

AUTOPOPRAWKA Nr 1/2024
Wójta Gminy Kobylanka
z dnia 29 października 2024 r.

do projektu uchwały Rady Gminy Kobylanka w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2024 - 2030

W projekcie Nr 57/24 uchwały Rady Gminy Kobylanka w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2024 - 2030 zmianie ulega Załącznik Nr 1 (Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Kobylanka na lata 2024 – 2030), który otrzymuje brzmienie jak załącznik do niniejszej autopoprawki.

Uzasadnienie:

Ww. zmiana wynika z Autopoprawki Nr 1/2024 Wójta Gminy Kobylanka wniesionej do projektu uchwały Nr 56/24 w sprawie zmian w budżecie gminy na 2024 rok.

W Ó J T

Julia Pilecka

WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA GMINY KOBYLANKA NA LATA 2024 - 2030

Lp.	Wyszczególnienie	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
1	Dochoły ogółem	76 318 992,25	78 511 162,00	73 998 166,00	69 577 300,00	71 885 257,00	73 908 754,00	79 026 596,00
1.1	Dochoły bieżące, z tego:	48 657 758,04	52 661 162,00	58 498 166,00	65 027 300,00	68 335 257,00	72 908 754,00	77 826 596,00
1.1.1	dochoły z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	13 170 376,00	16 000 000,00	18 400 000,00	21 120 000,00	22 218 000,00	23 328 900,00	24 495 345,00
1.1.2	dochoły z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	907 906,00	1 250 000,00	1 375 000,00	1 512 500,00	1 588 125,00	1 746 938,00	1 921 632,00
1.1.3	z subwencji ogólnej	10 753 404,00	12 500 000,00	13 750 000,00	15 125 000,00	15 881 250,00	17 469 375,00	19 216 312,00
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	5 823 417,33	4 500 000,00	4 905 000,00	5 395 500,00	5 665 275,00	6 231 803,00	6 854 982,00
1.1.5	pozostałe dochoły bieżące, w tym:	18 002 654,71	18 411 162,00	20 068 166,00	21 874 300,00	22 982 607,00	24 131 738,00	25 338 325,00
1.1.5.1	z podatku od nieruchomości	9 500 000,00	10 450 000,00	11 495 000,00	12 644 500,00	13 276 725,00	14 604 397,00	16 064 837,00
1.2	Dochoły majątkowe, w tym:	27 661 234,21	25 850 000,00	15 500 000,00	4 550 000,00	3 500 000,00	1 000 000,00	1 200 000,00
1.2.1	ze sprzedaży majątku	0,00	1 500 000,00	100 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	27 661 234,21	24 340 000,00	15 400 000,00	4 500 000,00	3 500 000,00	1 000 000,00	1 200 000,00
2	Wydatki ogółem	76 490 673,48	76 419 162,00	71 948 166,00	67 477 300,00	69 385 257,00	71 978 754,00	77 026 596,00
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	41 975 790,09	41 219 162,00	44 948 166,00	48 977 300,00	53 385 257,00	56 078 754,00	58 926 596,00
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	16 316 307,67	16 817 820,00	18 331 424,00	19 981 253,00	21 779 585,00	22 868 543,00	24 011 970,00
2.1.2	z tytułu poręczeń i gwarancji, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2.1	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	1 000 350,00	895 000,00	745 000,00	602 000,00	455 000,00	280 000,00	142 800,00
2.1.3.1	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)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.2	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.3	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2	Wydatki majątkowe, w tym:	34 514 883,39	35 200 000,00	27 000 000,00	18 500 000,00	16 000 000,00	15 900 000,00	18 100 000,00
2.2.1	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:	34 514 883,39	35 200 000,00	27 000 000,00	18 500 000,00	16 000 000,00	15 900 000,00	18 100 000,00
2.2.1.1	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Wynik budżetu	-171 681,23	2 092 000,00	2 050 000,00	2 100 000,00	2 500 000,00	1 930 000,00	2 000 000,00
3.1	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	0,00	2 092 000,00	2 050 000,00	2 100 000,00	2 500 000,00	1 930 000,00	2 000 000,00
4	Przychody budżetu	1 213 681,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych, w tym:	4 823,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.1	na pokrycie deficytu budżetu	4 823,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy, w tym:	1 198 857,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3.1	na pokrycie deficytu budżetu	166 857,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych, w tym:	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.5	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.5.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Rozchody budżetu	1 042 000,00	2 092 000,00	2 050 000,00	2 100 000,00	2 500 000,00	1 930 000,00	2 000 000,00
5.1	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:	1 042 000,00	2 092 000,00	2 050 000,00	2 100 000,00	2 500 000,00	1 930 000,00	2 000 000,00
5.1.1	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.1	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.2	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy, z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3.1środkami nowego zobowiązania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Lp.	Wyszczególnienie	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
5.1.1.3.2	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3.3	innymi środkami	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.4	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kwota długu, w tym:	12 672 000,00	10 580 000,00	8 530 000,00	6 430 000,00	3 930 000,00	2 000 000,00	0,00
6.1	kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków	x	x	x	x	x	x	x
7	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	6 681 967,95	11 442 000,00	13 550 000,00	16 050 000,00	14 950 000,00	16 830 000,00	18 900 000,00
7.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	7 895 649,18	11 442 000,00	13 550 000,00	16 050 000,00	14 950 000,00	16 830 000,00	18 900 000,00
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi	x	x	x	x	x	x	x
8	Wskaźnik spłaty zobowiązań							
8.1	Relacja określona po lewej stronie wzoru, 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)	4,77%	6,20%	5,22%	4,53%	4,72%	3,31%	3,02%
8.1_vROD_20	8.1_vROD_2020	4,77%	6,20%	5,22%	4,53%	4,72%	3,31%	3,02%
8.1_vROD_20	8.1_vROD_2026	4,77%	6,20%	5,22%	4,53%	4,72%	3,31%	3,02%
