

Wieloletnia Prognoza Finansowa 1)

Wyszczególnienie	1	z tego:										w tym:		
		w tym:												
		1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2			
Docho- dy ogółem x	Docho- dy bieżące x	docho- dy z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	docho- dy z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	Podatki i opłaty 3)	z podatku od nieruchomości	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	Dochody majątkowe x	ze sprzedaży majątku x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje				
Lp														
2018	22 333 031,00	20 313 836,00	5 967 778,00	25 000,00	4 624 515,00	2 963 953,00	4 361 574,00	5 334 969,00	2 019 195,00	333 000,00	1 686 195,00			
2019	20 631 426,00	20 631 426,00	6 146 800,00	25 000,00	4 700 458,00	3 067 700,00	4 514 225,00	5 244 943,00	0,00	0,00	0,00			
2020	21 118 003,00	21 118 003,00	6 361 950,00	25 000,00	4 792 418,00	3 175 100,00	4 672 250,00	5 254 385,00	0,00	0,00	0,00			
2021	21 631 688,00	21 631 688,00	6 584 600,00	25 000,00	4 919 133,00	3 286 200,00	4 835 760,00	5 267 195,00	0,00	0,00	0,00			
2022	22 159 811,00	22 159 811,00	6 815 100,00	25 000,00	5 037 808,00	3 401 200,00	5 004 995,00	5 276 908,00	0,00	0,00	0,00			
2023	22 159 811,00	22 159 811,00	6 815 100,00	25 000,00	5 037 808,00	3 401 200,00	5 004 995,00	5 276 908,00	0,00	0,00	0,00			
2024	22 159 811,00	22 159 811,00	6 815 100,00	25 000,00	5 037 808,00	3 401 200,00	5 004 995,00	5 276 908,00	0,00	0,00	0,00			
2025	22 159 811,00	22 159 811,00	6 815 100,00	25 000,00	5 037 808,00	3 401 200,00	5 004 995,00	5 276 908,00	0,00	0,00	0,00			
2026	22 159 811,00	22 159 811,00	6 815 100,00	25 000,00	5 037 808,00	3 401 200,00	5 004 995,00	5 276 908,00	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 2013 r. poz. 565 z póź. zm.) zwanym dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się także dla lat wykraczających poza minimalny (4 letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

3) W pozycji wykazuje się kwoty wszystkich podatków i opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego, a nie tylko podatków i opłat lokalnych.

Lp	Wydatki ogółem x	z tego:										Wydatki majątkowe x
		2	2.1	z tytułu poręczeń i gwarancji x	w tym:	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości, w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa 4)	wydatki na obsługę długu x	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy x	w tym:		2.2	
									2.1.1	2.1.1.1		
Wyszczególnienie	Wydatki ogółem x	Wydatki bieżące x	z tytułu poręczeń i gwarancji x	w tym:	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości, w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa 4)	wydatki na obsługę długu x	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 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, 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	2.2	
2018	22 472 531,00	19 024 380,00	0,00	0,00	0,00	38 412,00	10 462,00	0,00	0,00	10 462,00	3 448 151,00	
2019	20 410 062,00	18 864 968,00	0,00	0,00	x	31 118,00	9 249,00	0,00	0,00	9 249,00	1 545 094,00	
2020	20 896 639,00	19 304 554,00	0,00	0,00	x	24 514,00	8 036,00	0,00	0,00	8 036,00	1 592 085,00	
2021	21 421 272,61	19 757 285,00	0,00	0,00	x	18 625,00	6 824,00	0,00	0,00	6 824,00	1 663 987,61	
2022	22 083 935,00	20 218 033,00	0,00	0,00	x	7 893,00	5 611,00	0,00	0,00	5 611,00	1 865 902,00	
2023	22 118 819,00	20 218 033,00	0,00	0,00	x	6 102,00	4 398,00	0,00	0,00	4 398,00	1 900 786,00	
2024	22 118 819,00	20 218 033,00	0,00	0,00	x	4 528,00	3 185,00	0,00	0,00	3 185,00	1 900 786,00	
2025	22 118 819,00	20 218 033,00	0,00	0,00	x	2 953,00	1 972,00	0,00	0,00	1 972,00	1 900 786,00	
2026	22 118 805,00	20 218 033,00	0,00	0,00	x	1 378,00	759,00	0,00	0,00	759,00	1 900 772,00	

4) W pozycji wykazuje się kwoty dla lat budżetowych 2013-2018.

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	3	Przychody budżetu x	4	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x	z tego:						w tym:	
						4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1		4.4
2018	-139 500,00		383 832,00	157 642,00	0,00	86 690,00	0,00	139 500,00	0,00	0,00	139 500,00	0,00	0,00
2019	221 364,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	221 364,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	210 415,39		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	75 876,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	40 992,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	40 992,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	40 992,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	41 006,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5) W pozycji wykazuje się w szczególności kwoty przychodów z tytułu prywatyzacji majątku oraz spłaty pożyczek udzielonych ze środków jednostki.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu x	z tego:							Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu zobowiązań po likwidowanych i przekształconych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Kwota długu x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki 7), a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki
		w tym:			z tego:							
		5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu					
							kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń w art. 243 ust. 3a ustawy x				
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2	6	7	8.1	8.2	
2018	244 332,00	244 332,00	40 992,00	0,00	40 992,00	0,00	0,00	893 001,39	0,00	1 289 456,00	1 533 788,00	
2019	221 364,00	221 364,00	40 992,00	0,00	40 992,00	0,00	0,00	671 637,39	0,00	1 766 458,00	1 766 458,00	
2020	221 364,00	221 364,00	40 992,00	0,00	40 992,00	0,00	0,00	450 273,39	0,00	1 813 449,00	1 813 449,00	
2021	210 415,39	210 415,39	40 992,00	0,00	40 992,00	0,00	0,00	239 858,00	0,00	1 874 403,00	1 874 403,00	
2022	75 876,00	75 876,00	40 992,00	0,00	40 992,00	0,00	0,00	163 982,00	0,00	1 941 778,00	1 941 778,00	
2023	40 992,00	40 992,00	40 992,00	0,00	40 992,00	0,00	0,00	122 990,00	0,00	1 941 778,00	1 941 778,00	
2024	40 992,00	40 992,00	40 992,00	0,00	40 992,00	0,00	0,00	81 998,00	0,00	1 941 778,00	1 941 778,00	
2025	40 992,00	40 992,00	40 992,00	0,00	40 992,00	0,00	0,00	41 006,00	0,00	1 941 778,00	1 941 778,00	
2026	41 006,00	41 006,00	41 006,00	0,00	41 006,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 941 778,00	1 941 778,00	

6) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej (Dz.U. poz. 1456 oraz z 2013 r. poz. 1199) oraz kwoty wykupu obligacji przychodowych.

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczących w szczególności powiększenia o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych, zgodnie z art. 242 ustawy.

8) Pomniejszenie wydatków bieżących, zgodnie z art. 36 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, dotyczy lat 2013-2015.

Wskaźnik spłaty zobowiązań										
Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	Wskaźnik dochodów bieżących o powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednostkowy) ^x	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń 9), obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń 9), obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego	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	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	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										
2018	1,14%	0,00	0,91%	7,26%	7,56%	9,55%	TAK	TAK	TAK	TAK
2019	1,12%	0,00	0,87%	8,56%	6,67%	8,64%	TAK	TAK	TAK	TAK
2020	1,09%	0,00	0,85%	8,59%	5,85%	7,83%	TAK	TAK	TAK	TAK
2021	1,00%	0,00	0,78%	8,67%	8,14%	8,14%	TAK	TAK	TAK	TAK
2022	0,37%	0,00	0,16%	8,76%	8,61%	8,61%	TAK	TAK	TAK	TAK
2023	0,20%	0,00	0,00%	8,76%	8,67%	8,67%	TAK	TAK	TAK	TAK
2024	0,20%	0,00	0,00%	8,76%	8,73%	8,73%	TAK	TAK	TAK	TAK
2025	0,19%	0,00	0,00%	8,76%	8,76%	8,76%	TAK	TAK	TAK	TAK
2026	0,19%	0,00	0,00%	8,76%	8,76%	8,76%	TAK	TAK	TAK	TAK

9) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej oraz wyłączenia związane z emisją obligacji przychodowych. Identyczne wyłączenia dotyczą pozycji 9.6.1.

