

**Projekt**

z dnia 12 grudnia 2023 r.

Zatwierdzony przez .....

**UCHWAŁA NR .../.../2023  
RADY GMINY KOBIERZYCE**

z dnia 21 grudnia 2023 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 gminnym ( Dz. U. z 2023 r. poz.40 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 2023 r. poz. 1270 ze zm.) Rada Gminy Kobierzyce uchwala, co następuje:

**§ 1. 1.** Przyjmuje się wieloletnią prognozę finansową na lata 2024-2033 stanowiącą załącznik nr 1.

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

**§ 2.** Objasnienia 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 XLV/841/2023 Rady Gminy Kobierzyce z dnia 11 stycznia 2023 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 2024 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

Załącznik nr 1 do Uchwały nr ... Wójta Gminy Kobierzyce z dnia ...

Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>x</sup>	z tego:									
		Dochody bieżące <sup>x</sup>	z tego:						Dochody majątkowe <sup>x</sup>	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące <sup>x 3)</sup>	pozostałe dochody bieżące <sup>4)</sup>	w tym:		ze sprzedaży majątku <sup>x</sup>	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
2024	391 226 390,77	377 044 797,37	95 541 579,00	40 858 140,00	41 568 455,00	4 646 982,00	194 429 641,37	152 286 903,72	14 181 593,40	350 000,00	13 731 593,40
2025	420 260 218,00	420 260 218,00	107 474 722,00	45 961 322,00	43 272 762,00	4 837 508,00	218 713 904,00	171 307 538,00	0,00	0,00	0,00
2026	468 233 166,00	468 233 166,00	120 898 315,00	51 701 891,00	44 614 218,00	4 987 471,00	246 031 271,00	192 703 849,00	0,00	0,00	0,00
2027	522 008 289,00	522 008 289,00	135 998 515,00	58 159 457,00	45 952 645,00	5 137 095,00	276 760 577,00	216 772 560,00	0,00	0,00	0,00
2028	582 256 529,00	582 256 529,00	152 984 730,00	65 423 573,00	47 239 319,00	5 280 934,00	311 327 973,00	243 847 453,00	0,00	0,00	0,00
2029	649 786 116,00	649 786 116,00	172 092 523,00	73 594 977,00	48 467 541,00	5 418 238,00	350 212 837,00	274 304 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	725 561 213,00	725 561 213,00	193 586 879,00	82 786 990,00	49 679 230,00	5 553 694,00	393 954 420,00	308 564 570,00	0,00	0,00	0,00
2031	810 610 807,00	810 610 807,00	217 765 880,00	93 127 085,00	50 871 532,00	5 686 983,00	443 159 327,00	347 104 285,00	0,00	0,00	0,00
2032	906 092 784,00	906 092 784,00	244 964 838,00	104 758 658,00	52 041 577,00	5 817 784,00	498 509 927,00	390 457 610,00	0,00	0,00	0,00
2033	1 013 367 903,00	1 013 367 903,00	275 560 946,00	117 843 014,00	53 238 533,00	5 951 593,00	560 773 817,00	439 225 765,00	0,00	0,00	0,00

