

UCHWAŁA NR RG.0007.96.2025
RADY GMINY KOBIOR

z dnia 18 czerwca 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.) uchwala się co następuje:

§ 1.

W uchwale nr RG.0007.59.2024 Rady Gminy Kobiór z dnia 17.12.2024 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kobiór na lata 2025-2031 z późn. zmianami wprowadza się następujące zmiany:

- 1) załącznik nr 1 – Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Kobiór na lata 2025-2031 otrzymuje brzmienie załącznika nr 1 do uchwały;
- 2) załącznik nr 2 – Przedsięwzięcia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kobiór na lata 2025-2031 otrzymuje brzmienie załącznika nr 2 do uchwały;
- 3) objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kobiór stanowią załącznik nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 2.

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Kobiór.

§ 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 Rady Gminy Kobiór z dnia 18.06.2025 r.

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
2025	41 119 249,00	33 376 247,00	19 722 292,57	220 784,82	2 121 356,61	2 288 715,00	9 023 098,00	4 671 388,00	7 743 002,00	0,00	7 743 002,00
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	44 792 801,78	33 719 831,81	19 605 852,03	0,00	0,00	39 158,00	0,00	0,00	0,00	11 072 969,97	11 072 969,97	52 754,00
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	-3 673 552,78	0,00	3 811 771,68	0,00	0,00	3 811 771,68	3 673 552,78	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	
	łączna 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	-343 584,81	3 468 186,87
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%	-0,98%	15,37%	17,98%	TAK	TAK
2026	0,34%	2,28%	11,83%	14,44%	TAK	TAK
2027	0,19%	3,07%	9,56%	12,17%	TAK	TAK
2028	0,17%	2,98%	7,85%	10,46%	TAK	TAK
2029	0,15%	2,98%	4,84%	7,44%	TAK	TAK
2030	0,14%	2,98%	2,22%	4,82%	TAK	TAK
2031	0,07%	2,98%	0,97%	3,57%	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	0,00	0,00	0,00	1 192 670,00	1 192 670,00	970 254,00	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	1 700 564,97	1 700 564,97	993 151,04	10 762 133,49	210 917,52	10 551 215,97	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										
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		wypłaty 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 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.

^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 Rady Gminy Kobiór z dnia 18 czerwca 2025 r.

kwoty w zł

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	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				12 656 760,56	10 762 133,49	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				12 187 845,00	10 551 215,97	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	1 700 564,97	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	1 700 564,97	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	1 700 564,97	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				10 859 890,56	9 061 568,52	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 realizacji 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	1 677 737,00
1.a	0,00	0,00	24 418,00
1.b	0,00	0,00	1 653 319,00
1.1	0,00	0,00	0,00
1.1.1	0,00	0,00	0,00
1.1.2	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	0,00	0,00	0,00
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	1 677 737,00
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				10 390 975,00	8 850 651,00	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	7 219 385,00	6 617 961,00	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	1 518 271,00	579 371,00	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	1 653 319,00
1.3.2.1	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	0,00	0,00	0,00
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 18 czerwca 2025 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Kobiór:

1. Dochody ogółem zwiększono o 244 892,39 zł (zmiana w poz. 1), z czego dochody bieżące zwiększono o 156 021,39 zł (zmiana poz.1.1, poz.1.1.4), a dochody majątkowe zwiększono o 88 871,00 zł (zmiana w poz.1.2 i poz.1.2.2.)

2. Wydatki ogółem zwiększono o 642 402,39 zł (zmiana poz.2), z czego wydatki bieżące zwiększono o 42 021,39 zł (zmiana w poz.2.1), a wydatki majątkowe zwiększono o 600 381,00 zł (zmiana w poz.2.2, poz.2.2.1, poz.2.2.1.1).

3. Wynik budżetu zamyka się deficytem i po zmianach wynosi -3 673.552,78 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	40 874 356,61	+244 892,39	41 119 249,00
Dochody bieżące	33 220 225,61	+156 021,39	33 376 247,00
Dotacje bieżące	2 132 693,61	+156 021,39	2 288 715,00
Dochody majątkowe	7 654 131,00	+88 871,00	7 743 002,00
Wydatki ogółem	44 150 399,39	+642 402,39	44 792 801,78
Wydatki bieżące	33 677 810,42	+42 021,39	33 719 831,81
Wynagrodzenia i pochodne	19 565 120,45	+40 731,58	19 605 852,03
Pozostałe wydatki bieżące	14 112 689,97	+1 289,81	14 113 979,78
Wydatki majątkowe	10 472 588,97	600.381,00	11 072 969,97
Wynik budżetu	-3 276 042,78	-397 510,00	-3 673 552,78

Źródło: opracowanie własne.

Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kobiór na lata 2025-2031 jest wynikiem:

1. zmian budżetu wprowadzonych zarządzeniami Wójta Gminy, tj:

a) Zarządzenie nr 51/VI/2025 z dnia 25 kwietnia 2025 r.

