

UCHWAŁA NR RG.0007.11.2018

RADY GMINY KOBIOR

z dnia 28 grudnia 2018 r.

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kobiór na lata 2019 - 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 z późn. zm.) oraz art.18 ust.2 pkt 6, ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz.U. z 2018 r. poz. 994 ze zm)

Rada Gminy Uchwała:

§ 1.

1. Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Kobiór na lata 2019-2026 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2019-2026 zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.

2. Ustala się wykaz przedsięwzięć wieloletnich zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

3. Przyjmuje się objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kobiór na lata 2019-2026 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 ust. 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 2.500.000,00 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.

Traci moc uchwała Nr RG.0007.244.2017 Rady Gminy Kobiór z dnia 28 grudnia 2017 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kobiór na lata 2018-2026.

§ 5.

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2019 roku.

Wieloletnia Prognoza Finansowa 1)

Załącznik Nr 1 do uchwały Nr RG.0007.11.2018

Rady Gminy Kobiór

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego: z dnia 28 grudnia 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 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
2019	22 886 128,00	21 532 005,00	6 769 346,00	25 000,00	4 736 203,00	3 062 762,00	4 928 335,00	4 246 742,00	1 354 123,00	240 000,00	1 114 123,00
2020	21 925 160,00	21 925 160,00	6 870 886,00	25 000,00	4 776 092,00	3 108 703,00	5 170 881,00	5 082 300,00	0,00	0,00	0,00
2021	22 397 873,00	22 397 873,00	6 973 949,00	25 000,00	4 957 216,00	3 286 200,00	5 351 862,00	5 089 846,00	0,00	0,00	0,00
2022	22 811 102,00	22 811 102,00	7 078 599,00	25 000,00	5 075 897,00	3 401 200,00	5 539 177,00	5 092 429,00	0,00	0,00	0,00
2023	22 811 102,00	22 811 102,00	7 078 599,00	25 000,00	5 075 897,00	3 401 200,00	5 539 177,00	5 092 429,00	0,00	0,00	0,00
2024	22 811 102,00	22 811 102,00	7 078 599,00	25 000,00	5 075 897,00	3 401 200,00	5 539 177,00	5 092 429,00	0,00	0,00	0,00
2025	22 811 102,00	22 811 102,00	7 078 599,00	25 000,00	5 075 897,00	3 401 200,00	5 539 177,00	5 092 429,00	0,00	0,00	0,00
2026	22 811 102,00	22 811 102,00	7 078 599,00	25 000,00	5 075 897,00	3 401 200,00	5 539 177,00	5 092 429,00	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
2019	23 711 787,00	19 930 623,00	0,00	0,00	x	15 000,00	15 000,00	0,00	9 249,00	3 781 164,00
2020	21 868 568,00	20 100 898,00	0,00	0,00	x	13 786,00	13 786,00	0,00	8 036,00	1 767 670,00
2021	22 341 363,00	20 560 206,00	0,00	0,00	x	12 115,00	12 115,00	0,00	6 824,00	1 781 157,00
2022	22 770 110,00	21 048 743,00	0,00	0,00	x	10 611,00	10 611,00	0,00	5 611,00	1 721 367,00
2023	22 770 110,00	21 048 743,00	0,00	0,00	x	9 400,00	9 400,00	0,00	4 398,00	1 721 367,00
2024	22 770 110,00	21 048 743,00	0,00	0,00	x	8 185,00	8 185,00	0,00	3 185,00	1 721 367,00
2025	22 770 110,00	21 048 743,00	0,00	0,00	x	6 975,00	6 975,00	0,00	1 972,00	1 721 367,00
2026	22 770 096,00	21 048 743,00	0,00	0,00	x	5 760,00	5 760,00	0,00	759,00	1 721 353,00

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
2019	-825 659,00	882 251,00	507 583,00	450 991,00	374 668,00	374 668,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	56 592,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	56 510,00	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

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	
		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^X	w tym:			Kwota zobowiązań wynikających 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⁾
			łączna 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
2019	56 592,00	56 592,00	40 992,00	0,00	40 992,00	0,00	0,00	318 076,00	0,00	1 601 382,00	2 483 633,00
2020	56 592,00	56 592,00	40 992,00	0,00	40 992,00	0,00	0,00	261 484,00	0,00	1 824 262,00	1 824 262,00
2021	56 510,00	56 510,00	40 992,00	0,00	40 992,00	0,00	0,00	204 974,00	0,00	1 837 667,00	1 837 667,00
2022	40 992,00	40 992,00	40 992,00	0,00	40 992,00	0,00	0,00	163 982,00	0,00	1 762 359,00	1 762 359,00
2023	40 992,00	40 992,00	40 992,00	0,00	40 992,00	0,00	0,00	122 990,00	0,00	1 762 359,00	1 762 359,00
2024	40 992,00	40 992,00	40 992,00	0,00	40 992,00	0,00	0,00	81 998,00	0,00	1 762 359,00	1 762 359,00
2025	40 992,00	40 992,00	40 992,00	0,00	40 992,00	0,00	0,00	41 006,00	0,00	1 762 359,00	1 762 359,00
2026	41 006,00	41 006,00	41 006,00	0,00	41 006,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 762 359,00	1 762 359,00

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 przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, 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
2019	0,31%	0,09%	0,00	0,09%	8,05%	9,60%	10,95%	TAK	TAK
2020	0,32%	0,10%	0,00	0,10%	8,32%	8,62%	9,97%	TAK	TAK
2021	0,31%	0,09%	0,00	0,09%	8,20%	7,39%	8,74%	TAK	TAK
2022	0,23%	0,02%	0,00	0,02%	7,73%	8,19%	8,19%	TAK	TAK
2023	0,22%	0,02%	0,00	0,02%	7,73%	8,08%	8,08%	TAK	TAK
2024	0,22%	0,02%	0,00	0,02%	7,73%	7,89%	7,89%	TAK	TAK
2025	0,21%	0,02%	0,00	0,02%	7,73%	7,73%	7,73%	TAK	TAK
2026	0,21%	0,02%	0,00	0,02%	7,73%	7,73%	7,73%	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:			
		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	Wydatki inwestycyjne kontynuowane ¹²⁾	Nowe wydatki inwestycyjne ¹³⁾	Wydatki majątkowe w formie dotacji	
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6	
2019	0,00	0,00	9 517 535,00	2 665 727,00	3 360 164,00	0,00	3 360 164,00	1 014 712,00	2 766 452,00	600 000,00	
2020	56 592,00	56 592,00	9 993 400,00	2 745 690,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 767 670,00	0,00	
2021	56 510,00	56 510,00	10 293 200,00	2 828 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 781 157,00	0,00	
2022	40 992,00	40 992,00	10 602 000,00	2 912 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 721 367,00	0,00	
2023	40 992,00	40 992,00	10 602 000,00	2 912 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 721 367,00	0,00	
2024	40 992,00	40 992,00	10 602 000,00	2 912 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 721 367,00	0,00	
2025	40 992,00	40 992,00	10 602 000,00	2 912 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 721 367,00	0,00	
2026	41 006,00	41 006,00	10 602 000,00	2 912 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 721 353,00	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:	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:				finansowane środkami określonymi 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	
2019	0,00	0,00	0,00	701 223,00	701 223,00	701 223,00	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	Wydutki 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:	Wydutki 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	Wydutki 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:	Wydutki 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
2019	1 354 712,00	701 223,00	701 223,00	653 489,00	313 489,00	313 489,00	313 489,00	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 przyjętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przyjętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przyjętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego 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
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
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	40 992,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	40 992,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	40 992,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	40 992,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	41 006,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

* Informacja o spełnieniu 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). Automatykne 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 wydużeniu 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.0007.11.2018

kwoty w zł

Rady Gminy Kobiór

z dnia 28 grudnia 2018 r.

