

Projekt

z dnia 16 grudnia 2022 r.

Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR .../.../2022
RADY GMINY KOBIERZYCE**

z dnia 29 grudnia 2022 r.

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kobierzyce.

Na podstawie, art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie (Dz. U. z 2022 r. poz.559 ze zm.) oraz art. 226, 227, 228, 229, 230 ust. 1 i 6 i art. 231 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz.U. z 2022 r. poz.1634 ze zm.) Rada Gminy Kobierzyce uchwala, co następuje:

§ 1. 1. Przyjmuje się wieloletnią prognozę finansową na lata 2023-2033 stanowiącą załącznik nr 1.

2. Przyjmuje się wykaz realizowanych przedsięwzięć określonych w załączniku nr 2.

§ 2. Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej stanowią załącznik nr 3. do niniejszej uchwały.

§ 3. 1. Upoważnia się Wójta Gminy Kobierzyce do zaciągania zobowiązań:

1) związanych z realizacją przedsięwzięć, o których mowa w § 1 ust. 2;

2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy w łącznej wysokości nie przekraczającej kwoty 100 000 000,00 zł.

2. Upoważnia się Wójta Kobierzyc do przekazania kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy Kobierzyce uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w ust. 1.

§ 4. Uchyla się Uchwałę XXXV/664/2021 Rady Gminy Kobierzyce z dnia 28 grudnia 2021 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kobierzyce.

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Kobierzyce.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2023 r.

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
								z podatku od nieruchomości			
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
2023	286 058 295,31	282 635 471,40	61 312 353,00	20 486 893,00	33 769 154,00	4 605 420,00	162 461 651,40	119 740 174,52	3 422 823,91	500 000,00	2 822 823,91
2024	354 782 674,00	296 201 974,00	64 255 346,00	21 470 264,00	35 390 073,00	4 826 480,00	170 259 811,00	125 487 703,00	58 580 700,00	0,00	58 580 700,00
2025	378 351 762,00	327 731 762,00	71 856 753,00	24 010 196,00	36 487 165,00	4 976 101,00	190 401 547,00	140 332 898,00	50 620 000,00	0,00	50 620 000,00
2026	390 537 005,00	362 633 907,00	80 357 407,00	26 850 602,00	37 399 344,00	5 100 504,00	212 926 050,00	156 934 280,00	27 903 098,00	0,00	27 903 098,00
2027	401 738 262,00	401 738 262,00	89 863 688,00	30 027 028,00	38 483 925,00	5 248 419,00	238 115 202,00	175 499 605,00	0,00	0,00	0,00
2028	445 358 599,00	445 358 599,00	100 494 562,00	33 579 225,00	39 599 959,00	5 400 623,00	266 284 230,00	196 261 208,00	0,00	0,00	0,00
2029	493 980 968,00	493 980 968,00	112 383 069,00	37 551 647,00	40 708 758,00	5 551 840,00	297 785 654,00	219 478 909,00	0,00	0,00	0,00
2030	548 195 324,00	548 195 324,00	125 677 986,00	41 994 007,00	41 807 894,00	5 701 740,00	333 013 697,00	245 443 264,00	0,00	0,00	0,00
2031	608 709 201,00	608 709 201,00	140 545 692,00	46 961 898,00	42 936 707,00	5 855 687,00	372 409 217,00	274 479 202,00	0,00	0,00	0,00
2032	676 215 961,00	676 215 961,00	157 172 247,00	52 517 491,00	44 053 061,00	6 007 935,00	416 465 227,00	306 950 092,00	0,00	0,00	0,00
2033	751 591 679,00	751 591 679,00	175 765 724,00	58 730 310,00	45 198 441,00	6 164 141,00	465 733 063,00	343 262 288,00	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	w tym:
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2023	368 656 234,45	258 607 700,95	99 909 969,80	0,00	0,00	1 540 000,00	0,00	0,00	0,00	110 048 533,50	110 477 938,00	4 405 000,00
2024	368 183 148,00	275 884 148,00	109 900 967,00	0,00	0,00	1 731 895,00	0,00	0,00	0,00	92 299 000,00	92 299 000,00	1 500 000,00
2025	385 162 784,00	291 412 784,00	120 891 064,00	0,00	0,00	1 178 644,00	0,00	0,00	0,00	93 750 000,00	93 750 000,00	0,00
2026	390 537 005,00	307 307 005,00	132 980 170,00	0,00	0,00	750 182,00	0,00	0,00	0,00	83 230 000,00	83 230 000,00	0,00
2027	401 738 262,00	324 617 597,00	146 278 187,00	0,00	0,00	423 341,00	0,00	0,00	0,00	77 120 665,00	77 120 665,00	0,00
2028	445 358 599,00	343 455 781,00	160 906 006,00	0,00	0,00	185 804,00	0,00	0,00	0,00	101 902 818,00	101 902 818,00	0,00
2029	493 980 968,00	364 003 166,00	176 996 607,00	0,00	0,00	83 489,00	0,00	0,00	0,00	129 977 802,00	129 977 802,00	0,00
2030	548 195 324,00	386 332 997,00	194 696 268,00	0,00	0,00	40 582,00	0,00	0,00	0,00	161 862 327,00	161 862 327,00	0,00
2031	608 709 201,00	410 561 946,00	214 165 895,00	0,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	198 147 255,00	21 092 573,00	0,00
2032	676 215 961,00	436 878 186,00	235 582 484,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	239 337 775,00	34 894 478,00	0,00
2033	751 591 679,00	465 468 827,00	259 140 732,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	286 122 852,00	50 756 580,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2023	-82 597 939,14	0,00	88 197 179,14	0,00	0,00	82 632 939,14	82 597 939,14	5 564 240,00	0,00
2024	-13 400 474,00	0,00	18 964 714,00	0,00	0,00	13 400 474,00	13 400 474,00	5 449 640,00	0,00
2025	-6 811 022,00	0,00	11 829 797,00	0,00	0,00	6 811 022,00	6 811 022,00	5 018 775,00	0,00
2026	0,00	0,00	4 465 168,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 465 168,00	0,00
2027	0,00	0,00	4 465 168,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 465 168,00	0,00
2028	0,00	0,00	4 465 168,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 465 168,00	0,00
2029	0,00	0,00	4 465 168,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 465 168,00	0,00
2030	0,00	0,00	4 116 320,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 116 320,00	0,00
2031	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	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 zaciąganiem 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
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	5 599 240,00	5 564 240,00	0,00	0,00	0,00
2024	114 600,00	0,00	0,00	0,00	5 564 240,00	5 564 240,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	5 018 775,00	5 018 775,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	4 465 168,00	4 465 168,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	4 465 168,00	4 465 168,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	4 465 168,00	4 465 168,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	4 465 168,00	4 465 168,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	4 116 320,00	4 116 320,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x		kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x					
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami						
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35 000,00	34 560 007,00	0,00	24 027 770,45	112 224 949,59
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	28 995 767,00	0,00	20 317 826,00	39 282 540,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	23 976 992,00	0,00	36 318 978,00	48 148 775,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	19 511 824,00	0,00	55 326 902,00	55 326 902,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	15 046 656,00	0,00	77 120 665,00	77 120 665,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	10 581 488,00	0,00	101 902 818,00	101 902 818,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	6 116 320,00	0,00	129 977 802,00	129 977 802,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00	161 862 327,00	161 862 327,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	198 147 255,00	198 147 255,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	239 337 775,00	239 337 775,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	286 122 852,00	286 122 852,00