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

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

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

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem <sup>x</sup>	z tego:										
		Wydatki bieżące <sup>x</sup>	w tym:							Wydatki majątkowe <sup>x</sup>	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	w tym:	wydatki na obsługę długu <sup>x</sup>	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym:
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) <sup>x</sup>	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy <sup>x</sup>	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>			
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2024	404 118 091,53	292 320 783,93	117 126 389,56	0,00	0,00	1 540 000,00	0,00	0,00	0,00	111 797 307,60	111 797 307,60	5 401 051,13
2025	462 811 253,00	317 394 883,00	128 839 029,00	0,00	0,00	1 197 184,00	0,00	0,00	0,00	145 416 370,00	145 416 370,00	0,00
2026	468 233 166,00	348 582 872,00	141 722 932,00	0,00	0,00	765 403,00	0,00	0,00	0,00	119 650 294,00	119 650 294,00	0,00
2027	522 008 289,00	383 203 989,00	155 895 225,00	0,00	0,00	604 773,00	0,00	0,00	0,00	138 804 300,00	138 804 300,00	0,00
2028	582 256 529,00	421 307 631,00	171 484 748,00	0,00	0,00	448 493,00	0,00	0,00	0,00	160 948 898,00	160 948 898,00	0,00
2029	649 786 116,00	463 237 264,00	188 633 223,00	0,00	0,00	292 212,00	0,00	0,00	0,00	186 548 852,00	186 548 852,00	0,00
2030	725 561 213,00	509 381 593,00	207 496 545,00	0,00	0,00	142 036,00	0,00	0,00	0,00	216 179 620,00	216 179 620,00	0,00
2031	810 610 807,00	560 198 513,00	228 246 200,00	0,00	0,00	35 000,00	0,00	0,00	0,00	250 412 294,00	250 412 294,00	0,00
2032	906 092 784,00	616 179 864,00	251 070 820,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	289 912 920,00	289 912 920,00	0,00
2033	1 013 367 903,00	677 797 850,00	276 177 902,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	335 570 053,00	335 570 053,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu <sup>x</sup>	w tym:	Przychody budżetu <sup>x</sup>	z tego:					
				w tym:		w tym:		w tym:	
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych <sup>5)</sup>		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup>	na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>x 6)</sup>	na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup>	na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2024	-12 891 700,76	0,00	18 455 940,76	0,00	0,00	12 742 700,76	12 742 700,76	5 564 240,00	0,00
2025	-42 551 035,00	0,00	47 569 810,00	0,00	0,00	42 551 035,00	42 551 035,00	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

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

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

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu <sup>x</sup>	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych <sup>x</sup>	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu <sup>x 7)</sup>	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań <sup>x</sup>	z tego:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy <sup>x</sup>	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy <sup>x</sup>
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2024	149 000,00	149 000,00	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

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu <sup>x</sup>	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu <sup>x</sup>		kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków <sup>x</sup>	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>8)</sup> a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań <sup>x</sup>					
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami						
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	28 995 767,00	0,00	84 724 013,44	103 179 954,20
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	23 976 992,00	0,00	102 865 335,00	150 435 145,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	19 511 824,00	0,00	119 650 294,00	119 650 294,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	15 046 656,00	0,00	138 804 300,00	138 804 300,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	10 581 488,00	0,00	160 948 898,00	160 948 898,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	6 116 320,00	0,00	186 548 852,00	186 548 852,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00	216 179 620,00	216 179 620,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	250 412 294,00	250 412 294,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	289 912 920,00	289 912 920,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	335 570 053,00	335 570 053,00

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

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) <sup>x</sup>	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>x</sup>		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) <sup>x</sup>	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) <sup>x</sup>	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>x</sup>	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>x</sup>
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2024	1,91%	23,18%	23,28%	34,62%	34,62%	TAK	TAK
2025	1,50%	25,05%	x	32,27%	32,26%	TAK	TAK
2026	1,13%	25,99%	x	30,66%	30,66%	TAK	TAK
2027	0,98%	26,97%	x	29,35%	29,35%	TAK	TAK
2028	0,85%	27,97%	x	28,20%	28,19%	TAK	TAK
2029	0,74%	29,00%	x	26,04%	26,04%	TAK	TAK
2030	0,59%	30,04%	x	25,39%	25,39%	TAK	TAK
2031	0,25%	31,11%	x	26,89%	26,89%	TAK	TAK
2032	0,00%	32,20%	x	28,02%	28,02%	TAK	TAK
2033	0,00%	33,31%	x	29,04%	29,04%	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 <sup>x</sup>	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy <sup>x</sup>	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy <sup>x</sup>	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy <sup>x</sup>	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			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
2024	200 000,00	200 000,00	200 000,00	225 000,00	225 000,00	225 000,00	305 600,00	270 600,00	200 000,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	636 470,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	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 związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy <sup>x</sup>	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2024	732 500,00	732 500,00	586 000,00	128 657 765,58	43 254 792,00	85 402 973,58	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	15 000,00	0,00	0,00	189 532 420,00	44 116 050,00	145 416 370,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	150 679 580,00	43 344 580,00	107 335 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	142 644 580,00	43 344 580,00	99 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	99 444 580,00	43 344 580,00	56 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	38 079 580,00	33 309 580,00	4 770 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	38 079 580,00	33 309 580,00	4 770 000,00	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 <sup>x</sup>	Wydatki zmniejszające dług <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań <sup>9)</sup>
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 <sup>x</sup>	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka <sup>x</sup>	w tym:		wyплаты z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. <sup>x</sup>	dokonywana w formie wydatku bieżącego <sup>x</sup>					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
2024	5 564 240,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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

