

**UCHWAŁA NR RG.0007.212.2021  
RADY GMINY KOBIOR**

z dnia 26 sierpnia 2021 r.

**w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kobiór na lata 2021 - 2027**

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 2021 r. poz.305) oraz art.18 ust.2 pkt 6, ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz.U. z 2021 r. poz. 1372)

**Rada Gminy  
Uchwała:**

**§ 1.**

W uchwale Nr RG.0007.158.2020 Rady Gminy Kobiór z dnia 29 grudnia 2020 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kobiór na lata 2021 - 2027 wprowadza się następujące zmiany:

1. zwrot "... na lata 2021 – 2027" zastępuje się zwrotem „... na lata 2021 – 2031”
2. załącznik nr 1 - Wieloletnia Prognoza Finansowa otrzymuje brzmienie jak w załączniku nr 1 do niniejszej uchwały.
3. załącznik nr 2 - wykaz przedsięwzięć wieloletnich otrzymuje brzmienie jak w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały.
4. objaśnienia przyjętych zmian wartości Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kobiór na lata 2021-2031 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 <sup>1)</sup>

Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>x</sup>	z tego:										
		Dochody bieżące <sup>x</sup>	z tego:							Dochody majątkowe <sup>x</sup>	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące <sup>x 3)</sup>	pozostałe dochody bieżące <sup>4)</sup>	z podatku od nieruchomości	ze sprzedaży majątku <sup>x</sup>		z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2	
2021	29 593 241,97	26 209 438,97	6 859 899,00	50 000,00	5 705 440,00	7 504 674,97	6 089 425,00	3 160 000,00	3 383 803,00	260 000,00	3 123 803,00	
2022	26 335 334,00	26 335 334,00	6 962 800,00	50 000,00	5 900 500,00	7 326 860,00	6 095 174,00	3 223 200,00	0,00	0,00	0,00	
2023	26 725 956,00	26 725 956,00	7 067 300,00	50 000,00	6 102 400,00	7 326 860,00	6 179 396,00	3 287 664,00	0,00	0,00	0,00	
2024	27 376 486,00	27 376 486,00	7 173 250,00	50 000,00	6 311 400,00	7 326 860,00	6 514 976,00	3 353 420,00	0,00	0,00	0,00	
2025	27 376 486,00	27 376 486,00	7 173 250,00	50 000,00	6 311 400,00	7 326 860,00	6 514 976,00	3 353 420,00	0,00	0,00	0,00	
2026	27 376 486,00	27 376 486,00	7 173 250,00	50 000,00	6 311 400,00	7 326 860,00	6 514 976,00	3 353 420,00	0,00	0,00	0,00	
2027	27 376 486,00	27 376 486,00	7 173 250,00	50 000,00	6 311 400,00	7 326 860,00	6 514 976,00	3 353 420,00	0,00	0,00	0,00	
2028	27 376 486,00	27 376 486,00	7 123 250,00	50 000,00	6 311 400,00	7 326 860,00	6 514 976,00	3 353 420,00	0,00	0,00	0,00	
2029	27 376 486,00	27 376 486,00	7 123 250,00	50 000,00	6 311 400,00	7 326 860,00	6 514 976,00	3 353 420,00	0,00	0,00	0,00	
2030	27 376 486,00	27 376 486,00	7 123 250,00	50 000,00	6 311 400,00	7 326 860,00	6 514 976,00	3 353 420,00	0,00	0,00	0,00	
2031	27 376 486,00	27 376 486,00	7 123 250,00	50 000,00	6 311 400,00	7 326 860,00	6 514 976,00	3 353 420,00	0,00	0,00	0,00	

