

Zarządzenie Nr 157/22
Wójta Gminy Kobylin Borzomy
z dnia 15 listopada 2022 r.

w sprawie projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy na lata 2023 – 2026

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j Dz. U. z 2022 r. poz. 559 z późn. zm) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 229, art. 232 ust. 2 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2022 r. poz. 1634 z późn. zm) Rada Gminy uchwala, co następuje:

§1.

Projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy na lata 2023 – 2026 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2023 – 2026 w formie projektu uchwały Rady Gminy, stanowiący załącznik Nr 1 do niniejszego zarządzenia.

§2.

Określa się wykaz przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2023 – 2026 z uzasadnieniem, zgodnie z załącznikiem Nr 2.

§3.

Niniejsze zarządzenie przedkłada się Radzie Gminy i Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Białymstoku w terminie i na zasadach określonych obowiązującymi przepisami.

§4.

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wójt Gminy


Dariusz Józef Sikorski

**UCHWAŁA
RADY GMINY KOBYLIN BORZYMY**

**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kobylin Borzomy na
lata 2023 – 2026**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt. 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2022 r. poz. 559 z późn. zm.) oraz art. 226, art. 227, art.228, art.229 i art.243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2022 r. poz. 1634 z późn. zm) **Rada Gminy Kobylin Borzomy uchwała, co następuje:**

- § 1. Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Kobylin Borzomy na lata 2023 – 2026 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2023 – 2026, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do uchwały.
- § 2. Określa się wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2023 – 2026, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do uchwały.
- § 3. Upoważnia się Wójta Gminy Kobylin Borzomy do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć określonych w załączniku Nr 2 do uchwały.
- § 4. Upoważnia się Wójta Gminy Kobylin Borzomy do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.
- § 5. Uzasadnienie przyjętych wartości stanowi załącznik Nr 3 do uchwały.
- § 6. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Kobylin Borzomy.
- § 7. Traci moc uchwała Nr XXIX/153/21 Rady Gminy Kobylin Borzomy z dnia 29 grudnia 2021 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2022 – 2030 z późniejszymi zmianami.
- § 8. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2023 r.

Przewodniczący Rady

Kazimierz Kłoskowski

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

Ustaloną na lata 2022–2025 relacją 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 Rady Gminy Kobylin-Borzyny

| Wyszczególnienie | Dochody ogółem ^x | Dochody bieżące ^x | z tego: | | | | | w tym: | | z tego: | | w tym: | |
|------------------|-----------------------------|------------------------------|---|---|---------------------|---|---|----------------------------|--------------------------------|-----------------------------------|--|--------|--|
| | | | dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych | dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych | z subwencji ogólnej | z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)} | pozostałe dochody bieżące ⁴⁾ | z podatku od nieruchomości | Dochody majątkowe ^x | 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 | | |
| 2023 | 20 505 953,00 | 12 353 600,00 | 1 145 914,00 | 6 218,00 | 6 171 832,00 | 1 445 836,00 | 3 583 800,00 | 690 000,00 | 8 152 353,00 | 10 000,00 | 4 250 000,00 | | |
| 2024 | 18 363 785,00 | 14 103 785,00 | 1 162 380,00 | 6 000,00 | 6 208 367,00 | 3 007 402,00 | 3 719 636,00 | 800 000,00 | 4 260 000,00 | 10 000,00 | 4 250 000,00 | | |
| 2025 | 15 855 912,00 | 14 855 912,00 | 1 203 903,00 | 7 000,00 | 6 353 701,00 | 3 384 476,00 | 3 905 832,00 | 800 000,00 | 1 000 000,00 | 0,00 | 1 000 000,00 | | |
| 2026 | 15 888 385,00 | 14 888 385,00 | 1 246 942,00 | 8 000,00 | 6 294 000,00 | 3 361 286,00 | 3 978 157,00 | 820 000,00 | 1 000 000,00 | 0,00 | 1 000 000,00 | | |