<sup>9)</sup> 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.

<sup>x</sup> - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, 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 odpowiedzialn a lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit zobowiązań
			od	do									
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				1212845405,73	128657765,58	189532420	150679580	142644580	99444580	38079580	38079580	787118085,58
1.a	- wydatki bieżące				436944254,72	43254792,00	44116050	43344580	43344580	43344580	33309580	33309580	284023742,00
1.b	- wydatki majątkowe				775901151,01	85402973,58	145416370	107335000	99300000	56100000	4770000	4770000	503094343,58
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:				2181870,00	1038100,00	651470	35000	35000	35000	0	0	1794570,00
1.1.1	- wydatki bieżące				1119370,00	305600,00	636470	35000	35000	35000	0	0	1047070,00
1.1.1.1	75095 Partycypowanie w kosztach funkcjonowania Zintegrowanych Inwestycji Terytorialnych Wrocławskiego Obszaru Funkcjonalnego (ZIT WrOF)	Urząd Gminy Kobierzyce	2022	2028	235000,00	35000,00	35000	35000	35000	35000	0	0	175000,00
1.1.1.2	"W stronę gminnych społeczności energetycznych - zintegrowany program rozwoju lokalnej energetyki odnawialnej"	Urząd Gminy Kobierzyce	2023	2025	884370,00	270600,00	601470	0	0	0	0	0	872070,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				1062500,00	732500,00	15000	0	0	0	0	0	747500,00
1.1.2.1	"Cyberbezpieczny Samorząd" w Gminie Kobierzyce	Urząd Gminy Kobierzyce	2023	2025	1062500,00	732500,00	15000	0	0	0	0	0	747500,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				1210663535,73	127619665,58	188880950	150644580	142609580	99409580	38079580	38079580	785323515,58
1.3.1	- wydatki bieżące				435824884,72	42949192,00	43479580	43309580	43309580	43309580	33309580	33309580	282976672,00
1.3.1.1	60001 Dofinansowanie dodatkowych kursów pociągu linii 285 w ramach porozumienia z UMWD	Urząd Gminy Kobierzyce	2023	2030	4500000,00	600000,00	600000	600000	600000	600000	600000	600000	4200000,00

