

Zarządzenie Nr 131/IV/2018
Wójta Gminy Kobiór
z dnia 14 listopada 2018 roku

w sprawie: **przyjęcia projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kobiór na lata 2019 – 2026.**

Na podstawie art. 2 pkt. 2, art. 230 ust. 2 i ust. 9 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity Dz.U. z 2017 r. poz.2077 ze zm.)

Zarządzam:

§ 1.

Przyjąć projekt uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kobiór na lata 2019-2026 obejmujący:

1. Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Kobiór na lata 2019-2026 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2019-2026;
2. Wykaz przedsięwzięć wieloletnich, w tym projekty związane z programami finansowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych
3. Objaśnienia do przyjętych wartości Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kobiór na lata 2019-2026.

§ 2.

Przedłożyć projekt uchwały określony w § 1 Radzie Gminy Kobiór oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Katowicach celem zaopiniowania.

§ 3.

Wykonanie Zarządzenia powierza się Skarbnikowi Gminy Kobiór.

§ 4.

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

WOJT

Eugeniusz Lubański

**UCHWAŁA NR
RADY GMINY KOBIOR
z dnia 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 pkt.2.
2. Upoważnia się Wójta do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy do kwoty 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
zarządzenia nr 131/IV/2018
z dnia 2018-11-14

z tego:

Wyszczególnienie	Dochody ogółem x	Dochody bieżące x	w tym:						w tym:		
			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
			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)	z podatku od nieruchomości	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	Dochody majątkowe x	ze sprzedaży majątku x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp	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	22 888 128,00	21 532 005,00	6 769 346,00	25 000,00	4 736 203,00	3 062 762,00	4 928 336,00	5 073 121,00	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	7 078 598,00	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.

Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	z tego:	
										w tym:	w tym:
Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	Przychody budżetu ^x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x	na pokrycie deficytu budżetu x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 3 ustawy x	na pokrycie deficytu budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisje papierów wartościowych x	na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu 5) x	na pokrycie deficytu budżetu x	w tym:
				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	0,00
2020	56 592,00	0,00	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	0,00
2022	40 992,00	0,00	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	0,00
2024	40 992,00	0,00	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	0,00
2026	41 006,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5) W pozycji wykazuje się w szczególności kwoty przychodów z tytułu prywatyzacji majątku oraz spłaty pożyczek udzielonych ze środków jednostki.

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 i bez uwzględnienia 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, pomniejszonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz 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 (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 9), obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego (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 wykonanie 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	0,29%	0,07%	0,00	0,07%	8,05%	9,60%	10,95%	TAK	TAK
2020	0,29%	0,07%	0,00	0,07%	8,32%	8,62%	9,97%	TAK	TAK
2021	0,28%	0,07%	0,00	0,07%	8,20%	7,39%	8,74%	TAK	TAK
2022	0,20%	0,00%	0,00	0,00%	7,73%	8,19%	8,19%	TAK	TAK
2023	0,20%	0,00%	0,00	0,00%	7,73%	8,08%	8,08%	TAK	TAK
2024	0,19%	0,00%	0,00	0,00%	7,73%	7,89%	7,89%	TAK	TAK
2025	0,19%	0,00%	0,00	0,00%	7,73%	7,73%	7,73%	TAK	TAK
2026	0,18%	0,00%	0,00	0,00%	7,73%	7,73%	7,73%	TAK	TAK

9) W porządku 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. Identyfikacje wyłączenia dotyczą pozycji 9.6.1.

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
Wyszczególnienie	w tym:		w tym:		w tym:		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
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikających z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania (14)	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	
Lp	12.1	12.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2	
2019	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	
2021	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	
2023	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	
2025	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	

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	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnym 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:	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
			Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształconych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2013 r. poz. 217, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej na likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7	
2019	0,00	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	0,00
2021	0,00	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	0,00
2023	0,00	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	0,00
2025	0,00	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	0,00

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
zarządzenia nr 131/IV/2018
z dnia 2018-11-14

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednoska 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	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	3 360 464,00
1 1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z udziałem środkami, 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	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	1 355 012,00
1.1.2.4	Rozbudowa gminnej sieci kanalizacji sanitarnej w Kobiórze - etap 11 - racjonalizacja gospodarki wodno-ściekowej w Gminie Kobiórze poprzez budowę kanalizacji sanitarnej w Kobiórze w rejonach ulic Na Kąty, Lesników i Oltuszewskiego	URZĄD GMINY KOBIOR	2018	2019	1 021 108,00	0,00	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	0,00	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 1 2), z tego:				2 005 452,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	2 005 452,00
1.3.2.2	Przebudowa gminnych boisk i urządzeń 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	0,00	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 1 - 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 1 - Poprawa bezpieczeństwa na drogach powiatowych"	URZĄD GMINY KOBIOR	2018	2019	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00

WÓJT
mgr inż. *[Podpis]* Lubański

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

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

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	116,42
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	100,00
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	108,89

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

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

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 naczelných 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

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

- 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.

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