

**UCHWAŁA NR XVII/118/12  
RADY GMINY KOBIOR**

z dnia 22 października 2012 r.

**w sprawie zmiany uchwały Nr XII/73/11 Rady Gminy Kobiór z dnia 30 grudnia 2011 roku w sprawie  
Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kobiór na lata 2012-2021**

Na podstawie art. 226 - 228 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 z późn. zm.) w związku z art. 121 ust 8. i art. 122 ust 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. – Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1241 z późn. zm.) oraz art. 18 ust 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2001 r. Nr 142, poz. 1591 z późn.zm.)

**Rada Gminy**

**uchwała**

**§ 1.**

W uchwale Nr XII/73/11 Rady Gminy Kobiór z dnia 30 grudnia 2011 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kobiór na lata 2012 -2021 wraz z wykazem przedsięwzięć na lata 2012 - 2015 wprowadza się następujące zmiany:

1. Załącznik nr 1 otrzymuje brzmienie jak w załączniku nr 1 do niniejszej uchwały,
2. Załącznik nr 2 otrzymuje brzmienie jak w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały.

**§ 2.**

Wykonanie Uchwały powierza się Wójtowi.

**§ 3.**

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Załącznik nr 1 do Uchwały Rady Gminy Kobiór nr XII/73/11 z dnia 30 grudnia 2011

L.p.	Wyszczególnienie	Prognoza 2012	Prognoza 2013	Prognoza 2014	Prognoza 2015	Prognoza 2016	Prognoza 2017	Prognoza 2018	Prognoza 2019	Prognoza 2020	Prognoza 2021
<b>1</b>	<b>Dochody ogółem, z tego:</b>	<b>12 735 297,32</b>	<b>13 246 991,35</b>	<b>13 776 871,00</b>	<b>13 186 604,92</b>	<b>13 186 604,92</b>	<b>13 186 604,92</b>	<b>13 186 604,92</b>	<b>13 186 604,92</b>	<b>13 186 604,92</b>	<b>13 186 604,92</b>
1a	dochody bieżące	11 581 004,80	12 086 991,35	12 616 871,00	12 736 604,92	13 186 604,92	13 186 604,92	13 186 604,92	13 186 604,92	13 186 604,92	13 186 604,92
1b	dochody majątkowe, w tym	1 154 292,52	1 160 000,00	1 160 000,00	450 000,00	0	0	0	0	0	0
1c	ze sprzedaży majątku	480 000,00	650 000,00	650 000,00	400 000,00	0	0	0	0	0	0
<b>2</b>	<b>Wydatki bieżące (bez odsetek i prowizji od: kredytów i pożyczek oraz wyemitowanych papierów wartościowych), w tym:</b>	<b>12 288 266,39</b>	<b>10 201 132,12</b>	<b>10 731 554,76</b>	<b>11 053 501,40</b>	<b>11 053 501,40</b>	<b>11 053 501,40</b>	<b>11 053 501,40</b>	<b>11 053 501,40</b>	<b>11 053 501,40</b>	<b>11 053 501,40</b>
2a	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	7 016 799,69	7 016 799,69	7 086 967,69	7 153.837,37	7 265 557,70	7 338 213,28	7 411 595,41	7 485 711,36	7 560 568,47	7 636 174,16
2b	związane z funkcjonowaniem organów JST	2 208 678,62	2 208 678,62	2 319 233,90	2 385 942,61	2 385 942,61	2 385 942,61	2 385 942,61	2 385 942,61	2 385 942,61	2 385 942,61
2c	z tytułu gwarancji i poręczeń, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2d	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitów spłaty zobowiązań z art. 243 ufp/169sufp	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2e	wydatki bieżące objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp	289 256,53	200 592,59	4 178,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>3</b>	<b>Różnica (1-2)</b>	<b>447 030,93</b>	<b>3 045 859,23</b>	<b>3 045 316,24</b>	<b>2 133 103,52</b>	<b>2 133 103,52</b>	<b>2 133 103,52</b>	<b>2 133 103,52</b>	<b>2 133 103,52</b>	<b>2 133 103,52</b>	<b>2 133 103,52</b>
<b>4</b>	<b>Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych plus wolne środki, zgodnie z art. 217 ufp, w tym:</b>	<b>895 648,65</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