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. 889, 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 całości 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.

| Lp | Wyszczególnienie | Wydaki ogółem X | Wydaki: nieżące X | na wynagrodzenia i składek od nich naliczane | z tytułu poręczeń i gwarancji X | w tym: | | | | | | | Wydaki: majątkowe X | w tym: | | | |
|------|------------------|-----------------|-------------------|--|---------------------------------|---|----------------------------|--|-------|---------|--|---------|---------------------|---|---------------------|--|--|
| | | | | | | gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy X | wydatki na obsługę długu 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 zaciągniętych na wkład krajowy X | | | pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy X | Wydaki: majątkowe X | Inwestycje i zakupy inwestycyjne o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy | wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne |
| | | | | | | | | 2.1.2.1 | 2.1.3 | 2.1.3.1 | 2.1.3.2 | 2.1.3.3 | | | | | |
| 2023 | | 21 743 238,87 | 12 331 238,87 | 5 299 935,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 9 412 000,00 | 9 412 020,00 | 0,00 | | |
| 2024 | | 17 863 785,00 | 13 613 785,00 | 5 588 734,00 | 0,00 | 80 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4 250 000,00 | 4 250 000,00 | 0,00 | | |
| 2025 | | 15 355 912,00 | 13 355 912,00 | 5 611 311,00 | 0,00 | 40 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 000 000,00 | 2 000 000,00 | 0,00 | | |
| 2026 | | 15 888 385,00 | 13 888 385,00 | 5 665 424,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 000 000,00 | 2 000 000,00 | 0,00 | | |

Z łączn:

| Lp | 3 | 3.1 | 4 | z tego: | | | | | | | | | |
|------|---------------|------------|--------------|--|---------------------|--|--------------------------------|------------|---|--------|------|---|--------|
| | | | | Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5) | Przychody budżetu X | 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 | 4.1 | | 4.1.1 | 4.2 | | |
| 2023 | -1 237 285,87 | 0,00 | 1 237 285,87 | 1 000 000,00 | 1 000 000,00 | 1 000 000,00 | 237 285,87 | 237 285,87 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2024 | 500 000,00 | 500 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2025 | 500 000,00 | 500 000,00 | 0,00 | 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 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |

5) Ilnie przeniezenie 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 6 ustawy.

| Lp | Wyszczególnienie | z tego: | | | 5 | 5.1 | z tego: | | |
|------|--|---------|-------|-------|------|------|---------|-------|-------|
| | | w tym: | | 5.1.1 | | | w tym: | | |
| | | 4.4 | 4.4.1 | | | | 4.5 | 4.5.1 | 5.1.1 |
| 2023 | Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2024 | na pokrycie deficytu budżetu x | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2025 | Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2026 | na pokrycie deficytu budżetu x | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | Rozchody budżetu x | | | | | | | | |
| | Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x | | | | | | | | |
| | łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań 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 | | | | | | | | |

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

| Rozchody budżetu, z tego: | | | | | | | | | | | |
|---------------------------|--|------------------------------|--|-----------------|--|---|---|---------------|---|--|--|
| Lp | kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy | z tego: | | | | kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań | inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x | kwota 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 |
| | | środkami nowego zobowiązania | wolnymi środkami o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy | innymi środkami | kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x | | | | | | |
| 2023 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 000 000,00 | 0,00 | 0,00 | 22 361,13 | 259 647,00 |
| 2024 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 500 000,00 | 0,00 | 0,00 | 490 000,00 | 490 000,00 |
| 2025 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 500 000,00 | 1 500 000,00 |
| 2026 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 000 000,00 | 1 000 000,00 |
| 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 | | |

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 dołączonych do wiadomości prognozy finansowej zgodnie z art. 220 ust. 2a ustawy.