1.3.1.2	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	6580,00	6580	6580	6580	6580	6580	6580	46060,00
1.3.1.3	60022 System roweru publicznego	Urząd Gminy Kobierzyce	2023	2030	1350000,00	100000,00	200000	200000	200000	200000	200000	200000	1300000,00
1.3.1.4	DOWOŻENIE UCZNIÓW	Urząd Gminy Kobierzyce	2018	2030	35754480,91	3500000,00	3500000	3500000	3500000	3500000	3500000	3500000	24500000,00
1.3.1.5	Inwentaryzacja Przyrodnicza	Urząd Gminy Kobierzyce	2022	2025	350000,00	170000,00	170000	0	0	0	0	0	340000,00
1.3.1.6	Świadczenie usług w zakresie publicznego autobusowego transportu zbiorowego w ramach międzygminnego transportu zbiorowego Gminy Kobierzyce	Urząd Gminy Kobierzyce	2018	2030	105024000,00	10003000,00	10003000	10003000	10003000	10003000	10003000	10003000	70021000,00
1.3.1.7	GOSPODARKA ODPADAMI KOMUNALNYMI	Urząd Gminy Kobierzyce	2018	2030	188793763,81	18569612,00	19000000	19000000	19000000	19000000	19000000	19000000	132569612,00
1.3.1.8	UTRZYMANIE INFRASTRUKTURY GMINNEJ	Urząd Gminy Kobierzyce	2018	2028	100000000,00	10000000,00	10000000	10000000	10000000	10000000	0	0	50000000,00
<b>1.3.2</b>	<b>- wydatki majątkowe</b>				<b>774838651,01</b>	<b>84670473,58</b>	<b>145401370</b>	<b>107335000</b>	<b>99300000</b>	<b>56100000</b>	<b>4770000</b>	<b>4770000</b>	<b>502346843,58</b>
1.3.2.1	01008/60016 Zarurowanie rowów w Szczepankowicach i Pustkowie Wilczkowskim	Urząd Gminy Kobierzyce	2022	2025	705000,00	200000,00	400000	0	0	0	0	0	600000,00
1.3.2.2	40002 Współfinansowanie rozbudowy sieci wodociągowej	Urząd Gminy Kobierzyce	2011	2025	10074000,00	1500000,00	500000	0	0	0	0	0	2000000,00
1.3.2.3	60002 Budowa park&ride przy stacjach i przystankach kolejowych w miejscowościach Wierzbice, Domasław, Pustków Żurawski oraz Kobierzyce	Urząd Gminy Kobierzyce	2021	2027	7600000,00	140000,00	700000	3000000	3600000	0	0	0	7440000,00
1.3.2.4	60004/60014 Budowa drogi 1951D na odcinku Wrocław-Wysoka wraz z linią tramwajową i ciągiem pieszo-rowerowym	Urząd Gminy Kobierzyce	2018	2026	10295000,00	160000,00	4770000	5000000	0	0	0	0	9930000,00
1.3.2.5	60014 Budowa ronda na ul. Przystankowa w m. Słęża	Urząd Gminy Kobierzyce	2022	2025	11925000,00	1500000,00	10000000	0	0	0	0	0	11500000,00
1.3.2.6	60014 Przebudowa drogi powiatowej nr 1959D w m. Magnice	Urząd Gminy Kobierzyce	2019	2025	2296000,00	300000,00	1700000	0	0	0	0	0	2000000,00
1.3.2.7	60014/60016 Program budowy i oznakowania tras rowerowych, ścieżek rowerowych i ciągów pieszo - rowerowych na terenie gminy	Urząd Gminy Kobierzyce	2014	2028	39643398,00	6000000,00	6000000	3700000	1500000	2000000	0	0	19200000,00
1.3.2.8	60016 Bieżąca budowa dróg o nawierzchni ulepszonej na terenie gminy, w tym drogi transportu rolnego	Urząd Gminy Kobierzyce	2011	2030	40048085,41	2000000,00	2000000	2000000	2000000	2000000	2000000	2000000	14000000,00

