

Uchwała Nr XXXIX/290/2018

Rady Gminy Skoroszyce  
z dnia 26 czerwca 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 2016 r. Dz. U. poz. 446 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, ost. zm. DEz. U. z 2018 r. poz. 62) 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 następujące zmiany:

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. Dokonuje się zmian w wykazie przedsięwzięć, który otrzymuje nowe brzmienie określone w załączniku Nr 2 do uchwały.

### § 2

Dołącza się objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej uwzględniające zmiany dokonane w załączniku Nr 1 i załączniku Nr 2 do niniejszej uchwały.

### § 3

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

### § 4

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

PRZEWODNICZĄCY  
RADY GMINY  
*Henryk Sokołowski*

Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>x</sup>	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 <b>dy</b> bieżące <sup>x</sup>	docho <b>dy</b> z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	docho <b>dy</b> z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	Podatki i opłaty 3)	z podatku od nieruchomości	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	Dochody majątkowe <sup>x</sup>	ze sprzedaży majątku <sup>x</sup>	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje		
Lp	1		1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2		
2018	26 413 702,65	23 063 937,65	3 065 326,00	14 874,00	5 133 989,00	2 088 000,00	7 444 655,00	7 405 093,65	3 349 765,00	27 957,00	3 321 808,00		
2019	18 021 686,00	17 971 686,00	3 077 000,00	20 000,00	5 089 000,00	2 119 000,00	6 581 000,00	3 104 686,00	50 000,00	50 000,00	0,00		
2020	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		
2021	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) Wzrost może być sforsowany także w układzie nierównym, w którym poszczególne pozycje są przedziałowane w kolumnach, a lata w wierszach.

2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2006 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 665 z póź. zm.) zwaną 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 prognozowania.

3) W pozycji wykazuje się tytuły wszystkich podatków i opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego, a nie tylko podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem x	z tego:							Wydatki majątkowe <sup>x</sup>				
		w tym:											
		Wydatki bieżące x	z tytułu poręczeń i gwarancji x	w tym: gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu 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 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 o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy x			
2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.2	2.2						
Lp	2												
2018	30 420 568,65		0,00	0,00	0,00	30 000,00	0,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 074 927,00
2019	17 474 686,00		0,00	0,00	x	23 200,00	x	23 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 370 000,00
2020	17 129 223,00		0,00	0,00	x	10 900,00	x	10 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 129 223,00
2021	17 800 000,00		0,00	0,00	x	2 000,00	x	2 000,00	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:	w tym:	w tym:	w tym:	w tym:	w tym:	
LP	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
2018	-4 006 866,00	5 908 901,00	0,00	0,00	2 908 901,00	1 006 866,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00
2019	547 000,00	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		Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych									
			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 imnych niż określone w art. 243 ustawy 6) x					5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2	6	7	8.1
LP	5																		
2018	1 902 035,00	1 902 035,00	1 882 223,00	1 591 223,00	291 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 117 777,00	0,00	1 718 296,00	4 627 197,00				
2019	547 000,00	547 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	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	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. 1199) oraz kwoty wykupu obligacji przychodowych.

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczących 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 i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy <sup>x</sup>	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) <sup>x</sup>	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń <sup>9)</sup> , obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) <sup>x</sup>	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń <sup>9)</sup> , obliczony w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>
Wyszczególnienie									
LP	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
2018	7,31%	0,19%	0,00	0,19%	6,61%	8,19%	9,65%	TAK	TAK
2019	3,16%	3,16%	0,00	3,16%	10,64%	6,95%	8,42%	TAK	TAK
2020	3,29%	0,46%	0,00	0,46%	9,60%	7,36%	8,82%	TAK	TAK
2021	0,01%	0,01%	0,00	0,01%	10,11%	8,95%	8,95%	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.

Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych											
Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej 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	11.3.2			
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	9 066 483,12	2 099 389,00	7 894 736,00	871 286,00	7 023 450,00	5 303 529,00	3 671 398,00	100 000,00	
2019	547 000,00	250 000,00	8 100 000,00	425 000,00	603 302,00	603 302,00	0,00	0,00	1 270 000,00	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, inne niż spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w wieloletniej prognozie 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.

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 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	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1		12.3
			12.1.1	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	371 286,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	104 686,00	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 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	w tym:		Wydanki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania	Wydanki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania	Wydanki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania	Wydanki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania	Wydanki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania	w tym:	
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy						Wydanki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania	Wydanki na wkład krajowy w związku z 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	6 585 000,00	6 585 000,00	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

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		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:	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
		12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długu i jego spłacie					
	Splaty 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 dokonana się z wydatków budżetu x	Wydatki zmniejszające dług x	w tym:		
	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3
				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
						Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu ( m.in. umorzenia, różnice kursowe) x
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3
2018	19 812,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	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
2021	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 współwzornego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń wskazana 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). Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 9.6.-9.6.1 i pozycji z sekcji 16.