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
2023	2,56%	9,39%	9,57%	35,62%	37,81%	TAK	TAK
2024	2,50%	7,57%	7,57%	30,78%	32,97%	TAK	TAK
2025	1,92%	11,62%	x	26,18%	28,37%	TAK	TAK
2026	1,46%	15,68%	x	22,70%	24,86%	TAK	TAK
2027	1,23%	19,56%	x	19,91%	22,08%	TAK	TAK
2028	1,06%	23,20%	x	17,70%	19,86%	TAK	TAK
2029	0,93%	26,63%	x	14,86%	17,03%	TAK	TAK
2030	0,77%	29,84%	x	16,24%	16,24%	TAK	TAK
2031	0,33%	32,87%	x	19,16%	19,16%	TAK	TAK
2032	0,00%	35,71%	x	22,77%	22,77%	TAK	TAK
2033	0,00%	38,38%	x	26,21%	26,21%	TAK	TAK

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2023	0,00	0,00	0,00	1 322 823,91	1 322 823,91	1 322 823,91	526 026,25	526 026,25	424 735,93
2024	0,00	0,00	0,00	46 680 700,00	0,00	0,00	35 000,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	50 620 000,00	0,00	0,00	35 000,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	27 903 098,00	0,00	0,00	35 000,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35 000,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35 000,00	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
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	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 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
			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
2023	0,00	0,00	0,00	134 365 912,00	40 527 280,00	93 838 632,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	133 170 580,00	40 871 580,00	92 299 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	133 791 580,00	40 041 580,00	93 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	123 271 580,00	40 041 580,00	83 230 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	77 141 580,00	40 041 580,00	37 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	47 491 580,00	40 041 580,00	7 450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	12 276 580,00	6 580,00	12 270 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	12 276 580,00	6 580,00	12 270 000,00	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
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		wyплаты z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	w tym:					
						dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
2023	5 564 240,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	5 564 240,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	5 018 775,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	4 465 168,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	4 465 168,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	4 465 168,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	4 465 168,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	4 116 320,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	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 zaciągnięcie 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

zał.2.