Wyszczególnienie	Przeznaczenie nadwyżki prognozowanej budżetowej (10)	w tym na:		Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych							
		Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego (11)	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:			Wydatki inwestycyjne kontynuowane (12)	Nowe wydatki inwestycyjne (13)	Wydatki majątkowe w formie dotacji
						bieżące	majątkowe	11.3.2			
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6	
2018	0,00	0,00	8 840 069,00	2 620 165,00	2 180 983,00	139 336,00	2 041 647,00	2 054 647,00	1 358 504,00	35 000,00	
2019	221 364,00	221 364,00	8 693 600,00	2 698 770,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 545 094,00	0,00	
2020	221 364,00	221 364,00	8 954 440,00	2 779 733,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 592 085,00	0,00	
2021	210 415,39	210 415,39	9 223 050,00	2 863 120,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 663 987,61	0,00	
2022	75 876,00	75 876,00	9 499 730,00	2 863 120,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 865 902,00	0,00	
2023	40 992,00	40 992,00	9 499 730,00	2 863 120,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 900 786,00	0,00	
2024	40 992,00	40 992,00	9 499 730,00	2 863 120,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 900 786,00	0,00	
2025	40 992,00	40 992,00	9 499 730,00	2 863 120,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 900 786,00	0,00	
2026	41 006,00	41 006,00	9 499 730,00	2 863 120,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 900 772,00	0,00	

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

11) W pozycji wykazuje się kwoty wydatków w ramach zadań własnych, klasyfikowanych w dziale 750 - Administracja publiczna w rozdziałach właściwych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego (rozdziały od 75017 do 75023).

12) W pozycji wykazuje się wartość inwestycji rozpoczętych co najmniej w poprzednim roku budżetowym, którego dotyczy kolumna.

13) W pozycji wykazuje się wartość nowych inwestycji, które planuje się rozpocząć w roku, którego dotyczy kolumna.

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy										
Lp	12.1	w tym:		12.2	w tym:		12.3	w tym:		12.3.2
		12.1.1	12.1.1.1		12.2.1	12.2.1.1		12.3.1		
Wyszczególnienie	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania 14)	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	
Lp	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2	
2018	119 022,00	119 022,00	119 022,00	1 165 454,00	1 165 454,00	1 165 454,00	139 336,00	119 022,00	139 336,00	
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

14) W pozycji 12.1.1., 12.2.1.1., 12.3.2., 12.4.2., 12.5.1., 12.6.1., 12.7.1 oraz 12.8.1. wykazuje się wyłącznie kwoty wynikające z umów na realizację programu, projektu lub zadania zawartych na dzień uchwalenia prognozy, a nieplanowanych do zawarcia w okresie prognozy.

Wyszczególnienie	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	w tym:		Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:
							Wydaki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania	Wydaki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		
Wydaki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy										
		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydaki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydaki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydaki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydaki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania	Wydki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania	
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1	
2018	1 701 127,00	711 742,00	1 292 623,00	989 385,00	580 881,00	580 881,00	580 881,00	139 500,00	0,00	
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

15) Przez program, projekt lub zadanie finansowane w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, należy rozumieć także taki program, projekt lub zadanie przynoszące dochód, dla których poziom finansowania ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, ustalą się po odliczeniu zyskowanego dochodu obliczanego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącymi takiego programu, projektu lub zadania

Dane uzupełniające o długu i jego spłacie							
Wyszczególnienie	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1.., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu x	Wydatki zmniejszające dług x	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) x
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 x	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego x	wpłaty z tytułu wymagalnych porąceń i gwarancji x	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
2018	244 332,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	186 492,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	186 492,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	175 543,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	40 992,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	40 992,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	40 992,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	40 992,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	41 006,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

* Informacja o spełnieniu wskaznika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń zostanie automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2015 r. poz. 82). Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 9.6 -9.6.1 i pozycji z sekcji 16.

** Należy wskazać jedną z następujących podstaw prawnych: art. 240a ust. 4 / art. 240a ust. 8 / art. 240b ustawy określającej procedurę jaką objęta jest jednostka samorządu terytorialnego.

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne (prognoza kwoty długu). Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych porąceń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych porąceń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej. W przypadku, gdy kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia wykraczają poza okres prognozy kwoty długu to pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się do ostatniego roku, na który ustalono limit wydatków na realizację przedsięwzięć wieloletnich.

16) Pozycje sekcji 15 są wykazywane wyłącznie przez jednostki samorządu terytorialnego emitujące obligacje przychodowe.
17) Pozycje sekcji 16 wykazują wyłącznie jednostki objęte procedurą wynikającą z art. 240a lub art. 240b ustawy

WÓJT
mgr inż. Eugeniusz Lubański

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku								
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształconych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	Dochoły budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U z 2013 r. poz. 217, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Przedsięwzięcia WPF

Załącznik nr 2 do
zarządzenia nr 145/IV/2017
z dnia 2017-11-15

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				5 284 745,00	2 180 983,00	0,00	0,00	0,00	1 055 392,00
1.a	- wydatki bieżące				160 100,00	139 336,00	0,00	0,00	0,00	160 100,00
1.b	- wydatki majątkowe				5 124 645,00	2 041 647,00	0,00	0,00	0,00	895 292,00
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:				2 156 701,00	1 431 959,00	0,00	0,00	0,00	978 182,00
1.1.1	- wydatki bieżące				160 100,00	139 336,00	0,00	0,00	0,00	160 100,00
1.1.1.1	Kompleksowe unieszkodliwienie odpadów zawierających zabesni na terenie Gminy Kobiór - wymiana pokrycia dachów z płyt azbestowo-cementowych płaskich i falistych na pokrycie z blachy powlekanej profilowanej lub z płyt bitumicznych wraz z obróbkami blacharskimi na dachach 8 budynków na terenie Gminy Kobiór i oraz usunięcie płyt azbestowo-cementowych falistych z elewacji 1 budynku gospodarczego	URZĄD GMINY KOBIOR	2017	2018	160 100,00	139 336,00	0,00	0,00	0,00	160 100,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				1 996 601,00	1 292 623,00	0,00	0,00	0,00	818 082,00
1.1.2.2	Rozbudowa Gminnej sieci kanalizacji sanitarnej - budowa infrastruktury odprowadzania ścieków mającej zasadniczy wpływ na zachowanie zasobów naturalnych poprzez zmniejszenie ilości ścieków nieczyszczonych wprowadzanych do gruntu lub rzeki Korzeniec i zwiększenie odsetka ludności korzystającej z sieci kanalizacji sanitarnej	URZĄD GMINY KOBIOR	2016	2018	1 051 078,00	487 100,00	0,00	0,00	0,00	4 971,00
1.1.2.3	Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej w Kobiorze -	URZĄD GMINY KOBIOR	2017	2018	945 523,00	805 523,00	0,00	0,00	0,00	813 111,00
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				3 128 044,00	749 024,00	0,00	0,00	0,00	77 210,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				3 128 044,00	749 024,00	0,00	0,00	0,00	77 210,00
1.3.2.1	Budowa pierwszej pełnowymiarowej sali gimnastycznej w Gminie Kobiór przy Szkole Podstawowej i Gimnazjum w Kobiorze - budowa pierwszej pełnowymiarowej sali gimnastycznej w Gminie Kobiór obsługującej Szkołę Podstawową i Gimnazjum, poprawa warunków działalinia placówki oświatowej, krzewienie kultury fizycznej wśród uczniów poprzez lepszy dostęp do infrastruktury sportowej	URZĄD GMINY KOBIOR	2016	2018	3 128 044,00	749 024,00	0,00	0,00	0,00	77 210,00

WÓJT
mgr inż. Eugeniusz Lubański

Załącznik nr 3
do Uchwały nr
Rady Gminy Kobiór

z dnia....