\*\* Należy wskazać jedną z następujących podziałów prawnych: art. 240a ust. 4 / art. 240a ust. 8 / art. 240b ustawy określającej 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, 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

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)				12 628 586,00	7 894 736,00	603 302,00	500 000,00	0,00	12 564 306,00
1.a	- wydatki bieżące				2 587 306,00	871 286,00	603 302,00	500 000,00	0,00	2 587 306,00
1.b	- wydatki majątkowe				10 041 280,00	7 023 450,00	0,00	0,00	0,00	9 977 000,00
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:				8 402 306,00	5 276 286,00	103 302,00	0,00	0,00	8 402 306,00
1.1.1	- wydatki bieżące				637 306,00	371 286,00	103 302,00	0,00	0,00	637 306,00
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 Sidzynie	Gminny Zespół Ekonomiczno-Administ. 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 Chrościnnie i Skoroszycach	Gminny Zespół Ekonomiczno-Administ. Szkół i Przedszkoli	2017	2019	324 313,00	190 940,00	66 686,00	0,00	0,00	324 313,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				7 765 000,00	4 905 000,00	0,00	0,00	0,00	7 765 000,00
1.1.2.1	Budowa kanalizacji sanitarnej we wsiach Gietczyce - 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	6 200 000,00	3 350 000,00	0,00	0,00	0,00	6 200 000,00
1.1.2.4	Termomodernizacja obiektów użyteczności publicznej na terenie Subregionu Południowego-Termomodernizacja obiektów w Zespole Szkolno-Przedszkolnym w Chrościnnie - 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
1.2	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				4 226 280,00	2 618 450,00	500 000,00	500 000,00	0,00	4 162 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				1 960 000,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00	0,00	1 950 000,00
1.3.1.1	Odbiór 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				2 276 280,00	2 118 450,00	0,00	0,00	0,00	2 212 000,00
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

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						
1.3.2.2	Przebudowa drogi dojazdowej do osiedla Zacisze w Chróście - 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	1 681 000,00	1 680 000,00	0,00	0,00	0,00	1 681 000,00

PRZEWODNICZĄCY  
RADY GMINY  
Henryk Sokółowski

**OBJAŚNIENIA DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ  
GMINY SKOROSZYCE NA LATA 2018-2021 ORAZ JEJ ZMIANA  
NA DZIEŃ 26 CZERWCA 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, ost. zm. z 2018 r. poz. 62 ) informuję o zmianach jakie wprowadzono w przyjętych wartościach wieloletniej prognozy finansowej w załączniku Nr 1 do WPF, oraz załączniku Nr 2; na dzień 26 czerwca 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 XXXIX/291/2018 z dnia 26 czerwca 2018 roku oraz Zarządzenie Wójta Gminy Skoroszyce Nr 292/2018 z dnia 26 kwietnia 2018 r. w sprawie zmiany uchwały budżetowej na 2018 rok i Zarządzenie Wójta Gminy Skoroszyce Nr 294/2018 z dnia 7 maja 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 zmiany wprowadzono w pozycjach dochodów i przychodów oraz wydatków .

Urealniono pozycję dochodów przez ich zwiększenie, o kwotę 575 194,75 złotych w tym : aż 94,58 % zwiększeń stanowią dotacje na zadania bieżące. Przesłankami dla tych zmian były informacje o kwotach środków dotacyjnych na wypłatę „akczy”, na wypłaty dodatków energetycznych nadto dotacje na projekty oświatowe oraz ze Starostwa Powiatowego w Nysie na współfinansowanie zadań w ramach programu „Odnowa wsi”. Inne wpływy skutkujące zwiększeniem dochodów to zwiększone dochody w CIT oraz zwiększenie w kategorii typu: podatki i opłaty. Urealniono plany finansowe na zadaniach inwestycyjnych przez ich zwiększenia, a dotyczą:

- 1) Przebudowy drogi wewnętrznej we wsi Mroczkowa ( działki I NR 121, 122, 123, 124 ).Etap II- zwiększenie kwoty na zadaniu o 10 000,00zł,
- 2) Wykonanie dokumentacji projektowej na budowę remizy OSP w Skoroszycach – zwiększenie o kwotę 10 000,00 zł,
- 3) Modernizacja świetlicy wiejskiej w Czarnolas poprzez dostosowanie jej do zmian klimatycznych oraz korzystania przez osoby niepełnosprawne - zwiększenie kwoty na zadaniu o 10 000,00 zł, Zmniejszono środki dotacyjne o kwotę 50 000,00 zł na zadaniu pn. „Przebudowa chodnika wzdłuż drogi powiatowej przy ulicy Radziechowskiej w Sidzinie ( dotacja).”, które będzie realizowane przez Starostwo Powiatowe w Nysie przy założeniach współfinansowania go jak 50/50 . W związku z faktem wycofania przez Starostwo kwoty 50 000,00 zł, gmina także uszczupliła środki.