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe									
			od	do		Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit zobowiązań
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				1054274424,94	134365912	133170580	133791580	123271580	77141580	47491580	12276580	12276580	673785972
1.a	- wydatki bieżące				357577297,72	40527280	40871580	40041580	40041580	40041580	40041580	6580	6580	241578340
1.b	- wydatki majątkowe				696697127,22	93358632	92299000	93750000	83230000	37100000	7450000	12270000	12270000	431727632
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:				235000,00	35000	35000	35000	35000	35000	35000	0	0	210000
1.1.1	- wydatki bieżące				235000,00	35000	35000	35000	35000	35000	35000	0	0	210000
1.1.1.1	75095 Partycypowanie w kosztach funkcjonowania Zintegrowanych Inwestycji Terytorialnych Wrocławskiego Obszaru Funkcjonalnego (ZIT WrOF)	Urząd Gminy Kobierzyce	2022	2028	235000,00	35000	35000	35000	35000	35000	35000	0	0	210000
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				1054039424,94	133850912	133135580	133756580	123236580	77106580	47456580	12276580	12276580	673575972
1.3.1	- wydatki bieżące				357342297,72	40492280	40836580	40006580	40006580	40006580	40006580	6580	6580	241368340
1.3.1.1	60004 Partycypowanie w kosztach współdziałania z innymi gminami w sprawie przyjęcia oraz wdrożenia Planu Zrównoważonej Mobilności dla Miejskiego Obszaru Funkcjonalnego Wrocławia	Urząd Gminy Kobierzyce	2023	2030	52640,00	6580	6580	6580	6580	6580	6580	6580	6580	52640
1.3.1.2	75495 Całodobowa obsługa monitoringu na terenie Gminy Kobierzyce	Urząd Gminy Kobierzyce	2019	2024	4953025,00	855000	490000	0	0	0	0	0	0	1345000
1.3.1.3	DOWOŻENIE UCZNIÓW	Urząd Gminy Kobierzyce	2018	2028	26254480,91	3000000	3000000	3000000	3000000	3000000	3000000	0	0	18000000

1.3.1.4	GOSPODARKA ODPADAMI KOMUNALNYMI	Urząd Gminy Kobierzyce	2018	2028	146224151,81	17620700	18000000	18000000	18000000	18000000	18000000	0	0	107620700
1.3.1.5	Inwentaryzacja Przyrodnicza	Urząd Gminy Kobierzyce	2022	2024	355000,00	10000	340000	0	0	0	0	0	0	350000
1.3.1.6	Świadczenie usług w zakresie publicznego autobusowego transportu zbiorowego w ramach międzygminnego transportu zbiorowego Gminy Kobierzyce	Urząd Gminy Kobierzyce	2018	2028	79503000,00	9000000	9000000	9000000	9000000	9000000	9000000	0	0	54000000
1.3.1.7	UTRZYMANIE INFRASTRUKTURY GMINNEJ	Urząd Gminy Kobierzyce	2018	2028	100000000,00	10000000	10000000	10000000	10000000	10000000	10000000	0	0	60000000
1.3.2	- wydatki majątkowe				696697127,22	93838632	92299000	93750000	83230000	37100000	7450000	12270000	12270000	432207632
1.3.2.1	01008/60016 Zarurowanie rowów w Szczepankowicach i Pustkowie Wilczkowskim	Urząd Gminy Kobierzyce	2022	2024	605000,00	100000	500000	0	0	0	0	0	0	600000
1.3.2.2	40002 Likwidacja nieczynnego ujęcia wody w Księginicach	Urząd Gminy Kobierzyce	2023	2024	50000,00	15000	35000	0	0	0	0	0	0	50000
1.3.2.3	40002 Współfinansowanie rozbudowy sieci wodociągowej	Urząd Gminy Kobierzyce	2011	2024	7974000,00	1200000	400000	0	0	0	0	0	0	1600000
1.3.2.4	60002 Budowa park&ride przy stacjach i przystankach kolejowych w miejscowościach Wierzbice, Domasław, Pustków Żurawski oraz Kobierzyce	Urząd Gminy Kobierzyce	2021	2027	3000000,00	0	140000	700000	1000000	1000000	0	0	0	2840000
1.3.2.5	60004/60014 Budowa drogi 1951D na odcinku Wrocław-Wysoka wraz z linią tramwajową i ciągiem pieszo-rowerowym	Urząd Gminy Kobierzyce	2018	2026	10135000,00	160000	0	4770000	5000000	0	0	0	0	9930000
1.3.2.6	60014 Przebudowa drogi powiatowej 1963D i 2075D w m. Tyniec nad Ślężą	Urząd Gminy Kobierzyce	2018	2024	7092479,18	2100000	1200000	0	0	0	0	0	0	3300000
1.3.2.7	60014 Budowa ronda na ul. Przystankowa w m. Ślęza	Urząd Gminy Kobierzyce	2022	2025	4000000,00	340000	1575000	2000000	0	0	0	0	0	3915000
1.3.2.8	60014 Przebudowa drogi powiatowej nr 1959D w m. Magnice	Urząd Gminy Kobierzyce	2019	2025	1910000,00	86000	614000	1000000	0	0	0	0	0	1700000
1.3.2.9	60014/60016 Budowa chodnika w miejscowości Biskupice Podgórne	Urząd Gminy Kobierzyce	2021	2024	145000,00	0	100000	0	0	0	0	0	0	100000

