

**UCHWAŁA NR RG.0007.11.2014
RADY GMINY KOBIOR**

z dnia 30 grudnia 2014 r.

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kobiór na lata 2015-2027

Na podstawie 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 2013 r. poz.885z późn. zm.) oraz art.18 ust.2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz.U. z 2013 r. poz. 594 z późn.zm.)

Rada Gminy

uchwała:

§ 1.

1. Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Kobiór na lata 2015-2027, wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2015-2027 zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.

2. Ustala się wykaz przedsięwzięć wieloletnich, w tym przedsięwzięcia majątkowe obejmujące 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 o finansach publicznych zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

3. Przyjmuje się objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kobiór na lata 2015 - 2027 w brzmieniu jak w załączniku nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 2.

1. Upoważnia się Wójta do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, o których mowa w § 1 pkt.2.

2. Upoważnia się Wójta do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy do kwoty 1.500.000,00 zł.

3. Upoważnia się Wójta do przekazania uprawnień w zakresie zaciągania zobowiązań o których mowa w ust.2 kierownikom jednostek organizacyjnych.

§ 3.

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi.

§ 4.

Z dniem 31 grudnia 2014 roku traci moc uchwała Nr XXVIII/198/13 Rady Gminy Kobiór z dnia 19 grudnia 2013 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kobiór na lata 2014-2027.

§ 5.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2015 roku.

Wieloletnia Prognoza Finansowa

1)

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr RG.0007.11.2014

Rady Gminy Kobiór

z dnia 30 grudnia 2014 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		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 podatku od nieruchomości	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2
Formuła	[1.1]+[1.2]										
2015	16 807 350,00	13 968 801,00	4 740 432,00	55 000,00	3 653 100,00	2 543 241,00	3 684 225,00	1 836 044,00	2 838 549,00	1 022 755,00	1 815 794,00
2016	14 570 743,00	14 570 743,00	4 858 942,00	55 000,00	3 744 427,00	2 606 822,00	3 776 330,00	2 136 044,00	0,00	0,00	0,00
2017	14 880 235,00	14 880 235,00	4 980 416,00	55 000,00	3 838 037,00	2 672 000,00	3 870 738,00	2 136 044,00	0,00	0,00	0,00
2018	15 197 470,00	15 197 470,00	5 104 926,00	55 000,00	3 933 990,00	2 738 800,00	3 967 510,00	2 136 044,00	0,00	0,00	0,00
2019	15 197 470,00	15 197 470,00	5 104 926,00	55 000,00	3 933 990,00	2 738 800,00	3 967 510,00	2 136 044,00	0,00	0,00	0,00
2020	15 197 470,00	15 197 470,00	5 104 926,00	55 000,00	3 933 990,00	2 738 800,00	3 967 510,00	2 136 044,00	0,00	0,00	0,00
2021	15 197 470,00	15 197 470,00	5 104 926,00	55 000,00	3 933 990,00	2 738 800,00	3 967 510,00	2 136 044,00	0,00	0,00	0,00
2022	15 197 470,00	15 197 470,00	5 104 926,00	55 000,00	3 933 990,00	2 738 800,00	3 967 510,00	2 136 044,00	0,00	0,00	0,00
2023	15 197 470,00	15 197 470,00	5 104 926,00	55 000,00	3 933 990,00	2 738 800,00	3 967 510,00	2 136 044,00	0,00	0,00	0,00
2024	15 197 470,00	15 197 470,00	5 104 926,00	55 000,00	3 933 990,00	2 738 800,00	3 967 510,00	2 136 044,00	0,00	0,00	0,00
2025	15 197 470,00	15 197 470,00	5 104 926,00	55 000,00	3 933 990,00	2 738 800,00	3 967 510,00	2 136 044,00	0,00	0,00	0,00
2026	15 197 470,00	15 197 470,00	5 104 926,00	55 000,00	3 933 990,00	2 738 800,00	3 967 510,00	2 136 044,00	0,00	0,00	0,00
2027	15 197 470,00	15 197 470,00	5 104 926,00	55 000,00	3 933 990,00	2 738 800,00	3 967 510,00	2 136 044,00	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:							
			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	w tym:		
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
Formuła	[2.1] + [2.2]									
2015	17 320 533,00	13 791 626,65	0,00	0,00	0,00	69 940,00	69 940,00	0,00	13 286,00	3 528 906,35
2016	14 302 987,00	14 067 500,00	0,00	0,00	0,00	48 290,00	48 290,00	0,00	17 125,00	235 487,00
2017	14 611 279,00	14 348 800,00	0,00	0,00	0,00	38 910,00	38 910,00	0,00	15 551,00	262 479,00
2018	14 928 114,00	14 635 780,00	0,00	0,00	0,00	29 511,00	29 511,00	0,00	13 976,00	292 334,00
2019	15 013 065,20	14 635 780,00	0,00	0,00	x	21 606,00	21 606,00	0,00	12 401,00	377 285,20
2020	15 021 954,00	14 635 780,00	0,00	0,00	x	16 111,00	16 111,00	0,00	10 827,00	386 174,00
2021	15 032 820,61	14 635 780,00	0,00	0,00	x	10 719,00	10 719,00	0,00	9 252,00	397 040,61
2022	15 151 854,00	14 635 780,00	0,00	0,00	x	7 677,00	7 677,00	0,00	7 677,00	516 074,00
2023	15 151 854,00	14 635 780,00	0,00	0,00	x	6 102,00	6 102,00	0,00	6 102,00	516 074,00
2024	15 151 854,00	14 635 780,00	0,00	0,00	x	4 528,00	4 528,00	0,00	4 528,00	516 074,00
2025	15 151 854,00	14 635 780,00	0,00	0,00	x	2 953,00	2 953,00	0,00	2 953,00	516 074,00
2026	15 151 854,00	14 635 780,00	0,00	0,00	x	1 378,00	1 378,00	0,00	1 378,00	516 074,00
2027	15 186 063,00	14 635 780,00	0,00	0,00	x	66,00	66,00	0,00	66,00	550 283,00

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	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 zaciąganiem długu ^{5)x}	w tym:
				na pokrycie deficytu ^x budżetu		na pokrycie deficytu ^x budżetu		na pokrycie deficytu ^x budżetu		na pokrycie deficytu ^x budżetu
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
Formuła	[1] - [2]	[4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4]								
2015	-513 183,00	735 323,00	0,00	0,00	222 140,00	0,00	513 183,00	513 183,00	0,00	0,00
2016	267 756,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	268 956,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	269 356,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	184 404,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	175 516,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	164 649,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	45 616,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	45 616,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	45 616,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	45 616,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	45 616,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	11 407,00	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, spłaty pożyczek udzielonych ze środków jednostki.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu ^x	z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:			w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	
			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	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy ^{b),x}		
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2
Formuła	[5.1] + [5.2]		[5.1.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]				
2015	222 140,00	222 140,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	267 756,00	267 756,00	45 616,00	0,00	45 616,00	0,00	0,00
2017	268 956,00	268 956,00	45 616,00	0,00	45 616,00	0,00	0,00
2018	269 356,00	269 356,00	45 616,00	0,00	45 616,00	0,00	0,00
2019	184 404,80	184 404,80	45 616,00	0,00	45 616,00	0,00	0,00
2020	175 516,00	175 516,00	45 616,00	0,00	45 616,00	0,00	0,00
2021	164 649,39	164 649,39	45 616,00	0,00	45 616,00	0,00	0,00
2022	45 616,00	45 616,00	45 616,00	0,00	45 616,00	0,00	0,00
2023	45 616,00	45 616,00	45 616,00	0,00	45 616,00	0,00	0,00
2024	45 616,00	45 616,00	45 616,00	0,00	45 616,00	0,00	0,00
2025	45 616,00	45 616,00	45 616,00	0,00	45 616,00	0,00	0,00
2026	45 616,00	45 616,00	45 616,00	0,00	45 616,00	0,00	0,00
2027	11 407,00	11 407,00	11 407,00	0,00	11 407,00	0,00	0,00

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.

Wyszczególnienie	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	
			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁷⁾ a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki ⁸⁾
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.1] - [2.1]	[1.1] + [4.1] + [4.2] - ([2.1] - [2.1.2])
2015	1 570 125,19	0,00	177 174,35	399 314,35
2016	1 302 369,19	0,00	503 243,00	503 243,00
2017	1 033 413,19	0,00	531 435,00	531 435,00
2018	764 057,19	0,00	561 690,00	561 690,00
2019	579 652,39	0,00	561 690,00	561 690,00
2020	404 136,39	0,00	561 690,00	561 690,00
2021	239 487,00	0,00	561 690,00	561 690,00
2022	193 871,00	0,00	561 690,00	561 690,00
2023	148 255,00	0,00	561 690,00	561 690,00
2024	102 639,00	0,00	561 690,00	561 690,00
2025	57 023,00	0,00	561 690,00	561 690,00
2026	11 407,00	0,00	561 690,00	561 690,00
2027	0,00	0,00	561 690,00	561 690,00

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.

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 pa dany rok.	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	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	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 pa dany rok	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik x jednoroczny)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych 9) wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 x poprzednich lat)	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 x poprzednich lat)	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	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
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
Formuła	$\frac{[(2.1.1.) + [2.1.3.1] + [5.1)]}{[1]}$	$\frac{[(2.1.1.) - (2.1.1.)] + [(2.1.2.1.) - (2.1.3.1.1.)] + [(5.1.) - (5.1.1.)]}{[(1) - (5.1.1.)]}$		$\frac{[(2.1.1.) - (2.1.1.)] + [(2.1.3.1.) - (2.1.3.1.1.)] + [(5.1.) - (5.1.1.)]}{[(1) - (5.1.1.)]}$	$\frac{[(1.1.) - (15.1.1.)] + (1.2.1.) - (2.1.) - (2.1.2.)]}{[(1.1.) - (15.1.1.)]}$	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6] – [9.4]	[9.6.1] – [9.4]
2015	1,74%	1,66%	0,00	1,66%	7,14%	5,58%	6,41%	TAK	TAK
2016	2,17%	1,74%	0,00	1,74%	3,45%	5,53%	6,37%	TAK	TAK
2017	2,07%	1,66%	0,00	1,66%	3,57%	3,94%	4,77%	TAK	TAK
2018	1,97%	1,57%	0,00	1,57%	3,70%	4,72%	4,72%	TAK	TAK
2019	1,36%	0,97%	0,00	0,97%	3,70%	3,57%	3,57%	TAK	TAK
2020	1,26%	0,89%	0,00	0,89%	3,70%	3,66%	3,66%	TAK	TAK
2021	1,15%	0,79%	0,00	0,79%	3,70%	3,70%	3,70%	TAK	TAK
2022	0,35%	0,00%	0,00	0,00%	3,70%	3,70%	3,70%	TAK	TAK
2023	0,34%	0,00%	0,00	0,00%	3,70%	3,70%	3,70%	TAK	TAK
2024	0,33%	0,00%	0,00	0,00%	3,70%	3,70%	3,70%	TAK	TAK
2025	0,32%	0,00%	0,00	0,00%	3,70%	3,70%	3,70%	TAK	TAK
2026	0,31%	0,00%	0,00	0,00%	3,70%	3,70%	3,70%	TAK	TAK
2027	0,08%	0,00%	0,00	0,00%	3,70%	3,70%	3,70%	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⁾	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych										
		w tym na:		z tego:						Wydatki inwestycyjne kontynuowane ¹²⁾	Nowe wydatki inwestycyjne ¹³⁾	Wydatki majątkowe w formie dotacji
		Splaty 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	bieżące	majątkowe	11.4	11.5			
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6		
Formuła					[11.3.1] + [11.3.2]							
2015	0,00	0,00	7 631 626,50	2 471 938,00	2 181 068,45	0,00	2 181 068,45	2 181 068,45	1 347 837,90	25 000,00		
2016	267 756,00	222 140,00	7 709 940,00	2 496 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	235 487,00	0,00		
2017	268 956,00	223 340,00	7 785 020,00	2 521 630,00	0,00	0,00	0,00	0,00	262 479,00	0,00		
2018	269 356,00	223 740,00	7 862 870,00	2 546 840,00	0,00	0,00	0,00	0,00	292 334,00	0,00		
2019	184 404,80	184 404,80	7 862 870,00	2 546 840,00	0,00	0,00	0,00	0,00	377 285,20	0,00		
2020	175 516,00	175 516,00	7 862 870,00	2 546 840,00	0,00	0,00	0,00	0,00	386 174,00	0,00		
2021	164 649,39	164 649,39	7 862 870,00	2 546 840,00	0,00	0,00	0,00	0,00	397 040,61	0,00		
2022	45 616,00	45 616,00	7 862 870,00	2 546 840,00	0,00	0,00	0,00	0,00	516 074,00	0,00		
2023	45 616,00	45 616,00	7 862 870,00	2 546 840,00	0,00	0,00	0,00	0,00	516 074,00	0,00		
2024	45 616,00	45 616,00	7 862 870,00	2 546 840,00	0,00	0,00	0,00	0,00	516 074,00	0,00		
2025	45 616,00	45 616,00	7 862 870,00	2 546 840,00	0,00	0,00	0,00	0,00	516 074,00	0,00		
2026	45 616,00	45 616,00	7 862 870,00	2 546 840,00	0,00	0,00	0,00	0,00	516 074,00	0,00		
2027	11 407,00	11 407,00	7 862 870,00	2 546 840,00	0,00	0,00	0,00	0,00	550 283,00	0,00		

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż splaty 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:	
		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 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
			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 wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania			
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
Formuła									
2015	0,00	0,00	0,00	1 413 605,00	1 413 605,00	1 413 605,00	0,00	0,00	0,00
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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
2027	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 poz. 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
Formuła									
2015	2 174 068,35	1 413 605,00	1 413 605,00	760 463,35	760 463,35	760 463,35	760 463,35	513 183,00	513 183,00
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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
2027	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: w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	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. Nr 112, poz. 654, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Formuła									
2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długu 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	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
Formuła							
2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	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
2020	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
2022	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
2024	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
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	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. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także poz. 9.6.-9.6.1 i pozycji z sekcji nr 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

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr RG.0007.11.2014

Rady Gminy Kobiór

z dnia 30 grudnia 2014 r.

kwoty w
zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit zobowiązań
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				2 599 727,54	2 181 068,45	0,00	0,00	0,00	2 575 727,54
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				2 599 727,54	2 181 068,45	0,00	0,00	0,00	2 575 727,54
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:				2 599 727,54	2 181 068,45	0,00	0,00	0,00	2 575 727,54
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				2 599 727,54	2 181 068,45	0,00	0,00	0,00	2 575 727,54
1.1.2.1	<i>Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w Kobiórze - budowa kanalizacji sanitarnej w Gminie Kobiór w rejonie ul. Ołtuszewskiego, Leśników, Na Kąty</i>	URZĄD GMINY KOBIOR	2014	2015	1 780 868,00	1 747 649,00	0,00	0,00	0,00	1 756 868,00
1.1.2.2	<i>Ograniczenie niskiej emisji poprzez kompleksową termomodernizację i instalację kolektorów słonecznych w budynku Szkoły Podstawowej i Gimnazjum w Kobiórze - kompleksowa termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej i Gimnazjum w Kobiórze oraz przebudowa i remont elementów systemu ciepłowniczego(docieplenie, modernizacja systemu centralnego ogrzewania) wraz z instalacją kolektorów słonecznych w celu przygotowania ciepłej wody użytkowej</i>	URZĄD GMINY KOBIOR	2009	2015	818 859,54	433 419,45	0,00	0,00	0,00	818 859,54
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

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit zobowiązań
			od	do						
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				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kobiór na lata 2015 - 2027

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Kobiór przygotowana została na lata 2015 –2027. Długość okresu objętego prognozą finansową wynika z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 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.

Prognoza dochodów

Prognoza dochodów przedstawiona została w ujęciu na dochody ogółem z podziałem na dochody majątkowe i bieżące. Na rok 2015 rok plan dochodów wyszacowano na kwotę **16.807.350,00 zł**. W ogólnej kwocie dochodów budżetowych, dochody bieżące wyszacowano na kwotę **13.968.801,00 zł**, co stanowi 83,11 % ogółu planowanych dochodów, natomiast planowane dochody majątkowe to kwota **2.838.549,00 zł**, co stanowi 16,89 % zaplanowanych ogółem dochodów.

Struktura dochodów Gminy Kobiór na 2015 rok przedstawia się następująco:

- subwencje w kwocie 3.684.225 zł stanowią 21,92% ogółu planowanych dochodów na 2015 rok
- dotacje/dofinansowanie w kwocie 2.949.023,00 zł stanowią 17,54% ogółu planowanych dochodów na 2015 rok
- dochody własne gminy w kwocie 10.174.102,00 zł stanowią 60,54% planowanych dochodów

Dochody majątkowe wynikają z podpisanych umów o dofinansowanie realizacji projektów inwestycyjnych ze środków unijnych oraz z planowanej sprzedaży 42 lokali mieszkalnych przy ul. Centralnej nr 30-38 zgodnie z uchwałą Nr XXXI/227/14 Rady Gminy z dnia 22.05.2014 r. w sprawie wieloletniego programu gospodarowania mieszkaniowym zasobem Gminy Kobiór na lata 2014-2019 oraz uchwałą Nr XXXI/229/14 Rady Gminy z dnia 22.05.2014 r. w sprawie określenia warunków udzielenia bonifikaty i wysokości stawek procentowych przy zbywaniu nieruchomości mieszkalnych należących do gminy

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

1) dla dochodów:

a) dochody bieżące:

- w 2016 roku przyjęto wzrost dochodów bieżących o średnio 2,1% w stosunku do roku bazowego jakim jest rok 2015 rok. Ponadto przyjęto dodatkowy wzrost dochodów bieżących o ca 300.000,00 zł, co związane jest koniecznością wzrostu stawek opłat za odbiór odpadów komunalnych,
- w latach 2017-2018 przyjęto wzrost dochodów bieżących o średnio 2,1% w stosunku do roku bazowego jakim jest rok 2016,
- dla lat 2019 -2027 przyjęto dochody na stałym (tym samym) poziomie.

b) dochody majątkowe - w latach 2016-2027 nie planuje się dochodów z tytułu sprzedaży nieruchomości

2) dla wydatków:

- w prognozie na rok 2015 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu, tj. zaplanowano wydatki w łącznej kwocie **17.320.533,00 zł**, z czego wydatki bieżące w kwocie **13.791.626,65 zł**, co stanowi 79,63% ogółu planowanych wydatków oraz wydatki majątkowe w kwocie **3.528.906,35 zł**, co stanowi 20,37% ogółu planowanych wydatków.

- dla lat 2016 -2018 przyjęto wzrost wydatków bieżących na poziomie ca 2% przyjmując jako kwotę bazową planowane wydatki na 2015 rok

3) prognoza długu

Dla wyliczenia prognozy długu dla naszej Gminy na lata 2015-2027 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 . Jednocześnie na 2015 rok zaplanowano zaciągnięcie pożyczki w kwocie 513.183 zł na realizację zadania inwestycyjnego współfinansowanego ze środków unijnych pn. „Budowa kanalizacji sanitarnej w Kobiórze”. Gmina nie udzieliła i nie przewiduje udzielenia poręczeń i gwarancji, stąd w prognozie długu na lata 2015-2027 brak tej pozycji. Odsetki od kredytów i pożyczek ujęte w WPF na lata 2015-2027 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.

Dodatkowo 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 2016-2018 o 1% , w pozostałych latach w/w wydatki pozostawiono na poziomie roku 2018.

Zestawienie ogólnych kwot przedstawiono w załączniku Nr 1.

4) prognoza przychodów na 2014 rok.

W budżecie na 2015 rok zostały wykazane przychody w kwocie **735.323,00 zł**. Na kwotę tą składają się:

- przychody z tytułu zaciągniętej pożyczki w WFOŚiGW w Katowicach na realizację zadania inwestycyjnego współfinansowanego ze środków unijnych pn. „Budowa kanalizacji sanitarnej w Kobiórze” w kwocie 513.183 zł

- wolne środki, o których mowa w art.217 ust.2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych w kwocie 222.140,00 zł. Kwotę tą stanowi nierozdysponowana kwota wolnych środków z lat poprzednich – 13.994,71 zł oraz część kwoty wolnych środków wyszacowanych na podstawie planowanego wykonania budżetu gminy na koniec 2014 roku. Po stronie dochodów przewidywane wykonanie zamknie się kwotą ca 14.005.188 zł przy czym do wyliczenia przyjęto wykonanie dochodów z tytułu subwencji, dotacji i udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych na podstawie planowanych wartości, tj. kwotę 9.234.311,00, wykonanie pozostałych dochodów wyszacowano na kwotę 4.770.877,00. Ponadplanowe dochody szacuje się na kwotę około 168.165 zł (podatki pobierane przez urzędy skarbowe – 73.000, opłaty za koncesje i licencje – 22.872, zwrot wpłaty z Master Sp.z oo – 72.293, inne). Przewiduje się, że wykonanie wydatków kształtować będzie się na poziomie ca. 13.991.811,64 zł. Powstała różnica pomiędzy planem a wykonaniem jest wynikiem niższego wykonania wydatków w stosunku do planu. Oszczędności w wydatkach zgłaszają jednostki oświatowe na łączną kwotę 148.934,00 zł, oszczędności w pozostałych wydatkach szacuje się na kwotę ca. 88.186 zł (w tym niższa kwota odsetek , niewykorzystana rezerwa, brak wypłaconych odszkodowań). Przewidywane wykonanie budżetu za 2014 rok na podstawie w/w danych przedstawia się następująco:

Lp	Wyszczególnienie	Plan budżetu na dzień 30.09.2014	Przewidywane wykonanie budżetu na 31.12.2014
1	2	3	4
I.	DOCHODY OGÓŁEM	13.867.254,27	14.005.188,00
	· bieżące	13.561.742,27	13.689.697,50
	· majątkowe	305.512,00	315.490,50
II.	WYDATKI OGÓŁEM	14.228.932,19	13.991.812,00
	· bieżące	13.698.418,31	13.482.599
	· majątkowe	530.513,88	509.213,00
III.	· NADWYŻKA		+ 13.376,00
IV.	PRZYCHODY	725.023,21	739.017,92
	Wolne środki	725.023,21	739.017,92
V.	ROZCHODY	363.345,29	363.345,29
	Spłata kredytów i pożyczek	363.345,29	363.345,29

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 2015 roku Gmina Kobiór przewiduje realizację- kontynuację dwóch projektów inwestycyjnych, tj:

1. zadania pn. „Ograniczenie niskiej emisji poprzez kompleksową termomodernizację i instalację kolektorów słonecznych w budynku Szkoły Podstawowej i Gimnazjum Kobiórze”

Celem projektu jest termomodernizacja budynku szkoły podstawowej i gimnazjum (wydatek zrealizowany przez Gminę w latach 2012-2013) oraz modernizacja systemu centralnego ogrzewania (wymiana rur, armatury i kaloryferów na bardziej efektywne energetycznie oraz instalacja na dachu szkoły kolektorów słonecznych . W 2015 roku na projekt przewidziano kwotę 426.419,35 zł przy czym ze środków RPO WŚL na lata 2007-2013 kwota 367.534,90 zł , środków własnych kwota 65.884,55 zł.

2. zadania pn. ”Budowa kanalizacji sanitarnej w Gminie Kobiór”

Zadanie inwestycyjne kontynuowane w 2015 roku. Celem projektu jest budowa kolejnego etapu kanalizacji sanitarnej w Gminie Kobiór, w szczególności w rejonie Ołtuszewskiego oraz ulic Leśników, Na kąty. Realizacja projektu przyczyni się do rozwiązania problemów nie skanalizowanej części gminy oraz ochrony rzeki Korzeniec i zbiorników małej retencji wody czystej przy ul. Leśników przed zanieczyszczeniem ściekami, poprzez skierowanie ścieków do gminnej oczyszczalni ścieków Wschód w Kobiórze. Łączne nakłady finansowe na w/w projekt wyszacowano na kwotę 1.780.868,00 zł , z tego na 2015 rok kwotę 1.747.649,00 zł. Projekt objęty jest dofinansowaniem ze środków PROW – kwota 1.080.273,00 zł , środki własne 700.595,0zł z tego pożyczka w WFOŚiGW w Katowicach kwota 513.183,00zł.

Relacja z art. 243. Ustawy o finansach publicznych

Na podstawie wyszacowanych dochodów i zaplanowanych w budżecie Gminy Kobiór na 2015 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.