

Zarządzenie Nr 38/2017

Wójta Gminy Koszarawa

Z dnia 10 listopada 2017 r.

W sprawie: przedłożenia projektu uchwały budżetowej na 2018 r. wraz z uzasadnieniem i materiałami informacyjnymi, oraz projektu uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Koszarawa na lata 2018-2027 z objaśnieniami przyjętych wartości.

Na podstawie art.52 ust.1 i 2 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym /Dz. U z 2016 r.poz.448 ze zm./ w związku z art. 230 ust. 1 i 2, art. 238 ust. 1 i 2 z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych /Dz. U. 2016, poz. 1870 ze zm. /

Zarządzam co następuje:

§ 1

1. Przedłożyć projekt Uchwały Budżetowej Gminy Koszarawa na 2018 rok ,wraz z uzasadnieniem i materiałami informacyjnymi .
2. Przedłożyć projekt uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Koszarawa na lata 2018-2027 z objaśnieniami przyjętych wartości.

§ 2

Przekazać w terminie do dnia 15 listopada 2017 r. projekty uchwał wymienionych w § 1:

1. Radzie Gminy .
2. Regionalnej Izbie Obrachunkowej celem wydania opinii.

§ 3

Wykonanie powierza się Skarbnikowi Gminy.

§ 4

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Projekt Uchwały Budżetowej
Gminy Koszarawa
na 2018 rok

w sprawie: uchwalenia budżetu gminy Koszarawa na rok 2018.

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4, pkt 9 lit. „d”, i pkt 10 oraz art.61 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (t. j. Dz. U. z 2017 r. poz. 1875, ze zm.) oraz art. 211, 212 ,214, 215, 222, 235-237 239, 258 ,264 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. 2016, poz. 1870 ze zm.), oraz, art. 26 ust. 4 ustawy z dnia 26 kwietnia 2007 r. o zarządzaniu kryzysowym (t. j. Dz. U. z 2017 r. poz. 209 ze zm.)

**Rada Gminy Koszarawa
Uchwala, co następuje:**

§ 1

1. Ustala się dochody budżetu Gminy w wysokości 14.020.000,00 zł. (zgodnie z załącznikiem nr .1).
2. Ogólna kwota dochodów, o której mowa w ust. 1 obejmuje:
 - Dochody bieżące w wysokości 13.668.828,00 zł. W tym:
 - dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 2 i 3. - 63.942,11 zł.
 - dochody majątkowe 351.172,00 zł., jako środki na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust. 1 pkt 2 i 3

§ 2

1. Ustala się wydatki budżetu gminy w wysokości 13.697.544,00 zł.(zgodnie z załącznikiem nr 2).

Wydatki, o których mowa w ust. 1 dzielimy na :

- 1.1 Wydatki bieżące w wysokości 12.891.611,66 zł. w szczególności na:
 - 1) Wydatki jednostek budżetowych 4.732.086,70 zł.,

W tym na :

a) Wynagrodzenia i składki od nich naliczane 3.145.925,49 zł.

b) Pozostałe wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań 1.586.161,21 zł.

2) Dotacje na zadania bieżące 5.375.877,00 zł. (zgodnie z załącznikiem nr 3),

3) Świadczenia na rzecz osób fizycznych kwotę 2.414.932,27 zł.,

4) Wydatki na programy finansowane z udziałem środków o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 kwota 74.246,79 zł.(zgodnie z załącznikiem nr 4),

5) Rozliczenia z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez gminę przypadające do spłaty w roku budżetowym kwotę 263.468.90 zł.,

6) Wydatki na obsługę długu jako odsetki od pożyczek i kredytów kwotę 31.000,00 zł.,

2.1 Wydatki majątkowe kwotę w wysokości 805.932,34 zł., (zgodnie z załącznikiem nr 5)

(w tym wydatki na programy finansowane z udziałem środków o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 kwota 551.896,90 zł.(zgodnie z załącznikiem nr 4).

§ 3

Ustala się nadwyżkę budżetu w wysokości 322.456,00 zł., która zostanie przeznaczona na spłatę rat zaciągniętych kredytów długoterminowych w bankach krajowych.

§ 4

1.Ustala się łączną kwotę rozchodów budżetu w wysokości 322.456,00 zł, z tytułu spłaty zaciągniętych kredytów w bankach krajowych w kwocie 322.456,00 zł. (Załącznik nr 6).

§ 5

Ustala się:

1.Dochody i wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami w kwocie 2.308.157,00 zł. zgodnie z załącznikiem nr 7.

2.Dochody i wydatki związane z realizacją własnych zadań gminy na podstawie dotacji otrzymanych z budżetu państwa w kwocie 178.607,00 zł., zgodnie z załącznikiem nr 8 .

3. Dochody budżetu państwa związane z realizacją zadań zleconych ,w kwocie 1.800,00 zł. zgodnie z załącznikiem nr 9.

§ 6

Ustala się:

1. Dochody z tytułu wydanych zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych w kwocie 34.350,00 zł. zgodnie z załącznikiem nr 10.
2. Wydatki na realizację zadań ujętych w programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych oraz programie przeciwdziałania narkomanii w kwocie 34.350,00 zł. zgodnie z załącznikiem nr 11.
3. Ustala się dochody i wydatki z tytułu gospodarowania odpadami komunalnymi w kwocie 251.500,00 zł. zgodnie z załącznikiem Nr 14.

§ 7

Ustala się:

1. Łączną kwotę poręczeń i gwarancji udzielanych w roku budżetowym w kwocie 263.468,90 zł.

§ 8

Ustala się:

1. Dochody i wydatki związane z realizacją zadań bieżących realizowanych na podstawie porozumień(umów) między jednostkami samorządu terytorialnego w wysokości 250.891,48 zł. (zgodnie z załącznikiem nr 12).

§ 9

Ustala się:

1. Plan dochodów i wydatków wydzielonych rachunków dochodów jednostek budżetowych prowadzących działalność oświatową w kwocie 102.120,00 zł., zgodnie z załącznikiem nr 13.

§ 10

W budżecie tworzy się rezerwy na łączna kwotę 80.000,00 zł.

W tym:

- 1) Ogólną w wysokości 30.000,00 zł.
- 2) Celowe w wysokości 50.000,00 zł.

W tym na:

- a) Realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego 50.000,00 zł.

§ 11

Ustala się limity zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek w kwocie 763.761,79 zł :

1. Na pokrycie występującego w trakcie roku przejściowego deficytu budżetu do wysokości 350.000,00 zł.
2. Na wyprzedzające finansowanie zadań ze środków, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt. 2 i 3 w wysokości 413.761,79 zł.

§ 12

Upoważnia się Wójta Gminy do :

1. Zaciągnięcia kredytu krótkoterminowego na pokrycie występującego w trakcie roku budżetowego, przejściowego deficytu budżetu do wysokości 350.000,00 zł.
2. Spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów długoterminowych w kwocie 322.456,00 zł.
3. Dokonywania zmian w planie wydatków bieżących i majątkowych , oraz w zakresie środków na uposażenia i wynagrodzenia ze stosunku pracy, z wyłączeniem przeniesień wydatków między działami.
4. Dokonywania zmian wydatków bieżących i majątkowych, oraz w zakresie środków na uposażenia i wynagrodzenia ze stosunku pracy w planach finansowych jednostek budżetowych Gminy z wyłączeniem przeniesień wydatków między działami.
5. Przekazania kierownikom jednostek organizacyjnych upoważnień do dokonywania przeniesień planowanych wydatków w ramach rozdziału klasyfikacji budżetowej, z wyjątkiem zwiększeń wynagrodzeń i wydatków majątkowych.

§ 13

1. Uzyskane przez jednostki zwroty wydatków dokonanych w tym samym roku budżetowym zmniejszają wykonanie wydatków bieżącego roku budżetowego.
2. Uzyskane przez jednostki zwroty wydatków dokonanych w poprzednich latach budżetowych stanowią dochody budżetu gminy roku bieżącego.

§ 14

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy .

§ 15

1. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2018 roku i podlega publikacji w Dzienniku Urzędowym Województwa Śląskiego.
2. Wójt Gminy niezwłocznie ogłosi niniejszą uchwałę w trybie przewidzianym dla przepisów gminy(tablica ogłoszeń) .

Uzasadnienie planowanych dochodów do projektu uchwały budżetowej Gminy Koszarawa na 2018 rok

Projekt budżetu Gminy Koszarawa na rok 2018 opracowany został według wytycznych zawartych w ustawie o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych(t.j. Dz. U. 2016 r. poz. 1870 ze zm.). Projekt budżetu zakłada wykonanie dochodów budżetowych w wysokości 14.020.000,00 zł., co jest wartością wyższą od przewidywanego wykonania za rok 2017. Prawie 8,5 % wzrostu dochodów ogółem podyktowane jest wzrostem subwencji oświatowej której kwota wynika ze zwiększonej ilości uczniów edukacji domowej w niepublicznej szkole w Koszarawie Bystrej. Planowane dochody zawierają dochody bieżące w kwocie 13.668.828,00 zł., oraz majątkowe 351.172,00 zł. zgodnie z podpisaną umową na dotację ze środków unijnych.

Plan dochodów sporządzono według działów oraz źródeł klasyfikacji budżetowej, który odzwierciedla załącznik Nr 1 do projektu Uchwały Budżetowej.

1. Planowane dochody bieżące ogółem w kwocie 13.668.828,00 zł., dzielimy na :

a) Dochody własne

b) Dotacje:

- na realizację zadań zleconych gminie ustawami .
- na finansowanie własnych zadań bieżących gminy.
- na realizację zadań na podstawie porozumień, umów zawartych między jst.

c) subwencje:

- oświatowa.
- wyrównawcza.
- równoważąca .

d) środki pochodzące z budżetu Unii Europejskiej.