1.3.2.10	60014/60016 Program budowy i oznakowania tras rowerowych, ścieżek rowerowych i ciągów pieszo - rowerowych na terenie gminy	Urząd Gminy Kobierzycy	2014	2028	34634000,00	1700000	3900000	3200000	3700000	1500000	2000000	0	0	16000000
1.3.2.11	60016 Bieżąca budowa dróg o nawierzchni ulepszonej na terenie gminy, w tym drogi transportu rolnego	Urząd Gminy Kobierzycy	2011	2030	38814717,41	1766632	2000000	2000000	2000000	2000000	2000000	2000000	2000000	15766632
1.3.2.12	60016 Budowa chodników w południowej części gminy m. Bąki, Wierzbice, Dobkowice, Damianowice, Owsianka	Urząd Gminy Kobierzycy	2017	2026	15584000,00	7750000	1500000	600000	600000	0	0	0	0	10450000
1.3.2.13	60016 Budowa drogi łączącej wykonany odcinek Bielany Przestrzenne do drogi Bielany Domasław	Urząd Gminy Kobierzycy	2026	2027	3700000,00	0	0	0	200000	3500000	0	0	0	3700000
1.3.2.14	60016 Budowa dróg gminnych w Kobierzycach	Urząd Gminy Kobierzycy	2008	2024	19655535,00	1000000	1500000	0	0	0	0	0	0	2500000
1.3.2.15	60016 Budowa dróg osiedlowych w Domasławiu	Urząd Gminy Kobierzycy	2021	2025	5482615,40	300000	2200000	2500000	0	0	0	0	0	5000000
1.3.2.16	60016 Budowa dróg osiedlowych w Ślęzie	Urząd Gminy Kobierzycy	2023	2025	2700000,00	200000	1000000	1500000	0	0	0	0	0	2700000
1.3.2.17	60016 Budowa dróg ul.Przestrzennej, Południowej,Wiklinowej w m. Bielany Wrocławskie	Urząd Gminy Kobierzycy	2022	2026	14200000,00	126000	4400000	4600000	5000000	0	0	0	0	14126000
1.3.2.18	60016 Budowa obwodnicy Księginic	Urząd Gminy Kobierzycy	2022	2026	9000000,00	0	0	6000000	3000000	0	0	0	0	9000000
1.3.2.19	60016 Budowa ul. Rekreacyjnej w m. Ślęza i ul. Niebieskiej w m. Bielany Wrocławskie	Urząd Gminy Kobierzycy	2019	2024	8050000,00	3800000	3855000	0	0	0	0	0	0	7655000
1.3.2.20	60016 Budowa ul. Tulipanowej w m. Ślęza do Domasławia ul. Oławskiej	Urząd Gminy Kobierzycy	2022	2026	17200000,00	115000	5000000	6000000	6000000	0	0	0	0	17115000
1.3.2.21	60016 Modernizacja przepustów drogowych na terenie Gminy Kobierzycy	Urząd Gminy Kobierzycy	2021	2024	1700000,00	300000	400000	0	0	0	0	0	0	700000
1.3.2.22	60016 Przebudowa drogi gminnej Kobierzycy - Chrzanów wraz z budową ciągu pieszo - rowerowego na trasie T3	Urząd Gminy Kobierzycy	2018	2024	7620000,00	3900000	3300000	0	0	0	0	0	0	7200000
1.3.2.23	60016 Zakup i montaż wiat przystankowych	Urząd Gminy Kobierzycy	2013	2028	640000,00	50000	30000	30000	30000	30000	30000	0	0	200000
1.3.2.24	60016/90015 Budowa dróg osiedlowych w Tyńcu Małym wraz z oświetleniem	Urząd Gminy Kobierzycy	2011	2025	11270730,00	120000	2500000	2500000	0	0	0	0	0	5120000

