

Uchwała Nr XLI/312/2018

Rady Gminy Skoroszyce
z dnia 12 października 2018 r.

w sprawie zmiany uchwały w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej.

Na podstawie art.18 ust.2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity z 2018 r. Dz. U. poz. 994 ze zmianami) oraz art. 229 i art. 231 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2017 r. poz. 2077; ze zmianami) **Rada Gminy uchwala co następuje:**

§ 1

W uchwale Nr XXXV/257/2017 z dnia 21 grudnia 2017 r. Rady Gminy Skoroszyce w sprawie uchwalania wieloletniej prognozy finansowej, wprowadza się następującą zmianę:

1. Dokonuje się zmian w wieloletniej prognozie finansowej na lata 2018 - 2021 wraz z prognozą kwoty długu na lata 2018 - 2021, która otrzymuje nowe brzmienie określone w załączniku Nr 1 do uchwały.
2. Wykaz przedsięwzięć, ma treść określoną w załączniku Nr 2 do uchwały.

§ 2

Dołącza się objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej uwzględniające zmiany dokonane w załączniku Nr 1 do uchwały.

§ 3

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 4

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

**PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY**
Henryk Sokółowski

Wyszczególnienie	1	z tego:							w tym:		
		w tym:							w tym:		
		1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2
Docho	25 216 682,08	23 315 796,08	3 065 326,00	14 874,00	5 226 451,00	2 091 000,00	7 444 655,00	7 564 490,08	1 900 886,00	75 007,00	1 825 879,00
Docho	19 705 559,00	18 023 111,00	3 077 000,00	20 000,00	5 089 000,00	2 119 000,00	6 581 000,00	3 156 111,00	1 682 448,00	50 000,00	1 632 448,00
Docho	17 700 000,00	17 650 000,00	2 810 000,00	20 000,00	5 090 000,00	2 120 000,00	6 580 000,00	3 000 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00
Docho	17 800 000,00	17 750 000,00	2 860 000,00	20 000,00	5 090 000,00	2 120 000,00	6 580 000,00	3 000 000,00	50 000,00	50 000,00	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											
		w tym:																		
		Wydatki bieżące x	z tytułu poręczeń i gwarancji 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)	wydatki na obsługę długu x	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy x	w tym: 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 źródeł (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 zaciągniętych na zobowiązania wkład krajowy x										
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													
Lp	2																			
2018	30 814 771,08	21 340 544,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18 000,00	18 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 474 227,00
2019	17 567 336,00	16 156 111,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	23 200,00	23 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 411 225,00
2020	17 129 223,00	16 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	10 900,00	10 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 129 223,00
2021	17 800 000,00	16 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	2 000,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 800 000,00

4) W pozycji wykazuje się kwoty dla lat budżetowych 2013-2018.

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	Przychody budżetu ^x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x	z tego:						w tym:
				w tym:	na pokrycie deficytu budżetu x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy ^x	na pokrycie deficytu budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych 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	-5 598 089,00	5 908 901,00	0,00	0,00	2 908 901,00	2 598 089,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00
2019	2 138 223,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	570 777,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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:							Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		
		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	w tym:				Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	Kwota długu x			
			z tego:								
			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	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	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy 6) x					
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	
Lp											
2018	310 812,00	310 812,00	291 000,00	291 000,00	0,00	0,00	0,00	2 709 000,00	0,00	1 975 252,00	4 884 153,00
2019	2 138 223,00	2 138 223,00	1 591 223,00	1 591 223,00	0,00	0,00	0,00	570 777,00	0,00	1 867 000,00	1 867 000,00
2020	570 777,00	570 777,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 650 000,00	1 650 000,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 750 000,00	1 750 000,00

6) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej (Dz.U. poz. 1456 oraz z 2013 r. poz. 1189) oraz kwoty wykupu obligacji przychodowych.

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczących 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.

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, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, 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 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 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 plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Wyszczególnienie									
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
2018	1,30%	0,15%	0,00	0,15%	8,13%	8,19%	9,65%	TAK	TAK
2019	10,97%	2,89%	0,00	2,89%	9,73%	7,46%	8,92%	TAK	TAK
2020	3,29%	0,46%	0,00	0,46%	9,60%	7,56%	9,03%	TAK	TAK
2021	0,01%	0,01%	0,00	0,01%	10,11%	9,15%	9,15%	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. Identyfikacyjne wyłączenia dotyczą pozycji 9.6.1.

Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych											
Wyszczególnienie	Przeznaczenie nadwyżki budżetowej 10)	w tym na:	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	z tego:		Wydatki inwestycyjne kontynuowane 12)	Nowe wydatki inwestycyjne 13)	Wydatki majątkowe w formie dotacji	
						bieżące	majątkowe				
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6	
2018	0,00	0,00	9 011 360,12	2 099 389,00	8 038 936,00	875 686,00	7 163 250,00	5 348 329,00	4 035 898,00	90 000,00	
2019	2 138 223,00	2 138 223,00	8 100 000,00	425 000,00	7 07 902,00	659 402,00	48 500,00	0,00	1 318 500,00	100 000,00	
2020	570 777,00	570 777,00	8 100 000,00	425 000,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	1 129 223,00	0,00	
2021	0,00	0,00	8 100 000,00	425 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 800 000,00	0,00	

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej; imię niż spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymagalne określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej

11) W pozycji wydatków są wykazywane wydatki w ramach zadań własnych klasyfikowanych w dziale 750 - Administracja publiczna w rozdziałach właściwych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego

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.

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy										
Wyszczególnienie	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		
Lp	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	409 780,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	160 786,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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, 12.7.1 oraz 12.8.1, 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.

Lp	Wyszczególnienie	w tym:		Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyjącznie 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	Wydatki na wkład krajowy w związku z 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:	Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	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	w tym:	w tym:
		Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania	Wydatki majątkowe 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	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	4 949 800,00	4 949 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	48 500,00	48 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	0,00	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 zyskowanego dochodu obliczanego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącymi takiego programu, projektu lub zadania.

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych 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 przekształconych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2013 r. poz. 217, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego 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 samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
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