4a	nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych plus wolne środki, zgodnie z art. 217 ufp, angażowane na pokrycie deficytu budżetu roku bieżącego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	<b>Inne przychody nie związane z zaciągnięciem długu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
6	<b>Środki do dyspozycji (3+4+5)</b>	<b>1 342 679,58</b>	<b>3 045 859,23</b>	<b>3 045 316,24</b>	<b>2 133 103,52</b>	<b>2 133 103,52</b>	<b>2 133 103,52</b>	<b>2 133 103,52</b>	<b>2 133 103,52</b>	<b>2 133 103,52</b>	<b>2 133 103,52</b>
7	<b>Splata i obsługa długu, z tego:</b>	<b>972 055,00</b>	<b>491 140,12</b>	<b>425 780,00</b>	<b>322 792,09</b>	<b>212 875,00</b>	<b>210 675,00</b>	<b>206 075,00</b>	<b>204 475,00</b>	<b>200 875,00</b>	<b>133 803,14</b>
7a	rozchody z tytułu spłaty rat kapitałowych oraz wykupu papierów wartościowych	897 445,00	451 140,12	390 780,00	302 792,09	194 875,00	194 875,00	194 875,00	194 875,00	194 875,00	129 903,14
7b	wydatki bieżące na obsługę długu	74 610,00	40 000,00	35 000,00	20 000,00	18 000,00	15 800,00	11 200,00	9 600,00	6 000,00	3 900,00
8	<b>Inne rozchody (bez spłaty długu np. udzielane pożyczki)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
9	<b>Środki do dyspozycji (6-7-8)</b>	<b>370 624,58</b>	<b>2 554 719,11</b>	<b>2 619 536,24</b>	<b>1 810 311,43</b>	<b>1 920 228,52</b>	1 922 428,52	1 927 028,52	1 928 628,52	1 932 228,52	1 999 300,38
10	<b>Wydatki majątkowe, w tym:</b>	<b>704 702,66</b>	<b>2 554 719,11</b>	<b>2 619 536,24</b>	<b>1 810 311 43</b>	<b>1 920 228,52</b>	1 922 428,52	1 927 028,52	1 928 628,52	1 932 228,52	1 999 300,38
10a	wydatki majątkowe objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp	241 184,39	1 140 765,09	449 832,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	<b>Przychody (kredyty, pożyczki, emisje obligacji)</b>	<b>334 078,08</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
12	<b>Rozliczenie budżetu (9-10+11)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
13	<b>Kwota długu, w tym:</b>	<b>2 248 990,35</b>	<b>1 797 850,23</b>	<b>1 407 070,23</b>	<b>1 104 278,14</b>	<b>909 403,14</b>	<b>714 528,14</b>	<b>519 653,14</b>	<b>324 778,14</b>	<b>129 903,14</b>	<b>0</b>
13a	łączna kwota wyłączeń z art. 243 ust. 3 pkt 1 ufp oraz art. 170 ust. 3 sufp	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13b	kwota wyłączeń z art. 243 ust. 3 pkt 1 ufp oraz art. 169 ust. 3 sufp przypadająca na dany rok budżetowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