W ramach ogólnej kwoty dochodów ich udział dochodów bieżących w budżecie przedstawia się następująco:

	Kwota (w zł)	% udział w dochodach bieżących
Dochody własne	2.950.495,41	21,59
Dotacje ogółem	2.737.655,48	20,03
Subwencje	7.916.735,00	57,92
Środki z Unii Europejskiej i inne zagraniczne	63.942,11	0,46
Razem	13.668.828,00	100,00

Dochody z poszczególnych źródeł skalkulowano w następujący sposób:

a) Dochody własne- podatki i opłaty, w tym:

- podatek od nieruchomości od osób fizycznych przyjmując stawki podatkowe na nie zmienionym poziomie , biorąc pod uwagę kwoty zaległości podatkowych oraz zmiany zachodzące w ewidencji, natomiast należny podatek od osób prawnych (obejmuje nieruchomości oraz budowle), obliczony na podstawie deklaracji, oraz ich zmian wynikających z oddania nowych budowli i budynków do użytku;
- podatek od środków transportowych przyjęto według stawek obowiązujących w 2017 roku , po uwzględnieniu zmian oraz przypisów podatku na 2018 rok;
- podatek rolny i leśny od osób fizycznych i prawnych wyliczono na podstawie ewidencji gruntów oraz średniej ceny kwintala żyta i ceny drewna za 3 kwartały roku bieżącego. Ceny te w porównaniu do roku ubiegłego nieznacznie wzrosły, w związku z powyższym podatki: rolny i leśny przyjmujemy na wyższym o 0,10 %;
- we wpływach z najmu pomieszczeń w budynkach komunalnych planuje się wzrost, a dochód zaplanowano na podstawie zawartych umów oraz wykonania roku bieżącego;
- wpływy z odpłatności rodziców za pobyt dzieci w przedszkolach wyliczono według projektów organizacyjnych danego przedszkola z uwzględnieniem ilości dzieci i opłaty rodziców;
- wpływy z opłat za wydawanie zezwoleń na sprzedaż alkoholu wyliczono zgodnie z obowiązującą ustawą i posiadaną ewidencją;
- wpływy z tytułu odpłatności mieszkańców za wywóz nieczystości- na podstawie złożonych deklaracji, a planując dochody na rok następny uwzględniono przewidywane wykonanie roku bieżącego, oraz występujące zaległości wraz z weryfikacją deklaracji;
- .
- przy kalkulowaniu pozostałych podatków i opłat w tym także otrzymywanych z Urzędu Skarbowego uwzględniono przewidywane wykonanie i prognozowany wskaźnik wzrostu.

Do projektu budżetu przyjęto kwotę dochodów z tytułu:

Udziału Gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych w wielkości przekazanej przez Ministra Finansów w decyzji ST3.4750.37.2017 z dnia 12 października 2017 roku.

b) Dotacje

Kwoty dotacji przyjmujemy do budżetu na podstawie otrzymanych decyzji i informacji:

- dotacje otrzymane na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej, zadań zleconych gminie ustawami z zakresu: administracji- ewidencja ludności , USC, , sprawy z zakresu opieki społecznej(świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego,

składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe, z ubezpieczenia społecznego, składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, wypłatę z zasiłków stałych, zgodnie z decyzją Wojewody Śląskiego Nr FBI.3111.248.3.2017 z dnia 24 października 2017 roku w sprawie wielkości dotacji celowych na 2018 rok;

- dotacje na dofinansowanie zadań własnych bieżących gminy, w tym: na wypłatę zasiłków okresowych, dofinansowanie kosztów utrzymania Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej, dożywianie zawarte w decyzji Wojewody Śląskiego Nr FBI.3111.248.3.2017 z dnia 24 października 2017 roku;

-dotacja na koszty prowadzenia stałego rejestru wyborców zgodnie z decyzją KBW nr DBB-3101-4/17 z dnia 17 października 2017 roku;

- dodatkowo zaplanowano dotację na oddział przedszkolny oraz przedszkole wyliczoną na podstawie danych przekazanych do SIO;

- dotacje na realizację zadań bieżących na podstawie zawartych porozumień między jst (Starostwo Powiatowe w Żywcu, dotacja na zimowe utrzymanie dróg powiatowych na terenie Koszarawy i wsi Przyborów oraz dotacje z gminy Jeleśnia na utrzymanie dzieci w przedszkolu niepublicznym.).

c) Subwencje przyjęto na podstawie informacji otrzymanych z Ministerstwa Rozwoju i Finansów, składa się z:

- części oświatowej wyliczonej przez MEN, decyzja ST3.4750.37.2017 w sprawie planowanych kwot poszczególnych części subwencji, na podstawie danych statystycznych o stanie zatrudnienia oraz liczby uczniów;

- subwencji wyrównawczej wyliczonej przez Ministerstwo Finansów obejmując część podstawową, ustaloną w oparciu o dochody podatkowe gminy oraz dane o liczbie mieszkańców jak również kwotę uzupełniającą uzależnioną od gęstości zaludnienia oraz dochodu gminy na jednego mieszkańca;

- subwencji równoważącej według załącznika Ministra Rozwoju i Finansów,

Planowane dochody budżetu gminy na 2018 rok:

Dział 020 Leśnictwo - dochody z dzierżawy gruntów przez koła łowieckie w kwocie 500 zł.

Dział 600 – Transport i łączność dochody z tytułu dotacji celowych otrzymanych ze Starostwa Powiatowego na podstawie porozumienia w kwocie 233.891,48 zł. na zimowe utrzymanie dróg powiatowych.

Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa-dochody z tytułu najmu i dzierżawy składników majątkowych gminy zaplanowana kwota 100.050,00 zł. jako czynsz z wynajmowanych lokali i ewentualne odsetki od wpłat po terminie płatności.

Dział 750 Administracja publiczna - dochody pochodzące z dotacji celowych, otrzymanych z budżetu państwa , na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami , w kwocie 12.655,00 zł. Odsetki na rachunkach bankowych 3.160,00 zł.

Dział 751 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej , kontroli oraz ochrony prawa oraz sadownictwa- z tytułu dotacji celowych na realizację własnych zadań zleconych gminom w kwocie 2.100,00 zł.

Dział 752 Obrona narodowa- dochody z tytułu dotacji na realizację zadań zleconych kwota 800,00 zł.

Dział 756 Dochody od osób prawnych ,od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem – łącznie kwota 2.570.435,41 zł. z czego najwyższą kwotę stanowi udział w podatku dochodowym od osób fizycznych kwota 1.429.524,00 zł., od osób prawnych 500,00 zł., natomiast podatek od spadków i darowizn 10.000,00 zł. Dochody z tytułu podatku od nieruchomości kwota 884.961,41 zł. , podatek rolny kwota 16.100,00 zł. , podatek leśny kwota 68.000,00 zł., podatek od środków transportowych kwota 63.000,00 zł. , opłaty za zezwolenia na sprzedaż alkoholu 34.350,00 zł., otrzymywane podatki z Urzędów Skarbowych dotyczące czynności cywilno-prawnych to planowana kwota 55.000,00 zł., a wpływy z opłaty skarbowej 2.000,00 zł. Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat wynoszą 6.000,00 zł.. koszty upomnień 1.000,00 zł.

Dział 758 Różne rozliczenia - dochody z tytułu subwencji ogólnej z budżetu państwa w kwocie 7.916.735,00 zł.

Dział 801 Oświata i wychowanie-wpływy z usług w placówkach oświatowych ,opłata stała za pobyt w przedszkolach – 24.000,00 zł., dochody przewidziane jako dotacja na przedszkola w 2018 roku kwota 69.870,00 zł. Planowane wpływy z wpłat z rachunków dochodów jednostek oświatowych 90,00 zł. Dotacje od gmin jako koszty utrzymania dzieci w przedszkolach z innych gmin 17.000,00 zł., dochody z tytułu odsetek bankowych na rachunkach wydatkowych jednostek oświatowych to kwota 200.00 zł.

Dział 852 Pomoc społeczna – łączna kwota dochodów w tym dziale wynosi łącznie 117.164,00 zł., dochody z tytułu dotacji na zadania zlecone 8.427,00 zł ,kwota dotacji na realizację zadań własnych gminy kwota 108.737,00 zł.

Dział 855 Rodzina – łączna kwota dochodów w tym dziale 2.284.175,00 zł. z czego dotacje na zadania zlecone w zakresie świadczeń wychowawczych na 2018 rok wyniesie 1.479.568,00 zł, dotacja na zasiłki rodzinne, zasiłki z funduszu alimentacyjnego wraz ze składkami i obsługą to kwota 804.607,00 zł.

Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska -dochody z tytułu opłaty za wywóz nieczystości wraz z odsetkami za nieterminowe wpłaty planowane na kwotę 251.500,00 zł., z tytułu zaległości z tytułu podatków i opłat zniesionych to kwota 60,00 zł., opłaty za korzystanie ze środowiska 500,00 zł.

Projektowane dochody mogą ulec zmianie w przypadku korekty własnych planów, przystąpienia do realizacji projektów w trakcie roku budżetowego, pozyskiwania środków na zadania własne, otrzymywanie decyzji Wojewody Śląskiego zmieniających kwoty dotacji na zadania zlecone i własne, oraz zmiany ostatecznych kwot subwencji.

Dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego – planowane dochody z tytułu dotacji ze środków unijnych i z budżetu państwa w kwocie 63.942,11 zł na realizację projektu INTERREG Polska Słowacja.