1.3.2.25	70005 Zakup nieruchomości	Urząd Gminy Kobierzyce	2013	2028	25010599,42	3000000	1000000	1000000	1000000	1000000	1000000	0	0	8000000
1.3.2.26	71004 Miejscowe plany zagospodarowania przestrzennego	Urząd Gminy Kobierzyce	2013	2030	4598500,88	300000	300000	300000	300000	270000	270000	270000	270000	2280000
1.3.2.27	75023 Modernizacja i budowa Urzędu Gminy	Urząd Gminy Kobierzyce	2011	2026	37624560,70	630000	5000000	10000000	15000000	0	0	0	0	30630000
1.3.2.28	75412 Budowa remizy strażackiej w Kobierzycach	Urząd Gminy Kobierzyce	2020	2024	3180000,00	2800000	50000	0	0	0	0	0	0	2850000
1.3.2.29	80101 Modernizacja szkoły w Pustkowie Wilczkowskim	Urząd Gminy Kobierzyce	2020	2024	12940000,00	5000000	5000000	0	0	0	0	0	0	10000000
1.3.2.30	80101 Przebudowa budynku szkolnego w Kobierzycach	Urząd Gminy Kobierzyce	2014	2024	10150000,00	450000	300000	0	0	0	0	0	0	750000
1.3.2.31	80101 Rozbudowa i przebudowa budynku szkolnego w Tyńcu Małym	Urząd Gminy Kobierzyce	2017	2024	46840346,99	24500000	21500000	0	0	0	0	0	0	46000000
1.3.2.32	80101 Rozbudowa szkoły podstawowej w Kobierzycach	Urząd Gminy Kobierzyce	2023	2027	24400000,00	50000	350000	8000000	8000000	8000000	0	0	0	24400000
1.3.2.33	80101 Rozbudowa Zespołu Szkolno Przedszkolnego w Pustkowie Żurawskim	Urząd Gminy Kobierzyce	2018	2025	33900000,00	10500000	10500000	12000000	0	0	0	0	0	33000000
1.3.2.34	80101 Rozbudowa Zespołu Szkolno Przedszkolnego w Wysokiej	Urząd Gminy Kobierzyce	2018	2024	25195000,00	9500000	50000	0	0	0	0	0	0	9550000
1.3.2.35	80104 Budowa przedszkola w Domasławiu	Urząd Gminy Kobierzyce	2021	2027	16200000,00	200000	0	3000000	7000000	6000000	0	0	0	16200000
1.3.2.36	80104 Budowa przedszkola w Wysokiej	Urząd Gminy Kobierzyce	2019	2026	7050000,00	0	200000	3000000	3600000	0	0	0	0	6800000
1.3.2.37	90001 Współfinansowanie rozbudowy sieci kanalizacyjnej	Urząd Gminy Kobierzyce	2011	2024	5435000,00	900000	250000	0	0	0	0	0	0	1150000
1.3.2.38	90001/40002 Budowa kanalizacji w gm. Kobierzyce	Urząd Gminy Kobierzyce	2013	2027	132636845,58	1400000	1000000	10000000	10000000	10000000	0	0	0	32400000
1.3.2.39	90005 Program Ciepłe Mieszkanie	Urząd Gminy Kobierzyce	2023	2025	3000000,00	1000000	1000000	1000000	0	0	0	0	0	3000000
1.3.2.40	90005 Program ograniczania Niskiej Emisji dla Gminy Kobierzyce	Urząd Gminy Kobierzyce	2017	2028	14200000,00	1000000	1000000	1000000	1000000	1000000	1000000	0	0	6000000