| Wskaźnik spłaty zobowiązań | | | | | | |
|----------------------------|---|---|--|--|---|--|
| Wyszczególnienie | Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związków spółkiwzorzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń wystawionych przy padających 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 jednorodny) X | Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego piąwszy 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 wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego piąwszy 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 związków spółkiwzorzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu 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 związków spółkiwzorzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu 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 | 0,00% | 2,38% | 20,58% | 23,96% | TAK | TAK |
| 2024 | 5,23% | 5,14% | 17,40% | 20,78% | TAK | TAK |
| 2025 | 4,71% | 13,42% | 15,33% | 18,71% | TAK | TAK |
| 2026 | 0,00% | 8,66% | 14,16% | 17,55% | 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

| Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | | | | | | | | | |
|---|------|--------|---------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| Lp | 9.1 | w tym: | | 9.2 | w tym: | | 9.3 | w tym: | |
| | | 9.1.1 | 9.1.1.1 | | 9.2.1 | 9.2.1.1 | | 9.3.1 | 9.3.1.1 |
| | | | | | | | | | |
| 2023 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 658 253,00 | 658 253,00 | 658 253,00 | 237 285,87 | 237 285,87 | 237 285,87 |
| 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 |

| Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych | | | | | | | | | | | | | | |
|--|------------------|---|---|---|--------------|------------|---|------|------|------|------|--|--|--|
| Lp | Wyszczególnienie | w tym: | | | z tego: | | | 10.2 | 10.3 | 10.4 | 10.5 | | | |
| | | Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | bieżące | majątkowe | Wydatki bieżące na pokrycie ulennego 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 wspólnozonowego 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 |
| | | | | | | | | | | | | | | |
| 2023 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 6 254 285,87 | 237 285,87 | 6 017 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | |
| 2024 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4 250 000,00 | 0,00 | 4 250 000,00 | 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 | 0,00 | | | |
| 2026 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | |

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych

| Lp | Wyszczególnienie | Wydatki | w tym: | | Wydatki bieżące | Wzrost (+) / spadek (-) kwoty długu wynikająca z operacji niekaszowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe) | Wczesniejsza spłata zobowiązań, wyliczona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych | Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciąganych do równowartości kwoty udylku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x | Wydatki bieżące podlegające ustanowieniu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾ |
|------|------------------|---------|---|---|-----------------|---|--|---|--|
| | | | w yln: | | | | | | |
| | | | zobowiązań zaciąganych po dniu 1 stycznia 2019 r. x | dokonywana w formie wydatku bieżącego x | | | | | |
| | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | |
| 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 | x | 0,00 | 0,00 |
| 2025 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |
| 2026 | 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 zostały pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nieobniżoności 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 zadani związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

* Informacje zamieść w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy, zestawiają autonomizacyjnie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Administratorzy 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 zobowiązanie dłużne, informacje o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w oddzielnej prognozy finansowej.

WOJT
mgr Dariusz Sikorski

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2 do Uchwały Rady Gminy Kobylin Borzmy