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				3 366 860,00	3 360 164,00	0,00	0,00	0,00	3 360 464,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				3 366 860,00	3 360 164,00	0,00	0,00	0,00	3 360 464,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				1 361 408,00	1 354 712,00	0,00	0,00	0,00	1 355 012,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				1 361 408,00	1 354 712,00	0,00	0,00	0,00	1 355 012,00
1.1.2.4	Rozbudowa gminnej sieci kanalizacji sanitarnej w Kobiórze - etap II - racjonalizacja gospodarki wodno-ściekowej w Gminie Kobiór poprzez budowę kanalizacji sanitarnej w Kobiórze w rejonach ulic Na Kąty, Leśników i Oltuszewskiego	URZĄD GMINY KOBIOR	2018	2019	1 021 108,00	1 014 712,00	0,00	0,00	0,00	1 014 712,00
1.1.2.5	Termomodernizacja budynku wielofunkcyjnego przy ul. Centralnej 57 w Kobiórze - termomodernizacja budynku wielofunkcyjnego (administracyjno-biurowo-usługowego) przy ul. Centralnej 57 w Kobiórze	URZĄD GMINY KOBIOR	2018	2019	340 300,00	340 000,00	0,00	0,00	0,00	340 300,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				2 005 452,00	2 005 452,00	0,00	0,00	0,00	2 005 452,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				2 005 452,00	2 005 452,00	0,00	0,00	0,00	2 005 452,00
1.3.2.2	Przebudowa gminnych boisk iurządzeń sportowych w strefie obiektu oświatowego przy ul. Tuwima w Kobiórze - poprawa stanu infrastruktury sportowej przy Szkole Podstawowej w Kobiórze.	URZĄD GMINY KOBIOR	2018	2019	1 405 452,00	1 405 452,00	0,00	0,00	0,00	1 405 452,00
1.3.2.3	Pomoc finansowa dla Powiatu Pszczyńskiego do zadania "Przebudowa ul.Rodzinnej w Kobiórze na odcinku od parkingu do DK 1 - etap I - Poprawa bezpieczeństwa na drogach powiatowych" - pomoc finansowa dla Powiatu Pszczyńskiego do zadania "Przebudowa ul.Rodzinnej w Kobiórze na odcinku od parkingu do DK 1 - etap I - Poprawa bezpieczeństwa na drogach powiatowych"	URZĄD GMINY KOBIOR	2018	2019	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kobiór na lata 2019 - 2026

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Kobiór przygotowana została na lata 2019–2026. Długość okresu objętego prognozą finansową wynika z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2017 r. poz. 2077 z późn.zm.). Z brzmienia przepisu wynika, że prognozę należy sporządzić na czas nie krótszy niż okres na jaki przyjęto limity wydatków dla przedsięwzięć o których mowa w art. 226 ust.3 pkt. 4, natomiast prognozę kwoty długu, sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania. Ponieważ najdłuższa umowa pożyczki przewiduje ostateczną spłatę pożyczki w grudniu 2026 roku, to do tego roku sporządzona została Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Kobiór

A. Prognoza Finansowa Gminy Kobiór na 2019 rok

I. Prognoza dochodów na 2019 rok

W prognozie dochodów na rok 2019 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu Gminy Kobiór na 2019 rok. Prognoza dochodów przedstawiona została w ujęciu na dochody ogółem z podziałem na dochody majątkowe i bieżące. Na rok 2019 rok plan dochodów wyszacowano na kwotę 22.886.128,00 zł. W ogólnej kwocie dochodów budżetowych, dochody bieżące wyszacowano na kwotę 21.532.005,00 zł, co stanowi 94,08 % ogółu planowanych dochodów, natomiast planowane dochody majątkowe to kwota 1.354.123,00 zł, co stanowi 5,92 % zaplanowanych ogółem dochodów.

Przyjęte do budżetu kwoty dochodów wynikają z:

- pisma Ministra Finansów z 12 października 2018 roku znak ST3.4750.41.2018 ustalającego kalkulacyjne wielkości dochodów gminy z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych oraz subwencji ogólnej

- informacji Wojewody Śląskiego o wielkościach dotacji celowej na zadania zlecone oraz wysokości dochodów budżetu państwa z tytułu realizacji tych zadań przez Gminę Kobiór - pismo nr FBI.3111.241.3.2018 z 24 października 2018 roku

- pisma Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Bielsku Białej z dnia 9 października 2018 r. znak DBB-3112-11/2018

- podpisanych umów/porozumień z jednostkami samorządu terytorialnego

- podpisanej umowy o dofinansowanie projektów współfinansowanych ze środków Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Śląskiego na lata 2014-2020

- podpisanej umowy z Ministerstwem Sportu o dofinansowanie ze środków Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej w ramach Programu rozwoju szkolnej infrastruktury sportowej wydatków inwestycyjnych na przebudowę boisk i urządzeń sportowych w strefie obiektu oświatowego przy ul. Tuwima w Kobiórze

- uchwały Nr RG.007.225.2017 Rady Gminy Kobiór w sprawie określenia wysokości stawek podatku od nieruchomości na 2018 rok, obowiązującej na 2019 rok

- danych szacunkowych wykonania budżetu Gminy Kobiór wg stanu na dzień 30 września 2018 roku oraz przewidywanego wykonania budżetu na koniec 2018 roku

- podpisanych umów pożyczek

Struktura dochodów Gminy Kobiór na 2019 rok przedstawia się następująco:

- subwencje stanowią 21,53 % ogółu planowanych dochodów

- dotacje/dofinansowanie stanowią 23,43% ogółu planowanych dochodów

- dochody własne gminy stanowią 55,04% planowanych dochodów

1. subwencje ogólne z budżetu państwa przyjęto do budżetu Gminy w łącznej kwocie 4.928.335,00 zł.
Planowane kwoty subwencji na 2019 rok przyjęte zostały do budżetu Gminy

Kobiór na podstawie informacji Ministra Finansów z dnia 12 października 2018 roku znak ST3.4750.41.2018 ustalającego kalkulacyjne wielkości dochodów gminy z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych oraz subwencji ogólnej. W 2019 roku Gmina otrzyma:

1) **część oświatową subwencji ogólnej w kwocie 4.670.279,00 zł** - planowana kwota subwencji określona została na podstawie danych statystycznych dotyczących liczby nauczycieli poszczególnych stopni awansu zawodowego wykazanych w systemie informacji oświatowej (wg stanu na dzień 30 września 2017 r. i dzień 10 października 2017), danych dotyczących liczby uczniów w roku szkolnym 2018/2019 wykazanych w systemie informacji oświatowej (wg stanu na dzień 10 września 2018 r.) w zakresie ogólnej liczby uczniów. W kwocie planowanej na 2019 rok części oświatowej subwencji ogólnej uwzględnione zostały zmiany zakresu zadań oświatowych, w tym, podwyższenie wynagrodzeń nauczycieli o 5% od stycznia 2019 roku, zmiany liczby etatów nauczycieli oraz awansu zawodowego nauczycieli w 2019 roku. Wzrost kwoty subwencji w stosunku do przewidywanego wykonania w/w dochodów za 2018 roku wynosi 9,63%.

- **część wyrównawczą (kwota uzupełniająca) w kwocie 258.056,00 zł.** Część wyrównawczą subwencji ogólnej zgodnie z art.20 ust.3 ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego otrzymują gminy w których gęstość zaludnienia ustalona przez Główny Urząd Statystyczny wg stanu na dzień 31 grudnia 2017 r. jest niższa od średniej zaludnienia w kraju i dochód podatkowy na 1 mieszkańca gminy jest nie wyższy niż 150% średniego dochodu podatkowego na 1 mieszkańca w kraju (średnia gęstość zaludnienia w kraju na 31.12.2017 r. wynosiła 122,91671537199700 osoby na 1 km² natomiast dla naszej gminy wynosi 101,63934426229500 osoby na 1 km²)

