

Zarządzenie nr 100/2019
Wójta Gminy Skoroszyce
z dnia 14 listopada 2019 r.

w sprawie projektu uchwały budżetowej gminy Skoroszyce na 2020 rok.

Na podstawie art. 238 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) zarządzam:

§ 1

Przedłożyć projekt uchwały budżetowej gminy Skoroszyce na rok 2020 wraz z uzasadnieniem do projektu uchwały budżetowej:

- 1) Radzie Gminy w Skoroszycach,
- 2) Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Opolu celem zaopiniowania.

§ 2

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

WÓJT
B. Dybczak
mgr inż. Barbara Dybczak

**PROJEKT UCHWAŁY
BUDŻETOWEJ**

**GMINY SKOROSZYCE
NA 2020 ROK**

Skoroszyce, listopad 2019 r.

w sprawie uchwały budżetowej na 2020 rok.

Na podstawie art.18 ust.2 pkt 4 , pkt 9 lit. „c” i „d” oraz pkt 10 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity z 2019 r. Dz. U. poz. 506)),art. 211, art. 212, art. 214, art. 215, art. 222, art. 235, art. 236, art. 237, art. 239, art. 242, art. 258 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2017 r. poz. 2077) Rada Gminy Skoroszyce uchwała, co następuje:

§ 1

Ustala się plan dochodów budżetu w łącznej wysokości	29 833 000,00-zł;
w tym:	
dochody bieżące w wysokości :	28 665 000,00 zł;
dochody majątkowe w wysokości	1 168 000,00 zł;
- jak w Załączniku nr 1.	

§ 2

Ustala się plan wydatków budżetu w łącznej wysokości	30 364 672,00 zł;
w tym:	
wydatki bieżące w wysokości	25 857 369,00 zł;
wydatki majątkowe w wysokości	4 507 303,00 zł;
jak w Załączniku nr 2.	

§ 3

Deficyt budżetu w wysokości 531 672,00 zł , zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z :

- z kredytów i pożyczek	531 672,00 zł;
-------------------------	----------------

§ 4

Ustala się:

1) przychody budżetu w łącznej kwocie	1 000 000,00 zł;
2) rozchody budżetu w łącznej kwocie	468 328,00 zł;
- jak w Załączniku nr 3 .	

§ 5

1.Tworzy się rezerwę ogólną w wysokości	50 000,00 zł;
2.Tworzy się rezerwy celowe w wysokości	150 000,00 zł;
w tym na:	
a) cele oświatowe w kwocie	72 000,00 zł;
b) zarządzanie kryzysowe w wysokości	78 000,00 zł.

§ 6

Ustala się limity wydatków na zadania i zakupy inwestycyjne realizowane w roku 2020 zgodnie z załącznikiem nr 4 .

§ 7

Ustala się limit zobowiązań z tytułu zaciąganych kredytów i pożyczek, do wysokości 2 000 000,00 zł.

§ 8

Ustala się plan dochodów z opłat z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych w kwocie 110 000,00 zł, które przeznacza się na wydatki budżetu na realizację zadań ujętych w gminnym programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych w kwocie 103 000,00 zł oraz gminnym programie przeciwdziałania narkomanii w wysokości 7 000,00 zł jak w Załącznikach nr 1 i 2.

§ 9

Ustala się:

- 1) plan dochodów z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi w wysokości 896 029,00 zł i wydatki dotyczące funkcjonowania systemu gospodarki odpadami komunalnymi, w wysokości 896 029,00 zł jak w Załącznikach nr 1 i 2,
- 2) plan dochodów z tytułu opłat i kar za korzystanie ze środowiska w wysokości 4 000,00 zł oraz wydatki przeznaczone na realizację zadań z zakresu ochrony środowiska i gospodarki wodnej w wysokości 4 000,00 zł jak w Załącznikach nr 1 i 2,
- 3) plan dotacji i wydatków na programy i projekty finansowane i współfinansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust 1 pkt 2 i 3 oraz ust 3 pkt 5 i 6 i art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych jak w Załącznikach nr 1.1 i 2.1.

§ 10

Ustala się plan dochodów i wydatków związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami, zgodnie z Załącznikiem nr 5.

§ 11

Ustala się plan przychodów i kosztów Zakładu Oczyszczania i Wodociągów, zgodnie z Załącznikiem nr 6.

§ 12

Wydatki budżetu gminy obejmują planowane kwoty dotacji udzielane w 2020 roku. Zestawienie planowanych kwot dotacji udzielanych z budżetu, zgodnie z Załącznikiem nr 7.

§ 13

Wyodrębnia się w budżecie kwotę 249396,00 zł stanowiącą fundusz sołecki, zgodnie z Załącznikiem nr 8.

§ 14

Ustala się plan dochodów i wydatków dla wyodrębnionego rachunku dochodów oświatowych jednostek budżetowych, zgodnie z Załącznikiem nr 9.

§ 15

Upoważnia się Wójta Gminy Skoroszyce do :

- 1) zaciągania kredytu krótkoterminowego na sfinansowanie przejściowego deficytu budżetu do wysokości 1 000 000,00-zł;
- 2) dokonywania zmian w planie wydatków bieżących obejmujących również zmiany w zakresie uposażeń i wynagrodzeń ze stosunku pracy w granicach działu klasyfikacji budżetowej;
- 3) dokonywania zmian w planie wydatków majątkowych w granicach działu klasyfikacji budżetowej;
- 4) przekazania kierownikom jednostek budżetowych i zakładu budżetowego uprawnień do dokonywania przeniesień w planie wydatków bieżących w ramach rozdziału klasyfikacji budżetowej, z wyjątkiem zmian planu wydatków na wynagrodzenia osobowe ze stosunku pracy,
- 5) lokowania w trakcie realizacji budżetu czasowo wolnych środków budżetowych na rachunkach w innym banku niż bank prowadzący obsługę budżetu .

§ 16

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 17

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2020 roku i podlega publikacji w Dzienniku Urzędowym Województwa Opolskiego.

WÓJT
mgr inż. Barbara Dybczak

Plan dochodów Gminy Skoroszyce na rok 2020 .

w złotych

Dz.	Rozdz.	§	Nazwa	Kwota
I. Dochody bieżące				
010			Rolnictwo i łowiectwo	
	01095		Pozostała działalność	1 000
		0920	Pozostałe odsetki	1 000
020			Leśnictwo	
	02001		Gospodarka leśna	3 000
		0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa lub jednostek samorządu terytorialnego oraz innych umów o podobnym charakterze	3 000
600			Transport i łączność	
	60016		Drogi publiczne gminne	24 000
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	24 000
700			Gospodarka mieszkaniowa	
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	165 000
		0470	Wpływy z opłat za trwałe zarząd, użytkowanie i służebności	1 332
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	54 000
		0550	Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	9 508
		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
		0920	Pozostałe odsetki	160
750			Administracja publiczna	
	75011		Urzędy wojewódzkie	159 188
		2010	Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	59 188
	75075		Promocja jednostek samorządu terytorialnego	100 000
		2330	Dotacje celowe otrzymane od samorządu województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sadownictwa	
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 283

		2010	Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	1 283
752			Obrona narodowa	800
	75212		Pozostałe wydatki obronne	800
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	800
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	7 600
	75414		Obrona cywilna	7 600
		2010	Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	7 600
756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	8 030 000
	75601		Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	1 000
		0350	Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej	1 000
	75615		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	1 760 000
		0310	Podatek od nieruchomości	1 235 000
		0320	Podatek rolny	500 000
		0330	Podatek leśny	17 000
		0340	Podatek od środków transportowych	5 000
		0500	Podatek od czynności cywilnoprawnych	600
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	400
		0910	Odsetki od nieterminowych wpłat podatków i opłat	2 000
	75616		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków lokalnych i opłat lokalnych od osób fizycznych	1 910 000
		0310	Podatek od nieruchomości	731 000
		0320	Podatek rolny	930 000
		0330	Podatek leśny	2 000
		0340	Podatek od środków transportowych	100 000
		0360	Podatek od spadków i darowizn	10 000
		0430	Wpływy z opłaty targowej	2 900
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	100
		0500	Podatek od czynności cywilnoprawnych	122 000
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	7 000
		0910	Odsetki od nieterminowych wpłat podatków i opłat	5 000
	75618		Wpływy z innych opłat stanowiące dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	19 000
		0410	Wpływy z opłaty skarbowej	19 000
	75621		Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	4 340 000
		0010	Podatek dochodowy od osób fizycznych	4 316 722
		0020	Podatek dochodowy od osób prawnych	23 278

758			Różne rozliczenia	9 125 000
	75801		Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	5 259 298
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	5 259 298
	75807		Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin	3 764 396
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	3 764 396
	75814		Różne rozliczenia finansowe	101 306
		0920	Pozostałe odsetki	21 306
		0940	Wpływy z rozliczeń z lat ubiegłych	50 000
		0950	Wpływy z kar i odszkodowań wynikające z umów	2 000
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	28 000
801			Oświata i wychowanie	384 500
	80104		Przedszkola	289 500
		0660	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	38 000
		2007	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art.5 ust 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy , lub płatności w ramach budżetu środków europejskich	74 736
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	176 764
	80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	95 000
		0830	Wpływy z usług	95 000
851			Ochrona zdrowia	110 000
	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	110 000
		0480	Wpływy z opłat za wydawanie zezwoleń na sprzedaż alkoholu	110 000
852			Pomoc społeczna	278 000
	85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	9 000
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	9 000
	85214		Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	105 000
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	105 000
	85216		Zasiłki stałe	88 000
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	88 000
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	57 000
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	57 000
	85230		Pomoc w zakresie dożywiania	19 000
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	19 000
855			Rodzina	9 457 600
	85501		Świadczenie wychowawcze	7 330 000

		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 wychowaniu dzieci	7 330 000
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1 900 600
		2010	Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	1 871 000
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	29 600
	85504		Wspieranie rodziny	215 000
		2010	Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	215 000
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne, zgodnie z przepisami ustawy o świadczeniach rodzinnych oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów, zgodnie z przepisami ustawy z dnia 4 kwietnia 2014 r. o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów	12 000
		2010	Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	12 000
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	918 029
	90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	896 029
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	888 000
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	6 000
		0910	Odsetki od nieterminowych wpłat podatków i opłat	2 029
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	4 000
		0690	Wpływy z różnych opłat	4 000
	90026		Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	18 000
		2440	Dotacje otrzymane z państwowych funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych	18 000
Razem dochody bieżące				28 665 000
II. Dochody majątkowe				
010			Rolnictwo i łowiectwo	105 062
	01095		Pozostała działalność	105 062
		0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	105 062
700			Gospodarka mieszkaniowa	163 600
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	163 600
		0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	163 600

758			Różne rozliczenia	29 000
	75814		Różne rozliczenia finansowe	29 000
		6330	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	29 000
801			Oświata i wychowanie	405 518
	80101		Szkoły podstawowe	405 518
		6257	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	405 518
926			Kultura fizyczna i sport	464 820
	92601		Obiekty sportowe	464 820
		6257	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	464 820
Razem dochody majątkowe				1 168 000
Ogółem dochody				29 833 000

WÓJT
mgr inż. *Barbara Dybicz*

Plan dotacji na programy i projekty finansowane i współfinansowane z udziałem środków,
o których mowa w art. 5 ust 1 pkt 2 i 3 oraz ust 3 pkt 5 i 6 i art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy
z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych na 2020 rok.

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Kwota w zł
I. Dochody bieżące				
801			Oświata i wychowanie	74 736
	80104		Przedszkola	74 736
		2007	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art.5 ust 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich	74 736
Razem dochody bieżące				74 736
II. Dochody majątkowe				
801			Oświata i wychowanie	405 518
	80101		Szkoły podstawowe	405 518
		6257	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	405 518
926			Kultura fizyczna i sport	464 820
	92601		Obiekty sportowe	464 820
		6257	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	464 820
Razem dochody majątkowe				870 338

WÓJT
B. Dybczak
mgr inż. Barbara Dybczak

Wydatki budżetu Gminy Skoroszyce na rok 2020.