1.3.2.9	60016 Budowa chodników w południowej części gminy m. Bąki, Wierzbice, Dobkowice, Damianowice, Owsianka	Urząd Gminy Kobierzyce	2017	2026	16081000,00	3465886,00	1200000	600000	0	0	0	0	5265886,00
1.3.2.10	60016 Budowa drogi łączącej wykonany odcinek Bielany Przestrzenna do drogi Bielany Domasław	Urząd Gminy Kobierzyce	2026	2027	3700000,00	0,00	0	200000	3500000	0	0	0	3700000,00
1.3.2.11	60016 Budowa drogi Wysoka - Ślęza	Urząd Gminy Kobierzyce	2024	2026	3100000,00	100000,00	1000000	2000000	0	0	0	0	3100000,00
1.3.2.12	60016 Budowa dróg gminnych w Kobierzycach	Urząd Gminy Kobierzyce	2008	2026	26736072,00	200000,00	4000000	4000000	0	0	0	0	8200000,00
1.3.2.13	60016 Budowa dróg osiedlowych w Bielanych Wrocławskich	Urząd Gminy Kobierzyce	2024	2025	4700000,00	3200000,00	1500000	0	0	0	0	0	4700000,00
1.3.2.14	60016 Budowa dróg osiedlowych w Domasławiu	Urząd Gminy Kobierzyce	2021	2026	5482615,40	300000,00	1900000	2500000	0	0	0	0	4700000,00
1.3.2.15	60016 Budowa dróg osiedlowych w Ślęzie	Urząd Gminy Kobierzyce	2023	2026	2700000,00	300000,00	700000	1500000	0	0	0	0	2500000,00
1.3.2.16	60016 Budowa dróg ul.Przestrzennej, Południowej,Wiklinowej w m. Bielany Wrocławskie	Urząd Gminy Kobierzyce	2022	2028	10467232,00	500000,00	0	0	4600000	5000000	0	0	10100000,00
1.3.2.17	60016 Budowa obwodnicy Księginic	Urząd Gminy Kobierzyce	2022	2027	9000000,00	0,00	0	6000000	3000000	0	0	0	9000000,00
1.3.2.18	60016 Budowa ul. Rekreacyjnej w m. Ślęza i ul. Niebieskiej w m. Bielany Wrocławskie	Urząd Gminy Kobierzyce	2019	2026	24462740,00	300000,00	16441370	3855000	0	0	0	0	20596370,00
1.3.2.19	60016 Budowa ul. Tulipanowej w m. Ślęza do Domasławia ul. Oławskiej	Urząd Gminy Kobierzyce	2022	2028	17423988,00	400000,00	0	0	6000000	6000000	0	0	12400000,00
1.3.2.20	60016 Modernizacja przepustów drogowych na terenie Gminy Kobierzyce	Urząd Gminy Kobierzyce	2021	2025	2800000,00	150000,00	1350000	0	0	0	0	0	1500000,00
1.3.2.21	60016 Wykonanie dokumentacji projektowej na budowę drogi na ul. Akacjowej w Księginicach w systemie ZRiD	Urząd Gminy Kobierzyce	2024	2025	200000,00	40000,00	160000	0	0	0	0	0	200000,00
1.3.2.22	60016 Wykonanie dokumentacji projektowej na budowę drogi na ul. Dębowej w Królikowicach w systemie ZRiD	Urząd Gminy Kobierzyce	2024	2025	200000,00	40000,00	160000	0	0	0	0	0	200000,00
1.3.2.23	60016 Wykonanie dokumentacji projektowej na budowę drogi na ul. Konwaliowej/Makowej w Kobierzycach w systemie ZRiD	Urząd Gminy Kobierzyce	2024	2025	200000,00	40000,00	160000	0	0	0	0	0	200000,00
1.3.2.24	60016 Wykonanie dokumentacji projektowej na budowę drogi w Pustkowie Żurawskim/ZRiD	Urząd Gminy Kobierzyce	2024	2025	200000,00	40000,00	160000	0	0	0	0	0	200000,00
1.3.2.25	60016 Wykonanie projektu i budowy chodnika w m. Krzyżowice	Urząd Gminy Kobierzyce	2024	2025	1080000,00	80000,00	1000000	0	0	0	0	0	1080000,00