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kobiór na lata 2018 - 2026

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Kobiór przygotowana została na lata 2018 –2026. Długość okresu objętego prognozą finansową wynika z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2016 r. poz. 1870 z późn.zm.). Z brzmienia przepisu wynika, że prognozę należy sporządzić na czas nie krótszy niż okres na jaki przyjęto limity wydatków dla przedsięwzięć o których mowa w art. 226 ust.3 pkt. 4, natomiast prognozę kwoty długu, sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania. Ponieważ najdłuższa umowa pożyczki przewiduje ostateczną spłatę pożyczki w grudniu 2026 roku, to do tego roku sporządzona została Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Kobiór

A. Prognoza Finansowa Gminy Kobiór na 2018 rok

I. Prognoza dochodów na 2018 rok

W prognozie dochodów na rok 2018 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu Gminy Kobiór na 2018 rok. Prognoza dochodów przedstawiona została w ujęciu na dochody ogółem z podziałem na dochody majątkowe i bieżące. Na rok 2018 rok plan dochodów wyszacowano na kwotę 22.333.031,00 zł. W ogólnej kwocie dochodów budżetowych, dochody bieżące wyszacowano na kwotę 20.313.836,00 zł, co stanowi 90,95 % ogółu planowanych dochodów, natomiast planowane dochody majątkowe to kwota 2.019.195,00 zł, co stanowi 9,05 % zaplanowanych ogółem dochodów. Przyjęte do budżetu kwoty dochodów wynikają z:

- pisma Ministra Finansów z 12 października 2017 roku znak ST3.4750.37.2017 ustalającego kalkulacyjne wielkości dochodów gminy z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych oraz subwencji ogólnej
- informacji Wojewody Śląskiego o wielkościach dotacji celowej na zadania zlecone oraz wysokości dochodów budżetu państwa z tytułu realizacji tych zadań przez Gminę Kobiór - pismo nr FBI.3111.248.3.2017 z października 2017 roku
- pisma Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Katowicach z dnia 17.10.2016 znak DBB-3101-4/17
- podpisanych umów/porozumień z jednostkami samorządu terytorialnego
- podpisanych umów o dofinansowanie projektów współfinansowanych ze środków Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Śląskiego na lata 2014-2020
- uchwały Nr RG.007.225.2017 Rady Gminy Kobiór w sprawie określenia wysokości stawek podatku od nieruchomości na 2018 rok
- danych szacunkowych wykonania budżetu Gminy Kobiór wg stanu na dzień 30 września 2017 roku oraz przewidywanego wykonania budżetu na koniec 2017 roku
- podpisanych umów kredytowych i pożyczek

Struktura dochodów Gminy Kobiór na 2018 rok przedstawia się następująco:

- subwencje stanowią 19,53 % ogółu planowanych dochodów
- dotacje/dofinansowanie stanowią 28,37% ogółu planowanych dochodów
- dochody własne gminy stanowią 52,10% planowanych dochodów

1. subwencje ogólne z budżetu państwa przyjęto do budżetu Gminy w łącznej kwocie 4.361.574,00 zł. Planowane kwoty subwencji na 2018 rok przyjęte zostały do budżetu Gminy Kobiór na podstawie informacji Ministra Finansów z dnia 12 października 2017 roku. Gmina w 2018 roku otrzyma subwencje:

1) część oświatową subwencji ogólnej w kwocie 4.123.675,00 zł - naliczenie kwoty części oświatowej subwencji ogólnej dokonano na podstawie projektu rozporządzenia Ministra Edukacji Narodowej w sprawie sposobu podziału części oświatowej subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego na 2018 rok. Planowana kwota subwencji określona została na podstawie danych statystycznych dotyczących liczby nauczycieli poszczególnych stopni awansu zawodowego wykazanych w systemie informacji oświatowej, danych dotyczących liczby uczniów w roku szkolnym 2017/2018. W kwocie planowanej na 2018 rok części oświatowej subwencji ogólnej uwzględnione zostały skutki finansowe wzrostu wynagrodzeń na poszczególnych stopniach awansu zawodowego zatrudnionych w szkołach i placówkach oświatowych o 5% od 1 kwietnia 2018 roku, zmiany liczebności uczniów szkół podstawowych dla dzieci i młodzieży, liczby uczniów gimnazjów dla dzieci i młodzieży w związku z rozpoczęciem funkcjonowania 8 letniej klasy szkoły podstawowej i wygaszaniem gimnazjów od 1 września 2018 roku oraz zmian wynikających z przepisów ustawy Prawo oświatowe, przepisów wprowadzających ustawę –Prawo oświatowe oraz projektu ustawy o finansowaniu zadań oświatowych. Wzrost kwoty subwencji w stosunku do przewidywanego wykonania w/w dochodów za 2017 roku wynosi 3,46%.
- część wyrównawczą (kwota uzupełniająca) w kwocie 237.899,00 zł. Część wyrównawczą subwencji ogólnej zgodnie z art.20 ust.3 ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego otrzymują gminy w których gęstość zaludnienia ustalona przez Główny Urząd Statystyczny wg stanu na dzień 31 grudnia 2016 r. jest niższa od średniej zaludnienia w kraju i dochód podatkowy na 1 mieszkańca gminy jest nie wyższy niż 150% średniego dochodu podatkowego na 1 mieszkańca w kraju (średnia gęstość zaludnienia w kraju na 31.12.2016 r. wynosiła 122,914905212737 osoby na 1 km² natomiast dla naszej gminy wynosi 101,92986096700600 osoby na 1 km²)

2. dochody z tytułu dotacji i dofinansowania na 2018 rok wyszacowane zostały na kwotę 6.336.343,00 zł i wynikają one z umów o dofinansowanie zadań i projektów podpisanych z Powiatem Pszczyńskim, Województwem Śląskim pełniącym rolę Instytucji Zarządzającej Regionalnym Programem Operacyjnym Województwa Śląskiego na lata 2014-2020, Wojewodą Śląskim na realizację zadań własnych i zleconych z zakresu administracji rządowej zleconych Gminie oraz ze środków Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej. W ramach powyższych dochodów dotacje na zadania bieżące to kwota 4.650.148 zł , dochody majątkowe 1.686.195,00 zł. Wpływy dotacji z poszczególnych źródeł przedstawia poniższa tabela:

wyszczególnienie	2016	prognoza na 31.12.2017	plan na 2018	%
dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art.5 ust.3 pkt 5 lit.a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	33 015,26	243 408,00	1 284 476,00	527,7
dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	1 141 877,21	1 105 533,12	1 041 218,00	94,18
dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej zlecone gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym, związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu	2 346 667,75	2 732 000,00	3 039 486,00	111,25

dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na postawie porozumień z organami administracji rządowej	500,00	500,00	0,00	0,00
dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	482 272,33	401 383,00	389 872,00	97,13
dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego / dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	60 550,00	58 050,00	60 550,00	104,31
środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących i zaliczanych do jednostek sektora finansów publicznych	0,00	22 814,00	0,00	0,00
dotacje otrzymane z państwowych funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych	318.180,38	1 330 429,00	520 741,00	39,14
dotacje/ dofinansowanie	4 350 047,67	5 894 117,12	6 336 343,00	107,50

Ustalenie dochodów z powyższego tytułu jest niezależne od Gminy, stąd brak możliwości określenia trendów dla tych wpływów.

3. dochody własne Gminy na 2018 rok wyszacowane zostały na łączną kwotę 11.635.114,00 zł i są one wyższe od prognozowanych dochodów za 2017 rok o 9,04%. W ramach tzw. dochodów własnych wyróżnić można trzy grupy dochodów, tj;

- 1) dochody własne gminy tytułu podatków na kwotę 9.404.851,00 zł
- 2) dochody z majątku gminy zaplanowane na kwotę 851.257,00 zł
- 3) pozostałe dochody własne gminy w kwocie 1.379.006,00 zł