2. dochody z tytułu dotacji i dofinansowania na 2019 rok wyszacowane zostały na kwotę 5.360.865,00 zł i wynikają one z umów o dofinansowanie zadań i projektów podpisanych z Powiatem Pszczyńskim, Województwem Śląskim pełniącym rolę Instytucji Zarządzającej Regionalnym Programem Operacyjnym Województwa Śląskiego na lata 2014-2020, Wojewodą Śląskim na realizację zadań własnych i zleconych z zakresu administracji rządowej zleconych Gminie oraz ze środków Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej. W ramach powyższych dochodów dotacje na zadania bieżące to kwota 4.246.742,00 zł , dochody majątkowe 1.114.123,00 zł. Wpływy dotacji z poszczególnych źródeł przedstawia poniższa tabela:

wyszczególnienie	2017	przewidywane wykonanie 31.12.2018	plan na 2019	%
1	2	3	4	4/3
dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art..5 ust.1 pkt 3 oraz ust.3 pkt5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich	269 558,71	1 475 265,00	701 223,00	47,53
dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	1 141 760,75	1 391 988,74	1 115 522,00	80,14
dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej zlecone gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym, związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu	3 128 636,24	2 797 686,00	2 675 731,00	95,64
dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	500,00	0,00	0,00	0,00
dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	431 263,84	398 404,00	364 939,00	91,60
dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego	0,00	76 750,00	90 550,00	0,00
środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin(związków gmin), powiatów (związków powiatów), samorządów województwa pozyskane z innych źródeł	0,00	5 000,00	0,00	0,00

dotacje celowe otrzymane od samorządu województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego	0,00	10 500,00	0,00	0,00
dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	0,00	70 663,00	0,00	0,00
dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	0,00	3 170 000,00	0,00	0,00
środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych – bieżące	0,00	15 100,00	0,00	0,00
dotacje celowe otrzymane z powiatu/ województwa/gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego / dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	52 039,99	0,00	0,00	0,00
środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących i zaliczanych do jednostek sektora finansów publicznych	22 814,00	0,00	0,00	0,00
dotacje otrzymane z państwowych funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych	1 337 000,00	520 741,00	412 900,00	79,29
dotacje/ dofinansowanie	6 383 573,53	9 932 097,74	5 360 865,00	53,98

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

3. dochody własne Gminy na 2019 rok wyszacowane zostały na łączną kwotę 12.596.928,00 zł i są one wyższe od prognozowanego wykonania dochodów za 2018 rok o 4,58 %. W ramach tzw. dochodów własnych wyróżnić można trzy grupy dochodów, tj;

- 1) dochody własne gminy tytułu podatków na kwotę 10.297.408,00 zł
- 2) dochody z tytułu opłat zaplanowane na kwotę 1.233.141,00 zł
- 3) pozostałe dochody własne gminy w kwocie 1.066.379,00 zł, w tym dochody z majątku gminy 832.150,00 zł

Decydujący wpływ na kształtowanie się dochodów własnych mają wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych, podatku od nieruchomości oraz opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi. Dochody te stanowią ok. 86 % planowanych dochodów własnych i 47,35 % ogółu planowanych na 2019 rok dochodów. Na dochody własne gminy składają się :

wyszczególnienie	2017	przewid.wykon. 31.12.2018	plan na 2019	% 2019/2018
podatek dochodowy od osób fizycznych	5 159 535,00	6 000 000,00	6 769 346,00	112,82
wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych	19 988,51	40 000,00	25 000,00	62,50
wpływy z podatku od nieruchomości	2 874 827,67	2 950 000,00	3 062 762,00	103,82
wpływy z podatku rolnego	49 047,31	48 475,00	50 101,00	103,35
wpływy z podatku leśnego	107 660,00	108 745,00	108 207,00	99,51
wpływy z podatku od środków transportowych	102 738,69	83 313,00	96 992,00	116,42
wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacany w formie karty podatkowej	712,02	250,00	0,00	0,00
wpływy z podatku od spadków i darowizn	56 002,82	35 000,00	35 000,00	100,00
wpływy z podatku od czynności cywilno-prawnych	183 371,89	190 810,00	150 000,00	78,61
wpływy z opłaty produktowej	293,15	3 480,00	0,00	0,00
wpływy z opłaty skarbowej	14 446,00	11 411,00	12 000,00	105,16

wpływy z opłaty targowej	5 080,00	7 200,00	5 000,00	69,44
wpływy z opłat za trwałe zarząd, użytkowanie i służebności	13 796,24	10 882,00	11 985,00	110,14
wpływy z opłat na sprzedaż napojów alkoholowych	123 295,81	130 186,00	130 000,00	99,86
wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez j.s.t. na podstawie odrębnych ustaw	906 510,47	1 062 765,00	1 024 156,00	96,37
wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	44 792,70	48 000,00	50 000,00	104,17
wpływy z różnych opłat	45,00	98,00	0,00	0,00
wpływy z opłaty produktowej	0,00	121,00	0,00	0,00
wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczonych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	549 176,18	502 809,00	592 150,00	117,77
wpływy z usług	123 724,97	160 404,00	167 200,00	104,24
wpływy ze sprzedaży wyrobów	29,00	0,00	0,00	0,00
wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	5 268,50	14 120,00	0,00	0,00
wpływy z pozostałych odsetek	7 820,87	29 017,00	0,00	0,00
wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej	350,00	0,00	0,00	0,00
wpływy z różnych dochodów	106 483,29	214 737,00	56 825,00	26,46
dochody j.s.t. związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	9 558,58	15 006,00	8 704,00	58,00
wpływy do budżetu pozostałości środków finansowych gromadzonych na wydzielonym rachunku jednostki budżetowej	720,72	1 336,00	1 500,00	112,28
wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	4 331,59	1 794,00	0,00	0,00
wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	8 988,82	42 166,00	0,00	0,00
wpływy z tytułu odpłatnego nabycia praw własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	424 595,90	333 000,00	240 000,00	72,07
wpływy ze zbycia składników majątkowych	1 852,00	264,00	0,00	0,00
dochody własne	10 905 043,70	12 045 389,00	12 596 928,00	104,58

Na 2019 rok plan dochodów własnych w porównaniu do przewidywanego wykonania dochodów własnych na 2018 rok wykazuje wzrost dochodów ogółem o 4,58 % przy czym wzrost ten zaniżają dochody ze sprzedaży mienia oraz wpływy z różnych dochodów, na które w 2018 roku w znacznym stopniu miały wpływy z refundacji wydatków z 2017 roku w ramach projektu unijnego realizowanego przez Przedszkole pn. „Dobry start to Przedszkole 2”

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

Na 2019 rok do budżetu gminy wpływy z tytułu podatków wyszacowano na kwotę 10.297.408,00 zł. W porównaniu z prognozowanym wykonaniem dochodów z tego tytułu za 2018 rok, dochody podatkowe w 2019 roku wzrosły o 8,89 %. Porównanie dochodów z tytułu wpływów z podatków w latach 2017-2019 przedstawione zostało w poniższej tabeli.

wyszczególnienie	2017	prognoza na 31.12.2018	plan na 2019	% 19/18
podatek dochodowy od osób fizycznych	5 159 535,00	6 000 000,00	6 769 346,00	112,82
wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych	19 988,51	40 000,00	25 000,00	62,50
wpływy z podatku od nieruchomości	2 874 827,67	2 950 000,00	3 062 762,00	103,82
wpływy z podatku rolnego	49 047,31	48 475,00	50 101,00	103,35
wpływy z podatku leśnego	107 660,00	108 745,00	108 207,00	99,51

wpływy z podatku od środków transportowych	102 738,69	83 313,00	96 992,00	116,4 2
wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacany w formie karty podatkowej	712,02	100,00	0,00	0,00
wpływy z podatku od spadków i darowizn	56 002,82	35 000,00	35 000,00	100,0 0
wpływy z podatku od czynności cywilno-prawnych	183 371,89	190 810,00	150 000,00	78,61
Dochody własne – wpływy z podatków	8.553.883,91	9.456.593,00	10.297.408,00	108,8 9

Udział dochodów podatkowych w planowanych dochodach gminy ogółem na 2019 rok wynosi 47,35% i przedstawia się następująco:

· podatek dochodowy od osób fizycznych na 2019 rok zaplanowano w wysokości kwoty określonej dla Gminy Kobiór przez Ministerstwo Rozwoju i Finansów (pismo Ministra Finansów znak ST3.4750.41.2018 z dnia 12 października 2018 roku). Dochód ten w porównaniu do prognozowanego dochodu za 2018 rok wzrasta o ok.13% . Z założeń do projektu budżetu państwa na rok 2019 wynika, że tak wysoki wzrost dochodów jest wynikiem założonej przez rząd kontynuacji poprawy na rynku pracy poprzez m.in. wzrost przeciętnego wynagrodzenia w gospodarce narodowej, dalszego zmniejszenia bezrobocia . Jednocześnie udział gmin we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych w 2019 roku wzrasta o 0,09% i wynosić będzie 38,08% . Należy jednak zauważyć, że zgodnie z informacją Ministerstwa Rozwoju i Finansów przekazana informacja nie ma charakteru dyrektywnego a jedynie informacyjno-szacunkowy , dlatego też realizacja tych dochodów może ulec zwiększeniu lub zmniejszeniu w porównaniu z planem określonym w projekcie ustawy budżetowej, z powodów, na które Minister Rozwoju i Finansów nie ma wpływu, w związku z czym faktyczne dochody mogą być większe lub mniejsze od wielkości, które wynikają z przekazanej informacji

· podatek dochodowy od osób prawnych – zaplanowano dochody w wysokości 25.000,00 zł tj. w kwocie niższej w stosunku do przewidywanego wykonania za 2018 rok ale porównywalną do wykonania dochodów w latach poprzednich.

