

**UCHWAŁA NR RG.0007.229.2021
RADY GMINY KOBIOR**

z dnia 2 listopada 2021 r.

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kobiór na lata 2021 - 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 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 - 2031 wprowadza się następujące zmiany:

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

2. objaśnienia przyjętych zmian wartości Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kobiór na lata 2021-2031 zawiera załącznik nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2.

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi.

§ 3.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady

mgr Przemysław Sawicki

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

| 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 | |
| 2021 | 29 619 326,88 | 26 235 523,88 | 6 859 899,00 | 50 000,00 | 5 718 040,00 | 7 491 597,88 | 6 115 987,00 | 3 160 000,00 | 3 383 803,00 | 260 000,00 | 3 123 803,00 | |
| 2022 | 26 430 779,00 | 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 | 95 445,00 | 0,00 | 95 445,00 | |
| 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 | |

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 | |
| 2021 | 31 526 151,10 | 26 076 873,10 | 11 534 096,12 | 0,00 | 0,00 | 25 845,00 | 0,00 | 6 824,00 | 0,00 | 5 449 278,00 | 5 449 278,00 | 1 034 284,00 | |
| 2022 | 28 006 287,00 | 26 117 496,00 | 11 910 985,00 | 0,00 | 0,00 | 35 261,00 | 0,00 | 5 611,00 | 0,00 | 1 888 791,00 | 1 888 791,00 | 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 | 355 487,00 | 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 ^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 |
| 2021 | -1 906 824,22 | 0,00 | 1 974 816,22 | 467 500,00 | 467 500,00 | 1 170 740,22 | 1 170 740,22 | 336 576,00 | 268 584,00 |
| 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 | 156 992,00 | 0,00 | 0,00 | 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 |

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

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

| Wyszczególnienie | z tego: | | | | Rozchody budżetu ^x | z tego: | | | |
|------------------|---|---|--|---|-------------------------------|--|--|--|---|
| | Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x | w tym: | Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)} | w tym: | | Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x | w tym: | | |
| | | na pokrycie deficytu budżetu ^x | | na pokrycie deficytu budżetu ^x | | | łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x | z tego: | |
| | | | | | | | | kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x | kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x |
| Lp | 4.4 | 4.4.1 | 4.5 | 4.5.1 | 5 | 5.1 | 5.1.1 | 5.1.1.1 | 5.1.1.2 |
| 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 |

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 | |
| 2021 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 797 488,90 | 0,00 | 158 650,78 | 1 665 967,00 | |
| 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 | 391 112,00 | |
| 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 | |

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 |
| 2021 | 0,25% | 1,46% | 2,85% | 15,33% | 19,01% | TAK | TAK |
| 2022 | 0,66% | 1,33% | 1,33% | 8,35% | 12,03% | TAK | TAK |
| 2023 | 0,73% | 1,36% | 1,36% | 2,72% | 6,40% | TAK | TAK |
| 2024 | 0,98% | 2,97% | 2,97% | 1,85% | 1,85% | TAK | TAK |
| 2025 | 1,11% | 2,93% | x | 1,89% | 1,89% | TAK | TAK |
| 2026 | 0,79% | 2,90% | x | 4,44% | 5,97% | TAK | TAK |
| 2027 | 0,58% | 2,88% | x | 2,26% | 3,79% | TAK | TAK |
| 2028 | 0,56% | 2,87% | x | 2,26% | 2,26% | 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 ^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 |
| 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 | 95 445,00 | 95 445,00 | 95 445,00 | 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 ^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 |
| 2021 | 1 164 031,00 | 1 164 031,00 | 797 047,00 | 6 191 436,16 | 1 953 713,16 | 4 237 723,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2022 | 165 460,00 | 165 460,00 | 95 445,00 | 2 571 412,00 | 1 812 952,00 | 758 460,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2023 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 431 497,00 | 1 931 497,00 | 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 ^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, 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 ^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 |
| 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 |

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, informacje o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

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

1. zmian budżetu wprowadzonych zarządzeniami Wójta Gminy, tj:

a) Zarządzenie Wójta nr 94/V/2021 z dnia 6.10.2021 r. na kwotę (-) 31.208,19 zł wynikającego z decyzji Wojewody Śląskiego:

- nr FBI.3111.100.22.2021 z dnia 29 września 2021 r. Środki (cz.83,poz.26) przeznaczone były na udzielenie jednostkom samorządu terytorialnego dotacji celowej na wyposażenie szkół w podręczniki, materiały edukacyjne lub materiały ćwiczeniowe oraz na sfinansowanie kosztu zakupu podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych zgodnie z postanowieniami art.55 ust.3, art.57 ust.4-6 oraz art.114 ust.2 pkt 3 ustawy z dnia 27 października 2017 roku o finansowaniu zadań oświatowych, działanie 3.1.2.2 – wsparcie dostępu do książek, podręczników, materiałów edukacyjnych i oświatowych – kwota (-) 1.242,19