Tabela Nr 1
w złotych

Dz.	Rozdz.	Nazwa	Plan na 2020r. (5+8+9+10+11+12)	wydatki jednostek budżetowych (6+7)	w tym:			z tego wyodrębnia się:				wydatki na wydatki na obsługę długu
					wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją zadań statutowych jednostki wraz z odpisem na fundusz socjalny	dotacje na zadania bieżące	świadczenia na rzecz osób fizycznych	wydatki na programy finansowane z udziałem środków art.5 ust.1 pkt 2 i 3	wydatki z tytułu poręczeń i gwarancji		
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.	
010		Rolnictwo i łowiectwo	138 000	138 000	1 200	136 800	0	0	0	0	0	
	01008	Melioracje wodne	20 000	20 000	0	20 000	0	0	0	0	0	
	01010	Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi	55 000	55 000	1 200	53 800	0	0	0	0	0	
	01030	Izby rolnicze	28 000	28 000	0	28 000	0	0	0	0	0	
	01095	Pozostała działalność	35 000	35 000	0	35 000	0	0	0	0	0	
020		Leśnictwo	1 000	1 000	0	1 000	0	0	0	0	0	
	02095	Pozostała działalność	1 000	1 000	0	1 000	0	0	0	0	0	
600		Transport i łączność	80 100	80 100	0	80 100	0	0	0	0	0	
	60014	Drogi publiczne powiatowe	100	100	0	100	0	0	0	0	0	
	60016	Drogi publiczne gminne	80 000	80 000	0	80 000	0	0	0	0	0	

700	Gospodarka mieszkaniowa	68 000	68 000	0	68 000	0	0	0	0	0
70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	24 000	24 000	0	24 000	0	0	0	0	0
70095	Pozostała działalność	44 000	44 000	0	44 000	0	0	0	0	0
710	Działalność usługowa	55 000	55 000	0	55 000	0	0	0	0	0
71004	Plany zagospodarowania przestrzennego	55 000	55 000	0	55 000	0	0	0	0	0
750	Administracja publiczna	2 932 312	2 748 612	1 989 938	758 674	0	183 700	0	0	0
75011	Urzędy wojewódzkie	59 188	59 188	59 188	0	0	0	0	0	0
75022	Rady gmin	146 000	11 000	0	11 000	0	135 000	0	0	0
75023	Urzędy gmin	1 988 624	1 979 724	1 575 050	404 674	0	8 900	0	0	0
75075	Promocja jednostek samorządu terytorialnego	176 050	176 050	40 000	136 050	0	0	0	0	0
75085	Centra usług wspólnych	334 950	333 550	288 700	44 850	0	1 400	0	0	0
75095	Pozostała działalność	227 500	189 100	27 000	162 100	0	38 400	0	0	0
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 283	1 283	1 283	0	0	0	0	0	0
75101	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 283	1 283	1 283	0	0	0	0	0	0
752	Obrona narodowa	800	800	0	800	0	0	0	0	0
75212	Pozostałe wydatki obronne	800	800	0	800	0	0	0	0	0
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	267 616	221 616	76 700	144 916	0	46 000	0	0	0
75412	Ochotnicze strażyska pożarne	235 616	189 616	69 100	120 516	0	46 000	0	0	0
75414	Obrona cywilna	32 000	32 000	7 600	24 400	0	0	0	0	0

851	Ochrona zdrowia	110 000	110 000	10 000	100 000	0	0	0	0	0	0
85153	Zwalczanie narkomanii	7 000	7 000	0	7 000	0	0	0	0	0	0
85154	Przeciwdziałanie alkoholizmowi	103 000	103 000	10 000	93 000	0	0	0	0	0	0
852	Pomoc społeczna	752 000	407 000	375 400	31 600	0	345 000	0	0	0	0
85205	Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie	1 000	1 000	0	1 000	0	0	0	0	0	0
85213	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	9 000	9 000	0	9 000	0	0	0	0	0	0
85214	Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe	200 000	0	0	0	0	200 000	0	0	0	0
85215	Dodatki mieszkaniowe	14 000	0	0	0	0	14 000	0	0	0	0
85216	Zasiłki stałe	88 000	0	0	0	0	88 000	0	0	0	0
85219	Ośrodki pomocy społecznej	400 000	397 000	375 400	21 600	0	3 000	0	0	0	0
85230	Pomoc w zakresie dożywiania	40 000	0	0	0	0	40 000	0	0	0	0
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	301 550	250 120	234 170	15 950	0	51 430	0	0	0	0
85401	Świetlice szkolne	261 550	249 120	234 170	14 950	0	12 430	0	0	0	0
85415	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	39 000	0	0	0	0	39 000	0	0	0	0
85446	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	1 000	1 000	0	1 000	0	0	0	0	0	0

855	Rodzina	9 679 200	497 612	189 635	307 977	0	9 181 588	0	0	0
85501	Świadczenie wychowawcze	7 330 000	86 917	46 352	40 565	0	7 243 083	0	0	0
85502	Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1 871 000	130 495	121 743	8 752	0	1 740 505	0	0	0
85504	Wspieranie rodziny	241 200	43 200	21 540	21 660	0	198 000	0	0	0
85508	Rodziny zastępcze	25 000	25 000	0	25 000	0	0	0	0	0
85513	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne, zgodnie z przepisami ustawy o świadczeniach rodzinnych oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów, zgodnie z przepisami ustawy z dnia 4 kwietnia 2014 r. o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekun.	12 000	12 000	0	12 000	0	0	0	0	0
85595	Pozostała działalność	200 000	200 000	0	200 000	0	0	0	0	0
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 251 000	1 250 420	119 950	1 130 470	0	580	0	0	0
90002	Gospodarka odpadami komunalnymi	896 029	895 449	127 979	767 470	0	580	0	0	0
90003	Oczyszczanie miast i wsi	7 022	7 022	0	7 022	0	0	0	0	0
90015	Oświetlenie ulic, placów i dróg	232 949	232 949	0	232 949	0	0	0	0	0
90019	Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	4 000	4 000	0	4 000	0	0	0	0	0

90026	Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	18 000	18 000	0	18 000	0	0	0	0	0
90095	Pozostała działalność	93 000	93 000	0	93 000	0	0	0	0	0
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	459 000	189 000	0	189 000	270 000	0	0	0	0
92105	Pozostałe zadania w zakresie kultury	399 000	189 000	0	189 000	210 000	0	0	0	0
92116	Biblioteki	35 000	0	0	0	35 000	0	0	0	0
92120	Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	25 000	0	0	0	25 000	0	0	0	0
926	Kultura fizyczna	110 447	86 447	0	86 447	24 000	0	0	0	0
92601	Obiekty sportowe	86 447	86 447	0	86 447	0	0	0	0	0
92605	Zadania w zakresie kultury fizycznej	24 000	0	0	0	24 000	0	0	0	0
Razem wydatki bieżące		25 857 369	15 326 775	10 320 645	5 006 130	294 000	10 111 858	74 736	0	50 000

Tabela Nr 2

Dział	Rozdz.	Nazwa	Plan na 2020 r. (5+7+8+9)	z tego wyodrębnia się:					Wydatki finansowane w ramach programów z udziałem środków europejskich
				wydatki na inwestycje	w tym:		wydatki na zakupy inwestycyjne	wydatki na zakup i objęcie akcji i udziałów	
					Dotacje na zakupy i zadania inwestycyjne	6.			
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9	
010		Rolnictwo i łowiectwo	256 000	256 000	0	0	0	0	
	01010	Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi	256 000	256 000	0	0	0	0	
600		Transport i łączność	1 598 566	1 598 566	0	0	0	0	

60016	Drogi publiczne gminne	1 598 566	1 598 566	0	0	0	0
750	Administracja publiczna	116 500	116 500	4 500	0	0	0
75022	Rady gmin	112 000	112 000	0	0	0	0
75095	Pozostała działalność	4 500	4 500	4 500	0	0	0
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	737 684	737 684	0	0	0	0
75412	Ochotnicze straże pożarne	737 684	737 684	0	0	0	0
801	Oświata i wychowanie	960 000	554 482	0	0	0	405 518
80101	Szkoły podstawowe	900 000	494 482	0	0	0	405 518
80104	Przedszkola	60 000	60 000	0	0	0	0
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	52 000	52 000	30 000	0	0	0
90005	Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	30 000	30 000	30 000	0	0	0
90015	Oświetlenie ulic, placów i dróg	22 000	22 000	0	0	0	0
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	13 000	13 000	0	0	0	0
92105	Pozostałe zadania w zakresie kultury	13 000	13 000	0	0	0	0
926	Kultura fizyczna	773 553	308 733	0	0	0	464 820
92601	Obiekty sportowe	773 553	308 733	0	0	0	464 820
Razem wydatki majątkowe		4 507 303	3 636 965	34 500	0	0	870 338
Ogółem wydatki budżetu gminy na 2020 r.		30 364 672,00					

WÓJT
B. Dybca
 mgr inż. Barbara Dybca

Plan wydatków na programy i projekty finansowane i współfinansowane z udziałem środków,
o których mowa w art. 5 ust 1 pkt 2 i 3 oraz ust 3 pkt 5 i 6 i art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy
z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych na 2020 rok.

Dział	Rozdział	Nazwa	Wydatki bieżące	Wydatki inwestycje i zakupy inwestycyjne		Razem
			Razem	w tym: wydatki na programy i projekty zgodnie w art. 5 ust 1 pkt 2 i 3 oraz ust 3 pkt 5 i 6 i art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b		
801		Oświata i wychowanie	74 736	74 736	0	0
	80104	Przedszkola	74 736	74 736	0	0
Razem wydatki bieżące na programy i projekty finansowane w ramach budżetu środków europejskich			74 736	74 736	0	0
Beneficjent: Gmina Skoroszyce						
Realizator projektu: Zespół Szkolno Przedszkolny w Sidzinie						
801		Oświata i wychowanie	0	0	405 518	405 518
	80101	Szkoły podstawowe	0	0	405 518	405 518
Beneficjent: Gmina Skoroszyce						
Realizator projektu: Urząd Gminy Skoroszyce						
Program: Regionalny Program Operacyjny Województwa Opolskiego na lata 2014-2020						
Poddziałanie 3.2.1 Efektywność energetyczna w budynkach publicznych RPO WO 2014-2020						
926		Kultura fizyczna i sport	0	0	464 820	464 820
	92601	Obiekty sportowe	0	0	464 820	464 820
Beneficjent: Gmina Skoroszyce						
Realizator projektu: Urząd Gminy Skoroszyce						
Program: Program Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020						
Działanie „Podstawowe usługi i odnowa wsi na obszarach wiejskich” objętego PROW na lata 2014-2020)						
Razem wydatki majątkowe na programy i projekty współfinansowane w ramach budżetu środków europejskich					870 338	870 338
Ogółem wydatki bieżące i majątkowe na programy i projekty, finansowane i współfinansowane w ramach budżetu środków europejskich			74 736	74 736	870 338	870 338

Plan przychodów i rozchodów Gminy Skoroszyce na rok 2020.

w złotych

§	Nazwa przychodów	Kwota
952	Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym	1 000 000
	Razem przychody	1 000 000
	Nazwa rozchodów	
992	Splaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów	468 328
	Razem rozchody	468 328

WÓJT
mgr inż. Barbara Dybczak

**Plan zadań i zakupów inwestycyjnych Gminy Skoroszyce
realizowanych w 2020 roku, ze wskazaniem źródeł finansowania.**

w złotych

Lp.	Nazwa inwestycji, programu- projektu lub rodzaj zakupów inwestycyjnych	Środki budżetowe 2020 w złotych	Pożyczka/kredyt	Uwagi (Montaż finansowy)
1.	2.	3.	4.	5.
1.	Inwestycje w rozdziale 01010	256 000		
1.1	Budowa kanalizacji sanitarnej do miejscowości Sidzina i Giełczyce w Gminie Skoroszyce Etap II – miejscowość Sidzina , część 2 (Osiedle Słoneczne)	200 000		
1.2	Ochrona środowiska poprzez dofinansowanie kosztów inwestycji związanych z wykonaniem przyłączy kanalizacyjnych	56 000		
2.	Inwestycje w rozdziale 60016	1 598 566		
2.1	Modernizacja dróg gminnych	1 583 566	1 000 000	Kredyt 1 000 000 budżet gminy 583 566
2.2	Budowa drogi od przystanku autobusowego do posesji nr 1 wraz ze zjazdem	15 000		15 000 Fundusz sołecki
3.	Inwestycje w rozdziale 75023	112 000		
3.1	Zakup samochodu dla Urzędu Gminy	100 000		
3.2	Zakup urządzenia UPS	12 000		
4.	Inwestycje w rozdziale 75095	4 500		
4.1	Modernizacja schroniska dla zwierząt w Konradowej- dotacja dla Gminy Nysa	4 500		
5.	Inwestycje w rozdziale 75412	737 684		
5.1	Budowa remizy OSP w Skoroszycach. Etapowanie	500 000		500 000 Budżet gminy
5.2	Zakup wozu strażackiego dla OSP Stary Grodków	200 000		200 000 Budżet gminy