Wprowadzono do budżetu wolne środki będące kategorią przychodów. Nimi zwiększono plan finansowy w dz. 851 tj. Ochrona zdrowia o kwotę 38 100,00 zł ( niewykorzystane środki z 2017 roku na zadaniach pokrywanych z dochodów z tzw. „korkowego” , gdyż o takim sposobie rozliczenia tych środków stanowią przepisy). Kwotę pozycji przychodów wykreowały także środki pochodzące z darowizny w kwocie 10 000,00 zł. Znaczony pieniądz znalazł przeznaczenie jak wskazano w dokumencie darowizny na budowę remizy strażackiej w Skoroszycach. Pierwszym jej krokiem jest przygotowanie dokumentacji projektowej i na to zadanie zwiększono plan finansowy.

Wprowadzono także zwiększone środki na rozliczenie projektu oświatowego realizowanego przez Zespół Szkolno - Przedszkolny w Sidzinie o kwotę 27 000,00zł oraz o koszty pośrednie związane

z realizacją projektów miękkich o kwotę 15 000,00 zł.

Zmian dokonano także w załączniku Nr 2 pn.: „Wykaz przedsięwzięć do WPF”. Dotyczą one dostosowania, limitów wydatków na projekty oświatowe wraz z limitami zobowiązań na nie.

#### Zmiany w WPF Gminy Skoroszyce dla roku 2018.

Lp.	Wyszczególnienie	Plan w WPF na 20.04.2018 r.	Plan w WPF po wprowadzonych zmianach na 26.06.2018 r.	Różnice po wprowadzonych zmianach w WPF (+), (-) wg stanu na 26.06.2018 r
1	2	3	4	5
<b>1</b>	<b>Dochody ogółem (1.1 + 1.2)</b>	<b>25 838 507,90</b>	<b>26 413 702,65</b>	<b>+ 575 194,75</b>
1.1	Dochody bieżące ( a+ b+ c + d + e )	22 488 742,90	23 063 937,65	+ 575 194,75
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)	6 834 098,90	7 405 093,65	+ 570 994,75
d	dochody z tytułu udziałów we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	10 674,00	14 874,00	+ 4 200,00
e	podatki i opłaty, w tym	5 133 989,00	5 133 989,00	0,00
	- podatek od nieruchomości	2 088 000,00	2 088 000,00	0,00
1.2	Dochody majątkowe	3 349 765,00	3 349 765,00	0,00
a	w tym: - ze sprzedaży majątku	27 957,00	27 957,00	0,00
b	dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	3 321 808,00	3 321 808,00	0,00
<b>W</b>	<b>Wydatki ogółem ( Wb + Wm)</b>	<b>29 788 884,90</b>	<b>30 420 568,65</b>	<b>+ 631 683,75</b>
	z tego:			
<b>Wb.</b>	<b>Wydatki bieżące; z tego od 2.1 do 2.5</b>	<b>20 693 957,90</b>	<b>21 345 641,65</b>	<b>+ 651 683,75</b>
2.1	Wynagrodzenia i składki od nich naliczane ( powielenie w pozycji 2.2.)	9 045 180,00	9 066 483,12	+ 21 303,12
2.2	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jst ( 75022 + 75023) w tym: wynagrodzenia i pochod. - 1 616 098,00	430 000,00	2 099 389,00	+ 1 669 389,00
2.3	Przedsięwzięcia, o których mowa w art 226 ust 4 uofp (wydatki bieżące	7 867 736,00	7 894 736,00	+ 27 000,00

	z wyłączeniem wieloletnich gwarancji i poręczeń)			
2.4	Wydatki na obsługę długu	30 000,00	30 000,00	0,00
2.5	Pozostałe wydatki bieżące (inne ujęcie wydatków w pozycji 2.2)	3 321 041,90	2 255 033,53	- 1 066 008,37
3.	Przychody niezwiększające długu	2 852 412,00	2 908 901,00	+ 56 489,00
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	2 852 412,00	2 908 901,00	+ 56 489,00
	Kwota na pokrycie deficytu	- 3 950 377,00	- 4 006 866,00	+ 56 489,00
3.1.1	Nadwyżki budżetowe z lat poprzednich	0,00		0,00
3.2.1	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	- 950 377,00	- 1 006 866,00	+ 56 489,00
<b>Informacja uzupełniająca o obsłudze długu</b>				
4.	Obsługa długu (wydatki i rozchody - 4.1 + 5)	1 932 035,00	1 932 035,00	0,00
4.1	Wydatki związane z obsługą długu	30 000,00	30 000,00	0,00
5.	Rozchody zmniejszające dług (spłata rat kredytów i pożyczek, wykup papierów)	1 902 035,00	1 902 035,00	0,00
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
<b>Wm</b>	<b>Wydatki majątkowe</b>	<b>9 094 927,00</b>	<b>9 074 927,00</b>	<b>-20 000,00</b>

Główną przesłanką, która przesądza o zmianie uchwały w sprawie uchwalenia WPF to dołożenie 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 upf 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 upf (TAK musi być od 2014 roku)	TAK	TAK	TAK	TAK

PRZEWODNICZĄCY  
RADY GMINY  
Henryk Sokółowski