

Uchwała Nr XXXVIII/280/2018

Rady Gminy Skoroszyce
z dnia 20 kwietnia 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 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 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 Sokółowski

Wyszczególnienie	Dochody ogółem X	Dochody bieżące X	w tym:						Z tego:		
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych		dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych		Podatki i opłaty 3)		z tego:		
			w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		
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	25 838 507,90	22 488 742,90	3 066 326,00	10 674,00	5 133 989,00	2 088 000,00	7 444 655,00	6 834 098,90	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 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. 865 z póź. zm.) zwanym dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzrost stosuje się także dla lat wykraczających poza minimalny (4 lata) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.
 3) W pozycji wyrażają się kwoty wszystkich podatków i opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego, a nie tylko podatków i opłat lokalnych.

Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	w tym:			2.2
								w tym:			
								Wyszczególnienie	Wydatki ogółem x	Wydatki bieżące x	
2018	29 788 884,90	20 693 957,90	0,00	0,00	0,00	30 000,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	9 094 927,00
2019	17 474 686,00	16 104 686,00	0,00	0,00	X	23 200,00	23 200,00	0,00	0,00	0,00	1 370 000,00
2020	17 129 223,00	16 000 000,00	0,00	0,00	X	10 900,00	10 900,00	0,00	0,00	0,00	1 129 223,00
2021	17 800 000,00	16 000 000,00	0,00	0,00	X	2 000,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00	1 800 000,00

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

Lp	3	4	4.1	w tym:		4.2	w tym:		4.3	w tym:		4.4	w tym:	
				4.1.1	na pokrycie deficytu budżetu X		4.2.1	na pokrycie deficytu budżetu X		4.3.1	na pokrycie deficytu budżetu X		4.4.1	na pokrycie deficytu budżetu X
2018	-3 950 377,00	5 852 412,00	0,00	0,00	2 852 412,00	950 377,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	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	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	0,00	0,00	0,00	0,00

z tego:

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

Lp	5	5.1	5.1.1	z tego:			5.2	6	7	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
				z tego:						8.1	8.2
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń 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					
2018	1 902 035,00	1 902 035,00	1 591 223,00	0,00	0,00	0,00	1 117 777,00	0,00	1 794 785,00	4 647 197,00	
2019	547 000,00	547 000,00	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	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	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 w szczególności powiększenia o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych, zgodnie z art. 242 ustawy.

8) Pomniejszenia 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 ^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 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
9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
2018	7,48%	1,32%	0,00	1,32%	7,05%	8,19%	TAK	TAK
2019	3,16%	3,16%	0,00	3,16%	10,64%	7,10%	TAK	TAK
2020	3,29%	0,46%	0,00	0,46%	9,60%	7,51%	TAK	TAK
2021	0,01%	0,01%	0,00	0,01%	10,11%	9,10%	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. Identyfikacja wyłączenia dotyczy pozycji 9.6.1.

Lp	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej 10)	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych									
		w tym na:		z tego:							
		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	9 045 180,00	430 000,00	7 867 736,00	844 286,00	7 023 450,00	5 303 529,00	3 641 398,00	150 000,00	
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 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.

Lp	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 przedsiębiorcami 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 umową na realizację programu, projektu lub zadania	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	w tym:		Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstałe 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	124.1			124.2	125			125.1	126		126.1	12.7	12.7.1
2018	6 710 000,00	6 710 000,00	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
2019	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
2020	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
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	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 za środki, 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.

Lp	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstałe w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w całości lub w części (najmniej 50% środków) o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnym zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku							
		w tym:	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
2018	12,8	12,8,1	13,1	13,2	13,3	13,4	13,5	13,6	13,7
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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

Dane uzupełniające o długu i jego spłacie

Lp	14.1	14.2	14.3	w tym:			14.4
				14.3.1	14.3.2	14.3.3	
2018	19 812,00	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
2020	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

Splaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wykazujące wyłączenie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x

Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu x

Wydatki

zobowiązani

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

* Informacja o spełnieniu wskazanika spełnia zobowiązania określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu współfinansowania przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustalenych wydatków, 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. 82). 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 podstaw prawnych: art. 240a ust. 4/7 art. 240a ust. 8/7 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 zadłużenie zobowiązania dłużne (prognoza kwoty długu). Okres ten nie podlega wydzieleniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w obszarach do wieloletniej prognozy finansowej. W przypadku, gdy kwoty wydatków wykazujące 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 przedsięwzięcia wieloletnich.