Plan dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań zleconych z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami na rok 2020.

w złotych

Dz.	Rozdz.	&	N a z w a	Dotacje ogółem na 2020	Wydatki ogółem (7 + 9)	Wydatki bieżące	w tym:		Wydatki majątkowe
							wynagrodzenia i składki od nich naliczane	8.	
1.	2.	3	4.	5.	6.	7.	8.	9.	
750			Administracja publiczna	59 188	59 188	59 188	59 188	0	
	75011		Urzędy wojewódzkie	59 188	59 188	59 188	59 188	0	
		2010	Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	59 188	0	0	0	0	
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 283	1 283	1 283	1 283	0	
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 283	1 283	1 283	1 283	0	
		2010	Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu	1 283	0	0	0	0	

752			administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami										
	75212		Obrona narodowa	800	800	800	800	800	800	0	0	0	0
			Pozostałe wydatki obronne										
		2010	Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	800						0	0	0	0
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	7 600	7 600	7 600	7 600	7 600	7 600	7 600	7 600	0	0
	75414		Obrona cywilna										
		2010	Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	7 600						7 600	7 600	0	0
855			Rodzina	7 600						0	0	0	0
	85501		Świadczenie wychowawcze	9 428 000	9 428 000	9 428 000	9 428 000	9 428 000	9 428 000	9 428 000	92 095	0	0
		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 wychowaniu dzieci	7 330 000	7 330 000	7 330 000	7 330 000	7 330 000	7 330 000	46 352			
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	7 330 000						0	0	0	0
				1 871 000	1 871 000	1 871 000	1 871 000	1 871 000	1 871 000	45 743			0

	2010	Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	1 871 000	0	0	0	0
85504		Wspieranie rodziny	215 000	215 000	0	0	0
	2010	Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	215 000	0	0	0	0
85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne, zgodnie z przepisami ustawy o świadczeniach rodzinnych oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów, zgodnie z przepisami ustawy z dnia 4 kwietnia 2014 r. o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów	12 000	12 000	12 000	0	0
	2010	Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	12 000	0	0	0	0
Ogółem			9 496 871	9 496 871	9 949 871	160 166	0

WOJCI

mgr inż. Barbara Dybczak

**Plan przychodów i kosztów zakładu budżetowego
na rok 2020**

w złotych

L.p.	Treść	Zakład Oczyszczania i Wodociągów	Razem
1.	2.	3.	4.
1.	Przychody ogółem:	1 203 000	1 203 000
	Razem wpływy:	1 203 000	1 203 000
	z tego:		
	a) pozostałe przychody	1 203 000	1 203 000
2.	Stan środków obrotowych na początek roku:	112 000	112 000
3.	Wydatki ogółem	1 205 000	1 205 000
	- wydatki bieżące	1 205 000	1 205 000
	w tym: wynagrodzenia i składki od nich naliczane	698 000	698 000
4.	Stan środków obrotowych na koniec roku	110 000	110 000

WÓJT
S. Dybczak
mgr inż. Barbara Dybczak

Zestawienie planowanych kwot dotacji udzielanych z budżetu w 2020 roku.

Lp.	Dział	rozdział	paragraf	Razem	w tym:		Dotacja celowa	Jednostka sektora finansów publicznych	Jednostka spoza sektora finansów publicznych
					Dotacja podmiotowa	7.			
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	
Dotacje na zadania bieżące:									
3.	926	92605	2820	24 000	0	24 000			
4.	921	92105	2480	210 000	210 000	0	Ośrodek Kultury Gminy Skoroszyce	Podmioty wybrane w drodze konkursu ofert	
5.	921	92116	2480	35 000	35 000	0	Ośrodek Kultury Gminy Skoroszyce		
6.	921	92120	2720	25 000		25 000		Parafia: Brzeziny	
Razem				294 000	245 000	49 000			
Dotacja na zadania inwestycyjne									
1.	010	01010	6230	56 000	0,00	56 000			Osoby fizyczne (dofinansowanie)
2.	600	60014	6300	50 000	0,00	50 000	Starostwo Powiatowe Nysa		
3.	750	75095	6610	4 500	4 500	0,00	Gmina Nysa		
4.	900	90005	6230	30 000	0,00	30 000			Osoby fizyczne (dofinansowanie)
Razem				140 500	4 500	136 000			
Ogółem				434 500	249 500	185 000			

Załącznik Nr 8 do Uchwały
Rady Gminy Skoroszyce
Nr XI/.../2019
z dnia 27 grudnia 2019 r.

**WÓJT GMINY
SKOROSZYCE**

Wydatki budżetu gminy na rok 2020, obejmujące zadania jednostek pomocniczych

Tabela Nr 1
w złotych

Dz.	Rozdz.	Nazwa	Plan na 2020 r. (5+9+10+11+ 12+13)	z tego wyodrębnia się:							wydatki na świadczenia na rzecz osób fizycznych	wydatki na programy finansowan. z udziałem środków art.5 ust.1 pkt 2 i 3	wydatki z tytułu poręczeń i gwarancji	wydatki na obsługę długu		
				wydatki jednostek budżetowych (6+7+8)	w tym:			dotacje na zadania bieżące	wydatki na świadczenia na rzecz osób fizycznych	wydatki na programy finansowan. z udziałem środków art.5 ust.1 pkt 2 i 3					wydatki z tytułu poręczeń i gwarancji	wydatki na obsługę długu
					Wynagrodz. i składki od nich naliczane	odpisy na fundusz socjalny	wydatki związane z realizacją zadań statutowych jednostki									
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.	13.				
010		Rolnictwo i łowiectwo	6 000	6 000	0	0	6 000	0	0	0	0	0				
	01095	Pozostała działalność	6 000	6 000	0	0	6 000	0	0	0	0	0				
		Makowice	4 000	4 000	0	0	4 000	0	0	0	0	0				
		Stary Grodków	2 000	2 000	0	0	2 000	0	0	0	0	0				
600		Transport i łączność	5 384	5 384	0	0	5 384	0	0	0	0	0				
	60016	Drogi publiczne gminne	5 384	5 384	0	0	5 384	0	0	0	0	0				
		Skoroszyce	5 384	5 384	0	0	5 384	0	0	0	0	0				
750		Administracja publiczna	3 500	3 500	0	0	3 500	0	0	0	0	0				
	75095	Pozostała działalność	3 500	3 500	0	0	3 500	0	0	0	0	0				
		Makowice	2 000	2 000	0	0	2 000	0	0	0	0	0				
		Skoroszyce	1 500	1 500	0	0	1 500	0	0	0	0	0				

II. Wydatki majątkowe

w złotych

z tego wyodrębnia się:

Dział	Rozdz.	Nazwa	Plan na 2020 r. (5+7+8+9)	5.	6.	7.	8.	9.
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.
600		Transport i łączność	15 000	15 000	0	0	0	0
	60016	Drogi publiczne gminne	15 000	15 000	0	0	0	0
		Miroczkowa	15 000	15 000	0	0	0	0
754		Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	37 684	37 684	0	0	0	0
	75412	Ochotnicze straże pożarne	37 684	37 684	0	0	0	0
		Chróścina	37 684	37 684	0	0	0	0
921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	13 000	13 000	0	0	0	0
	92105	Pozostałe zadania w zakresie kultury	13 000	13 000	0	0	0	0
		Sidzina	13 000	13 000	0	0	0	0
926		Kultura fizyczna i sport	23 553	23 553	0	0	0	0
	92601	Obiekty sportowe	23 553	23 553	0	0	0	0
		Czarnolas	23 553	23 553	0	0	0	0
RAZEM WYDATKI MAJĄTKOWE			89 237	89 237	0	0	0	0
OGÓŁEM WYDATKI JEDNOSTEK POMOCNICZYCH			249 396					

WÓJT
mgr inż. Barbara Dybczak

**Zestawienie dochodów i wydatków dla wyodrębnionego rachunku dochodów
oświatowych jednostek budżetowych na rok 2020.**

w złotych

Dział	Rozdział	Wyszczególnienie	§	Kwota
1.	2.	3.	4.	5.
801		Oświata i wychowanie		
	80104	Przedszkola		
		I. Dochody bieżące ogółem; w tym :		100 030
		- z tytułu usług	0830	100 000
		- pozostałe odsetki	0920	30
		II. Razem		100 030
		III. Wydatki ogółem		100 030
		1. Wydatki bieżące		100 030
		w tym :		
		- zakup materiałów i wyposażenia	4210	30
		- zakup środków żywności	4220	100 000
	80195	Pozostała działalność		
		I. Dochody bieżące ogółem; w tym :		8 000
		- inne (wydawanie duplikatów)	0690	1 000
		- czynsz	0750	7 000
		II. Razem		8 000
		III. Wydatki ogółem		8 000
		1. Wydatki bieżące		8 000
		w tym :		
		- zakup materiałów i wyposażenia	4210	6 500
		- zakup usług pozostałych	4300	1 500
801	razem	Oświata i wychowanie		
		I. Dochody bieżące ogółem; w tym :		108 030
		- inne (wydawanie duplikatów dokument.)	0690	1 000
		- z tytułu usług	0830	100 000
		- czynsz	0750	7 000
		- pozostałe odsetki	0920	30
		II. Razem		108 030
		I. Wydatki ogółem		108 030
		1. Wydatki bieżące		108 030
		w tym :		
		- zakup materiałów i wyposażenia	4210	6 530
		- zakup środków żywności	4220	100 000
		- zakup usług pozostałych	4300	1 500

WÓJT
B. Dybczak
mgr inż. Barbara Dybczak

**UZASADNIENIE
DO
PROJEKTU BUDŻETU**

GMINY SKOROSZYCE

NA 2020 ROK

Skoroszyce, listopad 2019 r.

Założenia do projektu budżetu Gminy Skoroszyce na 2020 r.

Dochodami Gminy zgodnie z ustawą z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (t.j. Dz.U. z 2018 poz. 1530 z późn. zm.) są:

- 1) dochody własne,
- 2) subwencja ogólna,
- 3) dotacje celowe z budżetu państwa.

Dochody własne Gminy

- 1) wpływy z następujących podatków:
 - a) od nieruchomości,
 - b) rolnego,
 - c) leśnego,
 - d) od środków transportowych,
 - e) dochodowego od osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej,
 - f) od spadków i darowizn,
 - g) od czynności cywilnoprawnych;
- 2) wpływy z opłat : skarbowej, targowej, eksploatacyjnej i innych stanowiących dochody Gminy pobieranych na podstawie odrębnych przepisów;
- 3) dochody uzyskiwane przez jednostki budżetowe Gminy ;
- 4) dochody z majątku Gminy;
- 5) spadki, zapisy i darowizny na rzecz Gminy;
- 6) dochody z kar pieniężnych i grzywien określonych w odrębnych przepisach;
- 7) 5% dochodów uzyskiwanych na rzecz budżetu państwa w związku z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej,
- 8) odsetki od nieterminowo przekazywanych należności stanowiących dochody Gminy;
- 9) odsetki od środków finansowych Gminy , gromadzonych na rachunkach bankowych;
- 10) dotacje z budżetów innych jednostek samorządu terytorialnego;
- 11) udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych w 2020 r. - wielkość udziału wynosić będzie 38,16% i wpływy od osób prawnych (6,71%).

Subwencja ogólna

Subwencja składa się z części :

- 1) oświatowej ,
- 2) wyrównawczej
- 3) równoważącej.

Dotacje celowe z budżetu państwa

- 1) na zadania z zakresu administracji rządowej oraz na inne zadania zlecone ustawami,
- 2) zadania realizowane przez gminę na mocy porozumień z organami administracji rządowej,
- 3) finansowanie lub dofinansowanie zadań własnych.