Decydujący wpływ na kształtowanie się dochodów własnych mają wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych, podatku od nieruchomości oraz opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi. Dochody te stanowią ok. 85 % planowanych dochodów własnych i 44,4% ogółu planowanych na 2018 rok dochodów. Na dochody własne gminy składają się :

wyszczególnienie	2016	prognoza na 31.12.2017	plan na 2018	%
1	2	3	4	4/3
podatek dochodowy od osób fizycznych	4 694 615,00	5 020 000,00	5 967 778,00	118,88
wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych	64 405,90	12 000,00	25 000,00	208,33
wpływy z podatku od nieruchomości	2 763 659,49	2 859 066,00	2 963 953,00	103,67
wpływy z podatku rolnego	50 453,99	45 758,00	59 716,00	130,50
wpływy z podatku leśnego	109 619,00	107 660,00	110 070,00	102,24
wpływy z podatku od środków transportowych	81 908,49	80 153,00	98 334,00	122,68
wpływy z podatku od spadków i darowizn	10 482,80	58 900,00	50 000,00	84,89
wpływy z podatku od czynności cywilno-prawnych	136 048,00	160 911,00	130 000,00	80,79
wpływy z opłaty produktowej	377,79	159,00	0,00	0,00
wpływy z opłaty skarbowej	13 430,00	10 658,00	12 000,00	112,59
wpływy z opłaty targowej	2 985,00	5 080,00	5 000,00	98,43
wpływy z opłat za trwałe zarząd, użytkowanie i służebności	15 809,37	14 565,00	13 602,00	93,39

wpływy z opłat na sprzedaż napojów alkoholowych	120 907,01	119 461,00	124 000,00	103,80
wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez j.s.t. na podstawie odrębnych ustaw	809 533,35	845 268,00	1 002 840,00	118,64
wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	55 189,40	55 000,00	55 000,00	100,00
wpływy z różnych opłat	4 002,80	45,00	0,00	0,00
wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczonych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	523 973,00	602 787,00	504 655,00	83,72
wpływy z usług	109 010,60	117 860,00	117 860,00	100,00
wpływy ze sprzedaży wyrobów	0,00	29,00	100,00	344,83
wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	4 023,83	3 770,00	0,00	0,00
wpływy z pozostałych odsetek	77 056,16	92 544,00	53 200,00	57,49
wpływy z różnych dochodów	26 314,50	14 176,00	1 000,00	7,05
dochody j.s.t. związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	9 103,78	8 003,00	8 006,00	100,04
wpływy do budżetu pozostałości środków finansowych gromadzonych na wydzielonym rachunku jednostki budżetowej	722,27	712,00	0,00	0,00
wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	0,00	2 590,00	0,00	0,00
wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	8 843,00	0,00	0,00
wpływy z tytułu odpłatnego nabycia praw własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	406 330,00	424 595,00	333 000,00	78,43
wpływy ze zbycia składników majątkowych	100,00	0,00	0,00	0,00!
dochody własne	10 090 061,53	10 670 693,00	11 635 114,00	109,04

Na 2018 rok plan dochodów własnych w porównaniu do planu dochodów własnych na 2017 rok wykazuje wzrost dochodów ogółem o 9,04% przy czym wzrost ten zaniżają dochody ze sprzedaży mienia.

Podstawowym źródłem dochodów gminy są **dochody podatkowe**, które mają decydujący wpływ na kształtowanie się dochodów własnych Gminy.

Na 2018 rok do budżetu gminy wpływy z tytułu podatków zaplanowano na kwotę 9.404.851,00 zł. W porównaniu z prognozowanym wykonaniem dochodów z tego tytułu za 2017 rok dochody podatkowe w 2018 roku wzrosły o 12,71%. Porównanie dochodów z tytułu wpływów z podatków w latach 2016-2018 przedstawione zostało w poniższej tabeli.

wyszczególnienie	2016	prognoza na 31.12.2017	plan na 2018	%
podatek dochodowy od osób fizycznych	4 694 615,00	5 020 000,00	5 967 778,00	118,88
wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych	64 405,90	12 000,00	25 000,00	208,33
wpływy z podatku od nieruchomości	2 763 659,49	2 859 066,00	2 963 953,00	103,67
wpływy z podatku rolnego	50 453,99	45 758,00	59 716,00	130,50
wpływy z podatku leśnego	109 619,00	107 660,00	110 070,00	102,24
wpływy z podatku od środków transportowych	81 908,49	80 153,00	98 334,00	122,68

wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacany w formie karty podatkowej	0,00	100,00	0,00	0,00
wpływy z podatku od spadków i darowizn	10 482,80	58 900,00	50 000,00	84,89
wpływy z podatku od czynności cywilno-prawnych	136 048,00	160 911,00	130 000,00	80,79
Dochody własne – wpływy z podatków	7 911 192,67	8 344 548,00	9 404 851,00	112,71

Udział dochodów podatkowych w planowanych dochodach gminy ogółem na 2018 rok wynosi 42,11% i przedstawia się następująco:

- podatek dochodowy od osób fizycznych na 2018 rok zaplanowano w wysokości kwoty określonej dla Gminy Kobiór przez Ministerstwo Rozwoju i Finansów (pismo Ministra Rozwoju i Finansów znak ST3.4750.37.2017 z dnia 12 października 2017 roku) .Dochód ten w porównaniu do prognozowanego dochodu za 2017 rok wzrasta o ok.19% . Z założeń do projektu budżetu państwa na rok 2018 wynika, że tak wysoki wzrost dochodów jest wynikiem założonej przez rząd kontynuacji poprawy na rynku pracy poprzez m.in. wzrost przeciętnego wynagrodzenia w gospodarce narodowej, dalszego zmniejszenia bezrobocia . Jednocześnie udział gmin we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych w 2018 roku wzrasta o 0,09% i wynosić będzie 37,98% . Należy jednak zauważyć, że zgodnie z informacją Ministerstwa Rozwoju i Finansów przekazana informacja nie ma charakteru dyrektywnego a jedynie informacyjno-szacunkowy , dlatego też realizacja tych dochodów może ulec zwiększeniu lub zmniejszeniu w porównaniu z planem określonym w projekcie ustawy budżetowej, z powodów, na które Minister Rozwoju i Finansów nie ma wpływu, w związku z czym faktyczne dochody mogą być większe lub mniejsze od wielkości, które wynikają z przekazanej informacji
- podatek dochodowy od osób prawnych – zaplanowano dochody w wysokości 25.000,00 zł tj. w kwocie porównywalnej do wykonania dochodów w latach poprzednich (niskie wykonanie za 2017 rok wynika z jednorazowego zwrotu nienależnie przekazanego Gminie podatku z CIT)
- podatek od nieruchomości wyszacowano dochody na kwotę 2.963.953,00 zł i są wyższe od przewidywanego wykonania za 2017 rok o 3,67%. Plan dochodów przyjęto zgodnie z wymiarem ustalonym na dzień 19 października 2017 roku przy zastosowaniu stawek podatkowych uchwalonych przez Radę Gminy w dniu 26 października 2017 r. Uchwałą Nr RG.0007.225.2017 w sprawie określenia wysokości stawek podatku od nieruchomości na 2018 rok uwzględniając stawki określone w Obwieszczeniu Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 28 lipca 2017 r. w sprawie górnych granic stawek kwotowych podatków i opłat lokalnych w 2018 roku. Wyższe wpływy wynikają ze wzrostu stawki podatku od nieruchomości dla budowli wykorzystywanych do odprowadzania i oczyszczania ścieków bytowych oraz odprowadzania wód deszczowych oraz zwiększenia się powierzchni użytkowej budynków mieszkalnych i na prowadzenie działalności gospodarczej
- wpływy z podatku od czynności cywilno prawnych to dochody pobierane przez Urzędy Skarbowe na rzecz gmin zgodnie z ustawą z dnia 09 września 2000 r. (tekst jednolity Dz. U. z 2017 r. poz. 1150). Dochody z tego tytułu postanowiono przyjmując do budżetu na 2018 rok w kwocie stanowiącej średnią kwotę wpłat z ostatnich lat.
- podatek od darowizn i spadków, to dochody wynikające z ustawy o podatku od spadków i darowizn pobierane na rzecz Gminy przez Urzędy skarbowe zgodnie z ustawą z dnia 28 lipca 1983r w sprawie podatku od spadków i darowizn (tekst jednolity Dz.U. z 2017 poz.833 ze zm.). Zaplanowanie wielkości dochodów z tego podatku jest dość trudne, bowiem nie sposób przewidzieć ilości dokonywanych zapisów, spadków i dziedziczeń o czym świadczą wpływy z tego podatku do budżetu Gminy w poprzednich latach, stąd do budżetu na 2018 rok przyjęto dochody na poziomie przewidywanego wykonania w 2017 roku.
- wpływy z podatku rolnego ustalono na podstawie Komunikatu Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 18 października 2017 r. w sprawie średniej ceny skupu żyta za okres 11 kwartałów będącej podstawą ustalenia podatku rolnego na rok podatkowy 2018. Zgodnie z w/w komunikatem cena żyta, która stanowi podstawę do ustalenia podatku rolnego na rok podatkowy 2018 wynosi 52,44 zł. za 1q (wzrosła o 0,09% w stosunku do roku 2017) stąd planowane wpływy są nieznacznie wyższe w porównaniu do roku ubiegłego.
- wpływy z podatku leśnego zostały ustalone zgodnie z Komunikatem Prezesa GUS z dnia 20 października 2017 r. w sprawie średniej ceny sprzedaży drewna, obliczonej wg średniej ceny drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze 3 kwartały 2017 r. która wynosi 197,06 za zł/m³. (wzrost o 3,16% w stosunku do ceny przyjętej na 2017 rok), stąd planowane wpływy są wyższe w porównaniu do roku ubiegłego.
- wpływy z tytułu podatku od środków transportowych ustalone zostały na podstawie stawek podatkowych

uchwalonych przez Radę Gminy w dniu 19 października 2016 r. (Uchwała Nr RG.0007.67.2015 z dnia 29 października 2015 r. z póź. zm. Wpływy wykazują tendencję wzrostową. Jest to wynikiem zarejestrowania nowych pojazdów podlegających opodatkowaniu podatkiem od środków transportowych oraz częściową spłatą zaległości z tytułu płatności tego podatku.