· podatek od nieruchomości wyszacowano dochody na kwotę 3.062.762,00 zł i są one wyższe od przewidywanego wykonania za 2018 rok o 3,82%. Plan dochodów przyjęto zgodnie z wymiarem ustalonym na dzień 15 października 2018 roku przy zastosowaniu stawek podatkowych uchwalonych przez Radę Gminy w dniu 26 października 2017 r. Uchwałą Nr RG.0007.225.2017 w sprawie określenia wysokości stawek podatku od nieruchomości na 2018 rok (stawki tej uchwały obowiązywać będą w 2019 roku) Wyższe wpływy wynikają ze wzrostu podstawy opodatkowania stawki podatku od nieruchomości dla budowli wykorzystywanych do odprowadzania i oczyszczania ścieków bytowych oraz odprowadzania wód deszczowych oraz zwiększenia się powierzchni użytkowej budynków mieszkalnych i na prowadzenie działalności gospodarczej. Ustalając wysokość wpływów z tytułu podatku od nieruchomości trudno do końca określić jaki wpływ na ostateczne kształtowanie się wpływów z tytułu podatku od nieruchomości będą miały zmiany wprowadzone nowelą ustaw o podatku rolnym, o podatkach i opłatach lokalnych oraz o podatku leśnym, wprowadzające zmiany w wymierzaniu podatku za grunty, na których umieszczania jest infrastruktura techniczna(gazowa, ciepłownicza, kanalizacyjna. telekomunikacyjna)

· wpływy z podatku od czynności cywilno prawnych to dochody pobierane przez Urzędy Skarbowe na rzecz gmin zgodnie z ustawą z dnia 09 września 2000 r. (tekst jednolity Dz. U. z 2017 r. poz. 1150). Dochody z tego tytułu postanowiono przyjąć do budżetu na 2019 rok w kwocie stanowiącej średnią kwotę wpłat z ostatnich lat.

· podatek od darowizn i spadków, to dochody wynikające z ustawy o podatku od spadków i darowizn pobierane na rzecz Gminy przez Urzędy skarbowe zgodnie z ustawą z dnia 28 lipca 1983r w sprawie podatku od spadków i darowizn (tekst jednolity Dz.U. z 2018 poz.644 ze zm.). Zaplanowanie wielkości dochodów z tego podatku jest dość trudne, bowiem nie sposób przewidzieć ilości dokonywanych zapisów, spadków i dziedziczeń o czym świadczą wpływy z tego podatku do budżetu Gminy w poprzednich latach, stąd do budżetu na 2019 rok przyjęto dochody na poziomie przewidywanego wykonania w 2018 roku.

· wpływy z podatku rolnego ustalono na podstawie Komunikatu Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 18 października 2018 r. w sprawie średniej ceny skupu żyta za okres 11 kwartałów będącej podstawą ustalenia podatku rolnego na rok podatkowy 2019. Zgodnie z w/w komunikatem cena żyta, która stanowi podstawę do ustalenia podatku rolnego na rok podatkowy 2019 wynosi 54,36 zł. za 1q (wzrosła o 3,66% w stosunku do roku 2018), stąd planowane wpływy są nieznacznie wyższe w porównaniu do roku ubiegłego.

·wpływy z podatku leśnego zostały ustalone zgodnie z Komunikatem Prezesa GUS z dnia 19 października 2018 r. w sprawie średniej ceny sprzedaży drewna, obliczonej wg średniej ceny drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze 3 kwartały 2018 r. która wynosi 197,06 za 191,01 zł/m³ (spadek o 2,58% w stosunku do ceny przyjętej na 2018 rok), stąd planowane wpływy są niższe w porównaniu do roku ubiegłego.

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

Dochody własne Gminy z tytułu z opłat zaplanowano na kwotę 1.233.141,00 zł i są one niższe niż przewidywane dochody w tej grupie za 2018 rok. Spadek dochodów wynika z planowanych niższych wpływów z tytułu opłaty pobieranej w związku z zawarciem związku małżeńskiego poza urzędem stanu cywilnego oraz niższymi innymi opłatami których wpływy są trudne do oszacowania. Wpływy te obejmują poniższe dochody:

Wyszczególnienie	2017	prognoza na 31.12.2018	plan na 2019	% 19/18
wpływy z opłaty produktowej	293,15	3 480,00	0,00	0,00
wpływy z opłaty skarbowej	14 446,00	11 411,00	12 000,00	105,1 6
wpływy z opłaty targowej	5 080,00	7 200,00	5 000,00	69,44
wpływy z opłat za trwałe zarząd, użytkowanie i służebności	13 796,24	10 882,00	11 985,00	110,1 4
wpływy z opłat na sprzedaż napojów alkoholowych	123 295,81	130 186,00	130 000,00	99,86
wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez j.s.t. na podstawie odrębnych ustaw	906 510,47	1 062 765,00	1 024 156,00	96,37
wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	44 792,70	48 000,00	50 000,00	104,1 7
wpływy z różnych opłat	45,00	98,00	0,00	0,00
wpływy z opłaty produktowej	0,00	121,00	0,00	0,00
razem	1.108.259,37	1.274.143,00	1.233.141,00	96,78

W ramach powyższych dochodów własnych gminy największe wpływy pozyskiwane są z opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi, dochodów za korzystanie z wychowania przedszkolnego oraz opłat za sprzedaż napojów alkoholowych. Tylko z tego tytułu w budżecie gminy zaplanowano łącznie 1.204.156,00 zł tj. o 12,47% więcej niż przewiduje się uzyskać na koniec 2017 roku. Dochody te stanowią względnie stały coroczny wpływ w oparciu o który można planować wydatki. Pozostałe dochody w tej grupie ze względu na kwotę nie mają większego wpływu na budżet, mogą występować sporadycznie i najczęściej są one uzależnione od wpływów, warunków i decyzji zewnętrznych. Powyższe dochody wyszacowano na podstawie:

·wpływy z opłaty skarbowej to dochody pobierane przez Gminę za dokonanie czynności urzędowej na podstawie zgłoszenia lub złożenia wniosku. Na 2019 rok dochody z powyższych wpływów wyszacowano na poziomie planowanego średniego w/w dochodów z ostatnich kilku lat.

·wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych pobierane są przez Gminę na podstawie ustawy o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi (tekst jednolity Dz.U. z 2016 poz. 487 ze zm.) gmina zobowiązana jest do pobierania opłat za wydane zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych od wszystkich podmiotów handlujących alkoholem. Szacowane wpływy z tytułu tych opłat na 2019 r. ustalono na poziomie przewidywanego wykonania dochodów w 2018 r. oraz liczbę zarejestrowanych podmiotów ubiegających się w 2018 roku o uzyskanie zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych

·wpływy z opłat za trwałe zarząd, użytkowanie i służebności - opłata za dzierżawę nieruchomości gminy, jednakże ze względu na występujące zaległości planowane dochody zostały zmniejszone do kwoty 11..985,00

·wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw. Na dochody te składają się wpływy z opłat za zajęcie pasa drogowego, wpływy z opłat za korzystanie z przystanków na terenie Gminy pobierane od przewoźników, opłaty za zawarcie związku małżeńskiego poza urzędem stanu cywilnego oraz dochody pobierane za gospodarowanie odpadami komunalnymi . Decydujące znaczenie w tych dochodach mają opłaty wynikające z ustawy o utrzymaniu czystości i porządku w gminach. Przyjęcie w budżecie 2019 roku niższej kwoty opłat niż przewidywane

wykonanie za 2018 rok, wynika z braku planowanych dochodów z tytułu opłaty pobieranej za zawarcie związku małżeńskiego poza urzędem stanu cywilnego.

- wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego to opłaty stałe pobierane przez Przedszkole

- wpływy z tytułu opłaty targowej na rok 2019 zaplanowano na poziomie średniego wykonania tych dochodów z ostatnich lat, uwzględniając stawki określone Uchwałą Nr X/63/07 z dnia 26 października 2007 roku

Pozostałe dochody własne Gminy zaplanowane zostały w kwocie 1.066.379,00 zł i są niższe od szacunkowego wykonania dochodów w 2018 roku w tej grupie o 18,89 %. Spadek dochodów wynika z niższych planów dochodów z tytułu sprzedaży nieruchomości gminnych, wpływów z różnych dochodów i wpływów z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych, które to dochody stanowią jednorazowe wpływy do budżetu. Szczegółowo plan pozostałych dochodów własnych przedstawia się następująco:

Wyszczególnienie	2017	prognoza na 31.12.2018	plan na 2019	% 19/18
wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczonych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	549 176,18	502 809,00	592 150,00	117,77
wpływy z usług	123 724,97	160 404,00	167 200,00	104,24
wpływy ze sprzedaży wyrobów	29,00	0,00	0,00	0,00
wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	5 268,50	14 120,00	0,00	0,00
wpływy z pozostałych odsetek	7 820,87	29 017,00	0,00	0,00
wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej	350,00	0,00	0,00	0,00
wpływy z różnych dochodów	106 483,29	214 737,00	56 825,00	26,46
dochody j.s.t. związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	9 558,58	15 006,00	8 704,00	58,00
wpływy do budżetu pozostałości środków finansowych gromadzonych na wydzielonym rachunku jednostki budżetowej	720,72	1 336,00	1 500,00	112,28
wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	4 331,59	1 794,00	0,00	0,00
wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	8 988,82	42 166,00	0,00	0,00
wpływy z tytułu odpłatnego nabycia praw własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	424 595,90	333 000,00	240 000,00	72,07
wpływy ze zbycia składników majątkowych	1 852,00	264,00	0,00	0,00
razem	1.242.900,42	1.314.653,00	1.066.379,00	81.11

W ramach tzw. pozostałych dochodów własnych gminy największe wpływy pozyskiwane są z opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi, dochodów z usług oraz opłat za sprzedaż napojów alkoholowych. Tylko z tego tytułu w budżecie gminy zaplanowano łącznie 1.217.860,00 zł tj. o 12,47% więcej niż przewiduje się uzyskać na koniec 2018 roku. Dochody te stanowią względnie stały coroczny wpływ w oparciu o który można planować wydatki. Pozostałe dochody w tej grupie ze względu na kwotę nie mają większego wpływu na budżet, mogą występować sporadycznie i najczęściej są one uzależnione od wpływów, warunków i decyzji zewnętrznych. Powyższe dochody wyszacowano na podstawie:

- wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych gminy wynika z podpisanych umów dzierżawy, wynajmu lokali użytkowych, dzierżawy gruntów, najmu lokali mieszkalnych. Planowany wzrost dochodów wynika z wprowadzonej od marca 2018 roku zmiany stawki czynszu dla najemców mieszkań komunalnych w budynku przy ul. Centralnej 30-38 zarządzanej przez Wspólnotę mieszkaniową oraz od kwietnia 2018 roku zmianą stawki czynszu dla najemców mieszkań komunalnych w zasobach Gminy Kobiór.

- wpływy z usług to dochody pobierane przez Szkołę Podstawową w związku z pobieraniem opłat za wyżywienie dzieci korzystających ze stołówek funkcjonujących w szkole. Ze względu na znaczny wzrost ilości wydawanych od września br. obiadów, planuje się wzrost dochodów w przyszłym roku o ok. 4,24%

- wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego to opłaty stałe pobierane przez Przedszkole

·wpływy z różnych dochodów to dochody związane m.in. z rozliczeniami z lat poprzednich, wpłat z tytułu wynagrodzenia płatnika z tytułu wykonywania zadań określonych odrębnymi przepisami oraz odsetek od środków zdeponowanych na rachunkach bankowych. Decydujący wpływ na kształtowanie się tych dochodów mają odsetki od środków na rachunkach bankowych, jednak planowane w 2019 roku wydatki spowodują o wiele niższe stany środków na rachunkach bankowych a tym samym niższe dochody z tytułu odsetek od tych środków.

·dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami, to dochody należne gminie z tytułu pobieranych na rzecz Skarbu Państwa dochodów w związku z realizacją przez Gminę zadań zleconych z zakresu administracji rządowej np. za udostępnienie danych osobowych, za pobierane od dłużnika alimentacyjnego zaległości alimentacyjnych. Dochody te ustalono w oparciu o pismo Wojewody Śląskiego z dnia 24 października 2018 r. w sprawie wskaźników dotacji celowych na 2019 rok oraz kwoty dochodów planowanych do odprowadzenia do budżetu państwa z tytułu realizacji zadań z zakresu administracji rządowej.

·wpływy do budżetu pozostałości środków finansowych gromadzonych na wydzielonym rachunku jednostki budżetowej to dochody odprowadzane przez Przedszkole wynikające z art.223 ustawy o finansach publicznych

·dochody ze sprzedaży składników majątkowych obejmują planowaną sprzedaż działek i wyszacowane zostały na kwotę 240.000,00 zł

4. dochody majątkowe

Przyjęte w budżecie na 2019 rok szacunkowe dochody majątkowe w łącznej kwocie 1.354.123,00 zł i wynikają z:

·planowanej sprzedaży nieruchomości na kwotę 240.000,00 zł

·dotacji wynikających z podpisanych umów:

- z Ministerstwem Sportu o dofinansowanie ze środków Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej w ramach Programu rozwoju szkolnej infrastruktury sportowej wydatków inwestycyjnych na projekt pn. "Przebudowa boisk i urządzeń sportowych w strefie obiektu oświatowego przy ul. Tuwima w Kobiórze" -412.900,00 zł
- o dofinansowanie projektu pn. „Rozbudowa gminnej sieci kanalizacji sanitarnej w Kobiórze- etap II” w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Śląskiego na lata 2014-2020 , w ramach priorytetu Ochrona środowiska i efektywne wykorzystanie zasobów, działanie Gospodarka wodno-ściekowa ZIT – na kwotę 701.223,00 zł

II. Prognoza wydatków Gminy Kobiór na 2019 rok

W budżecie Gminy Kobiór na rok 2019 zaplanowano wydatki w łącznej kwocie **23.711.787,00** zł, z czego:

· wydatki bieżące 19.930.623,00 zł, co stanowi 84,05% ogółu planowanych wydatków

· wydatki majątkowe 3.781.164,00 zł, co stanowi 15,95% ogółu planowanych wydatków.

W porównaniu do przewidywanego wykonania wydatków za 2018 rok, planowane na 2019 rok wydatki obniżyły się o 12 % (natomiast plan 2019 do planu na 30.09.2018 spadek o 7,5%).