Dział 926 Kultura fizyczna - dochody z tytułu dotacji na program finansowany z udziałem środków unijnych związany z budową placów zabaw zgodnie z umową UM12-6935-UM1210476/17 w kwocie 351.172,00 zł.

Uzasadnienie planowanych wydatków do projektu budżetu Gminy Koszarawa na 2018 rok.

Przy opracowaniu projektu wydatków przyjęto wskaźniki podane przez Ministra Finansów, a mianowicie prognozowany średnioroczny wskaźnik cen towarów i usług konsumpcyjnych w 2018 roku o, około 2,3 %, wysokość obowiązkowych składek społecznych , zdrowotnych oraz składek na Fundusz Pracy bez zmian.

Plan wydatków majątkowych obejmuje planowane inwestycje w zwiększające zasoby majątkowe gminy oraz wpłaty na rzecz Związku Międzygminnego ds. Ekologii.

I. Planowane wydatki na 2018 r. stanowią kwotę – 13.697.544,00 zł.,

w tym :

1. Wydatki bieżące stanowią kwotę 12.891.611,66 zł. co daje 94,12 % wydatków ogółem.

- Wydatki bieżące dzielimy na:

- a) Wynagrodzenia i składki od nich naliczane kwota 3.145.925,49 zł.
- b) Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań kwota 1.586.161,21 zł.
- c) Dotacje na zadania bieżące kwota 5.375.877,00 zł.
- d) Świadczenia na rzecz osób fizycznych kwota 2.414.932,27 zł.
- e) Wydatki na programy finansowane ze środków unijnych kwota 74.246,79 zł.
- f) Wpłaty z tytułu poręczeń i gwarancji kwota 263.468,90 zł.
- g) Obsługa długu kwota 31.000,00 zł.

- Wydatki majątkowe stanowią kwotę 805.932,34 zł., co daje 5,88 % wydatków ogółem. Planowane wydatki majątkowe gminy, to wpłaty na rzecz Związku Międzygminnego ds. Ekologii kwota 220.183,00 zł. , odbudowa dróg gminnych kwota 30.352,44 zł., zakup programów dziedzinowych kwota 3.500,00 zł. Budowa placów zabaw jako inwestycje i zakupy inwestycyjne na programy finansowane ze środków unijnych na kwotę 551.896,90 zł.

Plan wydatków sporządzono według działów i rozdziałów klasyfikacji budżetowej, co odzwierciedla załącznik Nr 2 do projektu Uchwały Budżetowej Gminy Koszarawa na 2018 rok.

Analizując poszczególne działy sporządzono do nich krótki komentarz .

- Dział 010 Rolnictwo i łowiectwo – 500,00 zł.- jako wydatki bieżące.

Kwota w tym dziale dotyczy opłaty składek na Izby Rolnicze w wysokości 2% planowanych wpływów z podatku rolnego i wynosi 500,00 zł.

- Dział 600 Transport i łączność - 361.343,92 zł. - wydatki ogółem.

W tym wydatki bieżące- 330.991,48 zł., a wydatki majątkowe 30.352,44 zł. na odbudowę dróg gminnych.

Wydatki bieżące dotyczące utrzymania dróg powiatowych w okresie zimy kwota- 233.891,48 zł., w tym wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (umowa z wykonawcą) 222.753,79 zł., a wynagrodzenia i składki od nich naliczane stanowią kwotę 11.137,69 zł. Wydatki bieżące na utrzymanie dróg gminnych- 49.000,00 zł., z czego 35.000,00 zł. przeznaczono na remonty bieżące oraz sprawy związane z komunalizacją dróg gminnych, a kwota 14.000,00 zł. to plan na wynagrodzenia i składki od nich naliczane. Kwota 48.100,00 zł., została zaplanowana na administrację sieci w ramach trwałości projektu „Internet dla wykluczonych cyfrowo mieszkańców Koszarawy”.

- Dział 710 Działalność usługowa- 18.000,00 zł- wydatki bieżące

Zadania z zakresu geodezji i kartografii kwota 18.000,00 zł. to planowane wydatki na rozgraniczenia 3.000,00 zł., oraz regulacje geodezyjne do komunalizacji dróg gminnych kwota 15.000,00 zł.

-Dział 750 Administracja publiczna- 1.186.911,73 zł – wydatki bieżące

Wydatki tego działu dotyczą :

- a) Zadań zleconych gminie z zakresu administracji rządowej na zadania w zakresie ewidencji ludności i dowodów osobistych, USC, sprawy z ustawy o powszechnym obowiązku obrony, zmiany imion i nazwisk nadzorowane przez Wydział Spraw Obywatelskich Imigracji (na powyższe zadania gmina otrzyma dotację) kwota na płace i składki od nich naliczane 10.280,00 zł. oraz pozostałe wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań 2.375,00 zł.
- b) Wydatki związane z funkcjonowaniem Rady Gminy(diety dla radnych, koszty organizacji posiedzeń komisji) - kwota 61.200,00zł., wydatki rzeczowe 500,00 zł.

- c) Wydatki związane z funkcjonowaniem Urzędu Gminy kwota 1.094.700,00 zł., obejmujące wydatki na zakup usług i towarów, badań lekarskich pracowników, szkoleń oraz planowanych remontów, jako wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań kwota 152.200,00 zł. Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń wyniosą 936.00,00 zł, świadczenia na rzecz osób fizycznych 3.000,00zł.
- d) Na działalność związaną z promocją jednostki zaplanowano kwotę 10.856,73 zł., w tym na organizację dni Koszarawy.
- e) Kwota 7.000,00 zł zaplanowana na składki do LGD Żywiecki Raj.

-Dział 751 Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa- 2.100,00-wydatki bieżące

Środki przeznaczone będą na sfinansowanie prowadzenia i aktualizacji stałego rejestru wyborców w gminie z przeznaczeniem na wynagrodzenia wraz ze składkami 936,80 zł., oraz środki rzeczowe 1.163,20 zł.

- Dział 752 Obrona narodowa – 800 zł. - wydatki bieżące

na szkolenie z zakresu obrony cywilnej w ramach wydatków związanych z realizacją ich statutowych zadań kwota 800,00 zł.

- Dział 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa- 38.000,00 zł-wydatki bieżące

w zakresie ochrony przeciwpożarowej - finansowanie jednostki OSP Koszarawa na pokrycie kosztów związanych z utrzymaniem gotowości bojowej 35.000,00 zł., w tym umowa na konserwację sprzętu 3.020,00 zł, wydatki rzeczowe oraz pozostałe związane z realizacją ich statutowych zadań – kwota 31.980,00 zł. Wydatki na diety dla strażaków 3.000,00 zł. jako świadczenia na rzecz osób fizycznych.

-Dział 757 Obsługa długu publicznego- 294.468,90 zł – wydatki bieżące

Planowana kwota dotyczy:

- Odsetek bankowych od kredytów i pożyczek zaciągniętych na spłatę rat kredytów bankowych i na pokrycie deficytu budżetowego w latach poprzednich w wysokości

31.000,00 zł., oraz zaplanowanych wydatków przypadających na poręczenie pożyczki wraz z odsetkami zgodnie z umową ze Związkiem Międzygminnym ds. Ekologii – 263.468,90 zł.

-Dział 758 Różne rozliczenia- 80.000,00 zł- wydatki bieżące

W projekcie budżetu zaplanowano rezerwy:

Ogólną na kwotę 30.000,00 zł.,

Celową na kwotę 50.000,00 zł z przeznaczeniem na realizację zadań z zakresu zarządzania kryzysowego.

-Dział 801 Oświata i wychowania – 7.284.700,00 zł – jako wydatki bieżące

Wynagrodzenia i składki od nich naliczane- 1.761.800,00 zł. dotyczą płac w Szkole Podstawowej z wygaszanym Gimnazjum, oraz Przedszkola Nr 1 i Nr 2 w Koszarawie.

Świadczenia na rzecz osób fizycznych(dodatki mieszkaniowe)- 89.300,00 zł.

Pozostałe koszty na usługi, zakupy materiałów, energię rozmowy telefoniczne, odpisy na ZFSS 269.300,00 zł. jako wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań.

Kwota dotacji na zadania bieżące dotyczy Niepublicznej Szkoły Podstawowej kwota 3.948.800,00 zł., Niepublicznego Gimnazjum 816.200,00 zł., oraz Oddziału przedszkolnego 163.300,00 zł. W ramach realizacji zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w Szkołach Podstawowych, Gimnazjach i Liceach Ogólnokształcących, Liceach Profilowanych i Szkołach Zawodowych oraz Szkołach Artystycznych kwota 140.000,00 zł, planowana dotacja dla oddziału przedszkolnego na finansowanie zadań wymagających specjalnej organizacji nauki i metod pracy w Koszarawie Bystrej- 96.000,00 zł. Dział ten obejmuje również finansowanie kosztów dowozu uczniów do szkół na terenie gminy, oraz dowozu dzieci niepełnosprawnych do Ośrodków Rehabilitacyjnych w Żywcu i w Łodygowicach gdzie planowana kwota wydatków na wynagrodzenia i składki od nich naliczane dla kierowców wynoszą 44.000,00 zł. natomiast wydatki pozostałe na realizację ich statutowych zadań w tym zakresie stanowi kwota 51.000,00 zł.(paliwo naprawy, ubezpieczenia, części).

W ramach działu Oświata i wychowanie zaplanowano wydatki na doszkalaćanie i doskonalenie nauczycieli w kwocie 14.000,00 zł.