1.3.2.41	90005 Program poprawy stanu środowiska i adaptacja do zmian klimatu	Urząd Gminy Kobierzyce	2020	2025	1190000,00	0	400000	250000	0	0	0	0	0	650000
1.3.2.42	90015 Bieżąca rozbudowa oświetlenia drogowego	Urząd Gminy Kobierzyce	2011	2028	13214349,05	800000	800000	800000	800000	800000	800000	0	0	4800000
1.3.2.43	92109 Budowa filii ośrodka kultury dla północnej części gminy	Urząd Gminy Kobierzyce	2017	2027	15181000,00	0	150000	3000000	10000000	2000000	0	0	0	15150000
1.3.2.44	92109 Budowa siedziby KOK w Kobierzycach	Urząd Gminy Kobierzyce	2028	2030	20350000,00	0	0	0	0	0	350000	10000000	10000000	20350000
1.3.2.45	92109 Budowa świetlicy w Biskupicach Podgórnym	Urząd Gminy Kobierzyce	2018	2024	2904000,00	900000	1820000	0	0	0	0	0	0	2720000
1.3.2.46	92109 Budowa świetlicy w Nowinach	Urząd Gminy Kobierzyce	2017	2024	3640847,61	980000	1900000	0	0	0	0	0	0	2880000
1.3.2.47	92109 Budowa świetlicy w Pełczycach	Urząd Gminy Kobierzyce	2018	2025	3313000,00	100000	1500000	1500000	0	0	0	0	0	3100000
1.3.2.48	92109 Budowa świetlicy w Żurawicach	Urząd Gminy Kobierzyce	2018	2024	3150000,00	2400000	400000	0	0	0	0	0	0	2800000
1.3.2.49	92109 Modernizacja świetlicy w m. Tyniec Mały	Urząd Gminy Kobierzyce	2022	2025	3680000,00	0	1480000	1500000	0	0	0	0	0	2980000
1.3.2.50	92695 Pomieszczenia biurowe	Urząd Gminy Kobierzyce	2022	2024	2550000,00	2300000	200000	0	0	0	0	0	0	2500000

1. Sposób prognozowania dochodów:

- a) jako podstawę przyjęto wskaźnik 11,9% obliczony w oparciu o średnią arytmetyczną tempa wzrostu poziomu dochodów własnych bieżących w latach 2015-2022.
- b) założono wzrost dochodów z tytułu:
 - podatków i opłat lokalnych z uwagi na nowe inwestycje na terenie Gminy Kobierzyce,
 - podatku od nieruchomości - uwzględniono podmioty, które w latach poprzednich korzystały z pomocy regionalnej oraz nowe inwestycje.
 - udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych
 - udziałów w podatku dochodowym od osób prawnych
 - pozostałych dochodów
- c) założono spadek dochodów majątkowych
- d) w roku 2023 zaplanowana kwota dochodów jest niższa niż wynikająca z w/w założeń ze względu na wprowadzone nowe regulacje dotyczące przekazywanych z budżetu państwa udziałów w podatku PIT i CIT oraz subwencji oświatowej.
- e) w latach 2024-2026 zaplanowano do pozyskania dochody majątkowe z funduszy Unii Europejskiej oraz źródeł krajowych w łącznej kwocie 137 103 798 zł

2. Sposób prognozowania wydatków.

W przygotowaniu prognozy wydatków założono od 2024 roku tempo wzrostu wydatków bieżących na lata następne, na poziomie 10% rocznie. Zakłada się spowolnienie tempa wzrostu wydatków bieżących własnych liczonym ze średniej arytmetycznej, wynoszącym dla lat 2015-2022 17,4%.

Poziom wydatków bieżących własnych w roku 2023 jest wyższy od zakładanego w związku ze znacznym wzrostem kwoty tzw. „Janosikowego” oraz utworzeniem rezerwy celowej na skutki toczących się postępowań sądowych, a także prognozowanym wzrostem cen związanym z globalną sytuacją gospodarczo – ekonomiczną i wynosi 11,2%.

Założono, że wydatki na wynagrodzenia i pochodne w latach 2024-2033 ulegną wzrostowi na tym samym poziomie co pozostałe wydatki bieżące. Wzrost wynagrodzeń w 2023 roku zaplanowano na poziomie 15,9% w stosunku do roku 2022.

Wydatki związane z funkcjonowaniem organów JST to wydatki organu stanowiącego (Rada Gminy) planowane w rozdziale 75022 i urzędu gminy w rozdziale 75023 - prognoza wydatków uległa wzrostowi w stosunku do budżetu na 2022 rok ze względu na bardzo wysoką inflację znacząco odbiegającą od założeń przyjętych do projektu ustawy budżetowej na 2023 rok, będącej podstawą przy planowaniu budżetu gminy Kobierzyce.