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY
Henryk Sokółowski

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 zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1.+1.2.+1.3)				12 877 386,00	8 038 936,00	7 07 902,00	5 00 000,00	0,00	12 813 106,00
1.a	- wydatki bieżące				2 647 806,00	875 686,00	659 402,00	5 00 000,00	0,00	2 647 806,00
1.b	- wydatki majątkowe				10 229 580,00	7 163 250,00	48 500,00	0,00	0,00	10 165 300,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U Nr 157, poz.1240, z późn zm.), z tego:				8 556 106,00	5 325 486,00	207 902,00	0,00	0,00	8 556 106,00
1.1.1	- wydatki bieżące				697 806,00	375 686,00	159 402,00	0,00	0,00	697 806,00
1.1.1.2	Program Erasmus+ " On the Move" - Miedzynarodowa współpraca placówek celem wypracowania najwyższej jakości kształcenia i osiągnięciu najlepszych efektów na szczeblach edukacyjnych	Zespół Szkół w Skoroszycach	2017	2019	94 350,00	28 884,00	36 616,00	0,00	0,00	94 350,00
1.1.1.3	"Dziecięce odkrywanie świata" - Program daje możliwość wyrównania szans edukacyjnych dla uczniów Szkoły Podstawowej w Sidzlinie	Gminny Zespół Ekonomiczno-Adminstr. Szkół i Przedszkoli	2017	2018	218 643,00	151 462,00	0,00	0,00	0,00	218 643,00
1.1.1.4	"Odkrywam i poznaję Świat" - Program na na celu wyrównanie szans edukacyjnych uczniów ze Szkoły Podstawowej w Chroście i Skoroszycach	Gminny Zespół Ekonomiczno-Adminstr. Szkół i Przedszkoli	2017	2019	324 313,00	190 940,00	66 686,00	0,00	0,00	324 313,00
1.1.1.5	Turystyczna przygoda z Nepomucenem - Zachowanie świetności zabytku Św. Jana Nepomucena	Urząd Gminy Skoroszyce	2018	2019	60 500,00	4 400,00	56 100,00	0,00	0,00	60 500,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				7 858 300,00	4 949 800,00	48 500,00	0,00	0,00	7 858 300,00
1.1.2.1	Budowa kanalizacji sanitarnej we wsiach Gielczyce - Sidzina. Etap I (część druga) wraz z budową wodociągu do przysiółka sołectwa Stary Grodków - Poprawa podstawowych usług na obszarach wiejskich obejmujących elementy infrastruktury technicznej, warunkującej rozwój społeczno- gospodarczy	Urząd Gminy Skoroszyce	2013	2018	6 244 800,00	3 394 800,00	0,00	0,00	0,00	6 244 800,00
1.1.2.4	Termomodernizacja obiektów użyteczności publicznej na terenie Subregionu Południowego-Termomodernizacja obiektów w Zespole Szkolno-Przedszkolnym w Chroście - Poprawa warunków edukacyjnych poprzez modernizację istniejącej obiektów bazy oświatowej.	Urząd Gminy Skoroszyce	2017	2018	1 565 000,00	1 555 000,00	0,00	0,00	0,00	1 565 000,00
1.1.2.5	Przygoda z Nepomucenem - Przeprowadzenie prac konserwatorskich na zabytkowym obiekcie - figura św. Jana Nepomucena	Urząd Gminy Skoroszyce	2018	2019	48 500,00	0,00	48 500,00	0,00	0,00	48 500,00
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				4 321 280,00	2 713 450,00	500 000,00	500 000,00	0,00	4 257 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				1 950 000,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00	0,00	1 950 000,00
1.3.1.1	Obiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych z terenu Gminy Skoroszyce - Realizacja zadania własnego gminy, utrzymanie czystości i porządku na terenie gminy wpływające na poprawę jakości życia mieszkańców.	Urząd Gminy Skoroszyce	2017	2020	1 950 000,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00	0,00	1 950 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				2 371 280,00	2 213 450,00	0,00	0,00	0,00	2 307 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.1	Rekultywacja gminnego składowiska odpadów komunalnych - Zagospodarowanie nieczynnego składowiska odpadów komunalnych	Urząd Gminy Skoroszyce	2014	2018	64 280,00	18 450,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Przebudowa drogi dojazdowej do osiedla Zacisze w Chróścinie - Poprawa jakości życia mieszkańców, zwiększenie bezpieczeństwa oraz zmniejszenie gazów cieplarnianych poprzez upłynnienie ruchu i zmniejszenie emisji pyłów	Urząd Gminy Skoroszyce	2017	2018	531 000,00	420 000,00	0,00	0,00	0,00	531 000,00
1.3.2.3	Przebudowa dróg gminnych w Makowicach - Poprawa jakości życia mieszkańców, zapewnienie bezpieczeństwa oraz zmniejszenie gazów cieplarnianych poprzez upłynnienie ruchu i zmniejszenie emisji pyłów	Urząd Gminy Skoroszyce	2017	2018	1 776 000,00	1 775 000,00	0,00	0,00	0,00	1 776 000,00

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY
Henryk Skorowski

**OBJAŚNIENIA DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ
GMINY SKOROSZYCE NA LATA 2018-2021 ORAZ JEJ ZMIANA
NA DZIEŃ 12 PAŹDZIERNIKA 2018 ROKU.**

Zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2017 r. poz. 2077, ze zmianami) informuję o zmianach jakie wprowadzono w przyjętych wartościach wieloletniej prognozy finansowej w załączniku Nr 1 do WPF na dzień 12 października 2018 roku. WPF dla gminy Skoroszyce obejmuje lata 2018- 2021. W niniejszym dokumencie zaistniały zmiany, których podstawą były: uchwała Rady Gminy Skoroszyce w sprawie zmiany uchwały budżetowej numer XLI/314/2018 z dnia 12 października 2018 roku, uchwała Rady Gminy Skoroszyce w sprawie zmiany uchwały w sprawie zaciągnięcia długoterminowej pożyczki w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Opolu numer XLI/313/2018 z dnia 12 października 2018 roku oraz Zarządzenia Wójta Gminy Skoroszyce: Nr 330/2018 z dnia 20 września 2018 r., Nr 331/2018 z dnia 25 września 2018 r., Nr 334/2018 z dnia 4 października 2018 r., Nr 337/2018 z dnia 10 października 2018 r. w sprawie zmiany uchwały budżetowej na 2018 rok.