Spadek planowanych na 2019 rok wydatków w stosunku do przewidywanego wykonania wydatków Gminy za 2018 rok wynika z:

·niższej kwoty planowanych w 2019 roku inwestycji w związku z niższą kwotą dofinansowania pozyskanego ze środków Metropolii Górnośląsko-Zagłębiowskiej,

·niższych w porównaniu do 2018 roku wydatków związanych z Rządowym Programem wspierania rodziny w wychowywaniu dzieci „Rodzina 500 plus”,

Zaplanowane na 2019 rok wydatki przeznacza się na:

·wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 9.517.535,00,00 co stanowi 40,14 % ogółu planowanych wydatków

·wydatki związane z realizacją zadań statutowych – 5.121.605,00 co stanowi 21,60% ogółu planowanych wydatków,

·dotacje na zadania bieżące 1.000.845,00 co stanowi 4,22% ogółu planowanych wydatków

- świadczenia na rzecz osób fizycznych – 4.275.638,00 co stanowi 18,03% ogółu planowanych wydatków
- wydatki inwestycyjne – 3.781.164,00, co stanowi 15,95% ogółu planowanych wydatków, w tym:- wydatki na programy finansowane z udziałem środków unijnych – 824.969,00
- wydatki związane z obsługą długu(odsetki od zaciągniętych kredytów i pożyczek) – 15.000,00 co stanowi 0,06% ogółu planowanych wydatków

Plan wydatków Gminy w latach 2017-2018 i na 2019 rok w poszczególnych działach przedstawia się następująco:

dział	WYDATKI BUDŻETOWE	Wykonanie wydatków za 2017rok	Przewidywane wykonanie wydatków za 2018 rok	Plan Wydatków na 2019 rok	%
1	2	3	4	5	5/4
010	ROLNICTWO I ŁOWIECTWO	277 399,00	1 046 932,46	1 462 912,00	139,73
600	TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	1 040 091,50	4 389 417,43	1 406 965,00	32,05
700	GOSPODARKA MIESZKANIOWA	552 060,46	832 661,08	1 029 247,00	123,61
710	DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA	20 707,07	54 500,00	15 600,00	28,62
750	ADMINISTRACJA PUBLICZNA	2 443 059,08	2 996 308,62	2 861 852,00	95,51
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli ochrony prawa oraz sądownictwa	2 637,24	30 739,00	2 000,00	6,51
752	OBRONA NARODOWA	300,00	300,00	800,00	266,67
754	BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPÓŻAROWA	61 983,00	121 419,00	88 172,00	72,43
757	OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO	34 937,04	16 932,00	15 000,00	88,59
758	RÓŻNE ROZLICZENIA	0,00	0,00	130 000,00	0,00
801	OŚWIATA I WYCHOWANIE	6 335 756,68	7 009 976,52	7 281 218,00	103,87
851	OCHRONA ZDROWIA	115 239,51	160 873,00	138 806,00	86,28
852	POMOC SPOŁECZNA	879 856,66	932 887,00	991 192,00	106,25
854	EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA	164 964,85	175 693,00	192 199,00	109,39
855	RODZINA	4 217 568,00	4 156 544,35	3 902 215,00	93,88
900	GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	1 694 425,35	2 855 769,28	2 097 951,00	73,46
921	KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO	519 377,63	1 148 164,22	564 006,00	49,12
926	KULTURA FIZYCZNA	2 283 657,34	1 019 150,00	1 531 652,00	150,29
	RAZEM	20 644 020,41	26 948 266,96	23 711 787,00	87,99

Szczegółowe informacje dotyczące planu dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów budżetu Gminy Kobiór na 2019 rok zostały zawarte w Zarządzeniu Nr 132/IV/2018 Wójta Gminy Kobiór z dnia 14 listopada 2018 roku w sprawie projektu budżetu Gminy Kobiór na 2019 rok.

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

Prognoza dochodów i wydatków budżetu Gminy Kobiór na lata 2020-2022

Szacując kwoty dochodów na lata 2020-2022 przyjęto bardzo ostrożny wskaźnik wzrostu tych dochodów. Poniższa tabela przedstawia jak kształtowały się procentowo dochody Gminy w latach 2014-2018

wyszczególnienie	plan na 2019	2015/2014	2016/2015	2017/2016	2018/2017	2019/2018
dochody własne	12 596 928,00	97,01	104,98	108,08	110,46	104,58
podatek dochodowy od osób fizycznych	6 769 346,00	118,30	95,98	109,90	116,29	112,82

wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych	25 000,00	108,45	237,92	31,04	200,11	62,50
wpływy z podatku od nieruchomości	3 062 762,00	108,69	104,48	104,02	102,61	103,82
wpływy z podatku rolnego	50 101,00	85,60	85,84	97,21	98,83	103,35
wpływy z podatku leśnego	108 207,00	108,63	189,36	98,21	101,01	99,51
wpływy z podatku od środków transportowych	96 992,00	127,97	132,70	125,43	81,09	116,42
wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacany w formie karty podatkowej	0,00	0,00	0,00	0,00	35,11	00,00
wpływy z podatku od spadków i darowizn	35 000,00	66,93	14,12	534,24	62,50	100,00
wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	150 000,00	114,45	86,75	134,78	104,06	78,61
wpływy z opłaty produktowej	0,00	148,64	93,14	77,60	1 187,11	00,00
wpływy z opłaty skarbowej	12 000,00	99,68	109,11	107,57	78,99	105,16
wpływy z opłaty targowej	5 000,00	118,75	69,82	170,18	141,73	69,44
wpływy z opłat za trwały zarząd, użytkowanie i służebności	11 985,00	96,14	133,95	87,27	78,88	110,14
wpływy z opłat na sprzedaż napojów alkoholowych	130 000,00	120,86	103,08	101,98	105,59	99,86
wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez j.s.t. na podstawie odrębnych ustaw	1 024 156,00	112,92	116,78	111,98	117,24	96,37
wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	50 000,00	0,00	0,00	81,16	107,16	104,17
wpływy z różnych opłat	0,00	142,22	96,55	1,12	217,78	00,00
wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczonych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	592 150,00	72,49	105,25	104,81	91,56	117,77
wpływy z usług	167 200,00	117,71	69,72	113,50	129,65	104,24
wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	0,00	-0,41	0,00	130,93	268,01	00,00
wpływy z pozostałych odsetek	0,00	137,92	132,41	10,15	371,02	00,00
wpływy z różnych dochodów	56 825,00	59,93	40,64	404,66	201,66	26,46
dochody j.s.t. związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	8 704,00	196,72	109,02	105,00	156,99	58,00
wpływy do budżetu pozostałości środków finansowych gromadzonych na wydzielonym rachunku jednostki budżetowej	1 500,00	352,01	49,95	99,79	185,37	112,28
wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	0,00	0,00	0,00	0,00	41,42	00,00
wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00	0,00	469,09	00,00
wpływy z tytułu odpłatnego nabycia praw własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	240 000,00	0,00	0,00	104,50	78,43	72,07
wpływy ze zbycia składników majątkowych	0,00	102,67	1,30	1 852,00	14,25	00,00
subwencje ogólne z budżetu państwa	4 928 335,00	106,36	109,86	104,11	106,81	109,57
subwencja oświatowa	4 670 279,00	106,59	110,12	104,14	106,89	109,63
subwencja wyrównawcza	258 056,00	102,62	105,55	103,60	105,38	108,47
dotacje/ dofinansowanie	5 360 865,00	173,76	140,68	147,17	155,59	53,98
dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 3 oraz ust.3 pkt5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich	701 223,00	903,12	2,30	816,47	547,29	47,53

dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	1 115 522,00	99,88	111,81	99,99	121,92	80,14
dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej zlecone gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym, związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu	2 675 731,00	0,00	0,00	133,32	89,42	95,64
dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	0,00	100,00	100,00	133,32	0,00	00,00
dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	364 939,00	110,56	105,31	89,28	92,38	91,60
dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego	90 550,00	78,49	120,27	105,62	107,44	117,98
dotacje otrzymane z państwowych funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych	412 900,00	0,00	528,09	574,07	38,95	79,29
RAZEM DOCHODY	22 886 128,00	108,14	112,80	116,39	123,14	86,44

Analizując strukturę wpływów poszczególnych dochodów na przełomie ostatnich pięciu lat oraz ich procentowy wskaźnik wykonania za poszczególne lata, w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2020-2022 przyjęto następujące założenia:

- dochody z tytułu wpływu podatku dochodowego od osób prawnych, wpływy z podatku rolnego, transportowego, podatku od darowizn i spadków, opłaty skarbowej, z opłat za trwałe zarząd, trwałe zarząd i użytkowanie, podatku od czynności cywilnoprawnych, odsetek od środków na rachunkach bankowych, innych opłat w tym za gospodarowanie odpadami komunalnymi, oraz dotacji (z wyłączeniem dotacji majątkowych) przyjęto na poziomie porównywalnym do planowanych dochodów na 2019 rok.

