

UCHWAŁA NR RG.0007.324.2022
RADY GMINY KOBIOR

z dnia 30 listopada 2022 r.

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kobiór na lata 2022 - 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 2022 r. poz.1634) oraz art.18 ust.2 pkt 6, ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz.U. z 2022 r. poz. 559 ze zm.)

Rada Gminy
Uchwała:

§ 1.

W uchwale Nr RG.0007.259.2021 Rady Gminy Kobiór z dnia 30 grudnia 2021 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kobiór na lata 2022 - 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 2022-2031 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

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										
		Dochody bieżące ^x	z tego:							Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:	ze sprzedaży majątku ^x		z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2	
2022	33 629 356,45	29 780 698,45	9 225 202,57	73 158,00	6 198 825,00	6 919 740,71	7 363 772,17	3 818 181,00	3 848 658,00	400 000,00	3 448 658,00	
2023	32 353 992,00	21 898 992,00	6 526 900,00	75 400,00	6 264 300,00	1 580 966,00	7 451 426,00	4 170 569,00	10 455 000,00	0,00	10 455 000,00	
2024	22 578 939,00	22 578 939,00	6 722 700,00	77 620,00	6 569 050,00	1 589 306,00	7 620 263,00	4 172 500,00	0,00	0,00	0,00	
2025	23 213 479,00	23 213 479,00	6 924 400,00	79 950,00	6 888 950,00	1 597 806,00	7 722 373,00	4 251 900,00	0,00	0,00	0,00	
2026	23 213 479,00	23 213 479,00	6 924 400,00	79 950,00	6 888 950,00	1 597 806,00	7 722 373,00	4 251 900,00	0,00	0,00	0,00	
2027	23 213 479,00	23 213 479,00	6 924 000,00	79 950,00	6 888 950,00	1 597 806,00	7 722 373,00	4 251 900,00	0,00	0,00	0,00	
2028	23 213 479,00	23 213 479,00	6 924 400,00	79 950,00	6 888 950,00	1 597 806,00	7 722 373,00	4 251 900,00	0,00	0,00	0,00	
2029	23 213 479,00	23 213 479,00	6 924 400,00	79 950,00	6 888 950,00	1 597 806,00	7 722 373,00	4 251 900,00	0,00	0,00	0,00	
2030	23 213 479,00	23 213 479,00	6 924 400,00	79 950,00	6 888 950,00	1 597 806,00	7 722 373,00	4 251 900,00	0,00	0,00	0,00	
2031	23 213 479,00	23 213 479,00	6 924 400,00	79 950,00	6 888 950,00	1 597 806,00	7 722 373,00	4 251 900,00	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
2022	33 695 120,39	27 655 432,14	12 699 528,15	0,00	0,00	20 200,00	0,00	5 611,00	0,00	6 039 688,25	6 039 688,25	350 000,00
2023	38 096 500,00	21 527 580,00	12 258 025,00	0,00	0,00	23 605,00	0,00	4 398,00	0,00	16 568 920,00	16 568 920,00	500 000,00
2024	22 379 447,00	22 230 000,00	12 615 485,00	0,00	0,00	28 113,00	0,00	3 185,00	0,00	149 447,00	149 447,00	0,00
2025	22 990 472,10	22 790 472,10	12 615 485,00	0,00	0,00	21 500,00	0,00	1 972,00	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00
2026	23 049 825,12	22 849 825,12	12 615 485,00	0,00	0,00	15 060,00	0,00	759,00	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00
2027	23 128 479,00	22 928 479,00	12 615 485,00	0,00	0,00	11 635,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00
2028	23 128 479,00	22 928 479,00	12 615 485,00	0,00	0,00	9 120,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00
2029	23 128 479,00	22 928 479,00	12 615 485,00	0,00	0,00	6 610,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00
2030	23 128 479,00	22 928 479,00	12 615 485,00	0,00	0,00	4 090,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00
2031	23 128 479,00	22 928 479,00	12 615 485,00	0,00	0,00	1 575,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00	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
2022	-65 763,94	0,00	3 091 174,51	212 500,00	0,00	2 293 592,00	65 763,94	585 082,51	0,00
2023	-5 742 508,00	0,00	5 899 500,00	425 000,00	425 000,00	5 474 500,00	5 317 508,00	0,00	0,00
2024	199 492,00	199 492,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	223 006,90	223 006,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	163 653,88	163 653,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	85 000,00	85 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	85 000,00	85 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	85 000,00	85 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	85 000,00	85 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	85 000,00	85 000,00	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	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	z tego:	
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x				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
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	3 025 410,57	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	199 492,00	199 492,00	40 992,00	0,00	40 992,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	223 006,90	223 006,90	40 992,00	0,00	40 992,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	163 653,88	163 653,88	41 006,00	0,00	41 006,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	85 000,00	85 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	85 000,00	85 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	85 000,00	85 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	85 000,00	85 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	85 000,00	85 000,00	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	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 888 418,57	743 144,78	0,00	2 125 266,31	5 003 940,82	
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	1 011 152,78	0,00	371 412,00	5 845 912,00	
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	811 660,78	0,00	348 939,00	348 939,00	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	588 653,88	0,00	423 006,90	423 006,90	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	425 000,00	0,00	363 653,88	363 653,88	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	340 000,00	0,00	285 000,00	285 000,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	255 000,00	0,00	285 000,00	285 000,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	170 000,00	0,00	285 000,00	285 000,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	85 000,00	0,00	285 000,00	285 000,00	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	285 000,00	285 000,00	