- nr FBI.3111.132.4.2021 z dnia 29 września 2021 r. Środki z rezerwy celowej (cz.83 poz.25) przeznaczone na dofinansowanie wypłat zasiłków stałych, o których mowa w art.17 ust.1 pkt 19 ustawy o pomocy społecznej, działanie 13.1.2.1 – wsparcie finansowe zadań i programów realizacji zadań pomocy społecznej– kwota 4.776,00

- nr FBI.3111.172.4.2021 z dnia 1 października 2021 r. Środki z ustawy budżetowej przeznaczone były na realizację świadczeń rodzinnych na podstawie ustawy o świadczeniach rodzinnych, na realizację świadczenia z funduszu alimentacyjnego na podstawie ustawy o pomocy osobom uprawnionym do alimentów, na realizację zasiłku opiekuna na podstawie ustawy o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów działanie 13.4.1.1 – świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego i zasiłki dla opiekunów – kwota (-) 35.000,00

- nr FBI.3111.172.3.2021 z dnia 27 września 2021 r. Środki z rezerwy celowej (cz.83 poz.34) przeznaczone 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 258,00

b) Zarządzenie Wójta nr 99/V/2021 z dnia 12.10.2021 r. na kwotę 154,13 zł wynikającego z decyzji Wojewody Śląskiego nr FBI.3111.4.16.2021. Środki z rezerwy celowej 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 kwietnia 1997 r. Prawo energetyczne, działanie 13.1.2.1 – wsparcie finansowe zadań i programów realizacji pomocy społecznej – kwota 154,13

c) Zarządzenie Wójta nr 103/V/2021 z dnia 22.10.2021 r. na kwotę 12.532,97 zł wynikającego:

- z decyzji Wojewody Śląskiego nr FBI.3111.67.39.2021. Środki z rezerwy celowej cz.83 poz.7 przeznaczone na zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych oraz na pokrycie kosztów postępowania w sprawie jego zwrotu poniesionych w tym zakresie przez gminy województwa śląskiego w II terminie planistycznym 2021 roku, działanie 21.5.4.3 – dotacje na dopłaty do paliwa rolniczego – kwota 3.532,97

- pisma Dyrektora Urzędu Statystycznego w Katowicach znak KCE-WE.573.6.2021.51 z dnia 14 października 2021 r. z przeznaczeniem na nagrody dla Gminnego Komisarza Spisowego oraz członków Gminnego Biura Spisowego- kwota 9.000,00 zł.

d) Zarządzenie Wójta nr 103/V/2021 z dnia 22.10.2021 r. na kwotę 12.532,97 zł wynikającego z decyzji Wojewody Śląskiego nr FBI.3111.152.7.2021 z dnia 22 października 2021r.. Środki z rezerwy celowej cz.83 poz.25 przeznaczone na dofinansowanie zadania wynikającego z art.121 ust.3a ustawy o pomocy społecznej, tj. wypłatę dodatku w wysokości 400 zł miesięcznie na pracownika socjalnego zatrudnionego w pełnym wymiarze czasu pracy, realizującego pracę socjalną w środowisku w roku 2021, działanie 13.1.2.1 – wsparcie finansowe zadań i programów realizacji zadań pomocy społecznej– kwota 6.770,00

2. zmian wprowadzonych uchwałą Rady Gminy z dnia 3 listopada 2021 r. powodujących zmianę planu:

wydatków – zwiększenie o kwotę 73.000,00 zł

przychodów – zwiększenie o kwotę 73.000,00 zł

Zmiany obejmują: **rok 2021**

- dochody – zmniejszenie dochodów ogółem o kwotę 11.751,09 zł, w tym zmniejszenie dochodów bieżących o kwotę 11.751,09 zł powodując zmianę w poz. 1, poz.1.1, poz.1.1.4.

-wydatki – zwiększenie wydatków ogółem o kwotę 61.248,91 zł, w tym, zmniejszenie wydatków bieżących o kwotę 11.751,09 zł oraz zwiększenie wydatków majątkowych o kwotę 73.000,00 powodując zmianę w poz.2,poz.2.1, poz.2.1.1, poz.2.2, poz.2.2.1.

- w związku z wprowadzeniem dodatkowych środków na wydatki do kwoty 1.979.824,22 zł wzrasta deficyt budżetowy, stąd zmiana w poz.3

- w związku ze zwiększeniem o kwotę 73.000,00 zł przychodów z nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych dokonuje się zmiany w planie przychodów w poz.4, poz.4.2, poz.4.2.1.

UZASADNIENIE

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, stąd wprowadzona zmiana