2) Dochody z majątku Gminy zaplanowano na kwotę 851.257,00 zł i są one niższe niż przewidywane wykonanie za 2017 rok o 1,57%. Spadek w tej grupie dochodów wynika z niższej niż w latach poprzednich planowanych dochodów ze sprzedaży mienia komunalnego oraz w związku z rezygnacją jednego z najemców z dzierżawy lokalu gminnego. Na przestrzeni ostatnich trzech lat dochody te przedstawiają się następująco:

wyszczególnienie	2016	prognoza na 31.12.2017	plan na 2018	%
wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczonych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	523 973,00	602 787,00	504 655,00	83,72
wpływy z opłat za trwałe zarząd, użytkowanie i służebności	15 809,37	14 565,00	13 602,00	93,39
wpływy z tytułu odpłatnego nabycia praw własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	406 330,00	424 595,00	333 000,00	78,43
Dochody własne- dochody z mienia	946 112,37	1 041 947,00	851 257,00	81,69

3) Pozostałe dochody Gminy zaplanowane zostały w kwocie 1.379.006,00 zł i są wyższe od szacunkowego wykonania dochodów w tej grupie o 7,38%. Szczegółowo plan pozostałych dochodów własnych przedstawia się następująco:

wyszczególnienie	2016	prognoza na 31.12.2017	plan na 2018	%
wpływy z opłaty produktowej	377,79	159,00	0,00	0,00
wpływy z opłaty skarbowej	13 430,00	10 658,00	12 000,00	112,59
wpływy z opłaty targowej	2 985,00	5 080,00	5 000,00	98,43
wpływy z opłat na sprzedaż napojów alkoholowych	120 907,01	119 461,00	124 000,00	103,80
wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez j.s.t. na podstawie odrębnych ustaw	809 533,35	845 268,00	1 002 840,00	118,64
wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	55 189,40	55 000,00	55 000,00	100,00
wpływy z różnych opłat	4 002,80	45,00	0,00	0,00
wpływy z usług	109 010,60	117 860,00	117 860,00	100,00
wpływy ze sprzedaży wyrobów	0,00	29,00	100,00	344,83
wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	4 023,83	3 770,00	0,00	0,00
wpływy z pozostałych odsetek	77 056,16	92 544,00	53 200,00	57,49
wpływy z różnych dochodów	26 314,50	14 176,00	1 000,00	7,05
dochody j.s.t. związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	9 103,78	8 003,00	8 006,00	100,04
wpływy do budżetu pozostałości środków finansowych gromadzonych na wydzielonym rachunku jednostki budżetowej	722,27	712,00	0,00	0,00
wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	0,00	2 590,00	0,00	0,00
wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	8 843,00	0,00	0,00
Dochody własne – pozostałe dochody	1 232 656,49	1 284 198,00	1 379 006,00	107,38

W ramach tzw. pozostałych dochodów własnych gminy największe wpływy pozyskiwane są z opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi, dochodów z usług oraz opłat za sprzedaż napojów alkoholowych. Tylko z tego tytułu w budżecie gminy zaplanowano łącznie 1.217.860,00 zł tj. o 12,47% więcej niż przewiduje się uzyskać na koniec 2017 roku. Dochody te stanowią względnie stały coroczny wpływ w oparciu o który można planować wydatki. Pozostałe dochody w tej grupie ze względu na kwotę nie mają większego wpływu na budżet, mogą występować sporadycznie i najczęściej są one uzależnione od wpływów, warunków i decyzji zewnętrznych. Powyższe dochody wyszacowano na podstawie:

- wpływy z opłaty skarbowej to dochody pobierane przez Gminę za dokonanie czynności urzędowej na podstawie zgłoszenia lub złożenia wniosku. Na 2018 rok dochody z powyższych wpływów wyszacowano na poziomie planowanego średniego w/w dochodów z ostatnich kilku lat.
- wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych pobierane są przez Gminę na podstawie ustawy o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi (tekst jednolity Dz.U. z 2016 poz. 487 ze zm.) gmina zobowiązana jest do pobierania opłat za wydane zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych od wszystkich podmiotów handlujących alkoholem. Szacowane wpływy z tytułu tych opłat na 2018 r. ustalono na poziomie przewidywanego wykonania dochodów w 2017 r. oraz liczbę zarejestrowanych podmiotów ubiegających się w 2017 roku o uzyskanie zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych
- wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw. Na dochody te składają się wpływy z opłat za zajęcie pasa drogowego, wpływy z opłat za korzystanie z przystanków na terenie Gminy pobierane od przewoźników oraz dochody pobierane za gospodarowanie odpadami komunalnymi. Decydujące znaczenie w tych dochodach mają opłaty wynikające z ustawy o utrzymaniu czystości i porządku w gminach. W 2018 roku nastąpił znaczny wzrost tych dochodów w porównaniu do 2017 roku ze względu na uchwałę Nr RG.0007.194.2017 Rady Gminy z dnia 12 kwietnia 2017 roku w sprawie ustalenia stawki opłaty za odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych z pojemnika o określonej pojemności która wprowadziła nowe wyższe stawki opłaty.
- wpływy z usług to dochody pobierane przez Szkołę Podstawową w związku z pobieraniem opłat za wyżywienie dzieci korzystających ze stołówek funkcjonujących w szkole
- wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego to opłaty stałe pobierane przez Przedszkole
- wpływy z różnych dochodów to dochody związane m.in. z rozliczeniami z lat poprzednich, wpłat z tytułu wynagrodzenia płatnika z tytułu wykonywania zadań określonych odrębnymi przepisami oraz odsetek od środków zdeponowanych na rachunkach bankowych. Decydujący wpływ na kształtowanie się tych dochodów mają odsetki od środków na rachunkach bankowych, jednak planowane w 2018 roku wydatki spowodują o wiele niższe stany środków na rachunkach bankowych a tym samym niższe dochody z tytułu odsetek od tych środków.
- wpływy z tytułu opłaty targowej na rok 2018 zaplanowano na poziomie przewidywanego wykonania za 2017 rok, uwzględniając stawki określone Uchwałą Nr X/63/07 z dnia 26 października 2007 roku
- dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami to dochody należne gminie z tytułu pobieranych na rzecz Skarbu Państwa dochodów w związku z realizacją przez Gminę zadań zleconych z zakresu administracji rządowej np. za udostępnienie danych osobowych, za pobierane od dłużnika alimentacyjnego zaległości alimentacyjnych. Dochody te ze względu na specyficzne źródło dochodu (wyegzekwowanie alimentów od dłużników alimentacyjnych) ustalono na kwotę porównywalną do wykonania dochodów z tego tytułu w latach poprzednich.

b) dochody majątkowe:

Przyjęte w budżecie na 2018 rok szacunkowe dochody majątkowe w łącznej kwocie 2.019.195,00 zł wynikają z:

- planowanej sprzedaży nieruchomości
- planowanej sprzedaży 5 mieszkań komunalnych przy ul. Centralnej 30-38 (zainteresowani mieszkańcy złożyli stosowne wnioski
- dotacji wynikających z podpisanych umów:
 - o dofinansowanie inwestycji pn. " Budowa Sali gimnastycznej przy Szkole Podstawowej i Gimnazjum" ze środków Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej
 - o dofinansowanie projektu pn. „Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej w

Kobiórze” w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Śląskiego na lata 2014-2020 , w ramach priorytetu Efektywność energetyczna i odnawialne źródła energii w infrastrukturze publicznej i mieszkaniowej

- o dofinansowanie projektu pn. „Rozbudowa gminnej sieci kanalizacji sanitarnej w Kobiórze” w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Śląskiego na lata 2014-2020 , w ramach priorytetu Ochrona środowiska i efektywne wykorzystanie zasobów, działanie Gospodarka wodno-ściekowa ZIT

- refundacji poniesionych w 2017 roku wydatków na realizację projektów pn. „Budowa wielofunkcyjnej wiaty turystyczno-rekreacyjnej na terenie Gminnego Ośrodka Sportu w Kobiórze” oraz pn. „Budowa gminnego placu zabaw przy ul. Rubinowej w Kobiórze współfinansowanych ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Program Rozwoju Obszarów Wiejskich

II. Prognoza wydatków Gminy Kobiór na 2018 rok

W budżecie Gminy Kobiór na rok 2018 zaplanowano wydatki w łącznej kwocie **22.472.531,00 zł**, z czego:

- wydatki bieżące 19.024.380,00 zł, co stanowi 84,65% ogółu planowanych wydatków
- wydatki majątkowe 3.448.151,00 zł, co stanowi 15,35% ogółu planowanych wydatków.