Ogólne wydatki związane z utrzymaniem Szkoły Podstawowej w Koszarawie wyniosą 1.195.300,00 zł., natomiast wygaszanego Gimnazjum 423.300,00 zł. Wydatki na Przedszkola przewidziano na kwotę 392.800,00 zł. Płace i pochodne zaplanowano według

zatrudnienia nauczycieli i obsługi z uwzględnieniem łączenia klas 4 oraz wygaszania klas gimnazjum.

-Dział 851 Ochrona zdrowia- 29.007,00 zł.- wydatki bieżące

W wydatkach tego działu zaplanowano środki na programy profilaktyczne ,oraz zwalczanie narkomanii w wysokości 5.000,00 zł. jako wydatki na realizację ich statutowych zadań. Na zadania wynikające z ustawy o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi związane z profilaktyką i rozwiązywaniem problemów alkoholowych, których szczegółowość określa Gminny Program Profilaktyki i Przeciwdziałaniu Alkoholizmowi stanowi planowana kwota 21.930,00 zł. Z czego na dotację na zadania bieżące dla organizacji pozarządowych przeznaczono kwotę 2.000,00 zł., wynagrodzenie dla Gminnej Komisji Alkoholowej kwota 4.930,00 zł., pozostałe wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań, głównie organizacja różnych programów dla rodzin z problemami alkoholowymi to kwota 15.000,00 zł. Kwota 2077,00 zł. przeznaczona jest na dotację dla Miasta Bielsko Biała na utrzymanie Izby Wytrzeźwień, co jest wydatkiem Gminy Koszarawa. Dodatkowo kwota 7.420,00 zł. dotycząca przeciwdziałania przemocy w rodzinie oraz wspierania rodzin objaśniona została w Dziale 852 Pomoc społeczna.

-Dział 852 Pomoc społeczna- 242.670,00 zł.- wydatki bieżące

w zakresie pomocy społecznej planuje się wypłatę świadczeń społecznych, pomoc w naturze w kwocie 59.289,00 zł. , w tym: dożywianie- 8.958,00 zł w tym wkład własny Gminy 5000,00 i zasiłki stałe 18.437,00 zł. Na zadania związane z przeciwdziałaniem przemocy w rodzinie planowana jest kwota 7.420,00 zł.,. Pokrycie kosztów związanych z utrzymaniem Ośrodka Pomocy Społecznej –w tym wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń kierownika ośrodka 153.300,00 zł., oraz pozostałe wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań 9.250,00 zł.

Składki opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej 11.211,00 zł. Realizacja projektu w partnerstwie dla osób zagrożonych wykluczeniem społecznym wyniesie 2.200,00 zł. w ramach projektu współfinansowanego ze środków unijnych.

-Dział 854 Edukacyjna opieka wychowawcza –wydatki bieżące 5.000,0 zł. jako własny wkład do stypendiów socjalnych na 2018 rok.

Dział 855- Rodzina, wydatki bieżące ogółem 2.287.175,00 zł. w tym na świadczenie wychowawcze 500+ wraz z obsługą, 1.479.568,00 zł. Na kwotę tych świadczeń przypada 1.457.524,48 zł. jako planowane świadczenia na rzecz osób fizycznych, 16.300,00 zł. na wynagrodzenia i składki od nich naliczane, oraz 5.743,52 zł. na pozostałe wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań. Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego wraz ze składkami na ubezpieczenia to kwota 807.607,00 zł., w tym kwota na wynagrodzenia i składki od nich naliczane 68.510,00 zł. pozostałe wydatki to 3.478,21 zł.

- Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska -1.026.423,76 zł , w tym bieżące 805.240,76 zł, majątkowe- 220.183,00 zł.

Wpłaty składki według porozumień do związku M. ds. Ekologii po uwzględnieniu rozliczenia realizacji projektu dotyczącej Gminy Koszarawa - 220.183,00 zł(wydatek inwestycyjny). Kwota dopłaty do ścieków od mieszkańców wynosi 381.500,00 zł.

Dział ten obejmuje również oświetlenie uliczne, oraz inne wydatki związane z oświetleniem (konserwacja punktów świetlnych) –108.240,76 zł. Dopłata do wynagrodzeń wraz z pochodnymi pracowników interwencyjnych – 16.500,00 zł., natomiast wpłata na utrzymanie Związku Międzygminnego ds. Ekologii i obsługę projektu 42.000, zł. w ramach wydatków związanych z realizacją ich statutowych zadań.

Wydatki na pokrycie kosztów związanych z utrzymaniem czystości w gminie kwota 251.500,00 zł., tj. wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń pracowników zatrudnionych przy wywozie nieczystości 135.000,00 zł. , 1.000,00 zł. przeznaczone na świadczenia na rzecz pracowników (dzień ochronna, środki czystości), jak również koszty usługi wywozu nieczystości 115.500,00 zł. (planowana kwota za wywóz nieczystości do Spółki Beskid). Koszt opłaty za gotowość na przyjęcie bezdomnych zwierząt na schronisko dla zwierząt wyniesie 6.000,00 zł. Kwota pochodząca z opłat i kar za korzystanie ze środowiska 500 zł. planowana na wydatki związane z ochroną środowiska na zakup rękawic i worków na śmieci, na akcję sprzątania świata.

- Dział 921- Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego- 239.546,79 zł- wydatki bieżące Dział ten obejmuje dotacje z budżetu gminy dla Gminnej Biblioteki publicznej z siedzibą w budynku Gimnazjum- 64.000,00 zł , Gminnego Ośrodka Kultury- 100.000,00 zł.

W zakresie dotacji dla LGD Beskidzki Raj w jako udział w regrantingu 3.500,00 zł.

Kwota na realizację projektu współfinansowanego z funduszy Unii Europejskiej oraz Budżetu Państwa INTERREG Polska Słowacja wynosi w 2018 roku 72.046,79 zł.

- Dział 926 Kultura fizyczna- 600.896,90 zł- wydatki bieżące 49.000,00 zł., majątkowe 551.896,90 zł.

W ramach tego działu zaplanowano wydatki na upowszechnianie kultury fizycznej i sportu wśród mieszkańców gminy a także dzieci i młodzieży (dotacje celowe dla klubów i innych organizacji pożytku publicznego wyłonionych w drodze konkursu 40.000,00). Kwota 9.000,00 zł przeznaczona jest na utrzymanie obiektów sportowych. Inwestycja budowy dwóch placów zabaw w ramach realizacji projektu, to planowana kwota wydatków na 2018 rok 551.896,90 zł.

W roku 2018 nastąpi spłata kredytów zgodnie z umowami kredytowymi zawartymi z Bankiem Spółdzielczym w Jeleśni kwota 222.456,00, z Bankiem Spółdzielczym w Tarnowskich Górach kwota 100.000,00 zł.

Załącznik 1 do projektu Uchwały Budżetowej
Gminy Koszarawa na 2018 rok

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Plan ogółem w zł.
1	2	3	4	5
bieżące				
020			Leśnictwo	500,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	500,00
600			Transport i łączność	233 891,48
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		2320	Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	233 891,48
700			Gospodarka mieszkaniowa	100 050,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	100 000,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	50,00
750			Administracja publiczna	15 815,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	3 160,00
		2010	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	12 655,00
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	2 100,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		2010	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	2 100,00
752			Obrona narodowa	800,00

			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		2010	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	800,00
756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	2 570 435,41
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0010	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	1 429 524,00
		0020	Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych	500,00
		0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	884 961,41
		0320	Wpływy z podatku rolnego	16 100,00
		0330	Wpływy z podatku leśnego	68 000,00
		0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	63 000,00
		0360	Wpływy z podatku od spadków i darowizn	10 000,00
		0410	Wpływy z opłaty skarbowej	2 000,00
		0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	34 350,00
		0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	55 000,00
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	1 000,00
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	6 000,00
758			Różne rozliczenia	7 916 735,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	7 916 735,00
801			Oświata i wychowanie	111 160,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0660	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	24 000,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	200,00
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	69 870,00
		2310	Dotacje celowe otrzymane z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	17 000,00
		2400	Wpływy do budżetu pozostałości środków finansowych gromadzonych na wydzielonym rachunku jednostki budżetowej	90,00

852		Pomoc społeczna	117 164,00
-----	--	-----------------	------------

			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		2010	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	8 427,00
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	108 737,00
855			Rodzina	2 284 175,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		2010	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	804 607,00
		2060	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym), związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci	1 479 568,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	252 060,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	250 000,00
		0560	Wpływy z zaległości z tytułu podatków i opłat zniesionych	60,00
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	500,00
		0690	Wpływy z różnych opłat	500,00
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	1 000,00
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	63 942,11
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	63 942,11
		2058	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	60 389,79

		2059	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	3 552,32
bieżące razem:				13 668 828,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	63 942,11

majątkowe				
926			Kultura fizyczna	351 172,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	351 172,00
		6258	Dotacje celowe w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	351 172,00
majątkowe razem:				351 172,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	351 172,00

Ogółem:				14 020 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	415 114,11

			40000	40000	0	0	0	40000	0	0	0	0	0	0	0	0	
92695		Pozostała działalność	551896,9	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	551896,9	551896,9	551896,9	0
			551896,9	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	551896,9	551896,9	551896,9	0
Wydatki razem:			13697544	12891611,66	4732086,7	3145925,49	1586161,21	5375877	2414932,27	74246,79	263468,9	31000	805932,34	805932,34	551896,9	0	

Dotacje udzielone z budżetu gminy Koszarawa w roku 2018 podmiotom należącym i nie należącym do sektora finansów publicznych