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

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

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

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem <sup>X</sup>	z tego:											
		Wydatki bieżące <sup>X</sup>	w tym:							Wydatki majątkowe <sup>X</sup>	w tym:		
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>X</sup>	w tym:		wydatki na obsługę długu <sup>X</sup>	w tym:			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 <sup>X</sup>	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) <sup>X</sup>		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy <sup>X</sup>	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>X</sup>				
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	
2021	31 370 066,19	26 000 788,19	11 540 840,12	0,00	0,00	25 845,00	0,00	6 824,00	0,00	5 369 278,00	5 369 278,00	1 034 284,00	
2022	27 910 842,00	26 117 496,00	11 910 985,00	0,00	0,00	35 261,00	0,00	5 611,00	0,00	1 793 346,00	1 793 346,00	0,00	
2023	27 150 956,00	26 491 836,00	12 258 025,00	0,00	0,00	29 200,00	0,00	4 398,00	0,00	659 120,00	659 120,00	0,00	
2024	27 168 494,00	26 813 007,00	12 615 485,00	0,00	0,00	31 910,00	0,00	3 185,00	0,00	355 487,00	406 487,00	0,00	
2025	27 136 479,10	26 813 007,00	12 615 485,00	0,00	0,00	24 850,00	0,00	1 972,00	0,00	323 472,10	323 472,10	0,00	
2026	27 193 480,00	26 813 007,00	12 615 485,00	0,00	0,00	17 910,00	0,00	759,00	0,00	380 473,00	380 473,00	0,00	
2027	27 274 486,00	26 813 007,00	12 615 485,00	0,00	0,00	14 000,00	0,00	0,00	0,00	461 479,00	461 479,00	0,00	
2028	27 274 486,00	26 813 007,00	12 615 485,00	0,00	0,00	11 000,00	0,00	0,00	0,00	461 479,00	461 479,00	0,00	
2029	27 274 486,00	26 813 007,00	12 615 485,00	0,00	0,00	8 000,00	0,00	0,00	0,00	461 479,00	461 479,00	0,00	
2030	27 274 486,00	26 813 007,00	12 615 485,00	0,00	0,00	4 950,00	0,00	0,00	0,00	461 479,00	461 479,00	0,00	
2031	27 274 486,00	26 813 007,00	12 615 485,00	0,00	0,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00	461 479,00	461 479,00	0,00	

Wyszczególnienie	Wynik budżetu <sup>x</sup>	w tym:	Przychody budżetu <sup>x</sup>	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych <sup>5)</sup>		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>x 6)</sup>	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup>	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2021	-1 776 824,22	0,00	1 844 816,22	467 500,00	467 500,00	1 090 740,22	1 090 740,22	286 576,00	218 584,00
2022	-1 575 508,00	0,00	1 712 500,00	212 500,00	212 500,00	1 500 000,00	1 363 008,00	0,00	0,00
2023	-425 000,00	0,00	581 992,00	425 000,00	425 000,00	0,00	0,00	156 992,00	0,00
2024	207 992,00	207 992,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	240 006,90	240 006,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	183 006,00	183 006,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	102 000,00	102 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	102 000,00	102 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	102 000,00	102 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	102 000,00	102 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	102 000,00	102 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu <sup>x</sup>	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych <sup>x</sup>	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu <sup>x 7)</sup>	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań <sup>x</sup>	z tego:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy <sup>x</sup>	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy <sup>x</sup>
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	67 992,00	67 992,00	40 992,00	0,00	40 992,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	136 992,00	136 992,00	40 992,00	0,00	40 992,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	156 992,00	156 992,00	40 992,00	0,00	40 992,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	207 992,00	207 992,00	40 992,00	0,00	40 992,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	240 006,90	240 006,90	40 992,00	0,00	40 992,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	183 006,00	183 006,00	41 006,00	0,00	41 006,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	102 000,00	102 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	102 000,00	102 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	102 000,00	102 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	102 000,00	102 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	102 000,00	102 000,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu <sup>x</sup>	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		
	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu <sup>x</sup>			kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków <sup>x</sup>	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>8)</sup> a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań <sup>x</sup>						
środkami nowego zobowiązania		wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami								
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2	
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	797 488,90	0,00	208 650,78	1 585 967,00	
2022	x	x	x	x	0,00	0,00	872 996,90	0,00	217 838,00	1 717 838,00	
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	1 141 004,90	0,00	234 120,00	234 120,00	
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	933 012,90	0,00	563 479,00	563 479,00	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	693 006,00	0,00	563 479,00	563 479,00	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	510 000,00	0,00	563 479,00	563 479,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	408 000,00	0,00	563 479,00	563 479,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	306 000,00	0,00	563 479,00	563 479,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	204 000,00	0,00	563 479,00	563 479,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	102 000,00	0,00	563 479,00	563 479,00	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	563 479,00	563 479,00	