14	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jst przypadających do spłaty w danym roku budżetowym podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ufp	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań	7,63%	3,71%	3,09%	2,45%	1,61%	1,60%	1,56%	1,53%	1,52%	1,01%
15a	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań po uwzględnieniu art. 244 uofp	7,63%	3,71%	3,09%	2,45%	1,61%	1,60%	1,56%	1,53%	1,52%	1,01%
15b	Relacja (Db-Wb+Dsm)/Do, o której mowa w art. 243 w danym roku	-1,78%	9,33%	18,40%	15,80%	16,18%	16,18%	16,18%	16,18%	18,18%	16,18%
16	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp	NIE	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
17	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań do dochodów ogółem -max 15% z art. 169 sufp	7,63%	3,71%	3,09%	2,45%	1,61%	1,60%	1,56%	1,53%	1,52%	1,01%
18	Zadłużenie/dochody ogółem [(13-13a):1] - max 60% z art. 170 sufp	17,66%	13,57%	10,21%	8,37%	6,90%	5,42%	3,94%	2,46%	0,98%	0%
19	Wydatki bieżące razem (2 + 7b)	12 362 876,39	10 241 132,12	10 776 554,76	11 073 501,40	11 071 501,40	11 069 301,40	11 064 701,40	11 063 101,40	11 059 501,40	11 057 401,40
20	Wydatki ogółem (10+19)	13 067 579,05	12 795 851,23	13 386 091,00	12 883 812,83	12 991 729,92	12 991 729,92	12 991 729,92	12 991 729,92	12 991 729,92	13 056 701,78
21	Wynik budżetu (1 - 20)	- 332 281,73	451 140,12	390 780,00	302 742,09	194 875,00	194 875,00	194 875,00	194 875,00	194 875,00	129 903,14
22	Przychody budżetu (4+5+11)	1 229 726,73	0	0	0	0	-	-	-	-	-
23	Rozchody budżetu (7a + 8)	897 445,00	451 140,12	390 780,00	302 742,09	194 875,00	194 875,00	194 875,00	194 875,00	194 875,00	129 903,14

## WYKAZ PRZEDSIĘWZIĘĆ REALIZOWANYCH W LATACH 2012 - 2015

Nazwa i cel	Jednostka ka odpowie dział.	Okres realizacji		Klasyfikacja budżetowa		Łączne nakłady finansowe	Wydatki poniesione w latach poprzednich	Limity wydatków w poszczególnych latach				Limit zobowiązań
		Od	Do	Dział	Rozdz.			2012	2013	2014	2015	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
<b>Przedsięwzięcia ogółem</b>						<b>2 653 072,65 zł</b>	<b>327 262,78 zł</b>	<b>530 440,92 zł</b>	<b>1 341 357,68 zł</b>	<b>454 011,27 zł</b>	<b>- zł</b>	<b>2 653 072,65 zł</b>
– wydatki bieżące						773 890,53 zł	279 862,48 zł	289 256,53 zł	200 592,59 zł	4 178,93 zł	- zł	773 890,53 zł
– wydatki majątkowe						1 879 182,12 zł	47 400,30 zł	241 184,39 zł	1 140 765,09 zł	449 832,34 zł	- zł	1 879 182,12 zł
<b>1) programy, projekty lub zadania (razem)</b>						<b>2 179 181,46 zł</b>	<b>47 400,30 zł</b>	<b>390 738,30 zł</b>	<b>1 291 210,52 zł</b>	<b>449 832,34 zł</b>	<b>- zł</b>	<b>2 179 181,46 zł</b>
– wydatki bieżące						299 999,34 zł	- zł	149 553,91 zł	150 445,43 zł	- zł	- zł	299 999,34 zł
– wydatki majątkowe						1 879 182,12 zł	47 400,30 zł	241 184,39 zł	1 140 765,09 zł	449 832,34 zł	- zł	1 879 182,12 zł
<b>a) programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 (razem)</b>												
– wydatki bieżące						299 999,34 zł	- zł	149 553,91 zł	150 445,43 zł	- zł	- zł	299 999,34 zł
Program 1. Indywidualizacja w nauczaniu uczniów klas I-III w Szkole Podstawowej im. J. Brzechwy w Kobiórze	Urząd Gminy	2012	2013	801	80101	40 828,34 zł	- zł	19 898,34 zł	20 930,00 zł	- zł	- zł	40 828,34 zł
Program 2. Program aktywności społecznej i zawodowej w Kobiórze	GOPS	2012	2013	852	85295	218 154,00 zł	- zł	109 578,57 zł	108 575,43 zł	- zł	- zł	218 154,00 zł
Program 3 Z językiem angielskim na Ty i nie tylko	P-le	2012	2013	801	80104	41 017,00 zł	- zł	20 077,00 zł	20 940,00 zł	- zł	- zł	41 017,00 zł
– wydatki majątkowe						133 773,69 zł	996,30 zł	132 777,39 zł	- zł	- zł	- zł	133 773,69 zł
Program 1 - Elektroniczne Wrota dla powiatu Pszczyńskiego	Urząd Gminy	2009	2012	750	75095	129 273,69 zł	996,30 zł	128 277,39 zł	- zł	- zł	- zł	129 273,69 zł
Program 2. Indywidualizacja w nauczaniu uczniów klas I-III w Szkole Podstawowej im. J. Brzechwy w Kobiórze	Urząd Gminy	2012	2013	801	80101	4 500,00 zł	- zł	4 500,00 zł	- zł	- zł	- zł	4 500,00 zł
<b>b) programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego (razem)</b>												
– wydatki bieżące						- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
– wydatki majątkowe						- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
<b>c) programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w lit. a i b (razem))</b>												
– wydatki bieżące						- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
– wydatki majątkowe						1 745 408,43 zł	46 404,00 zł	108 407,00 zł	1 140 765,09 zł	449 832,34 zł	- zł	1 745 408,43 zł