Lp	Podmiot dotowany	Nazwa zadania, na które została przyznana dotacja (cel dotacji)	Wysokość dotacji na 2018 rok					
			ogółem dotacje (5+6)	dotacja celowa na inwestycje	dotacje na wydatki bieżące ogółem (7+8+9)	w tym:		
						dotacje przedmiotowe	dotacje podmiotowe	dotacje celowe
1	2	3	4	5	6	7	8	9
A. Jednostki sektora finansów publicznych			166 077,00	-	166 077,00	-	164 000,00	2 077,00
1.	Gminna Biblioteka Publiczna w Koszarawie	dotacja podmiotowa z przeznaczeniem na upowszechnianie kultury	64 000,00		64 000,00		64 000,00	
2.	Gminny Ośrodek Kultury Koszarawie	dotacja podmiotowa z przeznaczeniem na upowszechnianie kultury	100 000,00		100 000,00		100 000,00	
3.	Dotacja celowa udzielona jednostce samorządu terytorialnego na dofinansowanie bieżącej	dotacja celowa dla Mista Bielsko Biała na dofinansowanie działalności OPPA	2 077,00		2 077,00			2 077,00
B. Jednostki nie należące do sektora finansów publiczny			5 209 800,00	-	5 209 800,00	-	5 164 300,00	45 500,00
1.	Oddział Przedszkolny w Koszarawie Bystrej	dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty-dofinansowanie kosztów utrzymania wraz z dofinansowaniem jednostek nie zaliczonych do sektora finansów publicznych realizujących zadania z dziedziny profilaktyki i przeciwdziałania	259 300,00		259 300,00		259 300,00	
2.	Dotacje celowe dla organizacji pozarządowych na realizację zadań publicznych		2 000,00		2 000,00			2 000,00
4.	Dotacje celowe dla Klubów i Zespołów wyłonionych w drodze konkursu	Dotacje celowe na upowszechnianie kultury fizycznej i sportu	40 000,00		40 000,00			40 000,00
5.	Niepubliczna Szkoła Podstawowa w Koszarawie Bystrej	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty-dofinansowanie kosztów utrzymania	3 948 800,00	-	3 948 800,00		3 948 800,00	
6.	Niepubliczne Gimnazjum w Koszarawie Bystrej	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty-dofinansowanie kosztów utrzymania	816 200,00		816 200,00		816 200,00	
7.	Niepubliczna Szkoła Podstawowa oraz Gminazjum w Koszarawie	Dotacja na realizację zadań wymagających specjalnej organizacji w szkołach i gimnazjach	140 000,00		140 000,00		140 000,00	
8.	Lokalna Grupa Działania Żywiecki Raj	Dotacja na działalność wspomagającą rozwój wspólnoty i społeczeństwa lokalnego w ramach	3 500,00		3 500,00			3 500,00

OGÓLEM DOTACJE Z BUDŻETU:	5 375 877,00	-	5 375 877,00	-	5 328 300,00	47 577,00
----------------------------------	---------------------	----------	---------------------	----------	---------------------	------------------

Załącznik Nr 4

do projektu Uchwały Budżetowej Gminy Koszarawa na 2018 rok

Wydatki na programy i projekty realizowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1, pkt 2 i 3 uofp w roku 2018 i latach następnych

1. Projekt objęty Programem Rozwoju Obszrów Wiejskich na lata 2014-2020
2. Program aktywnej integracji osób i grup zagrożonych wykluczeniem społecznym- projekt w partnerstwie
3. Interreg Polska - Słowacja 2014-2020, Mikroprojekt ze środków EFRR

lp.	Program i jego cel	Jednostka organizacyjna realizująca program	okres realizacji programu	klasyfikacja (dział, rozdział)	wydatki w okresie realizacji Projektu (całkowita wartość projektu)	Planowane wydatki w roku 2018			Planowane wydatki w roku 2019			Planowane wydatki w 2020 roku		
						wydatki razem (kol. 8 + 9)	w tym:		wydatki razem (kol. 8 + 9)	w tym:		wydatki razem(kol11+12)	w tym:	
							środki z budżetu krajowego	środki z budżetu UE		środki z budżetu krajowego	środki z budżetu UE		Środki z budżetu krajowego	środki z budżetu UE
1.	Wsparcie na wdrażanie operacji w ramach strategii rozwoju lokalnego kierowanego przez społeczności w ramach PROW 2014-2020	Gmina Koszarawa	2017-2018	92695	551 896,90	551 896,90	200 724,90	351 172,00						
2.	integracji osób i grup zagrożonych wykluczeniem społecznym- projekt w partnerstwie	Gmina Koszarawa	2015-2018	85295	126 869,92	2 200,00		2 200,00	-	-	-			
3.	Poznajmy się bliżej Polsko Słowacka wymiana dziedzictwa kulturowego	Gmina Koszarawa	2017-2018	92195	194 485,00	72 046,79	11 657,00	60 389,79						
	Razem wydatki na programy i projekty realizowane ze środków publicznych pochodzących z UE	Gmina Koszarawa	X	X	678 766,82	626 143,69	200 724,90	413 761,79	-	-	-	-		-

Załącznik Nr 5

do projektu Uchwały Budżetowej Gminy Koszarawa na 2018 rok

WYDATKI MAJĄTKOWE W BUDŻECIE GMINY NA ROK 2018

Lp.	Nazwa zadania	Dział	Rozdział	Kwota wydatków majątkowych	w tym:
					wydatki na programy finansowane z udziałem środków o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3
1	2	3	4	5	6
1.	Transport i łączność	600		33852,44	
	1.modernizacja dóg gminnych	600	60016	30352,44	
2	Adminmistracja publiczn:	750		3500,00	
	1.Urzędy gmin(miast i gmin na prawach powiatu)zakup programów		75023	3500,00	
3.	Kultura fizyczna	926		551 896,90	551 896,90
1.	Budowa 2 placów zabaw dla dzieci	926	92695	551 896,90	551 897
4.	Wydatki majątkowe w dziale 900 GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	900	X	220 183,00	-
1.	Budowa kanalizacji w gminie Koszarawa (w tym wpłaty gminy na rzecz Związku Międzygminnego ds. ekologii w Żywcu na dofinansowanie zadania inwestycyjnego)	900	90001	220 183,00	
	OGÓLEM (SUMA DZIAŁÓW)	X	X	805 932,34	551 896,90

Załącznik Nr 6

do projektu Uchwały Budżetowej Gminy Koszarawa na
2018 rok

I. Zestawienie przychodów i rozchodów budżetu na 2018 rok .

Lp.	Treść	Kwota
I.	Przychody budżetu	-
1.	ze sprzedaży papierów wartościowych wyemitowan	-
2.	z kredytu zaciągniętego w banku krajowym	-
3.	z pożyczki zaciągniętej w WFOŚiGW	-
4.	z prywatyzacji majątku Gminy	-
5.	z nadwyżki budżetu Gminy z lat ubiegłych	-
6.	wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu Gminy, w tym wynikających z rozliczeń i pożyczek z lat	-
	RAZEM PRZYCHODY BUDŻETU	-
II	Dochody budżetu	14 020 000,00
	RAZEM PRZYCHODY I DOCHODY BUDŻETU	14 020 000,00
II.	Rozchody budżetu	322 456,00
1.	spłata kredytów	322 456,00
2.	spłata pożyczek (zaciągniętych w WFOŚiGW)	-
3.	wykup papierów wartościowych	-
4.	udzielone pożyczki	-
	RAZEM ROZCHODY BUDŻETU	322 456,00
	Wydatki budżetu	13 697 544,00
	RAZEM ROZCHODY I WYDATKI BUDŻETU	14 020 000,00

II. DEFICYT/NADWYŻKA BUDŻETOWA W 2018 ROKU

lp.	Treść	kwota
A.	Dochody budżetu	14 020 000,00
B.	Wydatki budżetu	13 697 544,00
C.	Wynik (A - B) Nadwyżka	322 456,00

Nadwyżka budżetu gminy w wysokości 322.456,00zł zostanie przeznaczona na spłatę rat z zaciągniętych kredytów w banku krajowym.

Załącznik Nr 7

do projektu Uchwały Budżetowej Gminy Koszarawa na 2018 rok

**PLAN DOCHODÓW I WYDATKÓW NA REALIZACJĘ ZADAŃ Z ZAKRESU
ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ ORAZ INNYCH ZADAŃ ZLECONYCH USTAWAMI
NA 2018 ROK**

I. DOCHODY

Dział	Wyszczególnienie	Kwota zł
1	2	3
Ogółem dochody:		2 308 157
750	Administracja publiczna	12 655
	w tym: Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	12 655
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	2 100
	w tym: Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	2 100
752	Obrona narodowa	800
	w tym: Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	800
852	Pomoc społeczna	8 427
	w tym: w tym: b) Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach centrum integracji	8 427
855	Rodzina	2 284 175
	w tym:	

	Świadczenia wychowawcze	1 479 568
	Świadczenia rodzinne, zaliczka alimentacyjna oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	804 607

II. WYDATKI

Dział	Rozdział	Nazwa zadania	Plan wydatków ogółem (zł)	z tego:					
				wydatki bieżące	wydatki jednostek budżetowych	w tym:		dotacje na zadania bieżące	świadczenia na rzecz osób fizycznych
						wynagrodzenia i składki od nich naliczone	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
750		Administracja publiczna	12 655,00	12 655,00	12 655,00	10 280,00	2 375,00	0,00	0,00
	75011	Urzędy wojewódzkie	12 655,00	12 655,00	12 655,00	10 280,00	2 375,00		
751		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	2 100,00	2 100,00	2 100,00	660,00	1 440,00	0,00	0,00
	75101	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	2 100,00	2 100,00	2 100,00	936,80	1 163,20		
752		Obrona narodowa	800,00	800,00	800,00		800,00		
	75212	Pozostałe wydatki obronne	800,00	800,00	800,00	0,00	800,00		
852		POMOC SPOŁECZNA	8 427,00	8 427,00	8 427,00	8 427,00	0,00	0,00	0,00
	85213	Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach centrum integracji społecznej	8 427,00	8 427,00	8 427,00	8 427,00			
855		Rodzina	2 284 175,00	2 284 175,00	91 031,73	81 810,00	9 221,73	0,00	2 193 143,27
	85501	Świadczenia wychowawcze	1 479 568,00	1 479 568,00	22 043,52	16 300,00	5 743,52		1 457 524,48