- planowane na lata 2020-2022 kwoty subwencji, podatku od nieruchomości przyjęto na poziomie 103,5% przyjmując za podstawę ich wyliczenia rok 2019/2020/2021.

- dochody z tytułu podatku leśnego, opłat na sprzedaż napojów alkoholowych, dochody z najmu i dzierżawy

- pozostałe dochody, w tym udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych, przyjęto wzrost dochodów o 2% w stosunku do roku 2019, 2020, 2021

- dla lat 2023 -2026 przyjęto dochody na stałym poziomie wg wartości przyjętych dla 2022 roku.

b) dochody majątkowe - w latach 2020-2026 nie planuje się dochodów majątkowych.

II. Prognoza wydatków na lata 2020-2026

Kształtowanie się wydatków Gminy Kobiór w latach 2015– 2019 przedstawiono w poniższej tabeli.

	2015	2016	2017	2018	2019	2015/2014	2016/2015	2017/2016	2018/2017	2019/2018
wynagrodzenia i pochodne	7 391 257,00	7 595 289,00	7 745 676,00	8 495 026,00	9 517 535,00	104,71	102,76	101,98	109,67	112,04
pozostałe wydatki statutowe	3 681 592,00	3 937 949,00	4 161 836,00	4 730 041,00	5 121 605,00	98,57	106,96	105,69	113,65	108,28
dotacje	651 580,00	770 027,00	718 183,00	986 245,00	1 000 845,00	93,81	118,18	93,27	137,33	101,48
świadczenia	1 495 371,00	3 876 726,00	4 648 982,00	4 548 950,00	4 275 638,00	102,84	259,25	119,92	97,85	93,99
wydatki na projekty unijne	00,00	00,00	00,00	246 537,00	00,00	00,00	00,00	00,00	00,00	00,00
obsługa długu	48 525,00	43 401,00	34 937,00	16 932,00	15 000,00	99,92	89,44	80,50	48,46	88,59
razem wydatki bieżące	13 268 325,00	16 223 392,00	17 309 614,00	19 023 731,00	19 930 623,00	100,18	122,27	106,70	109,90	104,77

wydatki majątkowe	2 814 567,00	1 763 990,00	3 334 406,00	7 890 946,00	3 781 164,00	528,39	62,67	189,03	236,65	47,92
w tym unijne	1 752 591,00	404 269,00	402 737,00	1 046 152,00	1 046 152,00	19 012,70	23,07	99,62	259,76	100,00
ogółem wydatki	16 082 892,00	17 987 382,00	20 644 020,00	26 914 677,00	23 711 787,00	116,73	111,84	114,77	130,38	88,10

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

- dla lat 2023 -2026 kwoty wydatków przyjęto na stałym poziomie wg wartości z 2022 roku.

III. Rozchody oraz prognoza kwoty długu

Dla wyliczenia prognozy długu dla Gminy Kobiór na lata 2019-2026 przyjęte zostały wartości wynikające z zawartych umów pożyczek, tj. kwoty rat spłat kapitału pożyczek oraz wartości odsetek do zapłacenia przypadające na poszczególne lata. Dane te przyjęto zgodnie z harmonogramem spłat rat i kwot odsetek wynikających z podpisanych umów .

Wykazane w Wieloletniej Prognozie Finansowej zadłużenie Gminy na koniec 2018 roku nie uwzględnia planowanych do zaciągnięcia w 2018 roku pożyczek na zadanie pn.” Budowa kanalizacji sanitarnej w Gminie Kobiór- etap II” przyjętej uchwałą nr RG.0007.228.2017 Rady Gminy z dnia 26 października 2017 roku ponieważ realizację tego zadania przesunięta została na 2019 rok.

W 2019 roku Gmina nie planuje zaciągać kredytów i pożyczek.

Mając powyższe na uwadze zadłużenie Gminy Kobiór oraz jego spłaty w latach 2019 – 2026 przedstawia się następująco:

Rok/ instytucja kredytująca	WFOŚiGW- Kanalizacja sanitarna Gminy Kobiór – umowa z 2015 r.	WFOŚiGW – Termomodernizacja Szkoły Podstawowej i Gimnazjum etap II – umowa z 2017 r.	Spłaty rat kredytów i pożyczek	Zadłużenie razem
Stan zadłużenia na dzień 31.12.2018 r.	327.950,00	46.718,00		374.668,00
2019	40.992,00	15.600,00	56.592,00	318.076,00
2020	40.992,00	15.600,00	56.592,00	261.484,00
2021	40.992,00	15.518,00	40.992,00	204.974,00
2022	40.992,00	-	40.992,00	40.992,00
2023	40.992,00	-	40.992,00	40.992,00
2024	40.992,00	-	40.992,00	40.992,00

2025	40.992,00	-	40.992,00	41.006,00
2026	41.006,00	-	41.006,00	0,00

Gmina do dnia 30 września 2018 roku nie udzieliła żadnych poręczeń i gwarancji i na lata następne nie przewiduje ich udzielenia, stąd w prognozie długu na lata 2019-2026 brak tej pozycji.

Gmina Kobiór jest członkiem Górnośląsko-Zagłębiowskiej Metropolii, która poinformowała, że w projekcie budżetu na 2019 rok nie planuje się zobowiązań, o których mowa w przepisach art.244 ust.1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych.

Odsetki od kredytów i pożyczek ujęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy na lata 2019-2026 przyjęto na poziomie oprocentowania obowiązującego w dniu udzielenia pożyczki dzięki czemu ewentualny wzrost oprocentowania kredytu nie wpłynie znacząco na wzrost wydatków związanych z obsługą długu.

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

IV. Prognoza przychodów

W budżecie na 2019 rok zostały wykazane przychody w kwocie **882.251,00**zł. Na kwotę tą składają się:

·nadwyżka z lat poprzednich w kwocie 507.583,00 zł. Kwota ta stanowi:

- 1) nierozdysponowaną w 2018 roku część nadwyżki z lat poprzednich – 86.002,00
- 2) część nadwyżki wyszacowanej na podstawie przewidywanego wykonania wydatków majątkowych budżetu Gminy Kobiór na koniec 2018 roku – 421.581,00

·wolne środki, o których mowa w art.217 ust.2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych w kwocie 374.668,00zł, z czego:

- 1) kwota 100.079,00 zł stanowi nierozdysponowaną w 2018 roku część wolnych środków o których mowa w art.217 ust.2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych
- 2) kwota 274.589,00 zł stanowi część wolnych środków wyszacowanych na podstawie przewidywanego wykonania wydatków majątkowych budżetu Gminy Kobiór na koniec 2018 roku, Do wyliczenia kwoty przychodów przekraczających wartości przychodów nierozdysponowanych w budżecie 2018 roku uwzględniono zaplanowane na 2018 rok wydatki których realizacja przesunięta została na 2019 rok - inwestycje wprowadzone do WPF na lata 2018-2019, tj.