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

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) <sup>X</sup>	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>X</sup>		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) <sup>X</sup>	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) <sup>X</sup>	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>X</sup>	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>X</sup>
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2021	0,25%	1,73%	3,12%	15,33%	19,01%	TAK	TAK
2022	0,66%	1,33%	1,33%	8,44%	12,12%	TAK	TAK
2023	0,73%	1,36%	1,36%	2,81%	6,49%	TAK	TAK
2024	0,98%	2,97%	2,97%	1,94%	1,94%	TAK	TAK
2025	1,11%	2,93%	x	1,89%	1,89%	TAK	TAK
2026	0,79%	2,90%	x	4,48%	6,01%	TAK	TAK
2027	0,58%	2,88%	x	2,29%	3,82%	TAK	TAK
2028	0,56%	2,87%	x	2,30%	2,30%	TAK	TAK
2029	0,55%	2,85%	x	2,46%	2,46%	TAK	TAK
2030	0,53%	2,84%	x	2,68%	2,68%	TAK	TAK
2031	0,52%	2,82%	x	2,89%	2,89%	TAK	TAK

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy <sup>x</sup>	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy <sup>x</sup>	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy <sup>x</sup>	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy <sup>x</sup>	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2021	133 821,00	133 821,00	113 747,00	1 288 260,00	1 288 260,00	1 288 260,00	223 304,16	223 304,16	196 931,65
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy <sup>X</sup>	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2021	1 159 491,00	1 159 491,00	797 047,00	6 186 896,16	1 953 713,16	4 233 183,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	600 252,00	7 252,00	593 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	507 397,00	7 397,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	7 545,00	7 545,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	7 696,00	7 696,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	7 850,00	7 850,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	5 887,00	5 887,00	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										
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych <sup>x</sup>	Wydatki zmniejszające dług <sup>x</sup>	w tym:				Wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyliczona 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 <sup>x</sup>	Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań <sup>9)</sup>
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 <sup>x</sup>	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka <sup>x</sup>	w tym:						
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. <sup>x</sup>	dokonywana w formie wydatku bieżącego <sup>x</sup>					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
2021	67 992,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	136 992,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2023	156 992,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2024	156 992,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	138 006,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	81 006,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

<sup>9)</sup> W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wycieszeniu 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 wycieszenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