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
2022	0,48%	9,37%	11,12%	15,05%	18,09%	TAK	TAK
2023	0,67%	1,94%	1,94%	14,84%	17,88%	TAK	TAK
2024	0,87%	1,80%	1,80%	12,96%	15,99%	TAK	TAK
2025	0,93%	2,06%	x	10,68%	13,71%	TAK	TAK
2026	0,63%	1,75%	x	6,91%	9,71%	TAK	TAK
2027	0,45%	1,37%	x	4,56%	7,36%	TAK	TAK
2028	0,44%	1,36%	x	2,82%	5,62%	TAK	TAK
2029	0,42%	1,35%	x	2,81%	2,81%	TAK	TAK
2030	0,41%	1,34%	x	1,66%	1,66%	TAK	TAK
2031	0,40%	1,33%	x	1,58%	1,58%	TAK	TAK

^XUstalona 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
2022	83 163,52	83 163,52	83 163,52	551 841,00	551 841,00	551 841,00	80 000,00	80 000,00	80 000,00
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
2022	171 226,90	171 226,90	115 445,00	2 506 245,25	47 308,00	2 458 937,25	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	16 596 317,00	27 397,00	16 568 920,00	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, 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					
					w tym:							
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	
2022	136 992,00	44,62	44,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	78 653,88	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, 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