Dochodami Gminy mogą być również środki pozyskane z innych źródeł (środki pochodzące ze źródeł zagranicznych nie podlegające zwrotowi, środki pochodzące z budżetu Unii Europejskiej, inne środki określone w odrębnych przepisach).

Do kalkulacji dochodów własnych na 2019 rok przyjęto następujące założenia :

- 1) stawki podatku od nieruchomości wg uchwały RG Skoroszyce obowiązującej na rok 2020 (Uchwała Nr IX/159/2019 Rady Gminy Skoroszyce z dnia 11 października 2019 w sprawie określenia wysokości stawek podatku od nieruchomości na rok 2020-
- 2) podatku rolnego - do ceny dt żyta ogłoszonej średniej za okres 11 kwartałów poprzedzających kwartał poprzedzającego rok podatkowy 2019 - będącej podstawą do ustalenia podatku rolnego na rok podatkowy 2020 tj. **58,46 zł za 1 dt** (Komunikat Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 18 października 2019 r. w sprawie średniej ceny skupu żyta za okres 11 kwartałów będącej podstawą do ustalenia podatku rolnego na rok podatkowy 2020. MP 2019, poz. 1017.),

- 3) podatku od środków transportu ze zwwyżką ok. 2% w stosunku do 2019 roku.
- 4) stawka podatku leśnego od 1ha, wyliczona w oparciu o cenę drewna podaną przez GUS (Komunikat Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 18 października 2019 r.(MP 2019 poz. 1018), w którym ogłoszono, że średnia cena sprzedaży drewna, obliczona według średniej ceny drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały 2019 r. wyniosła 194 24 zł za 1 m³,

Poniżej przedstawia się prognozę planowanych dochodów budżetowych na 2020 r. wg działów budżetowych oraz wielkość planistycznie przyjętych pozycji przychodów.

Dział 010- Rolnictwo i łowiectwo

Dochody w tym dziale to:

Wpływy z planowanej sprzedaży gruntów (na podstawie art. 23 ust.1 pkt 3 ustawy z dnia 21 sierpnia 1997r. o gospodarce nieruchomościami tj. Dz. U. z 2018 r. poz. 121) przyjęto, że w 2020 wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości (tj. brzmienie § 0770) wyniosą ok. 4 307,00- zł, co wynika z aktów notarialnych dotyczących sprzedaży ratalnej, która występuje w rozdziale 01095 oraz prognozowanych wpływów ze sprzedaży działek, na które odnotowuje się duże zainteresowanie. Kategorię dochodów majątkowych określono kwotą **105 062 zł**, zaś bieżących **1 000,00 zł**.

dział 020 – Leśnictwo

Dochody w tym dziale to:

Wpływy z czynszu za dzierżawę obwodów łowieckich. Poziom planu dochodów na rok 2020 określono kwota **3 000,00 zł** porównując poziom planu dochodów na 2019 rok , dla którego założono kwotę 2 862,00-zł.

dział 600 – Transport i łączność

Dochody w tym dziale to:

Wpływy z opłat za zajęcie pasa drogowego oraz za umieszczenie w pasie drogowym . Planu dochodów na 2020 wyszacowano na kwotę ok. **24 000,00- zł** w § 0490 jako dochody bieżące. Tę prognozę dochodów zakwalifikowano do rozdziału 60016 § 0490).

W ramach dochodów majątkowych nie zaplanowano żadnej kwoty , gdyż złożone przez gminę wnioski do programu pn: „Program rozwoju gminnej i powiatowej infrastruktury drogowej na lata 2016-2019” – środki z budżetu państwa z przeznaczeniem na przebudowę dróg w gminie Skoroszyce, zostały pozytywnie zweryfikowane, ale umieszczone w pozycjach listy rezerwowej .

Nasze wnioski o dofinansowanie z w.w. programu wyszacowano na kwotę 5 403 762,35 zł.

dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa

Dochody w tym dziale to:

Planowana sprzedaż nieruchomości (na podstawie art. 23 ust.1 pkt 3 ustawy z dnia 21 sierpnia 1997r. o gospodarce nieruchomościami tj. Dz. U z 2018 r. poz. 121) przyjęto, że w 2020 wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości (tj. brzmienie § 0770) wyniosą ok. **163 600,00- zł** , w tym : ze sprzedaży ratalnej, wg aktów notarialnych na 2020 rok to ok. 13 087,00 zł. Prognozy sprzedaży 2 mieszkań wg operatów szacunkowych określono kwotą 150 513,00 zł

Tytuły prognozowanych wpływów wraz z określonymi kwotami, zaprezentowano poniżej:

1. z opłat za zarząd, użytkowanie i służebności - kwota po aktualizacji opłat 1 332,00-zł;
2. z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości – kwota 9 508,00,- zł;

3. opłaty planistyczne wraz z adiacenckimi – kwota 54 000,00-zł;
5. dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych... - kwota 100 000,00-zł
6. inne (odsetki) kwota 160,00-zł.

Dochody z mienia komunalnego, w tym czynsze za mieszkania w budynkach wielorodzinnych i świetlicach, w budynkach jednorodzinnych i w lokalach użytkowych skalkulowano na kwotę 57 000,00 zł - w tym: z tytułu dzierżawy nieruchomości gruntowych na cele rolne i mieszkalne oraz ogródki przydomowe planuje się uzyskać kwotę ok. 43 000,00-złoty.

Kontynuowane będą dzierżawy gruntów, które nie będą wykorzystane na realizację zadań własnych Gminy, a nowe tereny nie będące dotychczas w dzierżawie lub przy rezygnacji dotychczasowego dzierżawcy będą udostępniane w drodze przetargu lub w drodze bezprzetargowej na okres do 3 lat jeżeli zaistnieje pilna potrzeba zagospodarowania gruntu.

Gminny zasób nieruchomości będzie wykorzystywany zgodnie z wiążącymi organ wykonawczy Gminy ustaleniami, które będą wynikały z uchwały budżetowej na rok 2020, w formach prawnych przewidzianych w ustawie Kodeks cywilny, ustawie z dnia 21 sierpnia 1997r. o gospodarce nieruchomościami (Dz. U. z 2004 r. Nr 261, poz. 2603 ze zm.) oraz uchwały nr XVIII/89/08 Rady Gminy Skoroszyce z dnia 26 maja 2008 r. w sprawie zasad gospodarowania nieruchomościami stanowiącymi własność Gminy Skoroszyce oraz ustalenia stawek procentowych opłat adiacenckich (Dz. Urz. Woj. Op. Nr 51, poz. 1674) zmiany Nr XIX/93/08 z dnia 26 czerwca 2008r. (Dz. Urz. Woj. Op. Nr 51, poz. 1675) zm. Nr XXVII/132/09 z dnia 30 marca 2009 r. (Dz. Urz. Woj. Op. Nr 32, poz. 578).

Kontynuowany będzie proces udostępniania nieruchomości na potrzeby sołectw. Pozostałe mienie gminne może być wykorzystane zgodnie z formami prawnymi przewidzianymi w w/w ustawach.

Na podstawie zaprezentowanych powyżej danych przyjmuje się, iż wpływy w tym dziale zaliczane do dochodów bieżących wyniosą 165 000,00- zł, zaś majątkowe 163 600,00-zł.

dział 750 – Administracja publiczna

Dochody w tym dziale to:

Dotacja celowa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej zleconych gminie - jej wysokość wstępna została określona w piśmie Wojewody Opolskiego FB.I.3110.15.2019.ML z dnia 25 października 2019 r. **kwota 59 188,00-zł**.

Nie zaplanowano dochodów w rozdziale 75023, w którym główną pozycję stanowiły wpływy z tytułu opłat za udostępnienie strony BIP. Obecnie każda jednostka posiada swoją stronę BIP. Do prognozowanych dochodów 2020 roku w rozdziale 75075 - przyjęto kwotę 100 000,00 zł –. To pula środków z przeznaczeniem na realizację projektu 2. edycji pn. "Od Juniora do Seniora – aktywnie spędzaj czas".

dział 751- Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa

Dochody w tym dziale to:

Dotacja celowa na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej. Wielkość tej dotacji to kwota **1 283,00-zł** (planowane środki dotacyjne większe o kwotę 2,00 zł od kwoty planu na rok bazowy 2019) wg pisma DOP-3113-3/19 z dnia 25 września 2019 r.

dział 752 – Obrona narodowa

Dochody w tym dziale to:

Dotacja celowa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej zleconych gminie - jej wysokość wstępna została określona w piśmie Wojewody Opolskiego Opolskiego FB.I.3110.15.2019.ML z dnia 25 października 2019 r. to **800,00 zł** (na 2019 rok kwota dotacji wynosiła 700,00-zł).

dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

Dochody w tym dziale to:

Dotacja celowa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej zleconych gminie - jej wysokość wstępna została określona w piśmie Wojewody Opolskiego FB.I.3110.15.2019.ML z dnia 25 października 2019 r. **kwota 7 600,00-zł** (na 2019 rok kwota dotacji wynosi 7 200,00-zł).

dział 756 – Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem.

Dochody w tym dziale są znaczącą pozycją dla poziomu naszego planu dochodów a tym samym kształtu całego budżetu. Planistyczne prognozy dochodów tym dziale na 2019 rok określono kwotą **8 030 000,00 -zł**. Ważniejsze pozycje dochodów m.in. z tytułu podatku od nieruchomości skalkulowane w oparciu o stawki podatkowe określone w uchwale Rady Gmina Nr IX/76/2019 z dnia 11 października 2019 r, przy zróżnicowanych współczynnikach ściągalności, które przedstawiono poniżej.

Dochody z podatku rolnego – wyliczenia jak poniżej. Na rok 2020 podatek od środków transportowych skalkulowano w oparciu o dane z Wydziału Komunikacji Starostwa Powiatowego w Nysie. Inne pozycje, które pojawiły się po stronie prognozowanych dochodów w tym dziale to : podatek od spadków i darowizn - przyjęto urealnioną pozycję tj. 10 000,00-zł, bazując na poziomie wykonania dochodów budżetowych za III kwartały 2019 roku (tu: sprawozdanie Rb 27S - wykonania z III kw. tj. 10 449,00-zł). Poziom dochodów z puli podatku od czynności cywilnoprawnych (osoby prawne) przyjęto tylko 600,00- zł, (brak realizacji pozycji dochodów w tym paragrafie). Prognozowane dochody to dla paragrafu 0500 określono liczbą 122 00,00- zł, dla rozdziału 75616. Jej planistyczną wielkość skalkulowano na poziomie wykonania planu dochodów za III kwartał 2019 roku- 101 557,80 zł. Nie można również pominąć planowanej pozycji dochodów z opłaty skarbowej – jej wysokość ustalono na poziomie planu roku 2019 z niewielką zwyżką (1 000,00 zł), zatem poziom planu dla roku 2020 określono kwotą 19 000,00-zł. Z puli wpływów za nieterminowe regulowanie wpłat podatków i opłat przyjęto: dla rozdziału 75615 kwotę 2 000,00-zł natomiast dla rozdziału 75616 kwotę 5 000,00- zł. Wprowadzono nadto, inne pozycje dochodów (patrz materiał objaśniający – dochody).

Udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych zaplanowano zgodnie z informacją otrzymaną z Ministerstwa Finansów; pismo ST3/4750/31/2019 z dnia 15 października 2019 r. tj. kwota 4 316 722,00- zł. Prognozowana kwota jest wyższą o 558 086,00- zł od planistycznej kwoty bazowej na rok 2019 tj. 3 758 636,00-zł. Przyjęto wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych na poziomie ich realizacji za okres III kwartałów roku 2019. Założono wpływy na kwotę 23 278,00 zł.

Podatek od nieruchomości

Art.5 ustawy o podatkach i opłatach lokalnych określa górne stawki podatku od nieruchomości na dany rok. Rada gminy w drodze uchwały określa stawki obowiązujące w danej gminie, jeżeli zastosuje niższe od ustawowych ubytku dochodów nikt gminie nie rekompensuje. Uwzględniając potrzeby społeczne, sugestie radnych do kalkulacji dochodów z tytułu podatku od nieruchomości przyjęto stawki na rok 2020 jakie ustalono uchwałą Nr IX/76/2019 Rady Gminy Skoroszyce z dnia 11 października 2019 r . Założono współczynnik ściągalności dla rozdziału 75615 - 99,1% oraz dla rozdziału 75616 – 98,9, by utrzymać poziom planu dochodów oscylujący wokół planu na 2019 rok .