W porównaniu do przewidywanego wykonania wydatków w 2017 roku, planowane na 2018 rok wydatki wzrosły o 6 %. Wzrost planowanych na 2018 rok wydatków w stosunku do przewidywanego wykonania wydatków Gminy za 2017 rok wynika z:

- kontynuacji i planowanego rozpoczęcia kolejnego etapu inwestycji związanej z rozbudową sieci kanalizacji sanitarnej w Gminie Kobiór,
- kontynuacji budowy sali gimnastycznej oraz planowanego rozpoczęcia jej eksploatacji w lutym 2018 roku,
- planowanych remontów i modernizacji obiektów komunalnych
- zwiększonych wydatków w związku z uruchomieniem od września 2017 roku 2 dodatkowych oddziałów przedszkolnych,
- wyższych w porównaniu do 2017 roku wydatków związanych z Rządowym Programem wspierania rodziny w wychowywaniu dzieci pn. Rodzina 500 plus,
- planowanego wzrostu wynagrodzenia pracowników
- realizacji programów współfinansowanych ze środków unijnych dotyczących projektów pn. „Kompleksowe unieszkodliwianie odpadów zawierających azbest na terenie Gminy Kobiór” w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Śląskiego na lata 2014-2020 , priorytet Ochrona Środowiska i efektywne wykorzystywanie zasobów, działanie Gospodarka odpadami - ZIT oraz „Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej w Kobiórze” w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Śląskiego na lata 2014-2020 , w ramach priorytetu Efektywność energetyczna i odnawialne źródła energii w infrastrukturze publicznej i mieszkaniowej
- przystąpienia Gminy do Śląsko - Zagłębiowskiej Metropolii
Zaplanowane na 2018 rok wydatki przeznacza się na:
 - wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 8.840.069,00 co stanowi 39,36 % ogółu planowanych wydatków
 - wydatki związane z realizacją zadań statutowych – 4.579.716,00 co stanowi 20,37% ogółu planowanych wydatków,
 - wydatki na programy finansowane z udziałem środków unijnych – 139.336,00 co stanowi 0,62% ogółu planowanych wydatków
 - dotacje na zadania bieżące 829.380,00 co stanowi 3,69% ogółu planowanych wydatków
 - świadczenia na rzecz osób fizycznych – 4.597.467,00 co stanowi 20,45% ogółu planowanych wydatków
 - wydatki inwestycyjne – 3.448.151,00, co stanowi 15,34% ogółu planowanych wydatków, w tym:- wydatki na programy finansowane z udziałem środków unijnych – 1.046.152,00
 - wydatki związane z obsługą długu(odsetki od zaciągniętych kredytów i pożyczek) – 38.412,00 co stanowi 0,17% ogółu planowanych wydatków

Mając na uwadze kroczący charakter prognozy finansowej, która corocznie będzie nowelizowana, do Wieloletniej Prognozy Finansowej przyjęto następujące założenia:

Prognoza dochodów i wydatków budżetu Gminy Kobiór na lata 2019-2021

Szacując kwoty dochodów na lata 2019-2021 przyjęto bardzo ostrożny wskaźnik wzrostu tych dochodów. Poniższa tabela przedstawia jak kształtowały się procentowo dochody Gminy w latach 2013-2018

wyszczególnienie	plan na 2018	2014/2013	2015/2014	2016/2015	2017/2016	2018/2017
dochody własne	11 635 114,00	125,56	97,01	104,98	105,75	109,04
podatek dochodowy od osób fizycznych	5 967 778,00	121,10	118,30	95,98	106,93	118,88
wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych	25 000,00	44,56	108,45	237,92	18,63	208,33
wpływy z podatku od nieruchomości	2 963 953,00	104,66	108,69	104,48	103,45	103,67
wpływy z podatku rolnego	59 716,00	89,25	85,60	85,84	90,69	130,50
wpływy z podatku leśnego	110 070,00	93,92	108,63	189,36	98,21	102,24
wpływy z podatku od środków transportowych	98 334,00	93,09	127,97	132,70	97,86	122,68
wpływy z podatku od spadków i darowizn	50 000,00	172,94	66,93	14,12	561,87	84,89
wpływy z podatku od czynności cywilno-prawnych	130 000,00	94,65	114,45	86,75	118,28	80,79
wpływy z opłaty produktowej	0,00	25,10	148,64	93,14	42,09	0,00
wpływy z opłaty skarbowej	12 000,00	128,45	99,68	109,11	79,36	112,59
wpływy z opłaty targowej	5 000,00	120,30	118,75	69,82	170,18	98,43
wpływy z opłat za trwałe zarząd, użytkowanie i służebności	13 602,00	90,19	96,14	133,95	92,13	93,39
wpływy z opłat na sprzedaż napojów alkoholowych	124 000,00	103,07	120,86	103,08	98,80	103,80
wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez j.s.t. na podstawie odrębnych ustaw	1 002 840,00	239,78	112,92	116,78	104,41	118,64
wpływy z różnych opłat	0,00	95,03	142,22	96,55	1,12	0,00
wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczonych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	504 655,00	101,59	72,49	105,25	115,04	83,72
wpływy z usług	117 860,00	88,87	117,71	69,72	108,12	100,00
wpływy ze sprzedaży wyrobów	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	0,00	183,38	-0,41	0,00	93,69	0,00
wpływy z pozostałych odsetek	53 200,00	131,39	137,92	132,41	120,10	57,49
wpływy z różnych dochodów	1 000,00	138,58	59,93	40,64	53,87	7,05

dochody j.s.t. związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	8 006,00	0,00	196,72	109,02	87,91	100,04
wpływy do budżetu pozostałości środków finansowych gromadzonych na wydzielonym rachunku jednostki budżetowej	0,00	49,74	352,01	49,95	98,58	0,00
wpływy z tytułu odpłatnego nabycia praw własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	333 000,00	326,46	0,00	0,00	104,50	78,43
wpływy ze zbycia składników majątkowych	0,00	95,55	102,67	1,30	0,00	0,00
subwencje ogólne z budżetu państwa	4 361 574,00	102,85	106,36	109,86	104,11	103,57
subwencja oświatowa	4 123 675,00	102,69	106,59	110,12	104,14	103,46
subwencja wyrównawcza	237 899,00	105,46	102,62	105,55	103,60	105,38
dotacje/ dofinansowanie	6 336 343,00	119,54	107,31	249,27	135,50	107,50
dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art.5 ust.3 pkt 5 lit.a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	1 284 476,00	0,00	9,65	215,05	0,00	737,26
dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	1 041 218,00	111,22	99,88	111,81	375,75	96,82
dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej zlecone gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym, związanym z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu	3 039 486,00	0,00	0,00	0,00	116,42	111,25
dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	0,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	389 872,00	147,48	110,09	105,59	87,88	83,23
dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego / dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	60 550,00	81,75	59,88	123,69	118,58	95,87

dotacje otrzymane z państwowych funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych	520 741,00	616,19	128,58	127,83	1 994,28	1 560,06
RAZEM DOCHODY	22 333 031,00	118,85	100,28	122,92	132,84	112,39

Analizując strukturę wpływów poszczególnych dochodów na przełomie ostatnich pięciu lat oraz ich procentowy wskaźnik wykonania za poszczególne lata w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2019-2021 przyjęto następujące założenia:

- dochody z tytułu wpływu podatku dochodowego od osób prawnych, wpływy z podatku rolnego, transportowego, podatku od darowizn i spadków, opłaty skarbowej, z opłat za trwały zarząd, trwały zarząd i użytkowanie, podatku od czynności cywilnoprawnych, odsetek od środków na rachunkach bankowych, innych opłat w tym za gospodarowanie odpadami komunalnymi, oraz dotacji (z wyłączeniem dotacji majątkowych) przyjęto na poziomie porównywalnym do planowanych dochodów na 2018 rok.
- planowane na lata 2019-2021 kwoty subwencji, podatku od nieruchomości przyjęto na poziomie 103,5% przyjmując za podstawę ich wyliczenia rok 2018/2019/2020.
- dochody z tytułu podatku leśnego, opłat na sprzedaż napojów alkoholowych, dochody z najmu i dzierżawy (istnieje konieczność wprowadzenia podwyżki czynszów zgodnie z Planem Gospodarki Mieszkaniowej)
- pozostałe dochody, w tym udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych, przyjęto wzrost dochodów o 2% w stosunku do roku 2018, 2019, 2020

- dla lat 2022 -2026 przyjęto dochody na stałym poziomie wg wartości przyjętych dla 2021 roku.

b) dochody majątkowe - w latach 2019-2026 nie planuje się dochodów majątkowych.

II. Prognoza wydatków na lata 2018-2026

Kształtowanie się wydatków Gminy Kobiór w latach 2014 – 2018 przedstawiono w poniższej tabeli.

Rodzaj wydatku	2014	2015	2016	2017	2018	15/14	16/15	17/16	18/17
wynagrodzenia	7 058 966,10	7 391 257,09	7 556 335,46	8 111 385,65	8 840 069,00	104,71	102,23	107,35	108,98
pozostałe	3 734 830,70	3 681 592,54	3 926 903,44	4 444 802,80	4 579 716,00	98,57	106,66	113,19	103,04
świadczenia	1 454 086,15	1 495 370,38	3 876 726,68	4 265 021,00	4 597 467,00	102,84	259,25	110,02	107,79
dotacje	694 546,92	651 580,06	770 027,30	743 652,00	829 380,00	93,81	118,18	96,57	111,53
obsługa długu	48 563,15	48 525,17	43 401,48	40 000,00	38 412,00	99,92	89,44	92,16	96,03
w tym unijne	253 739,37	0,00	0,00	0,00	139 336,00	0,00	0,00	0,00	0,00
bieżące razem	13 244 732,39	13 268 325,24	16 173 394,36	17 599 861,45	19 024 380,00	100,18	121,89	108,82	108,09
majątkowe	532 673,56	2 814 567,69	1 763 990,27	3 597 489,08	3 448 151,00	528,39	62,67	203,94	95,85
razem wydatki	13 777 405,95	16 082 892,93	17 937 384,63	21 197 350,53	22 472 531,00	116,73	111,53	118,17	106,02

- dla lat 2019 -2021 przyjęto wzrost wydatków bieżących na poziomie ca 3% przyjmując jako kwotę bazową planowane wydatki odpowiednio na rok 2018, 2019, 2020,2021, przy czym w kwocie świadczeń dla osób fizycznych w podwyżkach uwzględniono wydatki na świadczenia pracowników Urzędu Gminy i jej jednostek (nie uwzględniono kwot świadczeń otrzymywanych w formie dotacji)
- dla lat 2022 -2026 kwoty wydatków przyjęto na stałym poziomie wg wartości z 2021 roku.**

III. Rozchody oraz prognoza kwoty długu

Dla wyliczenia prognozy długu dla Gminy Kobiór na lata 2018-2026 przyjęte zostały wartości wynikające z zawartych umów kredytowych i pożyczek, tj. kwoty rat spłat kapitału pożyczki /kredytu oraz wartości odsetek do zapłacenia przypadające na poszczególne lata. Dane te przyjęto zgodnie z harmonogramem spłat rat i kwot odsetek wynikających z podpisanych umów. W prognozie kwoty długu uwzględniono również planowaną do zaciągnięcia w 2018 roku pożyczkę oraz jej spłatę w latach 2019-2021.

Wykazane w Wieloletniej Prognozie Finansowej zadłużenie Gminy na koniec 2017 roku nie uwzględnia planowanej do zaciągnięcia w 2017 roku pożyczki na zadanie pn. "Budowa kanalizacji sanitarnej w Gminie Kobiór" przyjętej uchwałą nr RG.0007.228.2017 Rady Gminy z dnia 26 października 2017 roku. Zgodnie z zasadami udzielania dofinansowania ze środków WFOŚiGW w Katowicach Gmina wystąpiła do WFOŚiGW w Katowicach z wnioskiem o umorzenie 40% pożyczki udzielonej na zadanie pn. "Ochrona zbiorników małej retencji na rzece Korzeniec poprzez rozbudowę istniejącej oczyszczalni ścieków wraz z budową sieci kanalizacji sanitarnej w Kobiórze". Planowane umorzenie Gmina zamierzała przeznaczyć na zabezpieczenie wkładu własnego Gminy na zadanie pn. "Budowa kanalizacji sanitarnej w Gminie Kobiór" tj. zadanie w części dofinansowanej ze środków unijnych. Po przeanalizowaniu naszego wniosku stwierdzono, że w przypadku przeznaczenia umorzonej kwoty pożyczki na w/w zadanie zachodzi zasada podwójnego finansowania środkami publicznymi, przez co Gmina utraciłaby dofinansowanie ze środków unijnych i narażona byłaby na kary. W związku z tym, Gmina rezygnuje z zaciągnięcia pożyczki w WFOŚiGW w kwocie 312.690,00 zł i wydatki te pokryje ze środków własnych.

Jednocześnie w 2018 roku Gmina planuje zaciągnąć pożyczkę na kolejny etap zadania inwestycyjnego pn. „Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w Kobiórze- etap II” Kwota pożyczki stanowić będzie część wkładu własnego w/w zadania współfinansowanego ze środków RPO w formule Zintegrowanych Inwestycji terytorialnych..

Mając powyższe na uwadze zadłużenie Gminy Kobiór oraz jego spłaty w latach 2018 – 2026 przedstawiono poniżej:

Rok/ instytucja kredytująca	BS Skawina – wniesienie wkładów do „Master sp zoo”	WFOŚiGW – ochrona zbiorników małej retencji	WFOŚiGW – kanalizacja sanitarna Gminy Kobiór - umowa z 2015 roku	WFOŚiGW- Termomodernizacja Szkoły Podstawowej i Gimnazjum – wymiana kotła c.o.– pożyczka planowana w 2017 roku	WFOŚiGW- Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w Kobiórze – planowana pożyczka w 2018 r.	Splaty rat kredytów i pożyczek	Zadłużenie razem
Stan zadłużenia na dzień 31.12.2017	57.840,00	508.733,39	368.942,00	62.318,00	-	-	997.833,39
2018-uruch.					139.500,00		
2018	57.840,00	129.900,00	40.992,00	15.600,00	-	244.332,00	893.001,39

2019	-	129.900,00	40.992,00	15.600,00	34.872	221.364,00	671.637,39
2020	-	129.900,00	40.992,00	15.600,00	34.872,00	221.364,00	450.273,39
2021	-	119.033,39	40.992,00	15.518,00	34.872,00	210.415,39	239.828,00
2022	-	-	40.992,00	-	34.884,00	75.876,00	163.982,00
2023	-	-	40.992,00	-	-	40.992,00	122.990,00
2024	-	-	40.992,00	-	-	40.992,00	81.998,00
2025	-	-	40.992,00	-	-	40.992,00	41.006,00
2026	-	-	41.006,00	-	-	41.006,00	0,00

Gmina do dnia 30 września 2017 roku nie udzieliła żadnych poręczeń i gwarancji i na lata następne nie przewiduje ich udzielenia, stąd w prognozie długu na lata 2018-2026 brak tej pozycji.

Odsetki od kredytów i pożyczek ujęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy na lata 2018-2026 przyjęto na poziomie oprocentowania obowiązującego w dniu udzielenia kredytu / pożyczki dzięki czemu ewentualny wzrost oprocentowania kredytu nie wpłynie znacząco na wzrost wydatków związanych z obsługą długu.