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

# Wykaz przedsięwzięć do WPF

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				9 243 076,00	6 186 896,16	600 252,00	507 397,00	7 545,00	7 696,00
1.a	- wydatki bieżące				2 367 418,00	1 953 713,16	7 252,00	7 397,00	7 545,00	7 696,00
1.b	- wydatki majątkowe				6 875 658,00	4 233 183,00	593 000,00	500 000,00	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:				2 763 891,00	1 337 815,16	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				267 641,00	178 324,16	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Wsparcie rodziny - rozwój usług społecznych w Gminie Kobiór - wzrost poziomu dostępności i jakości usług społecznych , w tym osób z niepełnosprawnością i niesamodzielnymi oraz ich rodzin, mieszkańców Gminy Kobiór, w tym osób i rodzin zamieszkujących powstałe mieszkania chronione i socjalne znajdujące się w Gminie	GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ	2020	2021	267 641,00	178 324,16	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				2 496 250,00	1 159 491,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.6	Utworzenie mieszkań socjalnych i chronionych w Kobiórze na terenie zdegradowanym - utworzenie mieszkań socjalnych i chronionych w Kobiórze na terenie zdegradowanym	URZĄD GMINY KOBIOR	2019	2021	1 495 000,00	405 780,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.7	Montaż instalacji efektywnego energetycznie oświetlenia ulicznego w Kobiórze - wymiana oświetlenia ulicznego - 230 opraw oświetleniowych wysokoprężnych sodowych na energooszczędne oprawy oświetleniowe oparte na technologii LED	URZĄD GMINY KOBIOR	2020	2021	350 000,00	349 824,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.8	Rozbudowa sieci kanalizacji sanitarnej oraz wodociągowej w Gminie Kobiór -	URZĄD GMINY KOBIOR	2020	2021	651 250,00	403 887,00	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				6 479 185,00	4 849 081,00	600 252,00	507 397,00	7 545,00	7 696,00
1.3.1	- wydatki bieżące				2 099 777,00	1 775 389,00	7 252,00	7 397,00	7 545,00	7 696,00
1.3.1.1	zmiana miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego Gminy Kobiór dla określonych terenów - zmiana miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego Gminy Kobiór dla określonych terenów	URZĄD GMINY KOBIOR	2020	2021	59 040,00	23 616,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Świadczenie usług odbierania i zagospodarowania odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości na terenie Gminy Kobiór - Świadczenie usług odbierania i zagospodarowania odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości na terenie Gminy Kobiór	URZĄD GMINY KOBIOR	2020	2021	1 990 000,00	1 744 663,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	najem urządzeń oświetlenia ulicznego zlokalizowanych na terenie Gminy Kobiór um z Tauron Nowe Technologie SA -	URZĄD GMINY KOBIOR	2020	2027	50 737,00	7 110,00	7 252,00	7 397,00	7 545,00	7 696,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				4 379 408,00	3 073 692,00	593 000,00	500 000,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Poprawa bezpieczeństwa pożarowego Gminy Kobiór - Poprawa bezpieczeństwa pożarowego Gminy Kobiór	URZĄD GMINY KOBIOR	2020	2022	1 050 000,00	1 000 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
1	7 850,00	5 887,00	3 386 009,50
1.a	7 850,00	5 887,00	133 821,00
1.b	0,00	0,00	3 252 188,50
1.1	0,00	0,00	466 490,50
1.1.1	0,00	0,00	133 821,00
1.1.1.1	0,00	0,00	133 821,00
1.1.2	0,00	0,00	332 669,50
1.1.2.6	0,00	0,00	0,00
1.1.2.7	0,00	0,00	153 499,80
1.1.2.8	0,00	0,00	179 169,70
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	7 850,00	5 887,00	2 919 519,00
1.3.1	7 850,00	5 887,00	0,00
1.3.1.1	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	7 850,00	5 887,00	0,00
1.3.2	0,00	0,00	2 919 519,00
1.3.2.4	0,00	0,00	980 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025
			Od	Do						
1.3.2.5	Budowa parkingów park&ride przy dworcu PKP w Kobiórze -	URZĄD GMINY KOBIOR	2020	2021	817 103,00	817 103,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Rządowy Fundusz Inwestycji Lokalnych - RFIL - dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	URZĄD GMINY KOBIOR	2020	2021	179 805,00	179 805,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Pomoc finansowa dla Powiatu Pszczyńskiego z przeznaczeniem na realizację zadania "Przebudowa ul.Rodzinnej w Kobiórze na odcinku od parkingu cmentarnego do drogi krajowej nr 1" - pomoc finansowa dla Powiatu Pszczyńskiego z przeznaczeniem na realizację zadania "Przebudowa ul.Rodzinnej w Kobiórze na odcinku od parkingu cmentarnego do drogi krajowej nr 1 - Poprawa bezpieczeństwa na drogach powiatowych"	URZĄD GMINY KOBIOR	2018	2021	500 000,00	307 284,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Budowa przedszkola publicznego wraz z zapłaczem kuchennym, administracyjnym, parkingowym oraz placem zabaw dla dzieci w Kobiórze - Budowa 8 oddziałowego przedszkola publicznego wraz z zapłaczem kuchennym, administracyjnym, parkingowym oraz placem zabaw dla dzieci w Kobiórze	URZĄD GMINY KOBIOR	2021	2022	100 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Przebudowa dróg gminnych ul. Błękitnej i ul. Promnickiej - Przebudowa dróg gminnych ul. Błękitnej i ul. Promnickiej	URZĄD GMINY KOBIOR	2021	2022	100 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Zmiana systemu ogrzewania na ogrzewanie proekologiczne w budynkach mieszkalnych jednorodzinnych na terenie Gminy Kobiór w latach 2021-2023 - wymiana kotłów węglowych starej generacji na m.in.wysokosprawne kotły gazowe lub inne kotły ekologiczne	URZĄD GMINY KOBIOR	2021	2023	1 632 500,00	669 500,00	443 000,00	500 000,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
1.3.2.5	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	0,00	0,00	177 519,00
1.3.2.7	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	0,00	0,00	100 000,00
1.3.2.9	0,00	0,00	100 000,00
1.3.2.10	0,00	0,00	1 562 000,00