Osoby prawne

Wyszczególnienie	Powierzchnia m ²	Stawka podatku na 2020 wg uchwały Rady Gminy z 2019 roku.	Wymiar 2020 w złotych
Grunty:			325 052

- związane z prowadzeniem działalności gospodarczej	349 518	0,93	
- pozostałych	107 858	0,38	40 986
Budynki lub ich części :		0,78	
- mieszkalne 2 890	3 397,49		2 650
- działalność gospodarcza	11 618,40	22,00	255 605
- świadczenia zdrowotne	175,00	4,87	852
- pozostałe inne	2 653	4,05	10 745
- działalność gospodarcza w zakresie materiału siewnego	969	11,18	10 833
Budowle	29 963 970,10	2%	599 279
Ogółem			1 246 002

Założono ok. 99,1% wskaźnik ściągłości, a prognozowany dochód określono kwotą 1 235 000,-zł.

Osoby fizyczne

Wyszczególnienie	Powierzchnia m ²	Stawka podatku na 2020 wg uchwały Rady Gminy z 2019 roku	Wymiar 2020 w złotych
Grunty:			
- związane z prowadzeniem działalności gospodarczej	28 436,53	0,93	26 446
- pozostałych	851 805,67	0,38	323 686
Budynki lub ich części :			
- mieszkalne	175 943,5	0,78	137 236
- działalność gospodarcza	5 145,0	22,00	113 190
- obrót materiałem siewnym	107,40	4,87	523
- świadczenia zdrowotne	32 759,14	4,05	132 675
- pozostałe	459,00	11,18	5 132
Budowle	16 602,27	2%	332
Ogółem			739 220,00

Założono ok. 98,9% wskaźnik ściągłości, a prognozowany dochód określono kwotą 731 000,-zł.

Podatek rolny

Podstawę opodatkowania podatkiem rolnym stanowi :

- 1) dla gruntów gospodarstw rolnych – liczba hektarów przeliczeniowych ustalona na podstawie powierzchni, rodzajów i klas użytków rolnych wynikających z ewidencji gruntów i budynków oraz zaliczenia do okręgu podatkowego, podatek rolny wynosi od 1 ha przeliczeniowego – równowartość pieniężną – 2,5 q żyta,
- 2) dla pozostałych gruntów – liczba hektarów wynikająca z ewidencji gruntów i budynków. W tym przypadku podatek rolny wynosi od 1 ha – równowartość pieniężną 5q żyta – obliczone według średniej ceny za okres 11 kwartałów będącej podstawą do ustalenia podatku rolnego na rok podatkowy 2019.

Ogłoszona w Komunikacie z dnia 18 października 2019 r. przez Prezesa GUS średnia cena skupu żyta za okres 11 kwartałów będącej podstawą do ustalenia podatku rolnego na rok podatkowy 2020 wynosi 58,46 zł/1q (M.P. z 2019 poz. 1017). Odnosić należy wzrost o 4,10- zł do ceny dt żyta w stosunku do ceny dt żyta na rok 2019 bo było 54,36-zł/58,46. Tę cenę przyjęto, jako wskaźnik do wyliczenia podatku rolnego na rok 2020.

Osoby prawne :

Ilość hektarów przeliczeniowych gruntów rolnych **3 461 7058 ha**

Podatek rolny $2,5q \times 58,46 \text{ zł} \times 3 461,7058 \text{ ha} = \underline{505 928,00 \text{ -zł}}$ - (-501,00 zł ulga zakupu) =
505 427,00-zł

Ilość hektarów pozostałych gruntów **0.9896 ha**

Podatek rolny $5 \times 58,46 \text{ zł} \times 0,9896 \text{ ha} = \underline{289,00- \text{zł}}$

W założeniach prognozowanych wpływów z podatku rolnego przyjęto kwotę 500 000,00 zł, która stanowi ok. 98,9% danych z pozycji planistycznych prognoz.

Osoby fizyczne :

Ilość hektarów przeliczeniowych gruntów rolnych **6 350,4685 ha**

Podatek rolny $2,5q \times 58,46 \text{ zł} \times 6 350,4685 \text{ ha} = 928 121 \text{ zł} - (\text{ulga zakupu} - 38 102 \text{ zł}) \equiv$
890 019, 00- zł

Ilość hektarów pozostałych gruntów **186 0945 ha**

Podatek rolny $5 \times 58,46 \text{ zł} \times 186 0945 \text{ ha} = \underline{50 580- \text{zł}}$

W założeniach prognozowanych wpływów z podatku rolnego przyjęto kwotę 930 000,00 zł, która stanowi ok.98,9% danych z pozycji planistycznych prognoz.

Łączny przewidywany dochód z podatku rolnego od osób fizycznych i prawnych wyniesie
1 430 000,00- zł, przy planie na dzień 30 września 2019 r. wynoszącym 1 276 000,00- zł.

Podatek leśny

Podstawę opodatkowania podatkiem leśnym stanowi powierzchnia lasu, wyrażona w hektarach, wynikająca z ewidencji gruntów i budynków. Podatek leśny od 1 hektara, za rok podatkowy wynosi równowartość pieniężną 0,220 m³ drewna uzyskaną przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały roku poprzedzającego rok podatkowy. Komunikat Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 18 października 2019 r. w sprawie średniej ceny sprzedaży drewna, obliczonej według średniej ceny drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały 2019 r. (M. P. z 2019 r. poz. 1018) – 194,24 zł/za 1 m³., jest to stawka wyższa od roku bazowego 2019 o 2,26 zł /za 1 m³, gdyż wynosiła na rok 2019 191,98 zł/ za 1 m³.

Osoby prawne:

Ilość hektarów lasów **416,1960 ha.**

Podatek leśny $(0,220 \times 194,24) \text{ zł} \times 416,1960 \text{ ha} = \underline{17 785,00- \text{zł}}$

W założeniach prognozowanych wpływów z podatku leśnego przyjęto kwotę 17 000,00 zł, która stanowi ok.95 6% danych z pozycji planistycznych prognoz.

Osoby fizyczne

Ilość hektarów 49,0841 ha

Podatek leśny $(0,220 \times 194,24) \times 49,0841 \text{ ha} = \underline{2\,098,00- \text{zł}}$

W założeniach prognozowanych wpływów z podatku leśnego przyjęto kwotę 2 000,00 zł, która stanowi ok. 95,3% danych z pozycji planistycznych prognoz.

Łączny prognozowany dochód z podatku leśnego od osób fizycznych i prawnych wyniesie 19 000,00- zł.

Podatek od środków transportowych

Kwoty planistyczne podatku, przyjęto z tego tytułu j.n.:

Osoby prawne - 5 000,00- zł

Osoby fizyczne - 100 000,00- zł

Prognozę dla tego rodzaju podatku przyjęto w oparciu o stan pojazdów na dzień 27 września 2019 r., będącą w posiadaniu gminy ze Starostwa Powiatowego w Nysie. Założenie 100% ściągальności przy ok. 2% zwwyżce tego podatku (projekt uchwały Rady Gminy Skoroszyce na sesję , termin 28.11.2019 r.)

W tym dziale zaplanowano wpływów z opłaty targowej. Przyjęto kwotę 2 900,00 zł

dział 758 – Różne rozliczenia

Dochody w tym dziale to:

Planowana subwencja wyrównawcza z tego:

- podstawowa -	na 2019/ 2 271 195,00	na 2020 /2 704 275,00
- uzupełniająca -	na 2019/ 970 809,00	na 2020 / 1 060 121,00
oraz subwencja:		
- oświatowa -	na 2019/ 5 091 256,00	na 2020 /5 259 298,00

Dane o wielkościach planowanych kwot subwencji otrzymane z Ministerstwa Finansów na podstawie pisma pismo ST3/4750.31.2019 z dnia 15 października 2019 r. Łączna planowana kwota subwencji dla Gminy Skoroszyce 20 2020 rok wynosi 9 023 694,00 zł, a na rok bieżący 8 334 160,00 zł i jest większa od kwot subwencji na rok 2019 o kwotę 689 534,00-zł. Pula kwot subwencionowanych dla budżetu Gminy Skoroszyce roku bazowego 2019 wynosi 8 334 160,00-zł, co stanowi wzrost w wyrażeniu procentowym o 108,27%do kwot prognozowanych.

W dochodach tego działu zaplanowano odsetki od środków na rachunkach bankowych kwota 21 306,00-zł. Wprowadzono pozycję wpływy z rozliczeń z lat ubiegłych tj. kwotę 50 000,00 -zł Powyższych pozycji prognostycznych nie można w żaden sposób porównać z mijającym 2019 rokiem. W 2019 roku z tytułu odzyskania VAT, zapewniłiśmy sobie wpływy do budżetu w kwocie za III kwartały 211 852,88 zł, zaś odsetki w kwocie 442 079,17 zł. Zaplanowano dotacje w ramach zwrotu za zrealizowane wydatki bieżące i majątkowe w ramach funduszu sołeckiego. Przyjęto 100%-owe wydatkowanie zaplanowanych środków na fundusz sołecki, gdzie zwrot na poziomie tylko 25,351%. I tak: za zrealizowanie wydatków bieżących wyniesie ok. 28 000,00-zł, zaś dla wydatków majątkowych ok. 29 000,00-zł.

Wysokość udziałów , subwencji i dotacji przyjmuje się na podstawie informacji przekazanych gminie przez dysponentów środków. Jak wynika z pisma Ministra Finansów oraz Wojewodę Opolskiego - nie są to kwoty ostateczne, mogą one ulec zmianie po zatwierdzeniu budżetu państwa.

dział 801 – Oświata i wychowanie

Dochody w tym dziale to:

W rozdz. 80101 – Szkoły podstawowe, z uwagi na możliwość wykorzystania środków pomocy, o którą wnioskowano t.j. 405 518,00zł dofinansowanie Poddziałania 3.2.1 *Efektywność energetyczna w budynkach publicznych* - w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Opolskie na lata 2014-2020, na działania związane z termomodernizacją obiektów użyteczności publicznej w Zespole Szkolno Przedszkolnym w Chróście na terenie Subregionu Południowego – zaplanowano dochody majątkowe w dz. Oświata i wychowanie. Przyjęto kwotę 405 518,00- zł.

Dotację przedszkolną, którą zaplanowano na rok 2020 dla dzieci w wieku do lat 5 korzystających z wychowania przedszkolnego na terenie gminy Skoroszyce, którą zaplanowano w rozdziale 80104 to kwota 176 764,00 zł. Dotacja została wyliczona zgodnie z art. 14d. 1., ust 4 o zmianie ustawy o systemie oświaty oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. z 2013 r. poz. 825) . Kwota roczna dotacji, o której mowa w ust. 1, na każde dziecko, o którym mowa w ust. 3, bez względu na czas, przebywania dziecka w przedszkolu lub innej formie wychowania przedszkolnego, wynosi 1.370,00 zł. Wyliczenie kwoty opłaty stałej przedszkolnej prognozowana na 2020 rok to 38 000,00 zł.

Powyższe opłaty wyliczone zostały zgodnie z prognozowaną deklarowaną ilością godzin przebywania dzieci w przedszkolu powyżej pięciu godzin zgodnie z zasadami określonymi w uchwale Nr XLIII/239/10 Rady Gminy Skoroszyce z dnia 28 października 2010 r. w sprawie opłat za świadczenia udzielane przez przedszkola publiczne prowadzone przez Gminę Skoroszyce.

Na rok szkolny 2019/2020 z uwagi na realizację projektu „Radosne przedszkole” do prognozowanych kwot dotacyjnych w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich wprowadzono kwotę 74 736,00 zł (powyższe znajduje odzwierciedlenia w WPF).