Działania powyższe skutkują zachowaniem zgodności danych zawartych w WPF dla Gminy Skoroszyce z uchwałą budżetową na rok 2018 i jej zmianami.

Dla roku 2018 wprowadzono zmiany w pozycjach dochodów, wydatków oraz rozchodów. Zmiana w kategorii „rozchody” (przez ich zmniejszenie) przełożyła się na zmianę pozycji kwoty długu Gminy Skoroszyce, która na dzień 31 grudnia 2018 roku określona została kwotą 2 709 000,00 złotych. Natomiast dla roku 2019 dokonano zmian w pozycji dochodów majątkowych w kategorii dotacji przeznaczonych na inwestycje oraz zmiany w kategorii rozchodów o taką samą wartość wyrażoną kwotą 1 591 223,00 złotych.

Urealniono pozycję dochodów, wynikowo, to zmniejszenie o kwotę 1 548 873,00 złotych przy czym : dochody bieżące zwiększono o 3 000,00 złotych oraz dochody majątkowe o 39 350,00 złotych, przy równoczesnym ich zmniejszeniu o kwotę 1 591 223,00 zł. Przyczynę podjętych działań upatruje się w braku możliwości rozliczenia zadania inwestycyjnego – „kanalizacja” w takim czasie, by móc otrzymać jeszcze w bieżącym roku środki z PROW, które stanowiły pozycję dochodów w budżecie roku 2018. Zmniejszając pozycję dotacji dla jego równowagi wprowadzono zmianę pozycji rozchodów o kwotę wynikającą z treści uchwały zmieniającej w sprawie zmiany uchwały o zaciągnięciu długoterminowej pożyczki w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Opolu (uchwała Rady Gminy Skoroszyce Nr XLI/313/2018 z dnia 12 października 2018 r.) na wyprzedzające finansowanie, dla której spłatę przewidziano ze środków przekazanych przez Agencję Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa tytułem zwrotu kosztów kwalifikowanych. W umowie o pożyczkę z WFOŚiGW w Opolu zapisano klauzulę, która upoważnia do takich działań.

Zmiany w pozycjach planistycznych wydatków dotyczą m.in. zapewnienia finansowania zadania związanego z przebudową dachu na świetlicy wiejskiej w Starym Grodkowie wraz z opracowaniem projektu dla tego zadania . Nastąpiło zwiększenie planu na tym zadaniu o kwotę 104 000,00 złotych. To najważniejsza ze zmian. Inne związane są z przesunięciami w obrębie działów budżetowych planistycznych kwot w wysokości 20 000,00 złotych w kategoriach „ wynagrodzeń i składek od nich naliczonych” w związku z zaistnieniem okoliczności nie planowanych tj. wypłaty odprawy emerytalnej dla pracownika odchodzącego na emeryturę. Przesłankami zmian wprowadzonych Zarządzeniami Wójta Gminy, były głównie informacje o kwotach środków dotacyjnych o bardzo szerokim spektrum działań w obrębie działów budżetowych tj. : Administracja publiczna, Oświata i wychowanie, Rodzina oraz Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego.

Nie dokonano zmian w załączniku Nr 2 pn.: „Wykaz przedsięwzięć do WPF”, gdyż nie wystąpiły przesłanki do jego zmian.

Zmiany w WPF Gminy Skoroszyce dla roku 2018.