W latach 2023 – 2024 w wieloletniej prognozie finansowej ujęte zostały również wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne dla roku 2023 szczegółowo opisane w uchwale budżetowej. W roku 2024 zaplanowano dotacje w kwocie 1 500 000 zł są dla Powiatu Wrocławskiego związane z odszkodowaniami, które mają zostać wypłacone za wywłaszczone grunty pod budowę dróg oraz ciągów pieszo – rowerowych.

W latach 2023-2033 poziom zadłużenia i kosztów jego obsługi będzie systematycznie spadał w miarę spłaty zobowiązań.

Na lata 2022 – 2025 przyjęty został wskaźnik maksymalnej obsługi zadłużenia liczony ze średniej siedmioletniej.

Kwota deficytu wynosi 82 597 939,14 zł, którego źródłem pokrycia jest skumulowana nadwyżka z lat ubiegłych. Zgromadzone wolne środki przeznacza się na spłatę zaciągniętego długu w latach 2023-2033.

3. Do wykazu przedsięwzięć przyjęto zasady:

w części 1.1- wykazano:

Partycypowanie w kosztach funkcjonowania Zintegrowanych Inwestycji Terytorialnych Wrocławskiego Obszaru Funkcjonalnego (ZIT WrOF)

W części 1.2 - gmina nie realizuje żadnego zadania związanego z umowami publiczno-prywatnymi.

W części 1.3 - ujęto planowane wieloletnie zadania bieżące i majątkowe do realizacji w latach 2023-2030.

Do przedsięwzięć zaliczono zadania, które spełniają wymogi określone w art. 226 ustawy o finansach publicznych, czyli takie, dla których określa się odrębnie dla każdego przedsięwzięcia:

- 1) nazwę i cel;
- 2) jednostkę organizacyjną odpowiedzialną za realizację lub koordynującą wykonywane przedsięwzięcie;
- 3) okres realizacji i łączne nakłady finansowe;
- 4) limity wydatków w poszczególnych latach;
- 5) limit zobowiązań.

W ramach wykazu przedsięwzięć nie ujęto umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania Gminy i z których płatności wykraczają poza rok budżetowy. Ww. umowy dotyczą m.in.:

- dostaw mediów (prąd, woda, gaz, energia cieplna),
- odbioru ścieków
- usług telekomunikacyjnych (telefony stacjonarne, komórkowe, internet, przesył danych),
- usług bankowych, ratingu itp.,
- usług serwisowych,
- ochrony obiektów, ubezpieczenia majątku,
- utrzymania czystości,
- szkolenia pracowników, badań lekarskich,
- administrowania i hostingu systemów informatycznych,
- zakup środków żywności,
- zakupu materiałów biurowych.
- usług pocztowych

Założono wzrost limitu wydatków na przedsięwzięcia do wysokości źródła ich pokrycia. Przedsięwzięcia to głównie wydatki majątkowe.

4. Wynik budżetu

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków.

W budżecie na lata 2023 - 2025 zaplanowano ujemną różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami budżetowymi zgodnie z tabelą nr 5. Pokrycie planuje się ze skumulowanej nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych.

Fakt prognozowania w oparciu o dane makroekonomiczne o niewielkiej zmienności powoduje zrównoważony i stabilny wzrost dochodów oraz wydatków bieżących, któremu można przypisać cechy statystyczne.

Tabela 5. Wynik budżetu Gminy Kobierzyce

Rok	Dochody [zł]	Wydatki [zł]	Wynik budżetu [zł]
2023	286 058 295,31	368 656 234,45	-82 597 939,14
2024	354 782 674,00	368 183 148,00	-13 400 474,00
2025	378 351 762,00	385 162 784,00	-6 811 022,00
2026	390 537 005,00	390 537 005,00	0,00
2027	401 738 262,00	401 738 262,00	0,00
2028	445 358 599,00	445 358 599,00	0,00
2029	493 980 968,00	493 980 968,00	0,00
2030	548 195 324,00	548 195 324,00	0,00

2031	608 709 201,00	608 709 201,00	0,00
2032	676 215 961,00	676 215 961,00	0,00
2033	751 591 679,00	751 591 679,00	0,00

Źródło: Opracowanie własne.

W okresie prognozy deficyt budżetu zaplanowano również w latach 2024, 2025.

5. Przychody

W okresie objętym prognozą zaplanowano przychody budżetowe.