## Objaśnienia do zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kobiór na lata 2021-2031

### I. Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kobiór na lata 2021-2031 jest wynikiem:

1. zmian budżetu wprowadzonych zarządzeniami Wójta Gminy, tj:

- a) Zarządzenie Wójta nr 61/V/2021 z dnia 5.07.2021 r. na kwotę (-) 202.194,14 zł wynikającego z decyzji Wojewody Śląskiego – zmniejszenie planu dotacji celowej dla gmin i powiatów w zakresie środków przeznaczonych na realizację rządowego programu „Dobry start” w związku ze zmianą realizatora rządowego programu „Dobry start” ( od 1 lipca 2021 r. – Zakład Ubezpieczeń Społecznych) zgodnie z obowiązującymi przepisami, działanie 13.4.1.5 – pomoc państwa w wychowywaniu dzieci – kwota (-) 202.344,14 oraz dotacja celowa przeznaczona na opłacenie składki na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz zasiłek dla opiekuna na podstawie ustawy o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych, działanie 20.1.3.1 – opłacanie i refundacja składek na ubezpieczenie zdrowotne z budżetu państwa za osoby uprawnione – kwota 140,00
- b) Zarządzenie Wójta nr 64/V/2021 z dnia 22.07.2021 r. na łączną kwotę 330,12 zł wynikającego z decyzji Wojewody Śląskiego i przeznaczone na sfinansowanie wypłat zryczałtowanych dodatków energetycznych dla odbiorców wrażliwych energii elektrycznej oraz kosztów obsługi tego zadania realizowanego przez gminy w wysokości 2% łącznej kwoty dotacji wypłaconych w gminie, zgodnie z przepisami ustawy z dnia 10.04.1997 r. prawo energetyczne, działanie 13.1.2.1 wsparcie finansowe zadań i programów realizacji zadań pomocy społecznej – kwota 191,12 zł oraz na realizację zadań z zakresu administracji rządowej związanych z przyznawaniem Karty Dużej Rodziny wynikających z ustawy o karcie Dużej Rodziny, działanie 13.4.1.4 – wsparcie rodzin wielodzietnych- kwota 139,00
- c) zarządzenie Wójta nr 68/V/2021 z dnia 9.08.2021 r. na kwotę 601,75 wynikającego z decyzji Wojewody Śląskiego i przeznaczone na dofinansowanie zadań realizowanych w ramach wieloletniego rządowego programu „Posiłek w szkole i w domu”, działanie 13.1.2.6 pomoc państwa w zakresie dożywiania oraz pomoc żywnościowa dla najuboższych
- d) zarządzenie Wójta nr 71/V/2021 z dnia 12.08.2021 – zwiększenie planu wydatków o kwotę 13.500 z przeznaczeniem na opracowanie koncepcji oraz wykonania aktualizacji mapy zasadniczej do celów projektowych inwestycji pn. „Budowa przedszkola w Kobiórze”

2. zmian wprowadzonych uchwałą Rady Gminy z dnia 36 sierpnia 2021 r. powodujących zmianę planu:

dochodów – zwiększenie o 398.524,00 zł

wydatków – zwiększenie o kwotę 447.749,89 zł

przychodów – zwiększenie o kwotę 49.225,89 zł

Zmiany obejmują: **rok 2021**

- dochody – zwiększenie dochodów ogółem o kwotę 197.261,73 zł, w tym zwiększenie dochodów bieżących o kwotę 197.261,73 zł powodując zmianę w poz. 1, poz.1.1, poz.1.1.4, poz.1.1.5

-wydatki – zwiększenie wydatków ogółem o kwotę 246.487,62 zł, w tym, zwiększenie wydatków bieżących o kwotę 5.487,62 zł, i zwiększenie wydatków majątkowych o kwotę 241.000,0 zł, powodując zmianę w poz.2, poz.2.1, poz.2.1.1, poz.2.2, poz.2.2.1, poz.2.2.1.1.

- w związku ze zwiększeniem o 49.225,89 kwoty przychodów dokonuje się zmiany w planie przychodów w poz.4, poz.4.1., poz.4.1.1., poz.4.2, poz.4.2.1.