Program 1 - Przebudowa Domu Kultury na potrzeby Gminnego Centrum Kultury i Integracji Społecznej w Kobiórze wraz z zagospodarowaniem otoczenia	Urząd Gminy	2009	2014	921	92109	969 596,34 zł	19 764,00 zł		500 000,00 zł	449 832,34 zł	- zł	969 596,34 zł
Program 2 - Termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej i Gimnazjum w Kobiórze	Urząd Gminy	2010	2013	801	80101	486 640,00 zł	26 640,00 zł	21 907,00 zł	438 093,00 zł	- zł	- zł	486 640,00 zł
Program 3. Budowa Międzygminnego Zakładu Kompleksowego Zagospodarowania Odpadów Komunalnych	Urząd Gminy	2012	2013	900	90003	289 172,09 zł	- zł	86 500,00 zł	202 672,09 zł	- zł	- zł	289 172,09 zł

**2) umowy, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki i których płatności przypadają w okresie dłuższym niż rok (razem)**

<b>- wydatki bieżące</b>						<b>473 891,19 zł</b>	<b>279 862,48 zł</b>	<b>139 702,62 zł</b>	<b>50 147,16 zł</b>	<b>4 178,93 zł</b>	<b>- zł</b>	<b>473 891,19 zł</b>
Umowa 1 - Technika IT SA na eksploatację Komputerowego Systemu Rejestracji Stanu Cywilnego dla Urzędów Stanu Cywilnego	Urząd Gminy	30.10.2009	31.12.2012	750	75011	13 908,00 zł	10 980,00 zł	2 928,00 zł		- zł	- zł	13 908,00 zł
Umowa 2 - Tensoft Sp. Z o.o. na nadzór autorski nad eksploatacją oprogramowania systemu ADAS	Urząd Gminy	02.05.2011	30.04.2012	750	75023	26 656,56 zł	17 771,04 zł	8 885,52 zł	- zł	- zł	- zł	26 656,56 zł
Umowa 3 - Botrans na przewóz uczniów niepełnosprawnych do szkół	Urząd Gminy	31.08.2010	30.06.2012	801	80113	109 225,60 zł	68 266,00 zł	40 959,60 zł		- zł	- zł	109 225,60 zł
Umowa 4 - Botrans na lokalny transport zbiorowy osób na trasie Kobiór-Pszczyna-Kobiór, oraz Tychy-Kobiór-Tychy	Urząd Gminy	01.03.2010	29.02.2012	600	60004	138 862,08 zł	127 290,24 zł	11 571,84 zł		- zł	- zł	138 862,08 zł
Umowa 5 - Umowa zlecenia na dowóz własnym środkiem transportu ucznia niepełnosprawnego do szkoły	Urząd Gminy	01.09.2011	30.06.2012	801	80113	3 677,50 zł	1 471,00 zł	2 206,50 zł	- zł	- zł	- zł	3 677,50 zł
Umowa 6-Umowa Vatetenfall Distribution konserwacja punktów oświetleniowych	Urząd Gminy	28.01.2011	31.01.2014	900	90015	143 221,45 zł	38 748,20 zł	50 147,16 zł	50 147,16 zł	4 178,93 zł	- zł	143 221,45 zł
Umowa 7- Umowa J.Romanko - utrzymanie zimowe dróg	Urząd Gminy	01.11.2011	31.03.2012	600	60014 60016	38 340,00 zł	15 336,00 zł	23 004,00 zł	- zł	- zł	- zł	38 340,00 zł
<b>- wydatki majątkowe</b>						<b>- zł</b>	<b>- zł</b>	<b>- zł</b>	<b>- zł</b>	<b>- zł</b>	<b>- zł</b>	<b>- zł</b>
<b>3) gwarancje i poręczenia udzielane przez jednostki samorządu terytorialnego (razem)</b>												
<b>- wydatki bieżące</b>						<b>- zł</b>	<b>- zł</b>	<b>- zł</b>	<b>- zł</b>	<b>- zł</b>	<b>- zł</b>	<b>- zł</b>