1.3.2.26	60016 Zakup i montaż wiat przystankowych	Urząd Gminy Kobierzyce	2013	2028	670000,00	60000,00	30000	30000	30000	30000	0	0	180000,00
1.3.2.27	60016/90015 Budowa dróg osiedlowych w Tyńcu Małym wraz z oświetleniem	Urząd Gminy Kobierzyce	2011	2025	11850730,00	800000,00	4200000	0	0	0	0	0	5000000,00
1.3.2.28	70005 Zakup nieruchomości	Urząd Gminy Kobierzyce	2013	2030	25010599,42	2500000,00	2500000	2500000	2500000	2500000	2500000	2500000	17500000,00
1.3.2.29	71004 Miejskowe plany zagospodarowania przestrzennego	Urząd Gminy Kobierzyce	2013	2030	4598500,88	300000,00	300000	300000	270000	270000	270000	270000	1980000,00
1.3.2.30	75023 Modernizacja i budowa Urzędu Gminy	Urząd Gminy Kobierzyce	2011	2027	37624560,70	1000000,00	10000000	15000000	4000000	0	0	0	30000000,00
1.3.2.31	75412 Budowa remizy strażackiej w Pustkowie Wilczkowskim	Urząd Gminy Kobierzyce	2023	2026	3605000,00	100000,00	1500000	2000000	0	0	0	0	3600000,00
1.3.2.32	80101 Modernizacja szkoły w Pustkowie Wilczkowskim	Urząd Gminy Kobierzyce	2020	2025	12940000,00	4000000,00	2000000	0	0	0	0	0	6000000,00
1.3.2.33	80101 Rozbudowa i przebudowa budynku szkolnego w Tyńcu Małym	Urząd Gminy Kobierzyce	2017	2025	66840346,99	31000000,00	32900000	0	0	0	0	0	63900000,00
1.3.2.34	80101 Rozbudowa szkoły podstawowej w Kobierzycach	Urząd Gminy Kobierzyce	2023	2027	24400000,00	350000,00	8000000	8000000	8000000	0	0	0	24350000,00
1.3.2.35	80101 Rozbudowa Zespołu Szkolno Przedszkolnego w Pustkowie Żurawskim	Urząd Gminy Kobierzyce	2018	2025	33900000,00	10500000,00	12000000	0	0	0	0	0	22500000,00
1.3.2.36	80101 Zagospodarowanie terenu szkoły w Kobierzycach	Urząd Gminy Kobierzyce	2024	2025	1300000,00	800000,00	500000	0	0	0	0	0	1300000,00
1.3.2.37	80104 Budowa przedszkola w Domasławiu	Urząd Gminy Kobierzyce	2021	2027	15140000,00	140000,00	1000000	7000000	7000000	0	0	0	15140000,00
1.3.2.38	80104 Budowa przedszkola w Wysokiej	Urząd Gminy Kobierzyce	2019	2027	16270000,00	20000,00	1500000	7000000	7500000	0	0	0	16020000,00
1.3.2.39	90001 Współfinansowanie rozbudowy sieci kanalizacyjnej	Urząd Gminy Kobierzyce	2011	2025	6885000,00	1000000,00	500000	0	0	0	0	0	1500000,00
1.3.2.40	90001/40002 Budowa kanalizacji w gm. Kobierzyce	Urząd Gminy Kobierzyce	2013	2028	132496845,58	1000000,00	1500000	9000000	10000000	9500000	0	0	31000000,00
1.3.2.41	90004 Zagospodarowanie terenu przy skrzyżowaniu ul. Wrocławskiej i Kolejowej w Bielanych Wr.	Urząd Gminy Kobierzyce	2024	2025	600000,00	100000,00	500000	0	0	0	0	0	600000,00
1.3.2.42	90004 Zagospodarowanie terenu zabytkowego parku w Kobierzycach	Urząd Gminy Kobierzyce	2023	2026	3050000,00	50000,00	1000000	2000000	0	0	0	0	3050000,00
1.3.2.43	90005 Program Ciepłe Mieszkanie	Urząd Gminy Kobierzyce	2023	2025	3000000,00	1000000,00	1000000	0	0	0	0	0	2000000,00
1.3.2.44	90005 Program ograniczania Niskiej Emisji dla Gminy Kobierzyce	Urząd Gminy Kobierzyce	2017	2028	14230000,00	1000000,00	1000000	1000000	1000000	1000000	0	0	5000000,00