16) Pozycje sekcji 15 są wykazywane wyłączenie przez jednostki samorządu terytorialnego emulujące obligacje przychodowe.

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

PRZEWODNICZĄCY
RADY ADMINISTRACY
HENRYK SPOKOŁOWSKI

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Kwoty w
zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Każne 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)				12 601 586,00	7 867 736,00	603 302,00	500 000,00	0,00	27 237 306,00
1.a	- wydatki bieżące				2 560 306,00	844 286,00	603 302,00	500 000,00	0,00	2 560 306,00
1.b	- wydatki majątkowe				10 041 280,00	7 023 450,00	0,00	0,00	0,00	24 677 000,00
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:				8 375 306,00	5 249 286,00	103 302,00	0,00	0,00	8 375 306,00
1.1.1	- wydatki bieżące				610 306,00	344 286,00	103 302,00	0,00	0,00	610 306,00
1.1.1.2	Program Erazmus+ " 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-Adminitr. Szkół i Przedszkoli	2017	2018	191 643,00	124 462,00	0,00	0,00	0,00	191 643,00
1.1.1.4	"Odkrywam i poznaję świat"- Program na na celu wyrównanie szans edukacyjnych uczniów ze Szkoły Podstawowej w Chróście i Skoroszycach	Gminny Zespół Ekonomiczno-Adminitr. 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

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						
1.1.2.4	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	18 862 000,00
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	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	16 912 000,00
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
1.3.2.2	Przebudowa drogi dojazdowej do osiedla Zacisze w Chrościnnie - Poprawa jakości życia mieszkańców, zwiększenie bezpieczeństwa oraz zmniejszenie gazów cieplarnianych poprzez upyknienie 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

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						
1.3.2.3	Przebudowa dróg gminnych w Makowicach - Poprawa jakości życia mieszkańców, zapewnienie bezpieczeństwa oraz zmniejszenie gazów cieplarnianych poprzez uphymnienie ruchu i zmniejszenie emisji pyłów	Urząd Gminy Skoroszyce	2017	2018	1 681 000,00	1 680 000,00	0,00	0,00	0,00	16 381 000,00

PRZEWODNICZĄCY
 RADY GMINY
 Henryk Sokółowski

**OBJAŚNIENIA DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ
GMINY SKOROSZYCE NA LATA 2018-2021 ORAZ JEJ ZMIANA
NA DZIEŃ 20 KWIETNIA 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) informuję o zmianach jakie wprowadzono w przyjętych wartościach wieloletniej prognozy finansowej w załączniku Nr 1 do WPF, oraz załączniku Nr 2; na dzień 20 kwietnia 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 XXXVIII/281/2018 z dnia 20 kwietnia 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 XXXVIII/283/2018 z dnia 20 kwietnia 2018, uchwała Rady Gminy Skoroszyce w sprawie zaciągnięcia długoterminowej pożyczki w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Opolu numer XXXVIII/282/2018 z dnia 20 kwietnia 2018 roku oraz Zarządzenie Wójta Gminy Skoroszyce Nr 288/2018 z dnia 09 kwietnia 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 zmianą.

Dla roku 2018 zmiany wprowadzono w pozycjach dochodów i przychodów oraz wydatków i rozchodów.