- wyszczególnienie wydatków na program wg klasyfikacji budżetowej	_____	_____	_____	—	—	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
---	-------	-------	-------	---	---	------	------	------	------	------	------	------

Załącznik nr 3

**Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kobiór  
na lata 2012 – 2021**

1/ Załącznik nr 1:

- w pkt. 1 ppkt. a) w pozycji „wydatki majątkowe” – skorygowano kwotę programu „Elektroniczne Wrota dla Powiatu Pszczyńskiego”.
- w pkt 1 ppkt. c) w pozycji „wydatki majątkowe” – zmieniono nazwę zadania, oraz uaktualniono kwoty na poszczególne lata realizacji Budowy Międzygminnego Zakładu kompleksowego Zagospodarowania Odpadów Komunalnych (opis zadania w drugiej części objaśnień)

2/ Załącznik nr 2:

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Kobiór przygotowana została na lata 2012 –2021. Długość okresu objętego prognozą finansową wynika z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 ze 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.

Zwracając uwagę na kroczący charakter prognozy, która corocznie będzie nowelizowana przyjęto następujące założenia dla dochodów:

- w prognozie na rok 2012 przyjęto zaktualizowane wartości na dzień 22 października 2012 roku;
- dla lat 2013 – 2014 przyjęto sposób prognozowania poprzez średni wzrost na poziomie 4% mając na uwadze wzrost stawek podatku od nieruchomości jak i wzrost dochodów z tytułu wejścia w życie w 2013 roku nowej ustawy o utrzymaniu czystości w gminach i gospodarce odpadami.
- dla roku 2015 przyjęto wzrost dla dochodów bieżących średnio o 1%.
- dla lat 2016 -2021 przyjęto dochody na tym samym poziomie.

Podzielenie prognozy w powyższy sposób pozwala na realną ocenę możliwości inwestycyjno-kredytowych Gminy. Niestabilność i nieprzewidywalność cykli gospodarczych nakazuje zachowanie szczególnej ostrożności dla prognoz długookresowych Ponadto brak stabilnego odniesienia dla długofalowej polityki finansowej samorządu oraz znaczna zmienność budżetów gmin w ciągu ostatnich dziesięciu lat wymuszają określenie granicy rozwoju samorządu terytorialnego.

- dochody majątkowe – przyjęto dochody ze sprzedaży majątku do roku 2015. W latach 2013 i 2014 uwzględniono dotacje inwestycyjne na zadania pn. Przebudowa Domu Kultury na potrzeby Gminnego

Centrum Kultury i Integracji Społecznej”, oraz „Termomodernizację budynku Szkoły Podstawowej i Gimnazjum w Kobiórze”.