Lp.	Wyszczególnienie	Plan w WPF na 14.09.2018 r.	Plan w WPF po wprowadzonych zmianach na 12.10.2018 r.	Różnice po wprowadzonych zmianach w WPF (+), (-) wg stanu na 12.10.2018 r
1	2	3	4	5
1	Dochody ogółem (1.1 + 1.2)	26 670 193,13	25 216 682,08	(-) 1 453 511,05
1.1	Dochody bieżące (a+ b+ c + d + e)	23 217 434,13	23 315 796,08	(+) 98 361,95
a	dochody z tytułu udziałów we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	3 065 326,00	3 065 326,00	0,00
b	subwencje	7 444 655,00	7 444 655,00	0,00
c	Dotacje i środki pozyskane z różnych źródeł (dotacje na zadania własne, zlecone i inne pozyskane z różnych źródeł)	7 469 128,13	7 564 490,08	(+) 95 361,95
d	dochody z tytułu udziałów we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	14 874,00	14 874,00	0,00
e	podatki i opłaty, w tym	5 223 451,00	5 226 451,00	(+) 3 000,00
	- podatek od nieruchomości	2 091 000,00	2 091 000,00	0,00
1.2	Dochody majątkowe	3 452 759,00	1 900 886,00	(-) 1 551 873,00
a	w tym: - ze sprzedaży majątku	35 657,00	75 007,00	(+) 39 350,00
b	dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	3 417 102,00	1 825 879,00	(-) 1 591 223,00
W	Wydatki ogółem (Wb + Wm)	30 677 059,13	30 814 771,08	(+) 137 711,95
	z tego:			
Wb.	Wydatki bieżące; z tego od 2.1 do 2.5	21 298 032,13	21 340 544,08	(+) 42 511,95
2.1	Wynagrodzenia i składki od nich naliczane (powielenie w pozycji 2.2.)	9 053 290,12	9 011 360,12	(-) 41 930,00
2.2	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jst (75022 + 75023) w tym: wynagrodzenia i pochod. - 1 616 098,00	2 099 389,00	2 099 389,00	0,00
2.3	Przedsięwzięcia, o których mowa w art 226 ust 4 uofp (wydatki bieżące z wyłączeniem wieloletnich gwarancji i poręczeń)	8 038 936,00	8 038 936,00	0,00
2.4	Wydatki na obsługę długu	18 000,00	18 000,00	0,00
2.5	Pozostałe wydatki bieżące (inne ujęcie wydatków w pozycji 2.2)	2 088 417,01	2 172 858,96	(+) 84 441,95
3	Przychody niezwiększające długu	2 908 901,00	2 908 901,00	0,00
3.1	Nadwyżki budżetowe z lat poprzednich	0,00	0,00	0,00

3.2	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	2 908 901,00	2 908 901,00	0,00
	Kwota na pokrycie deficytu	- 4 006 866,00	- 5 598 089,00	(+) 1 591 223,00
3.1.1	Nadwyżki budżetowe z lat poprzednich			
3.2.1	Wolne środki, , o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	- 1 006 866,00	- 2 598 089,00	(+) 1 591 223,00
Informacja uzupełniająca o obsłudze długu				
4	Obsługa długu (wydatki i rozchody - 4.1 + 5)	1 920 035,00	328 812,00	(-) 1 591 223,00
4.1	Wydatki związane z obsługą długu	18 000,00	18 000,00	0,00
5	Rozchody zmniejszające dług (spłata rat kredytów i pożyczek, wykup papierów)	1 902 035,00	310 812,00	(-) 1 591 223,00
6.	Przychody zwiększające dług	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00
6.1	Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00
	Kwota na pokrycie deficytu	- 3 000 000,00	- 3 000 000,00	0,00
6.1.1	Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym	- 3 000 000,00	- 3 000 000,00	0,00
Wm	Wydatki majątkowe	9 379 027,00	9 474 227,00	(+) 95 200,00

Główną przesłanką, która przesądza o zmianie uchwały w sprawie uchwalenia WPF to dotożenie dbałości o zbieżność w dwóch wiodących uchwałach dla naszej gminy, mianowicie: uchwały budżetowej na 2018 rok z jej zmianami oraz uchwały w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej. Zatem powyższe działania w zakresie zmian wprowadzonych w WPF uznaje się za celowe i zasadne.

Przedstawiono informację o relacji z art. 243 ufp wynikającej z wykonania budżetu w latach 2014-2017 wg danych na koniec 2017 oraz informacji o prognozowanym kształtowaniu się relacji na koniec lat 2018-2021 czyli obejmujących WPF dla Gminy Skoroszyce.

Lata	2018	2019	2020	2021
Ocena spełnienia warunku uchwalenia budżetu z art. 243 ufp (TAK musi być od 2014 roku)	TAK	TAK	TAK	TAK

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY
Henryk Sokółowski