Na podstawie art. 243 ust.3a Gmina dokonuje wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy - w 2015 roku w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach Gmina zaciągnęła pożyczkę na zadanie pn. "Budowę kanalizacji sanitarnej w Kobiórze" um. Nr 14/2015/31/OW/ot-st/P . Pożyczka zaciągnięta była w związku z umową zawartą na realizację projektu finansowanego w co najmniej w 60% ze środków o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 2 w części odpowiadającej wydatkom na wkład krajowy.

IV. Prognoza przychodów

W budżecie na 2018 rok zostały wykazane przychody w kwocie 383.832,00 zł. Na kwotę tą składają się:

- nadwyżka z lat poprzednich w kwocie 157.642,00 zł. Kwota ta stanowi nierozdysponowaną w 2017 roku część nadwyżki z lat poprzednich.
- wolne środki, o których mowa w art.217 ust.2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych w kwocie 86.690,00 zł. Kwota ta stanowi nierozdysponowaną w 2017 roku część wolnych środków oraz środki stanowiące ponadplanowe dochody 2017 roku
- przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym – w kwocie 139.500,00 zł.

W 2018 roku zaplanowano zaciągnięcie w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej - pożyczki stanowiącej 80% wkładu własnego do realizacji projektu współfinansowanego ze środków RPO WŚI na lata 2014-2020 pn. "Budowa kanalizacji sanitarnej w

Kobiórze – etap II” w kwocie 139.500,00 zł

Na lata 2019-2026 nie wykazano żadnych przychodów.

V. Informacje dodatkowe

Dodatkowo w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Kobiór na lata 2018-2026 wyodrębniono kategorię wydatków związanych z funkcjonowaniem organów JST (wydatki z rozdziałów 75022 i 75023) oraz wydatków na wynagrodzenia i składki od nich naliczane przyjmując wzrost tych wydatków w latach 2018-2021 o 3% , w pozostałych latach w/w wydatki pozostawiono na poziomie roku 2022.

Uwzględniono również dochody i wydatki dotyczące środków unijnych.

Szczegółowe informacje dotyczące planu dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów budżetu Gminy Kobiór na 2018 rok zostały zawarte w Zarządzeniu Nr 146/IV/2017 Wójta Gminy Kobiór z dnia 15 listopada 2017 roku w sprawie projektu budżetu Gminy Kobiór na 2018 rok.

Przedsięwzięcia, o których mowa w art.226 ust.3 ustawy o finansach publicznych.

W ramach przedsięwzięć o których mowa w art.226 ustawy o finansach publicznych w 2018 roku Gmina Kobiór przewiduje:

1. kontynuację zadania inwestycyjnego pn. **”Budowa pierwszej pełnowymiarowej sali gimnastycznej w Gminie Kobiór przy Szkole Podstawowej i Gimnazjum w Kobiórze”**. Budowa nowej sali gimnastycznej ma przyczynić się do poprawy warunków działania w/w placówek oświatowych krzewić kulturę fizyczną wśród uczniów poprzez lepszy dostęp do infrastruktury sportowej. W 2016 roku Gmina Kobiór otrzymała ze środków Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej dofinansowanie do budowy na terenie Gminy Kobiór pełnowymiarowej sali gimnastycznej przy Szkole Podstawowej i Gimnazjum. Koszt inwestycji planowany jest na kwotę 3.128.044 zł. Zakończenie inwestycji planowane jest na luty 2018 roku
2. kontynuacja zadania inwestycyjnego pn. **”Rozbudowa gminnej sieci kanalizacji sanitarnej w Kobiórze**. Projekt odpowiada na potrzeby ludności związane z odprowadzaniem i oczyszczaniem ścieków bytowych. Projekt jest kontynuacją budowy sieci kanalizacyjnej na terenie Kobióra, komplementarny ze zrealizowaną w latach 2007-2012 inwestycją pn. Ochrona zbiorników małej retencji na rzece Korzeniec poprzez rozbudowę istniejącej oczyszczalni ścieków „Wschód” wraz z budową sieci kanalizacji sanitarnej w Kobiórze. Celem projektu jest budowa infrastruktury odprowadzania ścieków mającej zasadniczy wpływ na zachowanie zasobów naturalnych poprzez zmniejszenie ilości ścieków nieczyszczonych wprowadzanych do gruntu obejmującą odcinek ok.3 km Łączne nakłady finansowe szacuje się na kwotę 1.051.078,00 zł, z czego wkład własny Gminy to kwota 437.416,00 zł , a dofinansowanie ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach poddziałania 4.5.1 *Gospodarka wodno-ściekowa* RPO WSL na lata 2014-2020 w formule Zintegrowanych Inwestycji Terytorialnych to kwota 613.662,00 zł
3. kontynuacja zadania pn. **„ Kompleksowe unieszkodliwianie odpadów zawierających azbest na terenie Gminy Kobiór”**. Celem projektu jest wymiana pokrycia dachów z płyt azbestowo- cementowych płaskich i falistych na pokrycie z blachy powlekanej profilowanej lub z płyt falistych bitumicznych wraz z obróbkami blacharskimi na dachach 7 budynków na terenie Gminy Kobiór oraz usunięcie płyt azbestowo-cementowych falistych z elewacji 2 budynków gospodarczych. Koszt zadania szacuje się na kwotę 160.100 zł, przy czym dofinansowanie ze środków EFRRPO WŚL na lata 2014-2020, dla osi priorytetowej V. Ochrona środowiska i efektywne wykorzystanie zasobów dla działania 5.2 *Gospodarka odpadami ZIT* w kwocie 119.022 zł. Gmina w 2017 roku przygotowuje postępowanie przetargowe na wyłonienie wykonawcy powyższego zadania a przewidywany termin zakończenia w/w przedsięwzięcia ustalony został na 31 maja 2018 r

4. kontynuacja zadania pn. „**Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej w Kobiórze**”. Zadanie to obejmuje termomodernizację budynku Urzędu Gminy oraz budynku Gminnego Domu Kultury. Termomodernizacja Urzędu Gminy ścian zewnętrznych obejmuje docieplenie ścian fundamentowych, ścian zewnętrznych i stropy oraz niezbędne roboty wykończeniowe i naprawcze, uzupełniające roboty instalacyjne i regulację instalacji c.o. Termomodernizacja GDK obejmuje docieplenie ścian zewnętrznych, wymianę stolarki okiennej i drzwiowej. W budynku przewidziano wymianę istniejącej instalacji c.o oraz wymianę kotła gazowego. Koszt inwestycji szacuje się na kwotę 945.523,00 zł, przy czym dofinansowanie ze środków RPO WŚI na lata 2014-2020 w kwocie 428.450,00 zł. W związku z trwającą procedurą przetargową, przyjęto wstępnie ostateczny termin realizacji w/w zadania na okres do czerwca 2018 roku,

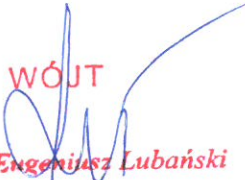
Przedsięwzięcia wynikające z uchwały Nr RG.0007.169.2016 Rady Gminy Kobiór z dnia 29 grudnia 2016 roku w sprawie wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2017-2026 z późniejszymi zmianami, tj.

- „Rozbudowa budynku Gminnego Przedszkola przy ul. Rodzinnej 1 w Kobiórze o salę przedszkolną wraz z zabezpieczeniem sanitarnym;
- ”Wykup nieruchomości w celu uregulowania spraw własnościowych gruntów przeznaczonych pod drogę łączącą ul. Wróblewskiego z ul. Promnicką w Kobiórze”
- „Termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej i Gimnazjum-etap III- wymiana kotła centralnego ogrzewania”.

zostały zrealizowane w 2017 roku i nie uwzględnione w przedsięwzięciach stanowiących załącznik do uchwały w sprawie Wieloletniej prognozy finansowej Gminy Kobiór na lata 2018-2026.

Relacja z art. 243. Ustawy o finansach publicznych

Na podstawie wyszacowanych dochodów i zaplanowanych w budżecie Gminy Kobiór na 2018 rok wydatków oraz przy założeniu kwot spłaty rat kredytów i pożyczek oraz kwot obsługi długu należy stwierdzić, że budżet Gminy Kobiór spełnia relację określoną w art.243 ustawy o finansach publicznych.

WÓJT

mgr inż. Eugeniusz Lubański