- dział 010 – zwiększenie planu dochodów i wydatków na podstawie decyzji Wojewody Śląskiego nr FBI.3111.48.9.2025 z dnia 16 kwietnia 2025 r. – środki z rezerwy celowej cz.83 poz.7 przeznaczone są na zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych oraz pokrycie kosztów postępowania w sprawie jego zwrotu, poniesionych w tym zakresie przez gminy województwa śląskiego w I terminie płatniczym 2025 r. – kwota 10.143,20 zł
- 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 wniosek – 16,51 zł
- 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 900 – zwiększenie planu dochodów i wydatków na podstawie umowy podpisanej z Powiatem Pszczyńskim nr RO/8/2025 z dnia 15 kwietnia 2025 r. z przeznaczeniem na dofinansowanie przedsięwzięć polegających na usuwaniu i unieszkodliwianiu odpadów zawierających azbest z terenu gminy Kobiór – kwota 2.200,00 zł
- zmiana w grupie wydatków wynikająca z przeniesienia wydatków w wysokości 11 534,82 zł z wynagrodzeń na zadania statutowe

b) Zarządzenie nr 57/VI/2025 z dnia 13 maja 2025 r.

- dział 852 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 1 700,00 zł
- dział 600 – zwiększenie planu dochodów i wydatków na podstawie decyzji Wojewody Śląskiego nr FBI.3111.73.19.2025 z dnia 12 maja 2025 roku. Środki z rezerwy celowej cz.83 poz.44 z przeznaczeniem na zorganizowanie bezpłatnych przewozów do i z lokali wyborczych dla wyborców ujętych w spisie wyborców w stałym obwodzie głosowania położonym na obszarze danej gminy, jeżeli w ramach tej gminy w dniu wyborów nie funkcjonuje transport publiczny, działanie 16.1.4.6 finansowanie, nadzór i kontrola realizacji zadań z zakresu administracji rządowej związanych z obsługą obywateli i z wydawaniem zezwoleń – kwota 300,00 zł
- zmiana w grupie wydatków wynikająca z przeniesienia wydatków w wysokości 2 392,00 zł z wynagrodzeń na zadania statutowe

c) Zarządzenie nr 59/VI/2025 z dnia 19 maja 2025 r.

- dział 751 – zwiększenie planu dochodów i wydatków na podstawie pisma Krajowego Biura Wyborczego nr DBB.3113.7.2025 z dnia 8 maja 2025 roku z przeznaczeniem na wypłatę diet dla członków komisji wyborczej na I głosowanie zarządzone w dniu 18 maja 2025r. – 17.200,0 zł
- dział 855 – zwiększenie planu dochodów i wydatków na podstawie decyzji Wojewody Śląskiego nr FBI.3111.144.1.2025 z dnia 13 maja 2025 roku. Środki pochodzą z ustawy budżetowej na 2025r. z przeznaczeniem na opłacenie składki na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne na podstawie art.66 ust.1 pkt.28a oraz art.86 ust.1 pkt 9 ustawy z dnia 27 sierpnia 2004r. o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych – 3.857,00 zł

d) Zarządzenie nr 63/VI/2025 z dnia 27 maja 2025 r.

- 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 wniosek – 49,52 zł
- dział 751 – zwiększenie planu dochodów i wydatków na podstawie pisma Krajowego Biura Wyborczego nr DBB.3113.8.2025 z dnia 21 maja 2025 r. z przeznaczeniem na przygotowanie i przeprowadzenie II tury wyborów Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej - 22.592,00 zł
- 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 - 22.136,00 zł
- dział 852 – zwiększenie planu dochodów i wydatków na podstawie decyzji Wojewody Śląskiego nr FBI.3111.128.4.2025 z dnia 22 maja 2025 roku. Środki z rezerwy celowej cz.

83, poz. 25 z przeznaczeniem na realizację usług opiekuńczych poprzez dostęp do tzw. „opieki na odległość” mającej na celu poprawę bezpieczeństwa oraz możliwość samodzielnego funkcjonowania w miejscu zamieszkania osób starszych – 1.008,00 zł

e) Zarządzenie nr 67/VI/2025 z dnia 06 czerwca 2025 r.