- wzrost wydatków średnio o 4%, dla 2014 i 2015r w stosunku do 2013r. przy czym w roku 2013 założono mniejsze wykonanie, kierując się planowaną reorganizacją Gminnych Instytucji Kultury jak i ograniczeniem wydatków bieżących m. in. na remonty.

Dla lat 2015 -2021 wydatki bieżące przyjęto na tym samym poziomie.

- wynagrodzenia – w 2013 roku wynagrodzenie przyjęto na poziomie planowanych wydatków z 2012r natomiast w latach 2014-2021 założono wzrost o 1% w stosunku do roku 2013.

#### Prognoza dochodów

Prognozy dochodów dokonano przy następujących założeniach:

- w dochodach ogółem dokonano podziału na dochody majątkowe i bieżące.

W dochodach bieżących prognozowano w podziale na kategorie:

- podatki i opłaty,
- udział w podatkach budżetu państwa,
- subwencje z budżetu państwa,
- dotacje,
- dofinansowanie,
- pozostałe dochody bieżące,

W dochodach majątkowych prognozowano w podziale na kategorie:

- dochody z majątku,

Wszystkie wymienione kategorie wybrane zostały na podstawie paragrafów klasyfikacji budżetowej. Uzyskane w powyższy sposób wartości dochodów zsumowano w kategorii dochodów bieżących i majątkowych a następnie dochodów ogółem. Zestawienie ogólnych kwot przedstawiono w załączniku Nr 1.

#### Prognoza wydatków

Podobnie jak dochody wydatki podzielono przy prognozowaniu na kategorie wydatków bieżących i wydatków majątkowych. Wydatki bieżące dodatkowo podzielone zostały na poszczególne działy klasyfikacji budżetowej, a wśród nich wyodrębniono wydatki z tytułu wynagrodzeń, składki naliczane od wynagrodzeń i pozostałe wydatki bieżące. Ponadto w dziale 757 wyodrębniono wydatki związane z obsługą zadłużenia oraz z tytułu potencjalnych spłat poręczeń i gwarancji. W dziale 750 dodatkowo wyodrębniono kategorię wydatków związanych z funkcjonowaniem organów JST (wydatki z rozdziałów 75022 i 75023).

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów dla wydatków bieżących w roku 2012 przyjęto aktualny stan na dzień 22 października 2012r.

#### Inwestycje (wydatki majątkowe)

Przedsięwzięcia o charakterze inwestycyjnym o których mowa w art. 226 ust. 3 w okresie objętym prognozą zostały rozpisane w załączniku nr 2 do Uchwały (tylko inwestycje wieloletnie) Wartość wszystkich wydatków majątkowych została określona w załączniku nr 1 do Uchwały jako wydatki bieżące i majątkowe objęte limitem art. 226 ustawy o finansach publicznych. Na wydatki majątkowe, poza wskazanymi powyżej przedsięwzięciami składają się również inwestycje, których okres realizacji nie przekroczy jednego roku.

W 2012 roku planuje się zaciągnąć kredyt w wysokości 289 172,09 na okres 3,5 roku na zadanie pod

