Gminy Kobiór na lata 2022-2025 (obejmują one nierozdysponowane w 2023 roku środki przeznaczone na realizację Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych, Przeciwdziałania Narkomani i uzależnieniom Behawioralnym Gminy Kobiór na lata 2022-2025) – kwota 53.606,37

dział 855 - zwiększenie planu wydatków na podstawie 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+” – kwota 34.644,97 zł

- dział 900 – zwiększenie planu wydatków z przeznaczeniem na organizację systemu gospodarowania odpadami komunalnymi w celu zabezpieczenia środków na pokrycie kosztów za f-rę za grudzień 2024 rok płatnej w styczniu 2025r. - kwota 143.984,55
- dział 900 – zwiększenie planu wydatków powstałych w związku z koniecznością opracowania dokumentacji projektowo-kosztorysowej, inwentaryzacji, ekspertyz i projektów technicznych wraz z uzgodnieniami p.poż. oraz pokrycie kosztów sporządzania dokumentacji aplikacyjnej dla projektu pn. "Budowa instalacji fotowoltaicznych na obiektach komunalnych w Kobiórze" – kwota 83.000,00

Zwiększenie planu przychodów ogółem o kwota 685.303,78 zł, w tym:

·ze środków nadwyżki z lat ubiegłych 603.086,55

·z przychodów jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach (korekta planu do faktycznego wykonania) – kwota 54.322,26

·z przychodów jednostek samorządu terytorialnego wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków (środki pochodzą z rozliczenia dochodów i wydatków projektu na System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 i dot. realizacji inwestycji pn. "Utworzenie Gminnego Żłobka w Kobiórze,") - 27,894,97

Zmiany wprowadzone uchwałą Rady Gminy powodujących zmianę planu:

- zwiększenie planu dochodów budżetu Gminy Kobiór na 2025 rok o kwotę **6 750,00 zł**
- zwiększenia planu wydatków budżetu Gminy Kobiór na 2025 rok o kwotę **692.053,78 zł**
- zwiększenie planu przychodów budżetu Gminy Kobiór na 2025 rok o kwotę **685.303,78 zł**

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

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Kobiór:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 685 303,78 zł i po zmianach wynoszą 3 414 261,68 zł.
2. Rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie przychodów i rozchodów w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w przychodach i rozchodach na 2025 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	2 728 957,90	+685 303,78	3 414 261,68
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	2 728 957,90	+685 303,78	3 414 261,68

Źródło: opracowanie własne.

Od 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

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

Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Kobiór

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]
2025	138 218,90
2026	78 851,88
2027	41 204,00
2028	41 204,00
2029	41 204,00
2030	41 204,00
2031	20 613,00

Źródło: Opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Kobiór na lata 2025-2031 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

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

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po III kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o wykonanie)
2025	0,57%	15,37%	TAK	17,98%	TAK
2026	0,34%	11,77%	TAK	14,38%	TAK

2027	0,19%	9,50%	TAK	12,11%	TAK
2028	0,17%	7,79%	TAK	10,40%	TAK
2029	0,15%	4,78%	TAK	7,38%	TAK
2030	0,14%	2,16%	TAK	4,76%	TAK
2031	0,07%	0,91%	TAK	3,51%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Kobiór spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2024 r. jak i w oparciu o dane z wykonania budżetu.

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

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień.

Pełen zakres zmian obrazują załączniki i 3 nr 1 do niniejszej uchwały.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej obejmują:

Rok 2025

- dochody – zwiększenie dochodów ogółem o kwotę 452.178,61 w tym zwiększenie dochodów bieżących o kwotę 445 428,61zł powodując zmianę w poz. 1, poz.1.1, poz.1.1.1, poz.1.1.3, poz.1.1.4, oraz zwiększenie dochodów majątkowych o kwotę 6750,00 zł powodując zmianę w poz.poz.1.2 i poz.1.2.2
- wydatki – zwiększenie wydatków ogółem o kwotę 1.137.482,39 zł, w tym, zwiększenie wydatków bieżących o kwotę 989 837,58 zł, powodując zmianę w poz.2, poz.2.1, poz.2.1.1 oraz zwiększenie wydatków majątkowych o kwotę 147. 644,97 w pozycji 2.2.1
- do kwoty 3.276.042,78 zł zwiększa się kwota deficytu Gminy na 2025 rok
- zwiększenie planu przychodów o kwotę 685.303,78 powoduje zmiany w poz.4, poz.4.2, poz.4.2.1,

Rok 2026-2031

Nie dokonano zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej w latach 2025-2031.

Rok 2025-2031

Nie dokonano zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej w latach 2025-2031 w załączniku Przedsięwzięcia.

Rok 2026-2031

Nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.