1.3.2.45	90005 Program poprawy stanu środowiska i adaptacja do zmian klimatu - zagospodarowanie terenu działki nr 296/55 w Bielanych Wr.	Urząd Gminy Kobierzyce	2020	2026	3710000,00	20000,00	150000	3000000	0	0	0	0	3170000,00
1.3.2.46	90015 Bieżąca rozbudowa oświetlenia drogowego	Urząd Gminy Kobierzyce	2011	2028	13804349,05	1380000,00	800000	800000	800000	800000	0	0	4580000,00
1.3.2.47	92109 Budowa filii ośrodka kultury dla północnej części gminy	Urząd Gminy Kobierzyce	2017	2027	15181000,00	150000,00	3000000	10000000	2000000	0	0	0	15150000,00
1.3.2.48	92109 Budowa świetlicy w Biskupicach Podgórnym	Urząd Gminy Kobierzyce	2018	2025	4693567,00	2859567,00	50000	0	0	0	0	0	2909567,00
1.3.2.49	92109 Budowa świetlicy w Kobierzycach	Urząd Gminy Kobierzyce	2024	2027	10300000,00	50000,00	250000	5000000	5000000	0	0	0	10300000,00
1.3.2.50	92109 Budowa świetlicy w Królikowicach	Urząd Gminy Kobierzyce	2025	2028	4120000,00	0,00	20000	100000	2000000	2000000	0	0	4120000,00
1.3.2.51	92109 Budowa świetlicy w Pełczycach	Urząd Gminy Kobierzyce	2018	2025	4313000,00	2500000,00	1500000	0	0	0	0	0	4000000,00
1.3.2.52	92109 Rozbudowa obiektu wielofunkcyjnego w Ślęzie ul. Przystankowa	Urząd Gminy Kobierzyce	2024	2025	2500000,00	850000,00	1650000	0	0	0	0	0	2500000,00
1.3.2.53	92605 Budowa basenu	Urząd Gminy Kobierzyce	2024	2028	50685020,58	185020,58	250000	250000	25000000	25000000	0	0	50685020,58



## **1. Sposób prognozowania dochodów:**

- a) jako podstawę przyjęto wskaźnik 12,49% obliczony w oparciu o średnią arytmetyczną tempa wzrostu poziomu dochodów własnych bieżących w latach 2016-2023.
- 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) w latach 2025 – 2033 założono spadek dochodów majątkowych
- d) w roku 2024 zaplanowana kwota dochodów jest nieznacznie wyższa niż wynikająca z w/w założeń ze względu na otrzymane z MF dane dotyczące przekazywanych z budżetu państwa udziałów w podatku PIT i CIT oraz subwencji ogólnej i oświatowej.

## **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 2016-2023 15,36%.

Poziom wydatków bieżących własnych w roku 2024 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 6,6%.

Założono, że wydatki na wynagrodzenia i pochodne w latach 2024-2033 ulegną wzrostowi na tym samym poziomie co pozostałe wydatki bieżące. Wzrost wynagrodzeń w 2024 roku zaplanowano na poziomie 13,64% w stosunku do roku 2023.

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 2023 rok o 11,12% ze względu na wysoką inflację odbiegającą od założeń przyjętych do projektu ustawy budżetowej na 2024 rok, będącej podstawą przy planowaniu budżetu gminy Kobierzyce.

W roku 2024 w wieloletniej prognozie finansowej ujęte zostały również wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne szczegółowo opisane w uchwale budżetowej.

## **3. Do wykazu przedsięwzięć przyjęto zasady:**

**w części 1.1-** wykazano:

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

"Cyberbezpieczny Samorząd" w Gminie Kobierzyce

"W stronę gminnych społeczności energetycznych - zintegrowany program rozwoju lokalnej energetyki odnawialnej"

**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 2024-2030.

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 2024 r. zaplanowano ujemną różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami budżetowymi. Wynik budżetu planuje się na poziomie -12 891 700,76 zł, a jego pokrycie planuje się z:

1. nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych ulokowanej na oprocentowanej lokacie – 12 742 700,76 zł;
2. spłaty udzielonych w latach ubiegłych pożyczek – 149 000,00 zł;

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 1. Wynik budżetu Gminy Kobierzyce**

<b>Rok</b>	<b>Dochody [zł]</b>	<b>Wydatki [zł]</b>	<b>Wynik budżetu [zł]</b>
2024	391 226 390,77	404 118 091,53	-12 891 700,76
2025	420 260 218,00	462 811 253,00	-42 551 035,00
2026	468 233 166,00	468 233 166,00	0,00
2027	522 008 289,00	522 008 289,00	0,00
2028	582 256 529,00	582 256 529,00	0,00
2029	649 786 116,00	649 786 116,00	0,00
2030	725 561 213,00	725 561 213,00	0,00
2031	810 610 807,00	810 610 807,00	0,00
2032	906 092 784,00	906 092 784,00	0,00
2033	1 013 367 903,00	1 013 367 903,00	0,00

Źródło: Opracowanie własne.