8.1_vROD_20	8.1_vROD_2023	4,77%	6,20%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
8.2	Relacja określona po prawej stronie wzoru, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	18,05%	26,03%	26,95%	28,18%	24,82%	25,89%	27,04%
8.2_v2020	8.2_v2020	18,05%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
8.2_v2026	8.2_v2026	18,05%	26,03%	26,95%	28,18%	24,82%	25,89%	27,04%
8.3	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)	24,09%	24,45%	23,98%	24,21%	24,65%	24,04%	23,76%
8.3.1	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)	24,18%	24,53%	24,09%	24,31%	24,75%	24,14%	23,86%
8.4	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	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
8.4.1	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	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
art15zoc_ZD	Relacja kwoty długu do dochodów ogółem	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
art15zoc_8.1_	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 bez art. 15zob ust. 1 przypadających na dany rok)	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
art15zoc_8.4	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 bez art. 15zob ust. 1 , obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
art15zoc_8.4.1	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 bez art. 15zob ust. 1 , obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
art7_1	Relacja łącznej kwoty długu do dochodów ogółem, pomniejszonych o planowane kwoty dotacji i środki o podobnym charakterze oraz powiększone o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8, nieprzeznaczonych na sfinansowanie deficytu budżetowego (art. 7 ust. 1 ustawy Dz.U.2022.1964)	28,87%	21,30%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
9	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	x	x	x	x	x	x	x
9.1	Dochoły bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	571 201,00	786 482,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Lp.	Wyszczególnienie	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
9.1.1	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, w tym:	571 201,00	786 482,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.1.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	539 442,22	46 303,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	6 149 150,00	7 245 674,00	5 450 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00
9.2.1	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	6 149 150,00	7 245 674,00	5 450 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00
9.2.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	6 078 566,78	7 245 674,00	5 450 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00
9.3	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	621 775,00	987 212,00	150 000,00	150 000,00	150 000,00	150 000,00	150 000,00
9.3.1	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	621 775,00	987 212,00	150 000,00	150 000,00	150 000,00	150 000,00	150 000,00
9.3.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	539 442,22	936 482,00	150 000,00	150 000,00	150 000,00	150 000,00	150 000,00
9.4	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	9 373 391,50	10 255 350,00	8 800 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
9.4.1	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	9 373 391,50	10 255 350,00	8 800 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
9.4.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	5 984 541,78	7 245 674,00	5 450 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
10	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych							
10.1	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy, z tego:	34 449 373,00	35 817 562,00	26 600 000,00	17 800 000,00	14 000 000,00	7 200 000,00	2 200 000,00
10.1.1	bieżące	745 775,00	1 237 212,00	200 000,00	200 000,00	200 000,00	200 000,00	200 000,00
10.1.2	majątkowe	33 703 598,00	34 580 350,00	26 400 000,00	17 600 000,00	13 800 000,00	7 000 000,00	2 000 000,00
10.2	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.3	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.4	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.5	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.6	Spłaty, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	1 042 000,00	2 092 000,00	2 050 000,00	2 100 000,00	2 500 000,00	1 930 000,00	2 000 000,00
10.7	Wydatki zmniejszające dług, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.1	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w pkt 10.7.3.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2.1	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r., w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2.1.1	dokonywana w formie wydatku bieżącego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.3	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.8	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.9	Wczesniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.10	Wypuk 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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.11	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych							
11.1	Środki z przedsięwzięcia gromadzone na rachunku bankowym, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.1.1	środki na zaspokojenie roszczeń obligatariuszy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.2	Wydatki bieżące z tytułu świadczenia emitenta należnego obligatariuszom, nieuwzględmiane w limicie spłaty zobowiązań	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Stopień niezachowania relacji określonych w art. 242-244 w przypadku określonym w ... ustawy							
12.1	Stopień niezachowania relacji zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w poz. 7.2.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.2	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 8.4.	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
12.3	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 8.4.1.	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%