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				19 925 345,57	2 506 245,25	16 596 317,00	7 545,00	7 696,00	7 850,00
1.a	- wydatki bieżące				110 789,00	47 308,00	27 397,00	7 545,00	7 696,00	7 850,00
1.b	- wydatki majątkowe				19 814 556,57	2 458 937,25	16 568 920,00	0,00	0,00	0,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane 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:				170 000,00	165 445,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				170 000,00	165 445,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.9	Budowa infrastruktury aktywnego wypoczynku przy ul.Rzecznej w Kobiórze poprzez wykonanie obiektów małej architektury, ogrodzenia i miejsc postojowych -	URZĄD GMINY KOBIOR	2021	2022	170 000,00	165 445,00	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				19 755 345,57	2 340 800,25	16 596 317,00	7 545,00	7 696,00	7 850,00
1.3.1	- wydatki bieżące				110 789,00	47 308,00	27 397,00	7 545,00	7 696,00	7 850,00
1.3.1.3	najem urządzeń oświetlenia ulicznego zlokalizowanych na terenie Gminy Kobiór um z Tauron Nowe Technologie SA -	URZĄD GMINY KOBIOR	2020	2027	50 789,00	7 308,00	7 397,00	7 545,00	7 696,00	7 850,00
1.3.1.4	zmiana fragmentu planu zagospodarowania przestrzennego obejmującego teren byłego tartaku i tereny inwestycyjne przy DK1 -	URZĄD GMINY KOBIOR	2022	2023	60 000,00	40 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				19 644 556,57	2 293 492,25	16 568 920,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Poprawa bezpieczeństwa przeciwpożarowego Gminy Kobiór poprzez przebudowę istniejącego budynku na Remizę Ochotniczej Straży Pożarnej w Kobiórze wraz z robotami towarzyszącymi - Poprawa bezpieczeństwa pożarowego Gminy Kobiór poprzez przebudowę istniejącego budynku na Remizę Ochotniczej Straży Pożarnej w Kobiórze wraz z robotami towarzyszącymi	URZĄD GMINY KOBIOR	2020	2022	1 283 391,21	1 203 146,89	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Rządowy Fundusz Inwestycji Lokalnych "Przebudowa ul. Kobiórskiej w Kobiórze" w ramach dofinansowania realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19 - Rządowy Fundusz Inwestycji Lokalnych "Przebudowa ul. Kobiórskiej w Kobiórze" w ramach dofinansowania realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	URZĄD GMINY KOBIOR	2020	2022	385 965,36	361 965,36	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Budowa przedszkola publicznego wraz z zaplaczem kuchennym, administracyjnym, parkingowym oraz placem zabaw dla dzieci w Kobiórze - Budowa 8 oddziałowego przedszkola publicznego wraz z zaplaczem kuchennym, administracyjnym, parkingowym oraz placem zabaw dla dzieci w Kobiórze	URZĄD GMINY KOBIOR	2021	2023	16 260 700,00	183 300,00	16 014 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	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	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit zobowiązań
1	5 887,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 056 988,21
1.a	5 887,00	0,00	0,00	0,00	0,00	60 000,00
1.b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	996 988,21
1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 145,00
1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 145,00
1.1.2.9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 145,00
1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	5 887,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 047 843,21
1.3.1	5 887,00	0,00	0,00	0,00	0,00	60 000,00
1.3.1.3	5 887,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	60 000,00
1.3.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	987 843,21
1.3.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	888,21
1.3.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	81 955,00
1.3.2.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026
			Od	Do						
1.3.2.5	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	1 414 500,00	350 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Modernizacja energetyczna budynków komunalnych - Modernizacja dwóch budynków komunalnych położonych w Kobiórze przy ul. Rodzinnej 1 oraz ul. Centralnej 59 poprzez wymianę stolarki okiennej	URZĄD GMINY KOBIOR	2022	2023	200 000,00	145 080,00	54 920,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit zobowiązań
1.3.2.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	705 000,00
1.3.2.6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00

Objaśnienia do zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kobiór na lata 2022-2031

1. zmian budżetu wprowadzonych zarządzeniami Wójta Gminy, zwiększającymi plan dochodów i wydatków o kwotę 321.720,47 zł, tj:

- a) zarządzenie nr 109/V/2022 z dnia 04.10.2022 plan dochodów i wydatków o kwotę 37.024,00 zł
- b) zarządzenie nr 112/V/2022 z dnia 12.10.2022 plan dochodów i wydatków o kwotę 312,00 zł
- c) zarządzenie nr 117/V/2022 z dnia 20.10.2022 plan dochodów i wydatków o kwotę 10.034,37,00 zł
- d) zarządzenie nr 120/V/2022 z dnia 27.10.2022 plan dochodów i wydatków o kwotę 17.168,00 zł
- e) zarządzenie nr 124/V/2022 z dnia 08.11.2022 plan dochodów i wydatków o kwotę 34.347,58 zł

f) zarządzenie nr 131/V/2022 z dnia 22.11.2022 plan dochodów i wydatków o kwotę 222.834,52 zł.