Urealniono pozycję dochodów przez ich zwiększenie, o kwotę 908 406,00 złotych w tym : dochody majątkowe o kwotę 708 406,00 zł. Przesłankami dla tych zmian były informacje o kwotach pomocy finansowej w ramach programu PROW 99 322,00 zł, środków z Funduszu Ochrony Gruntów Rolnych na dofinansowanie budowy lub przebudowy dróg dojazdowych - kwota dofinansowania 83 000,00 zł oraz wprowadzeniu uprzednio obniżonej kwotę dotacji z Programu Rozwoju Gminnej i Powiatowej Infrastruktury Drogowej na lata 2016-2019. Kwota to 526 084, 00 zł, której wielkość obliczono na podstawie podpisanych już umów. Suma wprowadzonych pozycji dochodów majątkowych zamyka się liczbą 708 406,00 zł, nadto wprowadzono środki będące konsekwencją działań Firmy Deloitte, z którą współpracuje Gmina Skoroszyce jako dochody bieżące w kwocie 200 000,00 zł. Powyższe działania w zakresie zwiększonych dochodów wpłynęły na zmianę przez zmniejszenia kwot planu wydatków na dwa zadania majątkowe w rozdziale 60016 o kwotę 120 000,00 zł oraz ich zwiększenia na poszczególnych zadaniach o kwotę 1 028 406,00 zł. Po przeprowadzonych procedurach w zakresie zamówień publicznych na zadanie dotyczące „termomodernizacji” okazało się , iż Gmina zmuszona jest o zwiększenie planu o kwotę 155 000,00 zł. Wprowadzono nowe zadania inwestycyjne związane z przebudową dachu na obiekcie świetlicy wiejskiej w Starym Grodkowie. Zabezpieczono kwotę 150 000,00 zł. W budżecie zaplanowano środki na remont dachu papowego na tym obiekcie (które zdjęto), ale konsultacje z „branżowcami” przekonały nas o słuszności podejmowanych działań. Nadto zabezpieczono zwiększenie planistycznej kwoty 160 000,00 zł o 5 000,00 zł - na pełnienie funkcji inspektora nadzoru na zadaniu inwestycyjnym przy świetlicy w Czarnolasie, które realizowane będzie przy wykorzystaniu środkach z PROW.

Zwiększone środki na wydatki bieżące są konsekwencją działań wymuszonych przez organy zewnętrzne (Powiatowy Lekarz Weterynarii, Organy Policji) oraz zawartej umowy z Firmą Deloitte.

W związku ze złożonym wnioskiem o pożyczkę długoterminową do WFOŚiGW w Opolu na zadanie kanalizacyjne wprowadzono zmiany w podjętej uchwale polegające na zmianach kwot pożyczek. I tak: na nowo określona została kwota pożyczki płatniczej do wysokości 1 591 223,00 zł, zaś pożyczka inwestycyjna do wysokości 908 777,00 zł. Nadto zmodyfikowano spłaty rat kapitałowych pożyczki inwestycyjnej podyktowane złożonym wnioskiem. Powyższe zmiany wprowadzono do WPF gminy

Skoroszyce wraz z planowaną do zaciągnięcia drugą pożyczką z WFOŚiGW w Opolu do kwoty 500 000,00 zł. Powyższe działania skutkują zachowaniem wszystkich ciążących na gminie wymogów ustawowych (przez osiąganie m.in. wskaźników spłaty zobowiązań). Zarówno planowana pierwsza pożyczka na zadanie „kanalizacyjne” jak i druga na zadanie związane z „termomodernizacją” obiektu Szkolno-Przedszkolnego w Chróście są działaniami z grupy „proekologicznych”, i na nie można uzyskać środki finansowe w formie nisko oprocentowanych pożyczek z WFOŚiGW. Gmina Skoroszyce chce wykorzystać taką formę finansowania zadań z grupy „proekologicznych”. Podjęta kroki skutkujące uwolnieniem środków własnych budżetu gminy, które dają możliwości kolejnych działań na rzecz mieszkańców i środowiska naszej małej ojczyzny. W związku z zaistniałą zmianą kwoty pożyczki płatniczej, którą zobowiązaliśmy się spłacić do 20 grudnia 2018 r. tj. na moment otrzymania płatności pomocy z PROW zmianie uległa pozycja rozchodów, na którą wpływ ma także symboliczna kwota spłaty raty kapitałowej drugiej planowanej do zaciągnięcia pożyczki (10 000,00 zł).

Po wprowadzonych zmianach pozycja rozchodów dla roku 2018 kształtuje się na poziomie 1 902 035,00 zł. W pozostałych latach objętych WPF Gminy Skoroszyce wprowadzono zmiany w pozycjach rozchodów wynikających z treści podjętych uchwał Rady Gminy mających wpływ na zmianę kwoty długu oraz zmianę pozycji planistycznych wydatków majątkowych i bieżących w tym zakresie. Poniżej prezentuje się zmiany w układzie tabelarycznym dla roku 2018, gdyż działania podjęte w przedziale czasowym tj. od początku roku do dnia 20 kwietnia 2018 roku takie zmiany wnoszą.