	85502	Swiadczenia rodzinne, zaliczka alimentacyjna oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	804 607,00	804 607,00	68 988,21	65 510,00	3 478,21		735 618,79
		OGÓLEM WYDATKI	2 308 157,00	2 308 157,00	115 013,73	101 177,00	13 836,73	0,00	2 193 143,27

**PLAN DOCHODÓW I WYDATKÓW BUDŻETU PAŃSTWA
ZWIĄZANYCH Z REALIZACJĄ WŁASNYCH ZADAŃ
GMINY KOSZARAWA W 2018 ROKU**

I. PLAN DOCHODÓW

Dzia	Nazwa zadania	Kwota
1	2	3
	DOCHODY OGÓLEM	178 607
801	Oświata i wychowanie	69 870
	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na finansowanie lub dofinansowanie własnych zadań gmin	69 870
	w tym dotacje: realizacja zadań w zakresie wychowania przedszkolnego	69 870
852	POMOC SPOŁECZNA	108 737
	w tym:	
	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na finansowanie lub dofinansowanie własnych zadań gmin	108 737
	w tym:	
	Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach centrum integracji społecznej	2 784
	Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	21 594
	Zasiłki stałe	18 437
	Pomoc w zakresie dożywiania	3 958
	Ośrodki pomocy społecznej	61 964

II. PLAN WYDATKÓW

Dział	Rozdział	Nazwa zadania	Plan wydatków ogółem (zł)	wydatki bieżące	z tego:				
					wydatki jednostek budżetowych	w tym		świadczenia na rzecz osób fizycznych	Dotacje na zadania bieżące
						wynagrodzenia i składki od nich naliczone	wydatki związane z realizacją ich		
1	2	3	4	5	6	7	8	6	
		WYDATKI OGÓLEM	178 607,00	108 737	64 748	64 748	-	-	19 180
801		Oświata i wychowanie	69 870	69 870	50 690	50 690	-	-	19 180
	80103	oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	19 180,00	19 180,00					19 180,00
	80104	Przedszkola	50 690	50 690	50 690	50 690			
852		POMOC SPOŁECZNA	108 737	108 737	64 748	64 748	-	43 989	
	85213	Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach	2 784	2 784	2 784	2 784			
	85214	składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	21 594	21 594	-			21 594	
	85216	Zasiłki stałe	18 437	18 437	-			18 437	
	85230	Pomoc w zakresie dożywiania	3 958	3 958				3 958	
	85219	Ośrodki pomocy społecznej	61 964	61 964	61 964	61 964			

Załącznik Nr 9

do projektu Uchwały Budżetowej Gminy Koszarawa na 2018 rok

PLAN DOCHODÓW DO ODPROWADZENIA DO BUDŻETU PAŃSTWA W 2018 ROKU

Dział	Rozdział	Treść	Kwota
1	2	3	4
855		Rodzina	1 800
	85502	Świadczenia rodzinne, zaliczka alimentacyjna oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1 800
		Dochody budżetu państwa związane z realizacją zadań zleczanych jednostkom samorządu terytorialnego	1 800
		Ogółem	1 800

Załącznik Nr 10

do projektu Uchwały Budżetowej Gminy Koszarawa na 2018 rok

**DOCHODY Z TYTUŁU WYDANYCH ZEZWOLEŃ NA SPRZEDAŻ
NAPOJÓW ALKOHOLOWYCH W 2018 ROKU**

Dział	Rozdział	Nazwa	kwota
		DOCHODY OGÓŁEM	34 350
756		Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	34 350
	75618	Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	34 350
		w tym: wpływy z opłat za wydawanie zezwoleń na sprzedaż alkoholu	34 350

Załącznik Nr 11

do projektu Uchwały Budżetowej Gminy Koszarawa na 2018 rok

**WYDATKI NA REALIZACJĘ ZADAŃ OKREŚLONYCH W GMINNYM PROGRAMIE PROFILAKTYKI
I ROZWIĄZYWANIA PROBLEMÓW ALKOHOLOWYCH GMINY KOSZARAWA W 2018 ROKU**

dział	rozdział	nazwa	Plan wydatków ogółem (zł)	z tego:				
				wydatki bieżące	wydatki jednostek budżetowych	w tym		dotacje na zadania bieżące
						wynagrodzenia i składki od nich naliczone	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
		Wydatki ogółem	34 350	34 350	32 350	4 930	27 420	2 000
851		OCHRONA ZDROWIA	26 930	26 930	24 930	4 930	20 000	2 000
	85153	Zwalczanie narkomanii	5 000	5 000	5 000	0	5 000	0
		Profilaktyka i zwalczanie narkomanii	5 000	5 000	5 000		5 000	
	85154	Przeciwdziałanie alkoholizmowi	21 930	21 930	19 930	4 930	15 000	2 000
		Dotransowanie wycieczek, imprez i innych form wolnego czasu dla dzieci i młodzieży z rodzin patologicznych	10 000	10 000	10 000		10 000	
		Kontynuacja bieżącej pracy Komisji (wynagrodzenia członków komisji)	4 930	4 930	4 930	4 930		
		Tworzenie warunków do bieżącej realizacji programów, zakup materiałów i urządzeń do wyposażenia pomieszczenia dla komisji	1 430	1 430	1 430		1 430	
		Dotacje z budżetu dla organizacji pozarządowych na realizację zadań publicznych	2 000	2 000	0			2000
		Dofinansowanie kosztów przejazdu dla osób uzależnionych korzystających z leczenia w ośrodkach	3 000	3 000	3 000		3 000	
		Koszty leczenia osób uzależnionych	570	570	570		570	
852		Pomoc społeczna	7 420	7 420	7 420	0	7 420	0
	85205	Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie	7 420	7 420	7 420	0	7 420	0
		Organizacja pracy Komisji Interdyscyplinarnej	7 420	7 420	7 420		7 420	

DOCHODY I WYDATKI ZWIĄZANE Z REALIZACJĄ ZADAŃ WYKONANYCH NA PODSTAWIE UMÓW I
POROZUMIEŃ MIĘDZY JEDNOSTKAMI SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO NA ROK 2018

Lp.	Treść:	Klasyfikacja		Dochody w zł	Wydatki w zł
		Dz.	Rozdział		
	Zadania bieżące razem: w tym:			250.891,48	250.891,48
1.	TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	600		233.891,48	233.891,48
	Drogi publiczne powiatowe		60014	233.891,48	233.891,48
	a./ dochody bieżące - dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między j.s.t b./ wydatki bieżące ogółem z tego: 1. wydatki jednostek budżetowych: - wynagrodzenia i składki od nich naliczone - wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań			233.891,48 233.891,48	233.891,48 233.891,48 11.137,69 222.753,79
2.	Oświata i wychowanie	801		17.000,00	17.000,00
	Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych		80103	17 000,00	17.000,00
	a/dochody bieżące Dotacje celowe otrzymane z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień(umów), między jednostkami samorządu terytorialnego b/wydatki bieżące: Dotacje na zadania bieżące			17.000,00 17.000,00	17.000,00 17.000,00

**Plan dochodów i wydatków rachunków dochodów oświatowych jednostek budżetowych
na 2018 rok**

Nazwa	Dochody w zł.	Wydatki w zł.	stan
1.Zespół Szkolno-Przedszkolny Szkoła Podstawowa im. Tadeusza Kościuszki	48.200,00	48.200,00	0,00
2.Zespół Szkolno-Przedszkolny Przedszkole Nr 2 w Koszarawie	13.000,00	13.000,00	0,00
3.Zespół Szkolno - Przedszkolny Gimnazjum im.Jana Pawła II	11.272,00	11.272,00	0,00
4.Zespół Szkolno-Przedszkolny Przedszkole Nr 1 w Koszarawie	29.648,00	29.648,00	0,00
Razem:	102.120,00	102.120,00	0,00

Do projektu Uchwały Budżetowej
Gminy Koszarawa na 2018 rok

Plan dochodów i wydatków z tytułu gospodarowania odpadami komunalnymi W Gminie Koszarawa w 2018 roku.

Lp.	Treść:	Klasyfikacja		Dochody w zł	Wydatki w zł
		Dz.	Rozdział		
	Zadania bieżące razem: w tym:			251.500,00	251.500,00
1.	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	900		251.500,00	
	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez JST na podstawie odrębnych ustaw		90002	251.500,00	
	a./ dochody bieżące - opłaty za wywóz nieczystości - odsetki i opłaty			251.500,00 250.000,00 1.500,00	
2.	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	900			251.500,00
	Gospodarka odpadami		90002		251.500,00
	1. wydatki bieżące jednostek budżetowych: - wynagrodzenia i składki od nich naliczone - wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań - Świadczenia na rzecz osób fizycznych				251.500,00 135.000,00 115.500,00 1.000,00
łącznie				251.500,0	251.500,00

Projekt Uchwały

W sprawie: **uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Koszarawa na lata 2018-2027**

Na podstawie art. 226, art.227, art.228 ,art. 229, art.230 ust.2-6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz.U.2016, poz.1870 ze zm.).