W rozdziale 80148 wprowadzono kwotę prognozowanych dochodów z tytułu świadczonych usług 95 000,00- zł.

dział 851 – Ochrona zdrowia

Dochody w tym dziale to:

Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu – przyjęto kwotę 110 000,00- zł tj. powielono kwotę roku bazowego 2019, którą także określono liczbą 110 000,00 (kwota zrealizowanych dochodów na dzień 30 września 2019 r., wg sprawozdanie Rb-27S wynosiła 111 905,51 zł .

dział 852 - Opieka społeczna

Dochody w tym dziale to:

Dotacje na zadania z zakresu administracji rządowej zleconych gminie ustawami oraz własne to kwota **278 000,00 -zł** dotyczy tylko zadania własnych. Na czas prognoz do projektu budżetu na rok 2020 gmina nie otrzymała informacji o dotacjach na zadania zlecone. Stosownie do otrzymanych planowanych kwot poszczególnych dotacji (pismo o wielkościach dotacji celowych na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej zleconych gminie - ich wysokość wstępne zostały określone w piśmie Wojewody Opolskiego FB.I.3110.15.2019.ML z dnia 25 października 2019 r.

Dział 855 – Rodzina

Dochody w tym dziale łącznie to: 9 457 600,00 zł,

dotacje na zadania z zakresu administracji rządowej zleconych gminie ustawami - kwota 9 428 000,00 zł, wysokość określona w piśmie Wojewody Opolskiego FB.I.3110.15.2019.ML z dnia 25 października 2019 r.

W rozdziale 85502 zaplanowano kwotę 29 600,00- zł – są to dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz inne zlecone gminie ustawami.

dział 900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Dochody w tym dziale to:

Prognozowane wpływy dochodów bieżących, które zamknięto kwotą 918 029,00 zł. Główną pozycją wpływów są opłaty za odpady komunalne. Określono je kwotą 888 000,00 zł oraz dotacja na usuwanie wyrobów zawierających azbest kwota 18 000,00 zł.

dział 926 - Kultura fizyczna i sport

Prognozowane wpływy dochodów majątkowych, określone w tym dziale to dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich - kwota 464 820,00 zł.

W tym materiale objaśniającym zaniechano dookreślenia dochodów budżetowych wg kategorii tj. dochody bieżące i dochody majątkowe.

Tabelaryczne zestawienie dochodów wg planu na 2019 rok oraz prognozowanych kwot dochodów na 2020 wyodrębnia kategorie dochodów bieżących i dochodów majątkowych (wg klasyfikacji budżetowej obowiązującej dla 2019 i 2020 roku), nadto z zastosowaniem rozdziałów budżetowych (załącznik Nr 1 do uchwały budżetowej).

Dodatkowe informacje;

W projekcie budżetu Gminy Skoroszyce na rok 2020 r. zaplanowano pozycję przychodów, w kwocie 1 000 000,00- zł, którą zaliczono do § 952- Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym. Nie uwzględniono przychodów z zaciąganych pożyczek na finansowanie zadań z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej, przyjmując optymistyczny wariant rozliczenia zadań i zwrotu środków pomocowych. W innym przypadku, zmuszeni będziemy sięgać po pożyczkę na wyprzedzające finansowanie dla tych zadań inwestycyjnych.

Nie wprowadzono pozycji przychodów kategoryzowanych jako „wolne środki” , o których mowa w art. 217 ust. 2 uopf, powyższe zostaną wprowadzone po uprzednim rozliczeniu roku budżetowego 2019 i zostaną zaliczone do paragrafów przychodów , które obowiązywać będą od 01.01.2020 roku w związku z art. 217 ust 2 pkt 8 ww. ustawy.

OGÓŁEM KWOTA DOCHODÓW I PRZYCHODÓW TO: 30 833 000,00-zł

1. Prognozowane dochody 29 833 000,00-zł

w tym:

- dochody bieżące 28 665 000,00-zł

	- dochody majątkowe	1168 000,00-zł	
2.	Prognozowane przychody		1 000 000,00-zł
	w tym:		
	- przychody z planowanego do zaciągnięcia kredytu		1 000 000,00- zł
	- wolne środki		0,00- zł
	Razem dochody + przychody		30 833 000,00-zł
3.	Wydatki		30 364 672,00-zł
	w tym:		
	- wydatki bieżące	25 857 369,00-zł	
	- wydatki majątkowe	4 507 303,00-zł	
4.	Różnica { (D + P) – W }	=	+ 468 328,00-zł

5. Zachowanie relacji z art. 242 ustawy o finansach publicznych tj. dochody bieżące 28 665 000,00-zł
wydatki bieżące 25 857 369,00-zł

W budżecie 2020 roku zaplanowano pozycję rozchodów w kwocie **468 328,00-zł**, wynikającą ze spłaty pożyczek już zaciągniętych na realizację zadania inwestycyjnego oraz zaplanowano kredyt w wysokości do 1 000 000,00- zł, także na realizację zadań inwestycyjnych – drogowych. Planowana do zaciągnięcia kwota kredytu 1 000 000,00-zł stanowić będzie o wielkości kwoty długu Gminy Skoroszyce. W założeniach planistycznych dla roku 2020 przyjęto, iż deficyt budżetowy w kwocie 531 672,00-zł, zostanie pokryty przychodami, o których mowa wyżej, stanowi on 1.78% planowanych dochodów budżetu.

Łączna kwota długu Gminy na koniec 2020 roku wyniesie **1 400 000,00- zł**, co stanowi 4,7% planu prognozowanych dochodów.

Budżet uchwalany jest w formie uchwały budżetowej, która zawiera następujące załączniki:

- plan dochodów budżetu Gminy Skoroszyce na 2020 r. - załącznik nr 1,
- plan dotacji na programy i projekty finansowane i współfinansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust 1 pkt 2 i 3 oraz ust 3 pkt 5 i 6 i art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych - załącznik nr 1.1,
- wydatki budżetu Gminy Skoroszyce na 2020 r. - załącznik nr 2,
- plan wydatków na programy i projekty finansowane i współfinansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust 1 pkt 2 i 3 oraz ust 3 pkt 5 i 6 i art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych na 2020 rok- załącznik nr 2.1,
- plan przychodów i rozchodów Gminy Skoroszyce na rok 2020 – załącznik nr 3,
- plan zadań i zakupów inwestycyjnych na 2020 r. Gminy Skoroszyce - załącznik nr 4,

- plan dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami na 2020 r.-załącznik nr 5,
- plan przychodów i kosztów zakładu budżetowego na rok 2020 .- załącznik nr 6,
- zestawienie planowanych kwot dotacji udzielanych z budżetu Gminy na rok 2020 - załącznik nr 7,
- wydatki budżetu Gminy na rok 2020, obejmujące zadania jednostek pomocniczych (w ramach funduszu sołeckiego) - załącznik nr 8.
- zestawienie dochodów i wydatków dla wyodrębnionego rachunku dochodów oświatowych jednostek budżetowych na 2020 rok - załącznik nr 9.

Projekt uchwały budżetowej, nie zawiera załącznika: wykaz umów o partnerstwie publiczno-prywatnym, gdyż takich umów Gmina nie zawierała.

Powyższy materiał stanowi **uzasadnienie** do zaplanowanych kwot dochodów i przychodów zapisanych w załącznikach Nr 1 i 3 do projektu uchwały w sprawie uchwały budżetowej.

Materiał opracowała: Jadwiga Piela – Skarbnik Gminy

WÓJT
Barbara Dybczak
mgr inż. Barbara Dybczak

Projektu budżetu na 2020 rok .
**Dotyczy: wydatków i rozchodów budżetu Gminy Skoroszyce; baza rok 2019
i projekt planu na 2020 r.**

(w złotych)

Dz.	Rozdz.	§	N a z w a	Plan wydatki 2019	Projekt wydatki 2020	%
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
010			Rolnictwo i łowiectwo	2 604 218,51	394 000,00	15,1
	01008		Melioracje wodne	17 000,00	20 000,00	117,6
		4300	Zakup usług pozostałych	17 000,00	20 000,00	117,6
	01010		Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi	1 816 500,00	311 000,00	17,1
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 200,00	1 200,00	100,0
		4210	Zakup materiałów i wyposaż. (rozbudowa sieci)	40 800,00	50 000,00	122,5
		4300	Zakup usług pozostałych	8 000,00	3 800,00	47,5
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 610 000,00	200 000,00	12,4
		6230	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych	156 500,00	56 000,00	35,8
	01030		Izby rolnicze	25 000,00	28 000,00	112,0
		2850	Wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego	25 000,00	28 000,00	112,0
	01095		Pozostała działalność	745 718,51	35 000,00	4,7
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	9 806,78	0,00	0,0
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 694,62	0,00	0,0
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	240,18	0,00	0,0
		4190	Nagrody konkursowe	650,00	1 000,00	153,8
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 013,90	8 000,00	160,0
		4220	Zakup środków żywności	7 900,00	8 000,00	101,3
		4260	Zakup energii	1 650,00	1 000,00	60,6
		4270	Zakup usług remontowych; w tym: remont dróg polnych w ramach funduszu sołectkiego: - sołectwo Makowice 4 000,00- - sołectwo St. Grodków 2 000,00- - sołectwa razem F.S. 6 000,00-	12 000,00	16 000,00	133,3
		4300	Zakup usług pozostałych	6 539,00	1 000,00	15,3
		4430	Różne opłaty i składki; – akcyza, ZAIKS	700 224,03	0,00	0,0
020			Leśnictwo	1 000,00	1 000,00	100,0
	02095		Pozostała działalność	1 000,00	1 000,00	100,0
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00	1 000,00	100,0
600			Transport i łączność	1 517 200,00	1 678 666,00	110,6
	60014		Drogi publiczne powiatowe	50 100,00	100,00	0,2
		4430	Różne opłaty i składki; – akcyza, ZAIKS	100,00	100,00	100,0

	6300	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	50 000,00	0,00	0,0
60016		Drogi publiczne gminne	1 467 100,00	1 678 566,00	114,4
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	560,00	1 000,00	178,6
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	16 000,00	15 000,00	93,8
	4270	Zakup usług remontowych; w tym: utwardzenie i wyrównanie drogi, ul. Polna w ramach funduszu sołectkiego: - sołectwo Skoroszyce 5 384,00-	43 400,00	35 000,00	80,7
	4300	Zakup usług pozostałych	40 440,00	24 000,00	59,3
	4430	Różne opłaty i składki	3 662,00	4 000,00	109,2
	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	1 000,00	1 000,00	100,0
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych - sołectwo Mroczkowa F.S. 15 000,00-	1 362 038,00	1 598 566,00	117,4
700		Gospodarka mieszkaniowa	118 000,00	68 000,00	57,6
	70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	33 000,00	24 000,00	72,7
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	10 000,00	0,00	0,0
	4300	Zakup usług pozostałych	20 000,00	19 600,00	98,0
	4430	Różne opłaty i składki pozostałych (wyłączenie gruntu z produkcji rolnej 4 400, - zł)	3 000,00	4 400,00	146,7
	70095	Pozostała działalność	85 000,00	44 000,00	51,8
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 000,00	3 000,00	100,0
	4260	Zakup energii	4 000,00	4 000,00	100,0
	4270	Zakup usług remontowych	44 700,00	20 000,00	100,0
	4300	Zakup pozostałych usług	20 000,00	15 000,00	75,0
	4430	Różne opłaty i składki	1 300,00	1 300,00	100,0
	4600	Kary odszkodowania i grzywny wypłacone na rzecz osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	11 000,00	0,00	0,0
	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	1 000,00	700,00	70,0
710		Działalność usługowa	16 500,00	55 000,00	333,3
	71004	Plany zagospodarowania przestrzennego	16 500,00	55 000,00	333,3
	4300	Zakup pozostałych usług	16 500,00	55 000,00	333,3
750		Administracja publiczna	3 254 747,00	3 048 812,00	93,7
	75011	Urzędy wojewódzkie	56 226,00	59 188,00	105,3
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	41 442,33	45 288,00	109,3
	4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	4 681,67	4 200,00	89,7
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	7 969,84	8 500,00	106,6
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	1 130,07	1 200,00	106,2
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	119,93	0,00	0,0
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	882,16	0,00	0,0
	75022	Rady gmin	169 000,00	146 000,00	86,4
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	135 000,00	135 000,00	100,0
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 500,00	1 000,00	40,0
	4220	Zakup żywności	1 000,00	800,00	80,0
	4300	Zakup pozostałych usług (abonament audio)	5 500,00	9 200,00	167,3
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	25 000,00	0,00	0,0
	75023	Urzędy gmin	2 165 000,00	2 100 624,00	97,0
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	20 000,00	8 900,00	44,5
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 401 500,00	1 212 300,00	86,5
	4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	92 500,00	102 800,00	111,1
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	220 080,00	225 550,00	102,5
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	22 720,00	24 400,00	107,4

	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	10 000,00	10 000,00	100,0
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	86 867,00	80 000,00	92,1
	4220	Zakup żywności	2 000,00	1 000,00	50,0
	4260	Zakup energii	67 800,00	78 170,00	115,3
	4270	Zakup usług remontowych	10 440,0	10 000,00	104,4
	4280	Zakup usług zdrowotnych	2 960,00	1 200,00	40,5
	4300	Zakup pozostałych usług	114 035,00	164 248,00	144,0
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	9 000,00	9 000,00	100,0
	4390	Zakup usług obejmujące wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	45 000,00	0,00	0,0
	4410	Podróże służbowe krajowe	14 000,00	14 000,00	100,0
	4420	Podróże służbowe zagraniczne	500,00	200,00	40,0
	4430	Różne opłaty i składki	2 100,00	2 200,00	104,8
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	27 198,00	30 456,00	112,0
	4580	Pozostałe odsetki	300,00	100,00	33,3
	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	500,00	100,00	20,0
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	15 500,00	14 000,00	90,3
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	112 000,00	0,0
75075		Promocja jednostek samorządu terytorialnego	160 615,00	176 050,00	109,6
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 000,00	0,00	0,0
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	300,00	0,00	0,0
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	33 815,00	40 000,00	118,3
	4190	Nagrody konkursowe	2 000,00	2 000,00	100,0
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	30 000,00	35 050,00	116,8
	4220	Zakup żywności	10 000,00	10 000,00	100,0
	4300	Zakup pozostałych usług	59 500,00	65 000,00	109,2
	4430	Różne opłaty i składki	24 000,00	24 000,00	100,0
75085		Zespoły obsługi ekonom -administracyjnej szkół	407 000,00	334 950,00	82,3
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 200,00	1 400,00	116,7
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	299 300,00	220 600,00	73,7
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	17 000,00	17 200,00	101,2
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	39 200,00	41 600,00	106,1
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	5 400,00	5 800,00	107,4
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	3 000,00	3 500,00	116,7
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	6 000,00	6 000,00	100,0
	4260	Zakup energii	3 000,00	3 000,00	100,0
	4280	Zakup usług zdrowotnych	300,00	300,00	100,0
	4300	Zakup pozostałych usług	23 000,00	25 000,00	108,7
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	2 200,00	2 200,00	100,0
	4410	Podróże służbowe krajowe	2 500,00	2 500,00	100,0
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	4 600,00	5 550,00	120,6
	4480	Podatek od nieruchomości	300,00	300,00	100,0
75095		Pozostała działalność	296 906,00	232 000,00	78,1
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	33 600,00	38 400,00	114,3
	4100	Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne	25 000,00	25 000,00	100,0
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	2 000,00	2 000,00	100,0
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia; w tym: wydatki w ramach funduszu sołectkiego: - sołectwa:- Makowice 2 000,00- - Skoroszyce 1 500,00- - sołectwa razem F.S. 3 500,00-	4 500,00	6 000,00	133,3
	4220	Zakup żywności	3 706,00	1 500,00	40,5

	4300	Zakup pozostałych usług (Deloitte + schronisko)	220 000,00	150 000,00	68,2
	4430	Różne opłaty i składki	1 500,00	1 600,00	106,7
	4500	Pozostałe podatki na rzecz budżetu j.s.t.	500,00	250,00	50,0
	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	3 600,00	2 750,00	76,4
	6610	Dotacje celowe przekazane gminie na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	2 500,00	4 500,00	180,0
751		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	43 554,00	1 283,00	2,9
	75101	Urzędy naczelnych i centralnych organów administracji rządowej	1 281,00	1 283,00	100,2
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	984,00	984,00	100,0
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	85,00	85,00	100,0
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	185,00	187,00	101,1
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	27,00	27,00	100,0
	75108	Wybory do Sejmu i8 Senatu	12 030,00	0,00	0,0
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	5 182,05	0,00	0,0
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 258,34	0,00	0,0
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	178,41	0,00	0,0
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	3 360,00	0,00	0,0
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 551,20	0,00	0,0
	4410	Podróże służbowe krajowe	500,00	0,00	0,0
	75109	Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie	100,00	0,00	0,0
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	100,00	0,00	0,0
	75113		30 143,00	0,00	0,0
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	18 700,00	0,00	0,0
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	6 045,00	0,00	0,0
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 328,64	0,00	0,0
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	108,59	0,00	0,0
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	2 688,00	0,00	0,0
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	873,60	0,00	0,0
	4300	Zakup pozostałych usług	19,68	0,00	0,0
	4410	Podróże służbowe krajowe	379,49	0,00	0,0
752		Obrona narodowa	700,00	800,00	114,3
	75212	Pozostałe wydatki obronne	700,00	800,00	114,3
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	700,00	800,00	114,3
754		Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	1 265 000,00	1 005 300,00	79,5
	75412	Ochotnicze straże pożarne	1 232 900,00	973 300,00	78,9
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	40 000,00	46 000,00	115,0
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	3 900,00	3 900,00	100,0
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	62 200,00	65 200,00	104,8
	4190	Nagrody konkursowe	1 500,00	1 500,00	100,0
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia; w tym: zadania do realizacji w ramach funduszu sołeckiego: - sołectwo Brzeziny F.S. 1 000,00- - sołectwo Sidzina F.S. 15 000,00- - sołectwo St. Grodków F.S. 5 000,00- - sołectwo Skoroszyce F.S. 7 800,00- - sołectwa razem F.S. 28 800,00-	65 000,00	65 000,00	100,0
	4220	Zakup żywności	3 100,00	3 000,00	96,8
	4260	Zakup energii	17 000,00	17 000,00	100,0

	4270	Zakup usług remontowych	5 000,00	5 000,00	100,0
	4280	Zakup usług zdrowotnych	4 300,00	4 300,00	100,0
	4300	Zakup pozostałych usług	16 300,00	10 116,00	62,1
	4430	Różne opłaty i składki	14 600,00	14 600,00	100,0
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych w tym: zadania do realizacji w ramach funduszu sołectkiego - sołectwo Chróścina F.S. 37 684,00-	1 000 000,00	737 684,00	73,8
	75414	Obrona cywilna	32 100,00	32 000,00	99,7
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	6 149,00	6 348,00	103,2
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 051,00	1 097,00	104,4
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	0,00	155,00	0,0
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	350,00	350,00	100,0
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 890,00	2 500,00	86,5
	4300	Zakup pozostałych usług	18 000,00	18 000,00	100,0
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	3 550,00	3 550,00	100,0
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	110,00	0,00	0,00
	757	Obsługa długu publicznego	30 000,00	50 000,00	166,7
	75702	Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego	30 000,00	50 000,00	166,7
	8110	Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciąganych przez jednostkę kredytów i pożyczek	30 000,00	50 000,00	166,7
	758	Różne rozliczenia	183 200,00	200 000,00	109,2
	75818	Rezerwy ogólne i celowe	183 200,00	200 000,00	109,2
	4810	Rezerwy; w tym:	183 200,00	200 000,00	109,2
		- ogólna	50 000,00	50 000,00	100,0
		• Celowe razem; w tym na:	150 000,00	150 000,00	100,0
		- zarządzanie kryzysowe	60 000,00	78 000,00	130,0
		- wydatki oświatowe	73 200,00	72 000,00	98,4
	801	Oświata i wychowanie	9 347 477,38	10 360 061,00	110,8
	80101	Szkoły podstawowe	5 780 654,00	7 160 450,00	123,9
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	191 700,00	221 550,00	115,6
	3240	Stypendia oraz inne formy pomocy dla uczniów	16 500,00	18 500,00	112,1
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	3 161 500,00	3 920 300,00	124,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	215 000,00	288 000,00	133,9
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	610 000,00	760 000,00	124,6
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	87 000,00	105 000,00	120,7
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	30 500,00	20 500,00	67,2
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	246 530,00	115 000,00	46,6
	4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	26 544,00	12 500,00	47,1
	4260	Zakup energii	235 274,00	245 000,00	104,1
	4270	Zakup usług remontowych	120 000,00	214 500,00	178,7
	4280	Zakup usług zdrowotnych	4 300,00	5 000,00	116,3
	4300	Zakup pozostałych usług	119 000,00	95 000,00	79,3
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych.	16 000,00	16 500,00	103,2
	4410	Podróże służbowe krajowe	7 000,00	7 000,00	100,0
	4430	Różne opłaty i składki	6 900,00	7 200,00	104,3
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	162 450,00	208 900,00	128,6
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych wydatki	267 000,00	900 000,00	337,1

	6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	405 518,00	0,0
	6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	494 482,00	0,0
80101		PROJEKT	287 956,00	0,00	0,0
	4011	Wynagrodzenia osobowe pracowników	206 431,00	0,00	0,0
	4111	Składki na ubezpieczenia społeczne	37 060,00	0,00	0,0
	4121	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	5 965,00	0,00	0,0
	4171	Wynagrodzenia bezosobowe	30 500,00	0,00	0,0
	4211	Zakup materiałów i wyposażenia	5 000,00	0,00	0,0
	4301	Zakup pozostałych usług	2 000,00	0,00	0,0
	4411	Podróże służbowe krajowe	1 000,00	0,00	0,0
80104		Przedszkola	1 982 287,00	1 986 211,00	100,2
		Przedszkola	1 627 287,00	1 911 475,00	117,5
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	57 690,00	61 610,00	106,8
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	984 800,00	1 158 940,00	117,7
	4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	82 500,00	87 000,00	105,5
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	190 000,00	209 600,00	110,3
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	27 000,00	31 200,00	115,6
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	6 500,00	6 500,00	100,0
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	49 287,00	48 500,00	98,4
	4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	11 800,00	11 800,00	100,0
	4260	Zakup energii	35 000,00	35 000,00	100,0
	4270	Zakup usług remontowych	10 500,00	45 500,00	433,3
	4280	Zakup usług zdrowotnych	1 100,00	1 100,00	100,0
	4300	Zakup pozostałych usług	44 000,00	23 500,00	53,4
	4330	Zakup usług przez jst od innych jst (UG)	65 260,00	65 000,00	99,6
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	5 000,00	5 000,00	100,0
	4410	Podróże służbowe krajowe	2 200,00	2 200,00	100,0
	4430	Różne opłaty i składki	1 400,00	1 400,00	100,0
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	53 250,00	57 625,00	108,2
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	60 000,00	0,0
80104		PROJEKT	355 000,00	74 736,00	21,0
	4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	98 085,00	59 736,00	60,9
	4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	15 500,00	10 500,00	67,7
	4127	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	1 800,00	1 500,00	83,3
	4177	Wynagrodzenia bezosobowe	18 000,00	3 000,00	16,7
	4217	Zakup materiałów i wyposażenia	67 600,00	0,00	0,0
	4247	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	121 515,00	0,00	0,0
	4307	Zakup pozostałych usług	30 000,00	0,00	0,0
	4417	Podróże służbowe krajowe	2 500,00	0,00	0,0
80110		Gimnazja	451 226,00	0,00	0,0
			391 381,00	0,00	0,0
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	8 119,00	0,00	0,0
	3240	Stypendia oraz inne formy pomocy dla uczniów	2 500,00	0,00	0,0
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	231 504,00	0,00	0,0
	4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	53 904,00	0,00	0,0
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	38 867,00	0,00	0,0
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	4 335,00	0,00	0,0
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 483,00	0,00	0,0
	4260	Zakup energii	27 702,00	0,00	0,0
	4300	Zakup pozostałych usług	5 000,00	0,00	0,0