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

Zmiany w WPF Gminy Skoroszyce dla roku 2018.

Lp.	Wyszczególnienie	Plan w WPF na 23.03.2018 r.	Plan w WPF po wprowadzonych zmianach na 20.04.2018 r.	Różnice po wprowadzonych zmianach w WPF (+), (-) wg stanu na 20.04.2018 r
1	2	3	4	5
1	Dochody ogółem (1.1 + 1.2)	24 924 905,45	25 838 507,90	+ 913 602,45
1.1	Dochody bieżące (a+ b+ c + d + e)	22 283 546,45	22 488 742,90	+ 205 196,45
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)	6 828 902,45	6 834 098,90	+ 5 196,45
d	dochody z tytułu udziałów we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	10 674,00	10 674,00	0,00

e	podatki i opłaty, w tym	4 933 989,00	5 133 989,00	+ 200 000,00
	- podatek od nieruchomości	2 088 000,00	0,00	0,00
1.2	Dochody majątkowe	2 641 359,00	3 321 808,00	+ 708 406,00
a	w tym: - ze sprzedaży majątku	27 957,00	0,00	0,00
b	dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	2 613 402,00	3 321 808,00	+ 708 406,00
W	Wydatki ogółem (Wb + Wm)	28 524 505,45	29 788 884,90	+1 264 379,45
	z tego:			
Wb	Wydatki bieżące; z tego od 2.1 do 2.5	20 647 984,45	20 693 957,90	+ 45 973,45
2.1	Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	9 045 180,00	9 045 180,00	0,00
2.2	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jst	430 000,00	430 000,00	0,00
2.3	Przedsięwzięcia, o których mowa w art 226 ust 4 uofp (wydatki bieżące z wyłączeniem wieloletnich gwarancji i poręczeń)	7 658 161,00	7 867 736,00	+ 209 575,00
2.4	Wydatki na obsługę długu	30 000,00	30 000,00	0,00
2.5	Pozostałe wydatki bieżące	3 484 643,45	3 321 041,90	- 163 601,55
3	Przychody niezwiększające długu	2 852 412,00	2 852 412,00	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	2 852 412,00	2 852 412,00	0,00
	Kwota na pokrycie deficytu	- 3 599 600,00	- 3 950 377,00	+ 350 777 ,00
3.1.1	Nadwyżki budżetowe z lat poprzednich	0,00	0,00	0,00
3.2.1	Wolne środki, , o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	- 1 099 600,00	- 950 377,00	- 149 223,00
Informacja uzupełniająca o obsłudze długu				
4	Obsługa długu (wydatki i rozchody - 4.1 + 5)	1 782 812,00	1 932 035,00	+ 149 223 ,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)	1 752 812,00	1 902 035,00	+ 149 223,00
6.	Przychody zwiększające długu	2 500 000,00	3 000 000,00	500 000,00
6.1	Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym	2 500 000,00	3 000 000,00	500 000,00
	Kwota na pokrycie deficytu	-2 500 000,00	- 3 000 000,00	500 000,00
6.1.1	Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym	-2 500 000,00	- 3 000 000,00	500 000,00
Wm	Wydatki majątkowe	7 876 521,00	9 094 927,00	+ 1 218 406,00

Nadto wprowadzono zmiany będące wynikiem podjętych działań, których nie zaprezentowano w tabeli powyżej, a polegających na dookreśleniu zmiany w wierszach informujących o wydatkach inwestycyjnych kontynuowanych i nowych wydatkach inwestycyjnych oraz przez wprowadzenie zwiększonych kwot na obsługę długu publicznego dla kolejnych lat . Dla roku 2019 zwiększono wydatki

o kwotę 9 700,00 zł, a dla roku 2020 o kwotę 4 900,00 zł (przyjmując spłaty rat kapitałowych na dzień 20 grudnia roku 2019 i 2020).

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 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 Sokolowski