W roku budżetowym przychody zaplanowano na poziomie 88 197 179,14 zł. Przychody Gminy Kobierzyce w 2023 r. obejmują:

1. nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych – 82 632 939,14 zł;
2. wolne środki pozostające z rozliczenia budżetu na koniec 2021 r. i niezaangażowane w budżecie na 2022 r. – 5 564 240,00 zł;

6. Rozchody

W roku budżetowym oraz w okresie prognozy planuje się rozchody budżetowe. Rozchody Gminy Kobierzyce obejmują:

1. spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych;
2. inne rozchody, niezwiązane ze spłatą długu.

W zakresie zawartych umów, rozchody Gminy Kobierzyce zaplanowano zgodnie z harmonogramami. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie historyczne”.

Tabela 6. Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Kobierzyce

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]
2023	5 564 240,00
2024	5 564 240,00
2025	5 018 775,00
2026	4 465 168,00
2027	4 465 168,00
2028	4 465 168,00
2029	4 465 168,00
2030	4 116 320,00
2031	2 000 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

7. Kwota długu

Na dzień 31.12.2022 r. kwota zadłużenia, wykazana w pozycji 6. Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kobierzyce na lata 2023-2033, w kolumnie pomocniczej WPF „2022 przewidywane wykonanie” wynosi 40 124 247,00 zł. Na koniec 2023 roku kwotę długu planuje się na poziomie 34 560 007,00 zł.

W stosunku do dochodów ogółem pomniejszonych o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększonych o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego, planowana kwota długu na koniec 2023 roku wyniesie 12,16%.

Tabela 7. Informacja o wysokości kwoty długu w latach 2023-2025

Rok	Planowana kwota długu na koniec roku [zł]	Podstawa wskaźnika* [zł]	Relacja [zł]
-----	---	--------------------------	--------------

2023	34 560 007,00	284 229 291,40	12,16%
2024	28 995 767,00	296 939 734,00	9,76%
2025	23 976 992,00	327 774 436,00	7,32%

*dochody pomniejszone o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększone o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego

Źródło: Opracowanie własne.

8. Relacja z art. 242 ustawy o finansach publicznych

W budżecie na 2023 r. zaplanowano dodatnią różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami bieżącymi. W związku z powyższym, Gmina Kobierzyce zachowuje relację określoną w art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

Tabela 8. Wynik budżetu bieżącego Gminy Kobierzyce

Rok	Dochody bieżące [zł]	Wydatki bieżące [zł]	Wynik budżetu bieżącego [zł]	Wynik budżetu bieżącego, skorygowany o środki [zł]
2023	282 635 471,40	258 607 700,95	24 027 770,45	112 224 949,59
2024	296 201 974,00	275 884 148,00	20 317 826,00	39 282 540,00
2025	327 731 762,00	291 412 784,00	36 318 978,00	48 148 775,00
2026	362 633 907,00	307 307 005,00	55 326 902,00	55 326 902,00
2027	401 738 262,00	324 617 597,00	77 120 665,00	77 120 665,00
2028	445 358 599,00	343 455 781,00	101 902 818,00	101 902 818,00
2029	493 980 968,00	364 003 166,00	129 977 802,00	129 977 802,00
2030	548 195 324,00	386 332 997,00	161 862 327,00	161 862 327,00
2031	608 709 201,00	410 561 946,00	198 147 255,00	198 147 255,00
2032	676 215 961,00	436 878 186,00	239 337 775,00	239 337 775,00
2033	751 591 679,00	465 468 827,00	286 122 852,00	286 122 852,00

Źródło: Opracowanie własne.

9. Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych

Informację na temat kształtowania się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych w okresie prognozy Gminy Kobierzyce przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 9. Kształtowanie się relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po 3 kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2023	2,56%	35,62%	TAK	37,81%	TAK
2024	2,50%	30,78%	TAK	32,97%	TAK
2025	1,92%	26,18%	TAK	28,37%	TAK
2026	1,46%	22,70%	TAK	24,86%	TAK
2027	1,23%	19,91%	TAK	22,08%	TAK
2028	1,06%	17,70%	TAK	19,86%	TAK
2029	0,93%	14,86%	TAK	17,03%	TAK
2030	0,77%	16,24%	TAK	16,24%	TAK
2031	0,33%	19,16%	TAK	19,16%	TAK
2032	0,00%	22,77%	TAK	22,77%	TAK

2033	0,00%	26,21%	TAK	26,21%	TAK
------	-------	--------	-----	--------	-----

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Kobierzyce spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2022 r. jak i w oparciu o kolumnę „2022 przewidywane wykonanie”.

Podsumowanie

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, w tym:

1. finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy (kolumna od 9.1 do 9.4.1.1);
2. informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych (kolumna od 10.1 do 10.11)

stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień.