

**UCHWAŁA NR RG.0007.48.2015
RADY GMINY KOBIOR**

z dnia 18 czerwca 2015 r.

**w sprawie: zmiany uchwały Nr RG.0007.11.2014 Rady Gminy Kobiór z dnia 30 grudnia 2014 roku
w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kobiór na lata 2015-2027**

Na podstawie art. 18 ust.2 pkt 15 z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz.U. z 2013 r. poz.594 z późn.zm.) art 226, art 230 ustawy o finansach publicznych (tekst jednolity Dz.U. z 2013 r. poz. 885 z późn.zm.)

**Rada Gminy
uchwała:**

§ 1.

1. W uchwale Nr RG.0007.11.2014 Rady Gminy Kobiór z dnia 30 grudnia 2014 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kobiór na lata 2015-2027 dokonuje się zmiany załącznika nr 1 Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Kobiór na lata 2015-2027, zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.

2. Objasnienia do przyjętych wartości Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kobiór na lata 2015-2027 zawiera załącznik nr 2 do niniejszej uchwały

§ 2.

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi.

§ 3.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr RG.0007.48.2015
Rady Gminy Kobiór
z dnia 18 czerwca 2015 r.

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

Wprowadzone w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Kobiór na lata 2015 - 2027 zmiany wynikają:

- a) ze zmiany planu dochodów w kwocie (-) 945.435,05 zł oraz zmiany planu wydatków w kwocie 431.319,95 zł wprowadzonych uchwałą w sprawie zmiany budżetu Gminy Kobiór na 2015 rok
- b) wprowadzenia do budżetu Gminy Kobiór wolnych środków o których mowa w art.217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych oraz nadwyżki z lat poprzednich w łącznej kwocie 1.376.755,00 zł
- c) zmianą planu dochodów i wydatków wprowadzonych Zarządzeniem Nr 64/IV/2015 Wójta Gminy Kobiór z dnia 1.06.2015 roku w sprawie zmian budżetu Gminy Kobiór na 2015 rok w kwocie 7.780,00 zł

Wieloletnia Prognoza Finansowa

1)

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr RG.0007.48.2015

Rady Gminy Kobiór

z dnia 18 czerwca 2015 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	15 990 113,30	14 299 564,30	4 727 538,00	55 000,00	3 653 100,00	2 543 241,00	3 676 779,00	2 141 154,30	1 690 549,00	50 000,00	1 640 549,00
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	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy ^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 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 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	17 882 806,51	14 147 739,74	0,00	0,00	0,00	69 940,00	69 940,00	4 250,00	13 286,00	3 735 066,77
2016	14 328 107,00	14 067 500,00	0,00	0,00	0,00	48 290,00	48 290,00	0,00	17 125,00	260 607,00
2017	14 615 903,00	14 348 800,00	0,00	0,00	0,00	38 910,00	38 910,00	0,00	15 551,00	267 103,00
2018	14 932 738,00	14 635 780,00	0,00	0,00	0,00	29 511,00	29 511,00	0,00	13 976,00	296 958,00
2019	15 017 689,20	14 635 780,00	0,00	0,00	x	21 606,00	21 606,00	0,00	12 401,00	381 909,20
2020	15 026 578,00	14 635 780,00	0,00	0,00	x	16 111,00	16 111,00	0,00	10 827,00	390 798,00
2021	15 037 444,61	14 635 780,00	0,00	0,00	x	10 719,00	10 719,00	0,00	9 252,00	401 664,61
2022	15 156 478,00	14 635 780,00	0,00	0,00	x	7 677,00	7 677,00	0,00	7 677,00	520 698,00
2023	15 156 478,00	14 635 780,00	0,00	0,00	x	6 102,00	6 102,00	0,00	6 102,00	520 698,00
2024	15 156 478,00	14 635 780,00	0,00	0,00	x	4 528,00	4 528,00	0,00	4 528,00	520 698,00
2025	15 156 478,00	14 635 780,00	0,00	0,00	x	2 953,00	2 953,00	0,00	2 953,00	520 698,00
2026	15 156 464,00	14 635 780,00	0,00	0,00	x	1 378,00	1 378,00	0,00	1 378,00	520 684,00
2027	15 197 470,00	14 635 780,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00	561 690,00

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 zaciągnięciem 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	-1 892 693,21	3 019 861,21	405 321,02	405 321,02	1 279 082,19	1 056 942,19	1 335 458,00	430 430,00	0,00	0,00
2016	242 636,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	264 332,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	264 732,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	179 780,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	170 892,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	160 025,39	0,00	0,00	0,00	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	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
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
2027	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:					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		
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	1 127 168,00	1 127 168,00	905 028,00	905 028,00	0,00	0,00	0,00
2016	242 636,00	242 636,00	20 496,00	0,00	20 496,00	0,00	0,00
2017	264 332,00	264 332,00	40 992,00	0,00	40 992,00	0,00	0,00
2018	264 732,00	264 732,00	40 992,00	0,00	40 992,00	0,00	0,00
2019	179 780,80	179 780,80	40 992,00	0,00	40 992,00	0,00	0,00
2020	170 892,00	170 892,00	40 992,00	0,00	40 992,00	0,00	0,00
2021	160 025,39	160 025,39	40 992,00	0,00	40 992,00	0,00	0,00
2022	40 992,00	40 992,00	40 992,00	0,00	40 992,00	0,00	0,00
2023	40 992,00	40 992,00	40 992,00	0,00	40 992,00	0,00	0,00
2024	40 992,00	40 992,00	40 992,00	0,00	40 992,00	0,00	0,00
2025	40 992,00	40 992,00	40 992,00	0,00	40 992,00	0,00	0,00
2026	41 006,00	41 006,00	41 006,00	0,00	41 006,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	1 487 372,19	0,00	151 824,56	1 836 227,77
2016	1 244 736,19	0,00	503 243,00	503 243,00
2017	980 404,19	0,00	531 435,00	531 435,00
2018	715 672,19	0,00	561 690,00	561 690,00
2019	535 891,39	0,00	561 690,00	561 690,00
2020	364 999,39	0,00	561 690,00	561 690,00
2021	204 974,00	0,00	561 690,00	561 690,00
2022	163 982,00	0,00	561 690,00	561 690,00
2023	122 990,00	0,00	561 690,00	561 690,00
2024	81 998,00	0,00	561 690,00	561 690,00
2025	41 006,00	0,00	561 690,00	561 690,00
2026	0,00	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 dotyczący 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	$\frac{([2.1.1.] + [2.1.3.1] + [5.1])}{[1]}$	$\frac{((2.1.1) - (2.1.1)) + ((2.1.2) - (2.1.2)) + ((2.1.3.1) - (2.1.3.1)) + ((5.1) - (5.1))}{([1] - (5.1.1))}$		$\frac{((2.1.1) - (2.1.1)) + ((2.1.3.1) - (2.1.3.1)) + ((2.1.3.2) - (2.1.3.2)) + ((5.1) - (5.1))}{([1] - (5.1.1))}$	$\frac{((1.1) - (15.1.1)) + (1.2.1) - ((2.1) - (2.1.2)) + (15.2))}{([1] - (15.1.1))}$	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6] – [9.4]	[9.6.1] – [9.4]
2015	7,49%	1,72%	0,00	1,72%	1,26%	5,58%	9,35%	TAK	TAK
2016	2,00%	1,74%	0,00	1,74%	3,45%	3,57%	7,35%	TAK	TAK
2017	2,04%	1,66%	0,00	1,66%	3,57%	1,98%	5,75%	TAK	TAK
2018	1,94%	1,57%	0,00	1,57%	3,70%	2,76%	2,76%	TAK	TAK
2019	1,33%	0,97%	0,00	0,97%	3,70%	3,57%	3,57%	TAK	TAK
2020	1,23%	0,89%	0,00	0,89%	3,70%	3,66%	3,66%	TAK	TAK
2021	1,12%	0,79%	0,00	0,79%	3,70%	3,70%	3,70%	TAK	TAK
2022	0,32%	0,00%	0,00	0,00%	3,70%	3,70%	3,70%	TAK	TAK
2023	0,31%	0,00%	0,00	0,00%	3,70%	3,70%	3,70%	TAK	TAK
2024	0,30%	0,00%	0,00	0,00%	3,70%	3,70%	3,70%	TAK	TAK
2025	0,29%	0,00%	0,00	0,00%	3,70%	3,70%	3,70%	TAK	TAK
2026	0,28%	0,00%	0,00	0,00%	3,70%	3,70%	3,70%	TAK	TAK
2027	0,00%	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	7 846 626,31	2 471 135,90	1 966 070,35	0,00	1 966 070,35	1 966 070,35	1 741 203,11	25 000,00		
2016	242 636,00	242 636,00	7 709 940,00	2 496 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	235 487,00	0,00		
2017	264 332,00	264 332,00	7 785 020,00	2 521 630,00	0,00	0,00	0,00	0,00	262 479,00	0,00		
2018	264 732,00	264 732,00	7 862 870,00	2 546 840,00	0,00	0,00	0,00	0,00	292 334,00	0,00		
2019	179 780,80	179 780,80	7 862 870,00	2 546 840,00	0,00	0,00	0,00	0,00	377 285,20	0,00		
2020	170 892,00	170 892,00	7 862 870,00	2 546 840,00	0,00	0,00	0,00	0,00	386 174,00	0,00		
2021	160 025,39	160 025,39	7 862 870,00	2 546 840,00	0,00	0,00	0,00	0,00	397 040,61	0,00		
2022	40 992,00	40 992,00	7 862 870,00	2 546 840,00	0,00	0,00	0,00	0,00	516 074,00	0,00		
2023	40 992,00	40 992,00	7 862 870,00	2 546 840,00	0,00	0,00	0,00	0,00	516 074,00	0,00		
2024	40 992,00	40 992,00	7 862 870,00	2 546 840,00	0,00	0,00	0,00	0,00	516 074,00	0,00		
2025	40 992,00	40 992,00	7 862 870,00	2 546 840,00	0,00	0,00	0,00	0,00	516 074,00	0,00		
2026	41 006,00	41 006,00	7 862 870,00	2 546 840,00	0,00	0,00	0,00	0,00	516 074,00	0,00		
2027	0,00	0,00	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	1 640 549,00	1 640 549,00	1 640 549,00	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 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:		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	
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	1 966 070,35	1 966 070,35	1 238 360,08	727 710,27	727 710,27	727 710,27	727 710,27	430 430,00	430 430,00	
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. 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 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
Formula							
2015	1 127 168,00	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

16) Pozycje sekcji 15 są wykazywane wyłącznie przez jednostki samorządu terytorialnego emitujące obligacje przychodowe.

Wyszczególnienie	Stopnie niezachowania relacji określonych w art. 242-244 ustawy w przypadku określonym w art. 240a ust. 8** ustawy ¹⁷⁾		
	Stopień niezachowania relacji zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w poz. 8.2.	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 9.7. ^x	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 9.7.1. ^x
Lp	16.1	16.2	16.3
Formuła	$[1.1] + [4.1] + [4.2] - ([2.1] - [2.1.2])$	$[9.6] - [9.4]$	$[9.6.1] - [9.4]$
2015			
2016			
2017			
2018			
2019			
2020			
2021			
2022			
2023			
2024			
2025			
2026			
2027			

* 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. Automatische 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.

17) Pozycje sekcji 16 wykazują wyłącznie jednostki objęte procedurą wynikającą z art. 240a lub art. 240b ustawy

UZASADNIENIE

Zmiana budżetu Gminy Kobiór na 2015 rok, w tym zmiana wyniku finansowego Gminy powoduje konieczność dokonania zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kobiór na 2015 rok