2. zmian wprowadzonych uchwałą Rady Gminy:

a) nr RG.0007.318.2022 w dniu 17 października 2022 r. powodujących zmianę planu dochodów i wydatków w łącznej kwocie 137.700,00 zł

b) nr RG.0007.319.2022 w dniu 7 października 2022 r. powodujących zmianę planu dochodów i wydatków w łącznej kwocie 412.003,01 zł

3. zmian wprowadzonych uchwałą Rady Gminy w dniu 30 listopada 2022 r. powodujących zmianę planu:

dochodów – zwiększenie o kwotę 2.891.582,09 zł

wydatków – zwiększenie o kwotę 3.163,52 zł

rozchodów – zwiększenie o kwotę 2.888.418,57 zł

Zmiany obejmujące: **rok 2022**

- dochody – zwiększenie dochodów ogółem o kwotę 3.763.005,57zł, w tym zwiększenie dochodów bieżących o kwotę 3.763.005,57 zł, powodując zmianę w poz. 1, poz.1.1, poz.1.1.1, poz.1.1.4, poz.1.1.5,

-wydatki – zwiększenie wydatków ogółem o kwotę 874.587,00 zł, w tym, zwiększenie wydatków bieżących o kwotę 873.013,99 zł oraz zwiększenie wydatków majątkowych o kwotę 1.573,01 zł powodując zmianę w poz.2, poz.2.1, poz.2.1.1, poz.2.2, poz.2.2.1

- zmiana wyniku budżetu (deficyt 65.763,94 zł) spowodowała zmianę sposobu finansowania deficytu, stąd zmiana w poz.4.1.1, poz.4.2,1, 4.3.1

- zwiększenie kwoty rozchodów (§ 994) o kwotę 2.888.418,57 zł powoduje zmianę w poz.5, poz.5.2

- zwiększenie dochodów ze środków unijnych w kwocie 3.163,52 zł wpłynęło na zmianę w poz.9.1, poz.9.1.1, poz.9.1.1.1

- zmiana kwoty finansowania w 2022 r. przedsięwzięcia pn. „ Poprawa bezpieczeństwa przeciwpożarowego Gminy Kobiór poprzez przebudowę istniejącego budynku na remizę OSP w Kobiórze wraz z robotami towarzyszącymi” oraz wprowadzenie nowego przedsięwzięcia pn.” Modernizacja energetyczna budynków komunalnych” spowodowała zmiany w poz.10.1, 10.1.2.

Zmiany obejmujące 2023 rok

- wprowadzenie nowego przedsięwzięcia pn. Modernizacja energetyczna budynków komunalnych” spowodowała zmianę planu wydatków w poz.2.1, poz.2.2, poz.2.2.1, poz.10.1, poz.10.1.2.

I. zmiana przedsięwzięć

1. W przedsięwzięciu pn. „ Poprawa bezpieczeństwa przeciwpożarowego Gminy Kobiór poprzez przebudowę istniejącego budynku na remizę OSP w Kobiórze wraz z robotami towarzyszącymi” dokonuje się zmiany kwoty wydatków na 2022 rok zmniejszając ją do kwoty faktycznie poniesionych w br. wydatków

2. Wprowadza się nowe przedsięwzięcie pn. ” Modernizacja energetyczna budynków komunalnych”. Zadanie polega na wymianie stolarki okiennej w budynkach komunalnych położonych w Kobiórze przy ul. Rodzinnej 1 i ul. Centralnej 59. Zadanie dofinansowane zostanie ze środków Górnośląsko-Zagłębiowskiej Metropolii w ramach programu działań na rzecz ograniczenia niskiej emisji. Wartość zadania szacuje się na kwotę ok.200.000 zł. Planowana realizacja zadania grudzień 2022(wszczęcie procedury zamówień publicznych) do czerwca 2023 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 oraz wprowadzenie nowego przedsięwzięcia i zmiana kwot wydatków w zadaniach objętych wykazem przedsięwzięć powoduje konieczność wprowadzenia zmiany WPF.