Rada Gminy Koszarawa uchwała , co następuje:

§ 1

- 1.Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Koszarawa na lata 2018-2027.
- 2.Ustala się Załącznik Nr 1 Wieloletnia Prognoza Finansowa na lata 2018-2027.
- 3.Ustala się Załącznik Nr 2 Wykaz Przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej.
- 4.Ustala się Załącznik Nr 3 Objasnienia wartosci przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej.

§ 2

1.Upoważnia się Wójta Gminy do:

a) Zaciągania zobowiązań:

- związanych z realizacją przedsięwzięć Gminy Koszarawa ujętych w załączniku nr 2 ;
- 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 500.000,00 zł..

§ 3

Wykonanie powierza się Wójtowi Gminy.

§ 4

1. Uchwała wchodzi w życie od dnia 1 stycznia 2018 roku.
2. Z dniem 1 stycznia 2018 roku traci moc Uchwała Rady Gminy Koszarawa Nr XXVI/126/16 Z dnia 29 grudnia 2016 roku w sprawie: uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Koszarawa na lata 2017-2029.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Dokument podpisany elektronicznie

Załącznik Nr 2 do projektu uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy finansowej Gminy Koszarawa na lata 2018-2027

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				13 595 305,95	744 170,55	659 099,45	278 898,80	231 253,88	330 120,43
1.a	- wydatki bieżące				3 818 549,82	523 987,55	448 783,45	78 448,80	40 670,88	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				9 776 756,13	220 183,00	210 316,00	200 450,00	190 583,00	330 120,43
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:				420 585,58	74 246,79	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				420 585,58	74 246,79	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Aktywna integracja osób i grup zagrożonych wykluczeniem społecznym - włączenie osób zagrożonych wykluczeniem społecznymw Gminie Koszarawa	Gminny Ośrodek pomocy Społecznej w Koszarawie	2015	2018	219 357,00	2 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	Program Rozwoju Subregionu Południowego Województwa Śląskiego - Realizacja projektu w ramach programu operacyjnego	Urząd Gminy Koszarawa	2014	2020	6 249,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.3	INTERREG Polska - Słowacja - wymiana dziedzictwa kulturowegoobszaru pogranicza	Urząd Gminy Koszarawa	2017	2018	194 979,51	72 046,79	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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				13 174 720,37	669 923,76	659 099,45	278 898,80	231 253,88	330 120,43
1.3.1	- wydatki bieżące				3 397 964,24	449 740,76	448 783,45	78 448,80	40 670,88	0,00
1.3.1.1	Składki na dopłaty do taryfy za zbiorowe odprowadzanie cieków - Dopłaty do ścieków	Urząd Gminy Koszarawa	2014	2021	3 007 311,44	381 500,00	375 913,93	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Usługa oświetleniowa na terenie Gminy Koszarawa - minimalizowanie kosztów związanych z oświetleniem ulicznym	Urząd Gminy Koszarawa	2015	2021	390 652,80	68 240,76	72 869,52	78 448,80	40 670,88	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				9 776 756,13	220 183,00	210 316,00	200 450,00	190 583,00	330 120,43
1.3.2.1	Oczyszczanie Ścieków na Żywiecczyźnie faza II - Budowa sieci kanalizacyjnej	Urząd Gminy Koszarawa	2007	2024	9 776 756,13	220 183,00	210 316,00	200 450,00	190 583,00	330 120,43

L.p.	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
1	315 420,13	675 850,11	0,00	0,00	0,00	9 337 659,45
1.a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 252 789,69
1.b	315 420,13	675 850,11	0,00	0,00	0,00	6 084 869,76
1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	223 406,07
1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	223 406,07
1.1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	219 357,00
1.1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 049,07
1.1.1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	315 420,13	675 850,11	0,00	0,00	0,00	9 114 253,38
1.3.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 029 383,62
1.3.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 007 311,44
1.3.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22 072,18
1.3.2	315 420,13	675 850,11	0,00	0,00	0,00	6 084 869,76
1.3.2.1	315 420,13	675 850,11	0,00	0,00	0,00	6 084 869,76

Wieloletnia Prognoza Finansowa 1)

Dokument podpisany elektronicznie

Załącznik Nr 1 do projektu uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Koszarawa na lata 2018-2027

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	w tym:						Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	Podatki i opłaty ³⁾	w tym: z podatku od nieruchomości	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2
2018	14 020 000,00	13 668 828,00	1 429 524,00	500,00	1 520 471,41	884 961,41	7 916 735,00	2 737 655,48	351 172,00	0,00	351 172,00
2019	13 942 204,56	13 942 204,56	1 458 114,48	510,00	1 550 880,84	902 660,64	8 075 069,70	2 857 629,54	0,00	0,00	0,00
2020	14 221 048,65	14 221 048,65	1 487 276,77	520,20	1 581 898,45	920 713,85	8 236 571,09	2 914 782,13	0,00	0,00	0,00
2021	14 505 469,62	14 505 469,62	1 517 022,30	530,60	1 613 536,42	939 128,13	8 401 302,52	2 973 077,78	0,00	0,00	0,00
2022	14 795 579,02	14 795 579,02	1 547 362,75	541,22	1 645 807,15	957 910,69	8 569 328,57	3 032 539,33	0,00	0,00	0,00
2023	15 091 490,60	15 091 490,60	1 578 310,00	552,04	1 678 723,30	977 068,90	8 740 715,14	3 093 190,12	0,00	0,00	0,00
2024	15 393 320,41	15 393 320,41	1 609 876,21	563,08	1 712 297,76	996 610,28	8 915 529,44	3 155 053,92	0,00	0,00	0,00
2025	15 701 186,82	15 701 186,82	1 642 073,73	574,34	1 746 543,72	1 016 542,49	9 093 840,03	3 218 155,00	0,00	0,00	0,00
2026	16 015 210,55	16 015 210,55	1 674 915,20	585,83	1 781 474,59	1 036 873,34	9 275 716,83	3 282 518,10	0,00	0,00	0,00
2027	16 335 514,76	16 335 514,76	1 708 413,50	597,55	1 817 104,08	1 057 610,80	9 461 231,17	3 348 168,46	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	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy ^X	w tym:		
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^X	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu 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 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
2018	13 697 544,00	12 823 370,90	263 469,30	263 469,30	0,00	35 000,00	35 000,00	0,00	0,00	874 173,10
2019	13 742 204,56	13 079 838,32	253 846,10	0,00	x	30 000,00	30 000,00	0,00	0,00	662 366,24
2020	13 996 048,65	13 341 435,08	244 222,80	0,00	x	25 000,00	25 000,00	0,00	0,00	654 613,57
2021	14 205 469,62	13 608 263,79	234 598,80	0,00	x	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	597 205,83
2022	14 570 579,02	13 880 429,06	239 958,00	0,00	x	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	690 149,96
2023	14 866 490,60	14 158 037,64	229 604,50	0,00	x	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	708 452,96
2024	15 163 320,41	14 441 198,40	158 564,00	0,00	x	5 000,00	5 000,00	0,00	0,00	722 122,01
2025	15 608 730,82	14 730 022,36	0,00	0,00	x	5 000,00	5 000,00	0,00	0,00	878 708,46
2026	16 015 210,55	15 024 622,81	0,00	0,00	x	5 000,00	5 000,00	0,00	0,00	990 587,74
2027	16 335 514,76	15 325 115,27	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 010 399,49

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
2018	322 456,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	225 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	225 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	225 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	230 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	92 456,00	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
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu ^X	z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	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
2018	322 456,00	322 456,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 497 456,00	0,00	845 457,10	845 457,10
2019	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 297 456,00	0,00	862 366,24	862 366,24
2020	225 000,00	225 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 072 456,00	0,00	879 613,57	879 613,57
2021	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	772 456,00	0,00	897 205,83	897 205,83
2022	225 000,00	225 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	547 456,00	0,00	915 149,96	915 149,96
2023	225 000,00	225 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	322 456,00	0,00	933 452,96	933 452,96
2024	230 000,00	230 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	92 456,00	0,00	952 122,01	952 122,01
2025	92 456,00	92 456,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	971 164,46	971 164,46
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	990 587,74	990 587,74
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 010 399,49	1 010 399,49

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 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
2018	4,43%	2,55%	68 736,05	3,04%	6,03%	5,20%	5,20%	TAK	TAK
2019	3,47%	3,47%	183 804,18	4,79%	6,19%	5,67%	5,67%	TAK	TAK
2020	3,48%	3,48%	192 408,14	4,83%	6,19%	5,43%	5,43%	TAK	TAK
2021	3,82%	3,82%	190 248,83	5,13%	6,19%	6,14%	6,14%	TAK	TAK
2022	3,21%	3,21%	188 689,21	4,49%	6,19%	6,19%	6,19%	TAK	TAK
2023	3,08%	3,08%	186 829,21	4,32%	6,19%	6,19%	6,19%	TAK	TAK
2024	2,56%	2,56%	184 968,90	3,76%	6,19%	6,19%	6,19%	TAK	TAK
2025	0,62%	0,62%	183 108,59	1,79%	6,19%	6,19%	6,19%	TAK	TAK
2026	0,03%	0,03%	181 248,28	1,16%	6,19%	6,19%	6,19%	TAK	TAK
2027	0,00%	0,00%	217 628,48	1,33%	6,19%	6,19%	6,19%	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	
2018	322 456,00	322 456,00	3 264 300,00	1 122 100,00	744 170,55	523 987,55	220 183,00	874 173,10	0,00	0,00	
2019	200 000,00	200 000,00	3 394 872,00	1 133 321,00	659 099,45	448 783,45	210 316,00	210 316,00	452 050,24	0,00	
2020	225 000,00	225 000,00	3 530 666,88	1 144 654,21	278 898,80	78 448,80	200 450,00	200 450,00	454 163,57	0,00	
2021	300 000,00	300 000,00	3 671 893,56	1 156 100,75	231 253,88	40 670,88	190 583,00	190 583,00	406 622,83	0,00	
2022	225 000,00	225 000,00	3 818 769,30	1 167 661,76	330 120,43	0,00	330 120,43	330 120,43	360 029,53	0,00	
2023	225 000,00	225 000,00	3 971 520,07	1 179 338,38	315 420,13	0,00	315 420,13	315 420,13	393 032,83	0,00	
2024	230 000,00	230 000,00	4 130 380,87	1 191 131,76	675 850,11	0,00	675 850,11	675 850,11	46 271,90	0,00	
2025	92 456,00	92 456,00	4 295 596,11	1 203 043,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	4 467 419,95	1 215 073,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	4 646 116,75	1 227 224,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	
2018	63 942,11	63 942,11	63 942,11	0,00	0,00	0,00	74 246,79	0,00	0,00	
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

14) W pozycji 12.1.1.1, 12.2.1.1, 12.3.2, 12.4.2., 12.5.1, 12.6.1, 12.7.1 oraz 12.8.1. wykazuje się wyłącznie kwoty wynikające z umów na realizację programu, projektu lub zadania zawartych na dzień uchwalenia prognozy, a nieplanowanych do zawarcia w okresie prognozy.