W okresie prognozy deficyt budżetu zaplanowano również w roku 2025.

## **5. Przychody**

W okresie objętym prognozą zaplanowano przychody budżetowe.

W roku budżetowym przychody zaplanowano na poziomie 18 455 940,76 zł. Przychody Gminy Kobierzyce w 2024 r. obejmują:

1. nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych – 12 742 700,76 zł;
2. wolne środki – 5 564 240,00 zł;
3. spłaty udzielonych pożyczek – 149 000,00 zł;

## **6. Rozchody**

W roku budżetowym oraz w okresie prognozy planuje się rozchody budżetowe. Rozchody Gminy Kobierzyce obejmują spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych.

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

**Tabela 2. Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Kobierzyce**

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]
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 31.12.2023 r. kwota zadłużenia, wykazana w pozycji 6. Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kobierzyce na lata 2024-2033, w kolumnie pomocniczej WPF „2023 przewidywane wykonanie” wynosi 34 560 007,00 zł. Na koniec 2024 roku kwotę długu planuje się na poziomie 28 995 767,00 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 2024 roku wyniesie 7,66%.

W latach 2024-2033 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.

Zgromadzone wolne środki przeznacza się na spłatę zaciągniętego długu w latach 2024-2033.

**Tabela 3. Informacja o wysokości kwoty długu w latach 2023-2025**

Rok	Planowana kwota długu na koniec roku [zł]	Podstawa wskaźnika* [zł]	Relacja
2024	28 995 767,00	378 412 055,37	7,66%

Rok	Planowana kwota długu na koniec roku [zł]	Podstawa wskaźnika* [zł]	Relacja
2025	23 976 992,00	420 441 485,00	5,70%

\*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 2024 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 4. Wynik budżetu bieżącego Gminy Kobierzyce**

Rok	Dochody bieżące [zł]	Wydatki bieżące [zł]	Wynik budżetu bieżącego [zł]	Wynik budżetu bieżącego, skorygowany o środki [zł]
2024	377 044 797,37	292 320 783,93	84 724 013,44	103 179 954,20
2025	420 260 218,00	317 394 883,00	102 865 335,00	150 435 145,00
2026	468 233 166,00	348 582 872,00	119 650 294,00	119 650 294,00
2027	522 008 289,00	383 203 989,00	138 804 300,00	138 804 300,00
2028	582 256 529,00	421 307 631,00	160 948 898,00	160 948 898,00
2029	649 786 116,00	463 237 264,00	186 548 852,00	186 548 852,00
2030	725 561 213,00	509 381 593,00	216 179 620,00	216 179 620,00
2031	810 610 807,00	560 198 513,00	250 412 294,00	250 412 294,00
2032	906 092 784,00	616 179 864,00	289 912 920,00	289 912 920,00
2033	1 013 367 903,00	677 797 850,00	335 570 053,00	335 570 053,00

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 5. 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 III kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2024	1,91%	34,62%	TAK	34,62%	TAK
2025	1,50%	32,27%	TAK	32,26%	TAK
2026	1,13%	30,66%	TAK	30,66%	TAK
2027	0,98%	29,35%	TAK	29,35%	TAK
2028	0,85%	28,20%	TAK	28,19%	TAK
2029	0,74%	26,04%	TAK	26,04%	TAK
2030	0,59%	25,39%	TAK	25,39%	TAK

<b>Rok</b>	<b>Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)</b>	<b>Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)</b>	<b>Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po III kwartale)</b>	<b>Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania)</b>	<b>Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)</b>
2031	0,25%	26,89%	TAK	26,89%	TAK
2032	0,00%	28,02%	TAK	28,02%	TAK
2033	0,00%	29,04%	TAK	29,04%	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 30.09.2023 r. jak i w oparciu o kolumnę „2023 przewidywane wykonanie”.

### **Podsumowanie**

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, w tym:

- 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);
- 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.