nazwą „Budowa Międzygminnego Zakładu Kompleksowego Zagospodarowania Odpadów Komunalnych” Od dwóch lat Spółka Master prowadzi intensywne przygotowania do wybudowania Zakładu Kompleksowego Zagospodarowania Odpadów Komunalnych w Tychach. Zakład ma docelowo przebierać 70 ton odpadów rocznie. Dzięki zastosowaniu najnowszych technik i technologii stosowanych obecnie w Europie i na świecie spełniających wymagania BAT Będzie to jedna z najnowocześniejszych zakładów w branży odpadowej w Polsce. Budowa Zakładu przewidywana jest w latach 2010-2013, a koszt inwestycji to ok. 110 mln zł. Projekt ma na celu systemowe i kompleksowe zagospodarowanie odebranych odpadów komunalnych z terenu gmin: Tychy, Bieruń, Łędziny, Imielin, Bojszowy, Kobiór, Chełm Śląski, Wiry. Obszar objęty Projektem zamieszkiwany jest przez ok. 197 000 mieszkańców. Międzygminny Zakład Kompleksowego Zagospodarowania Odpadów zlokalizowany zostanie w Tychach Urbanowicach, przy ul. Lokalnej, w sąsiedztwie istniejącego Składowiska Odpadów Komunalnych. W wyniku procesu obróbki odpadów komunalnych z zakładu zostaną ograniczone do minimum emisje substancji zapachowych i nie będzie dochodzić do przekroczenia emisji innych zanieczyszczeń. Technologia zastosowana w zakładzie ma zmniejszyć ilość odpadów unieszkodliwianych poprzez składowanie na składowisku o 51%, wyeliminować emisję szkodliwych gazów cieplarnianych, wytworzyć energię odnawialną z odpadów. Ogromną zaletą tego procesu jest skuteczna ochrona środowiska przed zanieczyszczeniem i ochrona zasobów naturalnych przed nadmierną eksploatacją, dzięki ponownemu wykorzystywaniu surowców wtórnych w ramach recyklingu. Istotnym atutem budowy i eksploatacji zakładu przeróbki odpadów jest uzyskanie efektu ekologicznego poprzez stworzenie możliwości znacznego ograniczenia strumienia odpadów do składowania, w tym szczególnie odpadów biodegradowalnych. Dopłata Gminy Kobiór jako współnika do budowy Międzygminnego Zakładu Kompleksowego Zagospodarowania Odpadów wynosi 289.172,09 zł. na lata 2012-2013 płatne w dwóch transzach, które zgodnie z załącznikiem nr 2 wynoszą 86.500,00 zł oraz 202.672,09. Łączna kwota przeznaczona na w/w zadanie została zaplanowana w kwocie „przychodów” w roku 2012, oraz w pozycji „spłata i obsługa długu”.

#### Relacja z art. 243. Ustawy o finansach publicznych

Po dokonaniu obliczeń, przyjęte w prognozie założenia zapewniają spełnienie wymogów ustawy o finansach publicznych odnośnie relacji obsługi zadłużenia. Naruszenie art. 243 następuje w roku 2012, przy czym w latach 2012-2013 wspomniany wskaźnik jest podawany tylko i wyłącznie informacyjnie. Zgodnie z zamysłem ustawodawcy okres ten jest przeznaczony na dostosowanie finansów samorządu do wymogów ustawowych. Niespełnienie w roku 2012 wspomnianego wskaźnika jest spowodowane rozpoczęciem już w roku 2007 największej realizowanej w Gminie przy współfinansowaniu ze środków unijnych inwestycji pn. „Ochrona zbiorników małej retencji na rzece Korzeniec poprzez rozbudowę istniejącej oczyszczalni ścieków Wschód wraz z budową kanalizacji sanitarnej w Kobiórze”. Wówczas nie istniał wymóg art. 243 obecnej uofp i nikt nie przypuszczał, że takie ograniczenie zostanie wprowadzone. W momencie bardzo zaawansowanej realizacji przez Gminę wspomnianej wyżej inwestycji uległa zmianie uofp, a w niej sposób obliczenia wskaźnika o którym mowa w art. 243. W tym momencie Gmina nie mogła sobie pozwolić na rezygnację z realizowanego zadania inwestycyjnego ponieważ wiązałoby się to z utratą dużej dotacji ze środków unijnych. W związku z powyższym na finansowanie wkładu własnego na w/w inwestycję Gmina musiała wówczas zaciągnąć pożyczkę z WFOŚiGW na w/w zadanie na kwotę 1.190.667,39 zł.

Począwszy od roku 2013 do końca okresu prognozowania sytuacja finansowa Gminy Kobiór pozwala na spełnienie ustawowych obostrzeń dotyczących zadłużenia zapewniając jednocześnie stały i stabilny poziom inwestycji.