- dział 801 – zwiększenie planu dochodów i wydatków ze środków Funduszu Pomocy na zakup podręczników, materiałów edukacyjnych i ćwiczeniowych – 2 304,81
- zwiększenie planu dochodów i wydatków na podstawie decyzji Wojewody Śląskiego Nr FBI.3111.141.5.2025 z dnia 02 czerwca 2025. Dotacja celowa przeznaczona jest na zakup podręczników, materiałów edukacyjnych i ćwiczeniowych oraz na sfinansowanie kosztów zakupu – kwota 45 261,35
- dział 600 – zwiększenie planu dochodów i wydatków na podstawie decyzji Wojewody Śląskiego Nr FBI.3111.73.23.2025 z dnia 30 maja 2025 roku. Środki z rezerwy celowej cz.83 poz.44 z przeznaczeniem na uzupełnienie wydatków wynikających z realizacji zadań określonych w art.37F ustawy z dnia 5 stycznia 2011 r-Kodeks wyborczy-zorganizowanie bezpłatnych przewozów do lokali wyborczych dla wyborców w stałym obwodzie głosowania położonym na terenie gminy-wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej – 300,00
- dział 852 – zwiększenie planu dochodów i wydatków na podstawie decyzji Wojewody Śląskiego nr FBI.3111.140.3.2025 z dnia 27 maja 2025 roku. Środki z rezerwy celowej cz. 83, poz. 27 z przeznaczeniem na dofinansowanie zadań realizowanych w ramach wieloletniego rządowego programu „Posiłek w szkole i w domu” – 4 079,00

f) Zarządzenie nr 69/VI/2025 z dnia 10 czerwca 2025 r.

- dział 750 – zwiększenie planu dochodów i wydatków na podstawie umowy nr PI/14/2025 podpisanej z GZM na realizację projektu pn. „Montaż bezprzewodowego sterowania instalacją grzejnikową w budynkach użyteczności publicznej w Kobiórze” z przeznaczeniem na montaż bezprzewodowego systemu sterownia instalacją grzejnikową budynku Urzędu Gminy Kobiór – 24.436,00
- dział 801 – zwiększenie planu dochodów i wydatków na podstawie umowy nr PI/14/2025 podpisanej z GZM na realizację projektu pn. „Montaż bezprzewodowego sterowania instalacją grzejnikową w budynkach użyteczności publicznej w Kobiórze” z przeznaczeniem na montaż bezprzewodowego systemu sterownia instalacją grzejnikową w Szkole Podstawowej – 40.000,00
- dział 921 – zwiększenie planu dochodów i wydatków na podstawie umowy nr PI/14/2025 podpisanej z GZM na realizację projektu pn. „Montaż bezprzewodowego sterowania instalacją grzejnikową w budynkach użyteczności publicznej w Kobiórze” z przeznaczeniem na montaż bezprzewodowego systemu sterownia instalacją grzejnikową budynku Gminnego Domu Kultury – 24.435,00
- zmiana w planie wydatków z bieżących (-119 000,00) na wydatki majątkowe (+119 000,00) – podyktowana koniecznością zawarcia aneksów do umów z wykonawcą robót drogowych na realizację projektu pn. „Przebudowa dróg gminnych w Kobiórze wraz z niezbędną infrastrukturą” na podstawie pisma nr GP.3026.20.2025 z dnia 10 czerwca 2025 r.

2. zmian wprowadzonych uchwałą Rady Gminy powodujących zmianę planu:

- zwiększenia planu wydatków budżetu Gminy Kobiór na 2025 rok o kwotę 397 510,00 zł
- zwiększenie planu przychodów budżetu Gminy Kobiór na 2025 rok o kwotę 397 510,00 zł

Zmiany wynikały z:

- konieczności uzupełnienia środków na realizację projektu pn. „Przebudowa dróg gminnych w Kobiórze wraz z niezbędną infrastrukturą” dofinansowanego ze środków Rządowego

Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych, obejmujących przebudowę 12 fragmentów dróg na terenie Kobióra – kwota 381.000,00 zł

- decyzji o przekazaniu środków na pomoc finansową dla Powiatu Pszczyńskiego na rozwój i modernizację Pracowni endoskopii Szpitala Joannitas w Pszczynie – kwota 11.510,00 zł
- decyzji o przekazaniu dotacji dla klubu sportowego Leśnik Kobiór z przeznaczeniem na zadania statutowe klubu - kwota 5.000,00 zł

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Kobiór:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 397 510,00 zł (zmiana w poz.4, poz.4.2, poz.4.2.1) po zmianach wynoszą 3 811 771,68 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	3 414 261,68	+397 510,00	3 811 771,68
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	3 414 261,68	+397 510,00	3 811 771,68

Źródło: opracowanie własne.

3. Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej w latach 2025-2031 w załączniku Przedsięwzięcia dotyczy:

- zadanie pn. "Utworzenie Gminnego żłobka w Kobiórze" - zaktualizowano dane finansowe wynikające z przyjętego planu budżetu na 2025 r.

- zadanie pn. "Przebudowa dróg gminnych w Kobiórze wraz z niezbędną infrastrukturą" - zwiększenie wartości zadania o 500 000,00 zł w związku z koniecznością uzupełnienia środków na ww. zadanie

- zadanie pn. "Rewitalizacja zabytkowego budynku mieszkalnego przy ul. Rodzinnej 97 w Kobiórze z przeznaczeniem na mieszkania socjalne" - zmniejszenie wartości zadania o kwotę 79 129,00 zł w związku z zakończeniem zadania i powstałymi oszczędnościami