

UCHWAŁA NR RG.0007.435.2024
RADY GMINY KOBIOR

z dnia 28 marca 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. 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 2024-2031 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 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

Załącznik Nr 1 do uchwały Nr RG.0007.435.2024

Rady Gminy Kobiór

z dnia 28 marca 2024 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⁾	z podatku od nieruchomości	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	32 346 598,42	27 450 455,08	8 221 391,00	157 643,00	8 573 377,00	1 892 567,08	8 605 477,00	4 501 978,00	4 896 143,34	500 000,00	4 396 143,34	
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			
2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1		
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2024	34 235 744,16	29 497 924,05	17 723 910,00	0,00	0,00	51 981,00	0,00	0,00	0,00	4 737 820,11	4 737 820,11	70 300,00
2025	38 027 156,22	28 572 000,00	16 901 077,00	0,00	0,00	44 161,00	0,00	0,00	0,00	9 455 156,22	9 455 156,22	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:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2024	-1 889 145,74	0,00	2 025 747,74	0,00	0,00	1 889 145,74	1 889 145,74	136 602,00	0,00
2025	-2 635 421,34	0,00	2 773 640,24	0,00	0,00	2 773 640,24	2 635 421,34	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:		w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:			
		na pokrycie deficytu budżetu ^x	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	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	
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		
	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x			kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x						
środkami nowego zobowiązania		wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami								
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	402 499,78	0,00	-2 047 468,97	-21 721,23	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	264 280,88	0,00	-265 273,00	2 508 367,24	
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	0,74%	-7,81%	-5,85%	17,51%	18,85%	TAK	TAK
2025	0,69%	-0,83%	x	14,13%	15,47%	TAK	TAK
2026	0,40%	2,85%	x	9,37%	10,95%	TAK	TAK
2027	0,24%	2,95%	x	7,18%	8,76%	TAK	TAK
2028	0,20%	2,92%	x	5,67%	7,25%	TAK	TAK
2029	0,19%	2,90%	x	3,07%	4,65%	TAK	TAK
2030	0,17%	2,88%	x	0,51%	2,09%	TAK	TAK
2031	0,08%	2,86%	x	0,84%	0,84%	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			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
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 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	
2024	650 873,11	650 873,11	516 612,04	4 288 333,11	140 461,00	4 147 872,11	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	226 507,88	226 507,88	0,00	8 588 914,12	123 266,00	8 465 648,12	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:				Wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	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 wyłączeniu z limitu spłaty 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:						
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	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 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 Nr RG.0007.435.2024

Rady Gminy Kobiór

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	z dnia 28 marca 2024 r.				
			Od	Do		Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				12 965 440,26	4 288 333,11	8 588 914,12	12 781,00	14 698,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				314 421,00	140 461,00	123 266,00	12 781,00	14 698,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				12 651 019,26	4 147 872,11	8 465 648,12	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:				819 479,02	585 472,11	226 507,88	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				819 479,02	585 472,11	226 507,88	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Utworzenie Gminnego żłobka w Kobiórze - - utworzenie nowej instytucji Gminnego żłobka w Kobiórze	URZĄD GMINY	2023	2025	819 479,02	585 472,11	226 507,88	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				12 145 961,24	3 702 861,00	8 362 406,24	12 781,00	14 698,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				314 421,00	140 461,00	123 266,00	12 781,00	14 698,00	0,00
1.3.1.1	najem urządzeń oświetlenia ulicznego zlokalizowanych na terenie Gminy Kobiór um z Tauron Nowe Technologie SA -	URZĄD GMINY KOBIOR	2020	2027	71 808,00	10 000,00	11 114,00	12 781,00	14 698,00	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	2023	2025	24 418,00	15 566,00	8 852,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	zmiana miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego Gminy Kobiór dla określonych terenów - zmiana miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego Gminy Kobiór dla określonych terenów - zmiana przeznaczenia gruntów na wniosek mieszkańców	URZĄD GMINY	2023	2024	44 895,00	44 895,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.4	Budowa morfologiczna 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	20 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.5	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	133 300,00	50 000,00	83 300,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				11 831 540,24	3 562 400,00	8 239 140,24	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit zobowiązań
1	0,00	0,00	0,00	12 856 133,23
1.a	0,00	0,00	0,00	242 613,00
1.b	0,00	0,00	0,00	12 613 520,23
1.1	0,00	0,00	0,00	811 979,99
1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	0,00	0,00	0,00	811 979,99
1.1.2.1	0,00	0,00	0,00	811 979,99
1.2	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	0,00	0,00	0,00	12 044 153,24
1.3.1	0,00	0,00	0,00	242 613,00
1.3.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	0,00	0,00	0,00	24 418,00
1.3.1.3	0,00	0,00	0,00	44 895,00
1.3.1.4	0,00	0,00	0,00	40 000,00
1.3.1.5	0,00	0,00	0,00	133 300,00
1.3.2	0,00	0,00	0,00	11 801 540,24

