

UCHWAŁA NR RG.0007.269.2018

RADY GMINY KOBIOR

z dnia 17 maja 2018 r.

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kobiór na lata 2018-2026

Na podstawie art 226, art.227, art.228 art 230 ust.6 i art.243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tekst jednolity Dz.U. z 2017 r. , poz. 2077) oraz art.18 ust.2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz.U. z 2017 r., poz 1875 ze zm.)

Rada Gminy uchwała:

§ 1.

1. W uchwale Nr RG.0007.244.2017 Rady Gminy Kobiór z dnia 28 grudnia 2017 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kobiór na lata 2018-2026 wprowadza się następujące zmiany:

- 1) załącznik nr 1 - Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Kobiór na lata 2018-2026 otrzymuje brzmienie jak w załączniku nr 1 do niniejszej uchwały,
- 2) objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kobiór na lata 2018-2026 zawiera załącznik nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2.

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi.

§ 3.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wieloletnia Prognoza Finansowa 1)

Załącznik Nr 1 do uchwały Nr RG.0007.269.2018

Rady Gminy Kobiór

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego: z dnia 17 maja 2018 r.										
		Dochody bieżące ^x	w tym:						Dochody majątkowe ^x	w tym:		
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	Podatki i opłaty ³⁾	w tym:		z subwencji ogólnej		z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
						z podatku od nieruchomości						
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2	
2018	25 682 236,99	20 493 041,99	5 967 778,00	25 000,00	4 624 515,00	2 963 953,00	4 498 088,00	5 169 795,18	5 189 195,00	333 000,00	4 856 195,00	
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. 885 z póź. 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 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.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:								Wydatki majątkowe ^x
		Wydatki bieżące ^x	w tym:					w tym:		
			z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:		wydatki na obsługę długu ^x	w tym:			
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	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⁾		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, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2
2018	28 860 488,42	19 259 758,42	0,00	0,00	0,00	38 412,00	10 462,00	0,00	10 462,00	9 600 730,00
2019	20 517 362,00	18 864 968,00	0,00	0,00	x	31 118,00	9 249,00	0,00	9 249,00	1 652 394,00
2020	20 981 339,00	19 304 554,00	0,00	0,00	x	24 514,00	8 036,00	0,00	8 036,00	1 676 785,00
2021	21 495 106,00	19 757 285,00	0,00	0,00	x	18 625,00	6 824,00	0,00	6 824,00	1 737 821,00
2022	22 038 735,00	20 218 033,00	0,00	0,00	x	7 893,00	5 611,00	0,00	5 611,00	1 820 702,00
2023	22 096 319,00	20 218 033,00	0,00	0,00	x	6 102,00	4 398,00	0,00	4 398,00	1 878 286,00
2024	22 118 819,00	20 218 033,00	0,00	0,00	x	4 528,00	3 185,00	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	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	759,00	1 900 772,00

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	Przychody budżetu ^x	z tego:							
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^x	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{5) x}	w tym:
				na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
2018	-3 178 251,43	3 292 683,43	2 599 463,00	2 571 721,00	373 020,43	286 330,43	320 200,00	320 200,00	0,00	0,00
2019	114 064,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	136 664,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	136 582,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	121 076,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	63 492,00	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
2025	40 992,00	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

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:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	Kwota długu ^X	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^X	w tym:			Kwota zobowiązań z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych				Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁷⁾ , a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki ⁸⁾
			łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^X	z tego:							
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^X	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych 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	114 432,00	114 432,00	40 992,00	0,00	40 992,00	0,00	0,00	694 868,00	0,00	1 233 283,57	4 205 767,00
2019	114 064,00	114 064,00	40 992,00	0,00	40 992,00	0,00	0,00	580 804,00	0,00	1 766 458,00	1 766 458,00
2020	136 664,00	136 664,00	40 992,00	0,00	40 992,00	0,00	0,00	444 140,00	0,00	1 813 449,00	1 813 449,00
2021	136 582,00	136 582,00	40 992,00	0,00	40 992,00	0,00	0,00	307 558,00	0,00	1 874 403,00	1 874 403,00
2022	121 076,00	121 076,00	40 992,00	0,00	40 992,00	0,00	0,00	186 482,00	0,00	1 941 778,00	1 941 778,00
2023	63 492,00	63 492,00	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 dotyczy 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.

Wyszczególnienie	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, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	Kwota zobowiązań związku współtworzonego 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, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń ⁹⁾ , obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (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 pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
2018	0,49%	0,29%	0,00	0,29%	6,10%	7,58%	11,00%	TAK	TAK
2019	0,60%	0,35%	0,00	0,35%	8,56%	6,28%	9,70%	TAK	TAK
2020	0,69%	0,45%	0,00	0,45%	8,59%	5,47%	8,88%	TAK	TAK
2021	0,66%	0,44%	0,00	0,44%	8,67%	7,75%	7,75%	TAK	TAK
2022	0,57%	0,36%	0,00	0,36%	8,76%	8,61%	8,61%	TAK	TAK
2023	0,31%	0,10%	0,00	0,10%	8,76%	8,67%	8,67%	TAK	TAK
2024	0,20%	0,00%	0,00	0,00%	8,76%	8,73%	8,73%	TAK	TAK
2025	0,19%	0,00%	0,00	0,00%	8,76%	8,76%	8,76%	TAK	TAK
2026	0,19%	0,00%	0,00	0,00%	8,76%	8,76%	8,76%	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 prognozowanej nadwyżki 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			
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	8 840 789,00	2 620 165,00	2 919 177,00	182 760,00	2 736 417,00	2 750 047,00	6 850 683,00	315 000,00
2019	114 064,00	114 064,00	8 693 600,00	2 698 770,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 652 394,00	0,00
2020	136 664,00	136 664,00	8 954 440,00	2 779 733,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 676 785,00	0,00
2021	136 582,00	136 582,00	9 223 050,00	2 863 120,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 737 821,00	0,00
2022	121 076,00	121 076,00	9 499 730,00	2 863 120,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 820 702,00	0,00
2023	63 492,00	63 492,00	9 499 730,00	2 863 120,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 878 286,00	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.

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:	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
		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:			
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania 14)			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			
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	
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	182 760,00	119 022,00	182 760,00
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 12.1.1.1, 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	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:	Wydatki 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	Wydatki 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 bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:	Wydatki na wkład krajowy 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 15)	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:
		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		w związku z już zawartą 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	2 125 488,00	932 420,00	1 810 023,00	1 002 129,00	877 603,00	877 603,00	877 603,00	320 200,00	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, ustala się po odliczeniu zdyskontowanego dochodu obliczanego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącymi takiego programu, projektu lub zadania.

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 przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	Dochody 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 przejętych zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego 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
		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania							
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

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długi i jego spłacie						
	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	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
2018	114 432,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	56 592,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	56 592,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	56 510,00	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
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 wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy po uwzględnieniu zobowiązań związku 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. 92). Automatyczne 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 określającą 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 poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej. 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

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

1. Zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kobiór na lata 2018 -2026

rok 2018 - zmiana danych finansowych wyniku:

1. ze zwiększenia planu dochodów i wydatków wprowadzonych zarządzeniem Wójta:

- nr 36/IV/2018 z dnia 9.04.2018 r. na kwotę 398,60 / dotacja Wojewody Śląskiego/
- nr 38/IV/2018 z dnia 11.04.2018 r. na kwotę 3.170.000 zł / dotacja Związek Metropolitalny/
- nr 45/IV/2018 z dnia 25.04.2018 r. na kwotę 3.717,00 / dotacja Wojewody Śląskiego/
- nr 49/IV/2018 z dnia 30.04.2018 r. na kwotę 4.752,46 zł / dotacja Wojewody Śląskiego/
- nr 51/IV/2018 z dnia 9.05.2018 na kwotę 3.232,00 zł /dotacja Wojewody Śląskiego/

2. ze zmian budżetu wprowadzonych uchwałą Rady Gminy w dniu 17 maja 2018 roku powodujących zmianę planu wydatków i przychodów na kwotę 302.886,43 zł, w tym:

- zwiększenie planu wydatków ogółem o kwotę 302.886,43 zł
- zwiększenie planu przychodów / wolne środki o których mowa w art.217 ust.2 pkt 6 ustawy/ o kwotę 180.700,00 zł

Po wprowadzeniu w/w zmian budżet Gminy Kobiór na 2018 rok przedstawia się następująco:

dochody	-	25.682.236,99
wydatki	-	28.860.488,42
deficyt	-	(-) 3.178.251,43
rozchody	-	114.432,00
przychody	-	3.292.683,43

3. W związku z planem zaciągnięcia w 2018 roku pożyczki z WFOŚIGW w Katowicach w kwocie 180.700,00 zł, z terminem spłaty do 2023 roku w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Kobiór wprowadzono zmiany obejmujące pozycje: rochody budżetu, spłaty rat kapitałowych, kwoty długu, przeznaczenia nadwyżki budżetowej oraz kwot wydatków majątkowych które zostały zmniejszone o równowartość spłat rat planowanej do zaciągnięcia pożyczki. Wartość odsetek ujętych w WPF na lata 2018-2026 po przeliczeniu wszystkich kredytów i pożyczek wystarcza na ich pokrycie.

Zadłużenie Gminy w latach objętych WPF oraz spłaty rat kredytów i pożyczek z uwzględnieniem planowanej do zaciągnięcia pożyczki przedstawia się jak w załączniku 2.1.

PROGNOZA KWOTY DŁUGU GMINY KOBIOR NA LATA 2018-2026**splaty rat kredytów i pożyczek W LATACH 2018 - 2026**

	stan na 31.12.2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	
BS Skawina -wniesienie wkładów do "Master"Sp zoo um.3/JST/C/13 z 9.05.2013 - 31.12.2018	x	57 840,00									
WFOŚiGW - kanalizacja um 14/2015/31/OW/ot-st/P z 24.03.2015 - 15.12.2026	x	40 992,00	40 992,00	40 992,00	40 992,00	40 992,00	40 992,00	40 992,00	40 992,00	41 006,00	
WFOŚiGW-termomodernizacja budynku SP i G -etapIII- przebudowa kotłowni co.um. Nr 108/2017/31/OA/oe/P z 24.05.2017 - 15.12.2021	x	15 600,00	15 600,00	15 600,00	15 518,00						
WFOŚiGW kanalizacja etap z 2017		-	34 872,00	34 872,00	34 872,00	34 884,00					
termomodernizacja Centralna 57	x	-	22 600,00	45 200,00	45 200,00	45 200,00	22 500,00				
SPLATY RAT OGÓLEM	-	114 432,00	114 064,00	136 664,00	136 582,00	121 076,00	63 492,00	40 992,00	40 992,00	41 006,00	-

zadłużenie Gminy Kobiór w latach 2018 - 2026

	stan na 31.12.2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	
BS Skawina -wniesienie wkładów do "Master"Sp zoo - um.3/JST/C/13 z dn 9.05.2013 - 31.12.2018	57 840,00		-								
WFOŚiGW - kanalizacja um 14/2015/31/OW/ot-st/P z 24.03.2015 - 15.12.2026	368 942,00	327 950,00	286 958,00	245 966,00	204 974,00	163 982,00	122 990,00	81 998,00	41 006,00	-	
WFOŚiGW kanalizacja etap z 2018	-	139 500,00	292 500,00	214 500,00	136 500,00	58 500,00	-				
WFOŚiGW-termomodernizacja budynku SP i G -etapIII- przebudowa kotłowni co.um. Nr 108/2017/31/OA/oe/P z 24.05.2017 - 15.12.2021	62 318,00	46 718,00	31 118,00	15 518,00		-					
termomodernizacja Centralna 57		180 700,00	112 900,00	67 700,00	22 500,00		-				
ZADŁUŻENIE OGÓLEM	489 100,00	694 868,00	723 476,00	543 684,00	363 974,00	222 482,00	122 990,00	81 998,00	41 006,00	-	-
splaty rat	-	114 432,00	114 064,00	136 664,00	136 582,00	121 076,00	63 492,00	40 992,00	40 992,00	41 006,00	
uruchomienie kredytów/ pożyczek	-	320 200,00	-	-	-	-	-				

STAN KREDYTÓW i POŻYCZEK	489 100,00	694 868,00	580 804,00	444 140,00	307 558,00	186 482,00	122 990,00	81 998,00	41 006,00	-	-
-----------------------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	-----------	-----------	---	---

UZASADNIENIE

W związku ze zmianą kwot dochodów, wydatków, przychodów powodujących zmianę wyniku finansowego Gminy Kobiór oraz w związku z planowanym zaciągnięciem pożyczki w WFOŚiGW w Katowicach na kwotę 180.700,00 zł wprowadza się zmiany w Wieloletniej prognozie Finansowej Gminy Kobiór na lata 2018-2026