Wyszczególnienie	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:	Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:	Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy 15)	w tym:	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:
		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

15) Przez program, projekt lub zadanie finansowane w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, należy rozumieć także taki program, projekt lub zadanie przynoszące dochód, dla których poziom finansowania ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, ustala się po odliczeniu zdyskontowanego dochodu obliczanego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącymi takiego programu, projektu lub zadania.

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku								
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2013 r. poz. 217, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego 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
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o 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
2018	322 456,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	175 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

* Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń zostanie automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2015 r. poz. 92). Automatische wylizczenia 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 wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej. W przypadku, gdy kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia wykraczają poza okres prognozy kwoty długu to pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się do ostatniego roku, na który ustalono limit wydatków na realizację przedsięwzięć wieloletnich.

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

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

Objaśnienia przyjętych wartości

do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Koszarawa na lata 2018 – 2027

Wieloletnią Prognozę Finansową (zwana w dalszej części objaśnień jako WPF) Gminy Koszarawa opracowano na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy publicznych dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. 2016 r. poz. 1870 ze zm.).

Przedstawiona prognoza dla Gminy Koszarawa opracowana została w oparciu o dane wynikające z projektu budżetu na 2018 rok, oraz w oparciu o planowane wykonanie budżetu na koniec III kwartału 2017 roku.

Prognoza opracowana jest na okres lata 2018 do 2027 r. tj. na okres, w którym kończy się planowany okres spłaty zobowiązań na rzecz związku współtworzonego przez jednostki samorządu terytorialnego (Związek Międzygminny ds. Ekologii w Żywcu).

Załącznik Nr 1 do Wieloletniej Prognozy Finansowej.

1. W załączniku Nr 1 do uchwały w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Koszarawa, zawarte są informacje dotyczące lat 2018 do 2027, zawierają one podstawowe dane dotyczące prognozowanej sytuacji finansowej gminy we wskazanych latach.
2. Przedstawione dane w wierszu 1 dotyczą dochodów bieżących oraz majątkowych w podziale na tytuły dochodów. W dochodach bieżących i majątkowych plany na rok 2018 wynikają z otrzymanych decyzji, umów, porozumień, oraz naliczeń dochodów z tytułu podatków lokalnych na niezmiennym poziomie po uwzględnieniu zaległości ujętych w projekcie uchwały budżetowej na 2018 rok. Na kolejne lata kwoty dochodów zarówno z tytułu podatku dochodowego jak i podatków od nieruchomości, i dochody z tytułu subwencji i dotacji przyjęto z zastosowaniem dynamiki wzrostu rok do roku średnio o 2%. Od roku 2019 brak jest dochodów majątkowych, co wynika z braku podpisanych umów na realizację projektów inwestycyjnych, a ewentualne zmiany będą dokonywane w trakcie realizacji WPF.
3. W wierszu 2 wykazane wydatki bieżące dotyczące roku budżetowego 2018 ujęte są w wartościach przyjętych w projekcie uchwały budżetowej na 2018 rok i obrazują faktyczne plany wydatków, w latach następnych planujemy dynamikę wzrostową wydatków bieżących do wartości 2% rok do roku co związane jest ze średnią wartością planowanej inflacji. Poręczenia przyjęte zostały w faktycznej kwocie według podpisanych umów z wyłączeniem do 2018 roku zgodnie z planowanym zakończeniem inwestycji (pismo ze Związku Międzygminnego ds. Ekologii z dnia 6.10.2017 w sprawie wydłużenia terminu realizacji projektu do 31.12.2018 roku); wydatki na obsługę długu zgodnie z harmonogramami spłat odsetek do 2025 roku, oraz wydatki majątkowe gdzie przyjęto faktyczne kwoty według umów uwzględniając nowe inwestycje od roku 2019 jako wkład własny.

4. W wierszu **3** przedstawiono wynik finansowy, gdzie od roku 2018 występuje dodatni wynik budżetu z przeznaczeniem na spłatę kredytów w bankach krajowych.
5. W wierszu nr **5** przedstawiono rozchody z tytułu spłat zaciągniętych pożyczek i kredytów według harmonogramu planowanych spłat oraz planowanych do zaciągnięcia kredytów, do roku 2025 .
7. W wierszu **6** przedstawiono kwoty długu na koniec poszczególnych lat prognozy do roku 2024. Planowana kwota długu na koniec 2018 roku wynosi 1.497.456,00 zł. co stanowi 10,68% dochodów ogółem, natomiast do roku 2025 następuje całkowita spłata zadłużenia z tytułu kredytów.
8. W wierszu **8** przedstawiono różnicę między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi która w roku 2018 wynosi 845.457,10 zł., a w poszczególnych latach również wykazuje wartość dodatnią.
9. W wierszach od **9.1** do **9.7** przedstawiono wskaźniki spłaty zobowiązań gdzie zastosowano realne kwoty spłat oraz zobowiązań kredytowych oraz zobowiązań na rzecz związku według cesji oraz wykupu obligacji przez Związek z należnymi odsetkami od 2019 roku, gdzie wszystkie dopuszczalne wskaźniki zostały zachowane, a do ich wyliczenia wykorzystano program BESTi@. Planowany wykup obligacji przez Związek Międzygminny nastąpi w terminach możliwie najszybszych co pozwoli na zmniejszenie zobowiązań związku współtworzonego i poprawę wskaźników.
10. W wierszu **10** przedstawiono przeznaczenie nadwyżek budżetowych na spłatę kredytów i pożyczek.
11. W wierszach **11.1** do **11.6** dotyczących informacji uzupełniających o wybranych rodzajach wydatków budżetowych przedstawiając głównie informacje o wydatkach związanych z wynagrodzeniami, przyjmując dynamikę wzrostową od 2019 roku o około 2%, podobnie jak z wydatki związane z funkcjonowaniem organów jst. Wydatki objęte limitem przedstawiono w realnych wartościach planowanych wydatków bieżących i majątkowych, po uwzględnieniu zmian w wydatkach majątkowych związanych z realizacją projektu oczyszczania ścieków na Żywiecczyźnie.
12. W wierszach **12.1** do **12.3** wykazano dochody i wydatki na projekty i programy realizowane z udziałem środków o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy według realnych wartości zgodnie z harmonogramami do umów.
13. W danych uzupełniających dotyczących zobowiązań już zaciągniętych i ich spłaty przedstawiono spłaty do 2021 roku, natomiast kredytów planowanych do zaciągnięcia spłaty planowane są do 2025 roku.

Załączniki Nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej - Przedsięwzięcia

W załączniku Nr 2 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej określono wykaz przedsięwzięć w podziale na :

-programy , projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków , o których mowa w art.5 ust.1 pkt 1 i 2 razem.(limit na 2018 rok 74.246,79 zł.)

W ramach **wydatków bieżących** limit dotyczy realizacji projektu - Aktywna integracja osób zagrożonych wykluczeniem społecznym w Gminie Koszarawa realizowanego przez GOPS w Koszarawie kwota 2.200,00 zł. oraz projekt współpracy Polsko Słowackiej w ramach funduszy z EFRR kwota 72 046,79 zł. realizowanego przez Urząd Gminy Koszarawa.

-programy , projekty lub zadania pozostałe(inne niż wymienione w lit.a i b(razem) (limit na 2018 rok 669.923,76 zł.) realizowane przez Urząd Gminy Koszarawa.

W ramach **wydatków bieżących** zawarte są kwoty składek do taryfy na odprowadzanie ścieków które ponosi Gmina Koszarawa do roku 2019, limit na 2018 rok wynosi 381.500,00 zł, oraz Usługa oświetleniowa planowany limit do roku 2020. Na rok 2018 zaplanowana kwota limitu wynosi 68.240,76 zł.

W ramach **wydatków majątkowych** limit zaplanowany do roku 2024, dotyczy budowy kanalizacji i projektu Oczyszczanie ścieków na Żywiecczyźnie realizowanego przez Związek Międzygminny ds. Ekologii i limit na 2018 rok wynosi 220.183,00 zł.

Programy i

Poszczególne przedsięwzięcia jak również programy , projekty lub zadania ujęte są zbiorczo według kolejnych lat, oraz kwot przeznaczonych na ich realizację w podziale na wydatki bieżące i majątkowe.

W wykazie przedsięwzięć przedstawiono te przedsięwzięcia oraz projekty lub zadania ,których realizacja trwa więcej niż 1 rok.