Kwoty w zł

| Lp. | Nazwa i cel | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca | Okres realizacji | | Łączne nakłady finansowe | Limit 2023 | Limit 2024 | Limit 2025 | Limit 2026 | Limit zobowiązań |
|---------|--|---|------------------|------|--------------------------|--------------|--------------|------------|------------|------------------|
| | | | Od | Do | | | | | | |
| 1 | Wydatki na przedsięwzięcia ogółem (1.1+1.2+1.3) | | | | 11 652 650,87 | 6 254 285,87 | 4 250 000,00 | 0,00 | 0,00 | 10 032 000,00 |
| 1.a | - wydatki bieżące | | | | 597 285,87 | 237 285,87 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.b | - wydatki majątkowe | | | | 11 055 365,00 | 6 017 000,00 | 4 250 000,00 | 0,00 | 0,00 | 10 032 000,00 |
| 1.1 | Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr.157, poz.1240,z późn.zm.), z tego: | | | | 597 285,87 | 237 285,87 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.1 | - wydatki bieżące | | | | 597 285,87 | 237 285,87 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.1.1 | Kompetencje kluczowe KLUCZEM do sukcesu WND-RPPD.03.01.02-20-0468/19 - Wzmocnienie atrakcyjności i podniesienie jakości oferty edukacyjnej w zakresie kształcenia ogólnego, ukierunkowanej na rozwój kompetencji kluczowych | Urząd Gminy Kobylin Borzmy | 2021 | 2023 | 597 285,87 | 237 285,87 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.2 | - wydatki majątkowe | | | | 0,00 | 0,00 | 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: | | | | 11 056 365,00 | 6 017 000,00 | 4 250 000,00 | 0,00 | 0,00 | 10 032 000,00 |
| 1.3.1 | - wydatki bieżące | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2 | - wydatki majątkowe | | | | 11 056 365,00 | 6 017 000,00 | 4 250 000,00 | 0,00 | 0,00 | 10 032 000,00 |
| 1.3.2.1 | Budowa Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów | Urząd Gminy Kobylin Borzmy | 2021 | 2023 | 1 023 365,00 | 236 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.2 | Budowa budynku z przeznaczeniem na ośrodek zdrowia - | Urząd Gminy Kobylin Borzmy | 2022 | 2024 | 10 032 000,00 | 5 782 000,00 | 4 250 000,00 | 0,00 | 0,00 | 10 032 000,00 |

WÓJT
mgr Dariusz Sikorski

**Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej
na lata 2023 - 2026 Gminy Kobylin Borzomy**

W wieloletniej prognozie finansowej gminy Kobylin Borzomy na lata 2023 - 2026 przyjęto niewielki wzrost ogólnych kwot dochodów i wydatków. Zaplanowany wzrost wyliczono w oparciu o wykonanie budżetu z ostatnich trzech lat oraz wskaźniki opublikowane przez GUS, a także informacje otrzymane od Ministra Finansów.
Omawiana prognoza obejmuje lata 2023 - 2026.

Dochody:

Na 2023 rok zostały zaplanowane :

dochody ogółem - 20.505.953,00 zł, w tym dochody bieżące -12.353.600,00zł, dochody majątkowe - 8.152.353,00 zł.

Założono niewielki wzrost dochodów bieżących w następnych prognozowanych okresach. Zaplanowane w projekcie budżetu dotacje celowe są jeszcze w znacznym stopniu niedoszacowane i ulegną zwiększeniu w trakcie roku budżetowego.

Wydatki:

Na 2023 rok zostały zaplanowane:

Wydatki ogółem - 21.743.238,87 zł, w tym wydatki bieżące 12.331.238,87 zł, wydatki majątkowe 9.412.000,00 zł.

Wydatki bieżące to przede wszystkim wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń, koszt utrzymania budynków użyteczności publicznej.

Wydatki majątkowe obejmują zadania inwestycyjne: "Budowa Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów"- kwota 235.000,00 zł Kolejny rok będzie realizowane zadanie pt.: Kompetencje kluczowe KLuczem do sukcesu" - kwota wydatków bieżących wynosi 237.285,87 zł.

W wieloletniej prognozie finansowej gminy na lata 2023 - 2026 wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań gminy do dochodów wynosi ; 0,00% w 2023 r, 5,23% w 2024r. 4,71% w 2025r, 0,00% w 2026 r. W odniesieniu do relacji planowanej łącznej spłaty zobowiązań do dochodów oraz spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 jest spełniony w roku 2023 oraz w latach 2024 - 2026.

W 2023 roku:

dochody budżetu wynoszą 20.505.953,00 zł + przychody 1.237.285,87 zł - łącznie -
21.743.238,87 zł.

wydatki budżetu wynoszą 21.743.238,87 zł + rozchody 0,00zł, łącznie -
21.743.238,87 zł.

WÓJT

mgr Dariusz Sikorski