#### **Rok 2022 - 2027**

w związku z planowanym zaciągnięciem w latach 2021-2023 pożyczki w WFOŚiGW na realizację programu pn. „Zmiana systemu ogrzewania na ogrzewanie proekologiczne w budynkach mieszkalnych jednorodzinnych na terenie Gminy Kobiór w latach 2021 – 2023” zmianie ulegają kwoty wydatków majątkowych w tych latach oraz zmianie ulega wynik finansowy, kwoty przychodów i rozchodów

## Rok 2028-2031

W związku ze spłatą planowanej do zaciągnięcia pożyczki w WFOŚiGW na okres do 2031 roku wydłuża się w czasie ujęcie wartości finansowych do końca 2031 roku

II. W związku z planowanym wzrostem zadłużenia Gminy, w latach 2021-2031 zmianie ulegają rozchody budżetu ujęte w poz.5 i poz.5.1, tj;

2021 –	67.992,00
2022 –	136.992,00
2023 –	156.992,00
2024 –	207.992,00
2025 –	240.006,90
2026 –	183.006,00
2027 –	102.000,00
2028 –	102.000,00
2029 –	102.000,00
2030 –	102.000,00
2031 –	102.000,00

- zmianie ulegają wartości kwoty długu w latach 2021 -2031 ujęte w poz.6, tj:

2021 –	797.488,90
2022 –	872.996,90
2023 –	1.141.004,90
2024 –	933.012,90
2025 –	693.006,00
2026 –	510.000,00
2027 –	408.000,00
2028 –	306.000,00
2029 –	204.000,00
2030 –	102.000,00
2031 –	0,00

- zmianie ulegają kwoty obsługi długu w latach 2022 -2031 ujęte w poz.2.1.3

- w związku z podpisaniem 22.07.2021 r. umowy pożyczki nr 131/2021/31/OA/poe/P zmianie ulegają wartości spłat rat pożyczek wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych poz.10.6, tj:

2022 –	136.992,00
2023 –	156.992,00
2024 –	156.992,00
2025 –	138.006,90
2026 –	81.006,00

## II. Zmiana w wykazie przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej.

1. Zadanie pn. „świadczenie usług odbierania i zagospodarowania odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości na terenie Gminy Kobiór – zwiększenie planu wydatków na 2021 rok do kwoty 1.744.663 zł w związku z koniecznością uzupełnienia środków na w/w wydatki / zmiana w kwocie łącznych nakładów finansowych oraz w 2021 roku/



2. Dodaje się nowe przedsięwzięcia pn:

- a) „Budowa przedszkola publicznego wraz z zapleczem kuchennym, administracyjnym, parkingowym oraz placem zabaw dla dzieci w Kobiórze” – zadanie obejmuje przygotowanie projektu budowy ośmio - oddziałowego przedszkola publicznego wraz z zapleczem kuchennym, administracyjnym, parkingowym oraz placem zabaw dla dzieci przy ul. Tuwima w Kobiórze planowanej do realizacji w ramach dofinansowania z programu Polski Ład - kwota 100.000,00
- b) „Przebudowa dróg gminnych ul. Błękitnej i ul. Promnickiej w Kobiórze – zadanie obejmuje przygotowanie projektu przebudowy dróg gminnych ul. Błękitnej i ul. Promnickiej w Kobiórze planowanej do realizacji w ramach dofinansowania z programu Polski Ład - kwota 100.000,00
- c) „Zmiana systemu ogrzewania na ogrzewanie proekologiczne w budynkach mieszkalnych jednorodzinnych na terenie Gminy Kobiór w latach 2021 – 2023” – program obejmuje dofinansowanie mieszkańcom gminy do wymiany kotłów węglowych starej generacji na m.in. wysokosprawne kotły gazowe lub inne kotły ekologiczne – kwota 1.612.500,00

## 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 oraz długu jednostki samorządu terytorialnego. Jednocześnie w związku z planowanym zaciągnięciem w latach 2021 – 2023 pożyczki przeznaczonej na realizację zadania pn. „Zmiana systemu ogrzewania na ogrzewanie proekologiczne w budynkach mieszkalnych jednorodzinnych na terenie Gminy Kobiór w latach 2021 – 2023” i jej planowaną spłatą do 2031 roku istnieje konieczność wydłużenia w czasie prognozy finansowej gminy do czasu zakończenia spłat rat pożyczki tj, do grudnia 2031 roku. Zmianie ulega również załącznik wykaz przedsięwzięć wieloletnich stąd konieczność jego zmiany.