- Rozbudowa gminnej sieci kanalizacji sanitarnej w Kobiórze – etat II - kwota 175.965,00

- Termomodernizacja budynku wielofunkcyjnego przy ul. Centralnej 57 w Kobiórze – kwota 340.000,00

- Pomoc finansowa dla Powiatu Pszczyńskiego do zadania pn." Przebudowa ul. Rodzinnej w Kobiórze na odcinku od parkingu do DK 1" – kwota 300.000,00

oraz oszczędności na wydatkach majątkowych na drogach w związku z pozyskaniem dofinansowaniem ze środków Górnośląsko - Zagłębiowskiej Metropolii

Ponadto Gmina szacuje, że wykonanie budżetu za 2018 rok, przy uwzględnieniu wpływu środków unijnych (projekty zakończone znajdują się w trakcie weryfikacji i kontroli przez instytucję wdrażającą), kształtować będzie się następująco:

Tabela nr 1. Zestawienie zbiorcze budżetu Gminy Kobiór na lata 2017 - 2019

Lp	Wyszczególnienie	Wykonanie budżetu na dzień 31.12.2017	Plan budżetu na dzień 30.09.2018	Przewidywane wykonanie budżetu na 31.12.2018	Plan budżetu na 2019 rok
1	2	3	4	5	6
I.	DOCHODY OGÓLEM	21.499.970,23	26.094.254,56	26.475.574,74	22.886.128,00
	· bieżące	19.461.905,62	20.900.877,56	21.290.975,74	21.532.005,00
	· majątkowe	2.038.064,61	5.193.377,00	5.184.599,00	1.354.123,00
II.	WYDATKI OGÓLEM	20.644.020,41	29.288.505,99	26.948.345,93	23.711.787,00
	· bieżące	17.309.614,23	19.718.598,08	19.013.121,99	19.930.623,00
	· majątkowe	3.334.406,18	9.569.907,91	7.935.223,94	3.781.164,00
III.	PRZYCHODY	2.526.557,53	3.308.683,43	2.587.362,16	882.251,00
	Wolne środki, o których mowa w art.217 ust.2 pkt 6 ustawy	1.171.987,39	389.020,43	374.668,00	374.668,00
	Nadwyżki z lat ubiegłych	1.292.252,14	2.599.463,00	2.212.694,16	507.583,00
	Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym	62.318,00	320.200,00	0,00	0,00
IV.	ROZCHODY	207.942,00	114.432,00	114.432,00	56.592,00
	Splata kredytów i pożyczek	207.942,00	114.432,00	114.432,00	56.592,00

W 2019 roku nie planuje się zaciągnięcia kredytów i pożyczek

Na lata 2020-2026 nie wykazano żadnych przychodów.

V. Informacje dodatkowe

Dodatkowo w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Kobiór na lata 2019-2026 wyodrębniono kategorię wydatków związanych z funkcjonowaniem organów JST (wydatki z rozdziałów 75022 i 75023) oraz wydatków na wynagrodzenia i składki od nich naliczane przyjmując wzrost tych wydatków w 2020 roku o 5%, w latach 2021-2022 o 3% , w pozostałych latach w/w wydatki pozostawiono na poziomie roku 2022.

W latach 2020 – 2026 w WPF nie uwzględniono dochodów i wydatków dotyczące środków unijnych.

VI. 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 2019 roku Gmina Kobiór przewiduje:

1. zadanie pn. **"Przebudowa gminnych boisk i urządzeń sportowych w strefie obiektu oświatowego przy ul. Tuwima w Kobiórze"** na które Gmina pozyskała dofinansowanie z Programu rozwoju lokalnej infrastruktury sportowej w ramach programu „Sportowa Polska. Przedmiotem projektu jest poprawa stanu infrastruktury sportowej przy Szkole Podstawowej im. Jana Brzechwy w Gminie Kobiór polegającej w szczególności na:

- przebudowie istniejącego boiska o twardej nawierzchni asfaltowo-betonowej na wielofunkcyjne boisko o nawierzchni poliuretanowej z przeznaczeniem m.in. do piłki ręcznej i siatkowej
- przebudowie istniejącego boiska do piłki nożnej poprzez wykonanie nawierzchni z trawy syntetycznej
- przebudowie bieżni lekkoatletycznej, rozbiegu skoczni w dal
- wyposażenie obiektu w elementy małej architektury, modernizację oświetlenia boisk i przyległego terenu, wymianę ogrodzenia oraz przystosowanie ścieżek komunikacyjnych do poruszania się osobom o różnych stopniach niepełnosprawności.

Wartość zadania wyszacowano na kwotę 1.405.452,00 zł z czego dofinansowanie ze środków Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej w ramach programu -Sportowa Polska - program rozwoju lokalnej infrastruktury sportowej to kwota 412.900,00 zł (nie więcej niż 33% wydatków

kwalifikowanych) . Do końca br. Gmina zamierza wdrożyć postępowanie przetargowe na wyłonienie wykonawcy robót. Zakończenie inwestycji planowane jest na koniec 2019 roku.

2. zadanie pn. „**Przebudowa ul. Rodzinnej w Kobiórze na odcinku od parkingu do DK1 - etap I – poprawa bezpieczeństwa na drogach powiatowych**”. Powiat Pszczyński, ze względu na brak możliwości wyłonienia wykonawcy tego zadania w bieżącym roku, w listopadzie br. roku zamierza ogłosić przetarg na wybór wykonawcy w/w zadania, przy czym zakończenie jego realizacji określić na 2019 rok. Ponieważ w br. zabezpieczona w budżecie Gminy na pomoc finansową dla Powiatu (kwota 300.000,00 zł) nie zostanie zrealizowana, dlatego następuje przesunięcie tych środków na 2019 i określenie wysokości pomocy finansowej na 2019 rok dla Powiatu Pszczyńskiego na zadanie pn. „Przebudowa ul. Rodzinnej w Kobiórze na odcinku od parkingu do DK1 - etap I - poprawa bezpieczeństwa na drogach powiatowych” na łączną kwotę 600.000,00 zł

3. zadanie pn. **„Termomodernizacja budynku wielofunkcyjnego przy ul. Centralnej 57 w Kobiórze,** Projekt dotyczy termomodernizacji gminnego budynku wielofunkcyjnego (administracyjno-biurowo-usługowego) przy. ul. Centralnej 57 w Kobiórze. Termomodernizacja obejmuje docieplenie ścian zewnętrznych, docieplenie stropu nad ostatnią kondygnacją i podmurówek, wymianę stolarki okiennej i drzwiowej zewnętrznej oraz niezbędne roboty wykończeniowe. Zakres prac jest zgodny z audytem energetycznym i jego celem jest ograniczenie zużycia energii cieplnej dla ogrzewania budynku, polepszenie warunków klimatycznych w pomieszczeniach oraz poprawie estetyki elewacji budynku. Wartość zadania szacuje się na kwotę 340.300,00 zł z tego dofinansowanie ze środków unijnych w ramach RPO WŚL na lata 2014-2020 priorytet 4.3.1 - Efektywność energetyczna i odnawialne źródła energii i gospodarka niskoemisyjna - w ramach ZIT do 85% kosztów kwalifikowanych. Przewidywane zakończenie zadania we wrześniu 2019 roku

4. zadanie pn. **„Rozbudowa gminnej sieci kanalizacji sanitarnej w Kobiórze-etap II**”. Zakres zadania obejmuje budowę kanalizacji sanitarnej grawitacyjnej wraz z przepompownią w rejonach ulic Na Kąty, Leśników i Ołtuszewskiego. Na zadanie to udzielone zostało Gminie dofinansowanie ze środków RPO WŚL na lata 2014-2020, Oś priorytetowa V. Ochrona Środowiska i efektywne wykorzystanie zasobów, działanie /poddziałanie 5.1.1. Gospodarka wodno-ściekowa - ZIT. Wartość zadania wyszacowano na łączną kwotę 1.021.107,08 zł, przy czym dofinansowanie ze środków RPO to kwota 705.644,00 zł, pozostała kwota 315.464,00 zł to wkład własny Gminy. Gmina w br. wyłoniła wykonawcę robót. Zakończenie inwestycji planowane jest na lipiec 2019 roku.

Ujęte dotychczas w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Kobiór na lata 2018 – 2026 poniższe przedsięwzięcia:

· zadanie inwestycyjne pn. „Budowa pierwszej pełnowymiarowej sali gimnastycznej w Gminie Kobiór przy Szkole Podstawowej i Gimnazjum w Kobiórze”,

· zadanie inwestycyjne pn. „Rozbudowa gminnej sieci kanalizacji sanitarnej w Kobiórze,

· zadanie pn. „Kompleksowe unieszkodliwianie odpadów zawierających azbest na terenie Gminy Kobiór,

· zadanie pn. „Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej w Kobiórze”

zostały zrealizowane w 2018 roku i nie uwzględnione w przedsięwzięciach stanowiących załącznik do uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kobiór na lata 2019 – 2026.

Relacja z art. 243. Ustawy o finansach publicznych

Na podstawie wyszacowanych dochodów i zaplanowanych w budżecie Gminy Kobiór na 2019 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.