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028
			Od	Do						
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	8 580 000,00	2 140 000,00	6 414 000,00	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	2024	2025	1 522 400,00	970 900,00	551 500,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Rewitalizacja zabytkowego krzyża przydrożnego z 1887 r. wraz z przeniesieniem w pobliże jego historycznej lokalizacji - gruntowna renowacja zabytkowego krzyża przydrożnego usytuowanego w rejonie ul.Rodzinnej 1 w Kobiórze wpisanego do ewidencji zabytków Gminy Kobiór zarządzeniem nr 130//V/2019 Wójta Gminy Kobiór z dnia 19 października 2019 r. i przeniesienie go w pobliże jego historycznej lokalizacji /dofinansowanie ze środków Rządowego Programu Odbudowy Zabytków	URZĄD GMINY	2023	2024	137 000,00	133 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	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	1 592 140,24	318 500,00	1 273 640,24	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit zobowiązań
1.3.2.1	0,00	0,00	0,00	8 554 000,00
1.3.2.2	0,00	0,00	0,00	1 522 400,00
1.3.2.3	0,00	0,00	0,00	133 000,00
1.3.2.4	0,00	0,00	0,00	1 592 140,24

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 31/V/2024 z dnia 13 marca 2024 w kwocie 6.864,00 zł, w tym:
- na podstawie wpływu środków z Funduszu Pomocy na realizację świadczeń rodzinnych wynikających z art. 26 ust.1 pkt 1 w/w ustawy - kwota 1.726,00
 - na podstawie decyzji Wojewody Śląskiego z dnia 8 marca 2024r.Nr FBI.3111.72.1.2024 z przeznaczeniem na realizację zadania z zakresu administracji rządowej polegającego na wprowadzaniu wniosków do CEIGD w związku z ustawą z 6 marca 2018 r. o Centralnej Ewidencji i Informacji o Działalności Gospodarczej i Punkcie Informacji dla Przedsiębiorcy, działanie 16.1.4.5 Finansowanie , nadzór i kontrola realizacji zadań z zakresu administracji rządowej związanych z obsługą obywateli i wydawaniem zezwoleń – 5.128,00 zł
- b) Zarządzeniem nr 34/V/2024 z dnia 19 marca 2024 w kwocie 10.875,00 zł na podstawie umowy z Powiatem Pszczyńskim za wykonanie usługi zakwaterowania i żywienia obywateli z Ukrainy – kwota 10.875,00
- c) Zarządzeniem nr 36/V/2024 z dnia 20 marca 2024 w kwocie 4.251,00 zł na podstawie decyzji Wojewody Śląskiego z dnia 18 marca 2024r.Nr FBI.3111.5.4.2024 z przeznaczeniem na realizację zadania z zakresu administracji rządowej dotyczącego nakładania świadczeń na rzecz obrony w związku z ustawą z dnia 11 marca 2022r. o obronie Ojczyzny, działanie 11.4.2.2 – Zaspokojenie sił zbrojnych i wojsk sojusznicych przez sektor pozamilitarny - 4.251,00.
- e) zarządzeniem nr 39/V/2024 z dnia 21 marca 2024 w kwocie 19.808,00 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 – 19.808,00

2. zmian wprowadzonych uchwałą Rady Gminy powodujących zmianę planu:

- zwiększenie planu dochodów budżetu Gminy Kobiór na 2024 rok o kwotę **2.657.038,20 zł**
- zwiększenie planu wydatków budżetu Gminy Kobiór na 2024 rok o kwotę **1.744.668,97**
- zmniejszenie planu przychodów budżetu Gminy Kobiór na 2024 rok o kwotę **912.369,23 zł**

Zmiany obejmują: rok 2024

- dochody – zwiększenie dochodów ogółem o kwotę 2.698.836,20 zł, w tym zwiększenie dochodów bieżących o kwotę 1.345.517,00 zł powodując zmianę w poz. poz. 1, poz.1.1, poz.1.1.3, poz.1.1.4 oraz zwiększenie dochodów majątkowych o kwotę 1.353.319,20 powodując zmianę w poz.1.2, poz.1.2.2
 - wydatki – zwiększenie wydatków ogółem o kwotę 1.786.466,97 zł, w tym, zwiększenie wydatków bieżących o kwotę 1.125.719,97 zł, powodując zmianę w poz.2, poz.2.1, poz.2.1.1 oraz zwiększenie wydatków majątkowych o kwotę 660.747,00 zł powodując zmiany w poz.2.2, poz.2.2.1, poz.2.2.1.1
- do kwoty 1.889.145,74 zł zmniejsza się kwota deficytu Gminy na 2024 rok
- zmniejszenie planu przychodów o kwotę 912.369,23 zł powoduje zmiany w poz.4, poz.4.2, poz.4.2.1, poz.4.3, poz.4.3.1
- 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 z Bankiem Gospodarstwa Krajowego umowy nr BSK/23/24/0003039 o udzielenie finansowego wsparcia ze środków Funduszu Dopłat na zadanie pn.”Przebudowa budynku mieszkalnego wielorodzinnego przy ul. Centralnej 59 w Kobiórze.” , wprowadzenia do przedsięwzięć

zadania pn. "Plan ogólny Gminy" oraz zadanie pn. „Badanie morfologiczne niesegregowanych (mieszanych) odpadów komunalnych oraz odpadów zbieranych selektywnie wytwarzanych na terenie Gminy Kobiór, w WPF na 2025 rok wprowadza się następujące zmiany:

- o kwotę 1.273.640,24 zł, zwiększeniu ulegają wydatki ogółem oraz wydatki majątkowe powodując zmianę w poz.2, poz.2.2, poz.2.2.1
- zmianie ulega wynik finansowy 2025 roku oraz źródła pokrycia deficytu. Środki z BGK wpłyną do budżetu Gminy w całości w 2024 roku, stąd zwiększenie planu przychodów o środki pozostające na rachunku bankowych jako środki wymagające szczególnych zasad rozliczania
- wprowadzenie nowych przedsięwzięć powoduje zmianę w poz.10.1, poz.10.1.1, poz.10.1.2

3. Zmiana w przedsięwzięciach

1. dodaje się nowe zadania objęte wieloletnią Prognozą Finansową:

- a) zadanie pn. "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. Wartość zadania szacowana jest na kwotę 1.592.140,24 zł z czego dofinansowanie ze środków Banku Gospodarstwa Krajowego – środków Funduszu Dopłat na zasadach określonych m.in. w ustawie o finansowym wsparciu niektórych przedsięwzięć mieszkaniowych wysokości 85% faktycznie poniesionych kosztów przedsięwzięcia tj. kwoty 1.353.319,20 zł. Zakończenie przebudowy planowane jest na grudzień 2025 roku
- b) zadanie pn. "Plan ogólny Gminy". Celem zadania jest uchwalenie nowego aktu prawa miejscowego zgodnie ze zmianami wprowadzonymi ustawą o planowaniu i zagospodarowaniu przestrzennym. Plan ogólny będzie aktem prawa miejscowego, który zastąpi studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego jako dokument, z którym badana będzie zgodność planów miejscowych ale także decyzji oraz warunkach zabudowy. Obowiązek uchwalenia przez gminy nowego aktu prawa miejscowego tj. dokumentu planistycznego ustalony został do dnia 31 grudnia 2025 roku, a łączny koszt wyszacowany został na kwotę 133.300,00 zł.
- c) zadanie pn. „Badanie morfologiczne niesegregowanych (mieszanych) odpadów komunalnych oraz odpadów zbieranych selektywnie wytwarzanych na terenie Gminy Kobiór”. Gmina zaplanowała uczestnictwo w prowadzonym przez Master Odpady i Energia projekcie mającym na celu przeprowadzenie badań składu morfologicznego niesegregowanych odpadów komunalnych na terenie Gminy Kobiór z uwzględnieniem zabudowy jednorodzinnej i wielorodzinnnej bez kompostowników oraz zabudowy jednorodzinnej z indywidualnymi kompostownikami w których przetwarzane "u źródła" są bioodpady wytwarzane na terenie posesji. Analiza prowadzona będzie z wydzieleniem 11 frakcji materiałowych m.in. odpady organiczne, drewno, papier, tworzywo sztuczne, szkło, tekstylia, metal, odpady niebezpieczne, odpady inertne i inne. W rezultacie badanie to ma się przełożyć na osiągnięcie przez Gminę poziomy recyklingu. Szacunkowy koszt obciążający Gminę to kwota 40.000,00 zł a planowane zakończenie zadania to marzec 2025 roku.

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, wprowadzeniem nowych zadań wieloletnich, istnieje konieczność wprowadzenia zmiany WPF.