	4410	Podróże służbowe krajowe	767,00	0,00	0,0
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	13 200,00	0,00	0,0
80110		PROJEKT	59 845,00	0,00	0,0
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	538,00	0,00	0,0
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	73,50	0,00	0,0
	4171	Wynagrodzenia bezosobowe	7 160,00	0,00	0,0
	4211	Zakup materiałów i wyposażenia	4 662,00	0,00	0,0
	4301	Zakup pozostałych usług	47 411,50	0,00	0,0
80113		Dowożenie uczniów do szkół	310 000,00	340 200,00	109,7
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	800,00	800,00	100,0
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	106 200,00	118 200,00	111,3
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	6 500,00	7 000,00	107,7
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	20 100,00	21 900,00	108,9
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	2 700,00	3 000,00	111,14
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	2 000,00	2 000,00	100,0
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	28 000,00	28 000,00	100,0
	4270	Zakup usług remontowych	3 000,00	3 000,00	100,0
	4280	Zakup usług zdrowotnych	400,00	400,00	100,0
	4300	Zakup pozostałych usług	10 000,00	10 000,00	100,0
	4300	Zakup pozostałych usług UG	123 000,00	138 000,00	112,2
	4430	Różne opłaty i składki	3 500,00	3 500,00	100,0
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	3 800,00	4 400,00	115,8
80146		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	27 000,00	41 000,00	151,9
	4300	Zakup pozostałych usług	26 500,00	40 500,00	152,8
	4410	Podróże służbowe krajowe	500,00	500,00	100,0
80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	359 650,00	388 400,00	108,0
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 100,00	1 100,00	100,0
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	181 000,00	206 000,00	113,8
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	14 100,00	15 500,00	109,9
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	33 600,00	37 500,00	111,6
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	4 700,00	5 400,00	114,9
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	19 000,00	12 500,00	65,8
	4220	Zakup środków żywności	91 000,00	95 000,00	104,4
	4280	Zakup usług zdrowotnych	350,00	350,00	100,0
	4300	Zakup pozostałych usług	8 000,00	7 000,00	87,5
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	6 800,00	8 050,00	118,4
80149		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego	98 250,00	127 300,00	129,6
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	82 000,00	106 000,00	129,3
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	14 100,00	18 600,00	132,0
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	2 150,00	2 700,00	125,6
80150		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstaw.	152 900,00	183 500,00	120,0
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	127 700,00	152 700,00	119,6
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	22 000,00	27 000,00	122,7
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	3 200,00	3 800,00	118,8

80152		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w gimnazjach, klasach dotychczasowego gimnazjum prowadzonych w szkołach innego typu, liceach ogólnokształcących, technikach, szkołach policealnych, branżowych szkołach I i II stopnia i klasach dotychczasowej zasadniczej szkoły zawodowej prowadzonych w branżowych szkołach I stopnia oraz szkołach artystycznych	9 350,00	0,00	0,0
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	7 800,00	0,00	0,0
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 350,00	0,00	0,0
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	200,00	0,00	0,0
80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	46 160,38	0,00	0,0
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	457,03	0,00	0,0
	4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	45 703,35	0,00	0,0
80195		Pozostała działalność	130 000,00	133 000,00	102,3
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 300,00	5 000,00	94,3
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia (UG)	9 200,00	10 500,00	114,1
	4260	Zakup energii (UG)	19 000,00	20 000,00	105,3
	4300	Zakup pozostałych usług	21 000,00	21 000,00	100,0
	4300	Zakup pozostałych usług (UG)	21 000,00	20 000,00	95,2
	4430	Różne opłaty i składki (UG)	7 000,00	7 000,00	100,0
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	47 500,00	49 500,00	104,2
851		Ochrona zdrowia	191 570,00	110 000,00	57,4
85153		Zwalczanie narkomanii	7 000,00	7 000,00	100,0
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 000,00	3 000,00	100,0
	4300	Zakup pozostałych usług	4 000,00	4 000,00	100,0
85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	184 570,00	103 000,00	55,8
	4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	5 300,00	0,00	0,0
	4120	Składki na fundusz pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	700,00	0,00	0,0
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	30 000,00	10 000,00	33,3
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	24 000,00	30 000,00	125,0
	4300	Zakup usług pozostałych	114 570,00	53 000,00	46,3
	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	10 000,00	10 000,00	100,0
852		Pomoc społeczna	678 829,35	752 000,00	110,8
85205		Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie	1 000,00	1 000,00	100,0
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	500,00	500,00	100,00
	4300	Zakup usług pozostałych	500,00	500,00	100,0
85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	9 000,00	9 000,00	100,0
	4130	Składki na ubezpieczenia zdrowotne	9 000,00	9 000,00	100,0
85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	134 500,00	200 000,00	148,7
	3110	Świadczenia społeczne	134 500,00	200 000,00	148,7
85215		Dotatki mieszkaniowe	16 579,35	14 000,00	84,4
	3110	Świadczenia społeczne	16 567,87	14 000,00	84,5
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	11,48	0,00	0,0

	85216		Zasiłki stałe	87 000,00	88 000,00	101,1
		3110	Świadczenia społeczne	87 000,00	88 000,00	101,1
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	337 000,00	400 000,00	118,7
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	3 000,00	3 000,00	100,0
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	224 000,00	295 000,00	131,7
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	15 000,00	17 000,00	113,3
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	37 000,00	55 900,00	151,1
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	6 000,00	6 500,00	108,3
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 000,00	1 000,00	100,0
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	6 648,00	2 000,00	30,1
		4280	Zakup usług zdrowotnych	300,00	300,00	100,0
		4300	Zakup usług pozostałych	24 540,87	4 587,00	18,7
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	2 500,00	2 200,00	88,0
		4410	Podróże służbowe krajowe	6 000,00	3 000,00	50,0
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	6 761,13	8 263,00	122,2
		4480	Podatek od nieruchomości	250,00	250,00	100,0
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	4 000,00	1 000,00	25,0
	85230		Pomoc w zakresie dożywiania	24 000,00	40 000,00	166,7
		3110	Świadczenia społeczne	24 000,00	40 000,00	166,7
	85295		Pozostała działalność	69 750,00	0,00	0,0
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	11 150,00	0,00	0,0
		4300	Zakup pozostałych usług	20 000,00	0,00	0,0
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	38 600,00	0,00	0,0
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	317 458,00	301 550,00	95,0
	85401		Świetlice szkolne	253 540,00	261 550,00	103,2
		3020	Nagrody i wydatki nie zaliczane do wynagrodzeń	12 440,00	12 430,00	99,9
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	173 700,00	179 470,00	103,3
		4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	14 500,00	14 000,00	96,6
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	34 600,00	35 800,00	103,5
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	4 900,00	4 900,00	100,0
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 300,00	2 500,00	108,7
		4280	Zakup usług zdrowotnych	200,00	200,00	100,0
		4300	Zakup pozostałych usług	2 200,00	2 200,00	100,0
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	8 700,00	10 050,00	115,5
	85415		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	63 918,00	39 000,00	61,0
		3240	Stypendia dla uczniów	63 918,00	39 000,00	61,0
	85446		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	0,00	1 000,00	0,0
			Zakup pozostałych usług	0,00	1 000,00	0,0
855			Rodzina	5 715 310,77	9 679 200,00	169,4
	85501		Świadczenia wychowawcze	3 306 445,00	7 330 000,00	221,7
		3110	Świadczenia społeczne	3 258 628,00	7 243 083,00	222,3
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	31 200,00	36 000,00	115,4
		4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	2 000,00	2 652,00	132,6
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	4 800,00	6 930,00	144,4
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	770,00	770,00	100,0
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 344,00	20 000,00	598,1
		4300	Zakup pozostałych usług	1 317,00	13 565,00	1030,0
		4410	Podróże służbowe krajowe	1 600,00	2 000,00	125,0
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 786,00	5 000,00	179,5

	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1 952 000,00	1 871 000,00	95,9
		3110	Świadczenia społeczne	1 820 000,00	1 740 505,00	95,6
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	35 000,00	35 000,00	100,0
		4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	3 000,00	3 000,00	100,0
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	76 600,00	76 000,00	99,2
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	6 100,00	6 813,00	111,7
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	900,00	930,00	103,3
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 210,00	3 000,00	93,5
		4300	Zakup pozostałych usług	2 460,70	2 000,00	81,3
		4410	Podróże służbowe krajowe	500,00	480,00	96,0
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 229,30	1 272,00	103,5
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	3 000,00	2 000,00	66,7
	85503		Karta Dużej Rodziny	278,77	0,00	0,0
		4300	Zakup pozostałych usług	278,77	0,00	0,0
	85504		Wspieranie rodziny	262 587,00	241 200,00	91,9
		3110	Świadczenia społeczne	227 725,00	198 000,00	86,9
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	20 132,00	16 200,00	80,5
		4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	1 270,00	1 700,00	133,9
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	3 837,00	3 200,00	83,4
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	525,00	440,00	83,8
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 351,35	5 024,00	213,7
		4300	Zakup pozostałych usług	1 132,00	8 000,00	706,7
		4410	Podróże służbowe krajowe	3 000,00	4 000,00	133,3
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	614,65	636,00	103,4
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 000,0	4 000,00	200,0
	85508		Rodziny zastępcze	25 000,00	25 000,00	100,0
		4330	Zakup usług przez jst od innych jst	25 000,00	25 000,00	100,0
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne, zgodnie z przepisami ustawy o świadczeniach rodzinnych oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów, zgodnie z przepisami ustawy z dnia 4 kwietnia 2014 r. o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów	14 000,00	12 000,00	85,7
		4130	Składki na ubezpieczenia zdrowotne	14 000,00	12 000,00	85,7
	85595		Pozostała działalność	155 000,00	200 000,00	129,0
		4330	Zakup usług przez jst od innych jst	155 000,00	200 000,00	129,0
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	2 362 200,00	1 303 000,00	55,2
	90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	705 000,00	896 029,00	127,1
		3020	Wydatki osobowe niezliczone do wynagrodzeń	1 900,00	580,00	30,5
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	139 700,00	85 000,00	60,8
		4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	7 400,00	8 000,00	108,1
		4100	Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne	4 000,00	5 000,00	125,0
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	18 000,00	16 600,00	92,2
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	1 600,00	2 350,00	146,9
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	11 029,00	0,0
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 070,00	38 000,00	749,5
		4280	Zakup usług zdrowotnych	180,00	0,00	0,0

	4300	Zakup pozostałych usług	520 538,00	720 627,00	138,4
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	300,00	300,00	100,0
	4410	Podróże służbowe krajowe	200,00	500,00	250,0
	4430	Różne opłaty i składki (decyzje adm., windykacja)	243,00	500,00	205,8
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 459,00	2 543,00	103,0
	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	2 410,00	3 000,00	124,5
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 000,00	2 000,00	200,0
	90003	Oczyszczanie miast i wsi*	0,00	7 022,00	0,0
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia w tym: zadania do realizacji w ramach funduszu sołeckiego: - sołectwo Brzeziny F.S. 1 001,00- - sołectwo Giełczyce F.S. 500,00- - sołectwo Makowice F.S. 866,00- - sołectwo Mroczkowa F.S. 903,00- - sołectwo Sidzina F.S. 3 000,00- - sołectwo St. Grodków F.S. 752,00- - sołectwa razem F.S. 7 022,00-	0,00	7 022,00	0,0
	90005	Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu*	20 000,00	30 000,00	150,0
	6230	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych	20 000,00	30 000,00	150,0
	90008	Ochrona różnorodności biologicznej	766 000,00	0,00	0,0
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych wydatki w ramach funduszu sołeckiego, w tym: - sołectwo Skoroszyce F.s. 20 000,-	266 000,00	0,00	0,0
	6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	500 000,00	0,00	0,0
	90015	Oświetlenie ulic, placów i dróg	258 500,00	254 949,00	98,6
	4260	Zakup energii	139 000,00	139 949,00	100,7
	4270	Zakup usług remontowych	75 000,00	75 000,00	100,0
	4300	Zakup pozostałych usług w tym: w ramach funduszu sołeckiego - sołectwo Skoroszyce F.S. 7 000,00-	11 293,00	18 000,00	159,4
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	33 207,00	22 000,00	66,2
	90017	Zakłady gospodarki komunalnej	513 000,00	0,00	0,0
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	513 000,00	0,00	0,0
	90019	Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska*	2 000,00	4 000,00	200,0
	4430	Różne opłaty i składki	2 000,00	4 000,00	200,0
	90020	Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat produktowych	1 000,00	0,00	0,0
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00	0,00	0,0
	90026	Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami*	18 450,00	18 000,00	97,6
	4300	Zakup pozostałych usług (azbest)	18 450,00	18 000,00	97,6
	90095	Pozostała działalność	78 250,00	93 000,00	118,8
	4190	Nagrody konkursowe (konkurs z zakresu ekologii)	2 000,00	1 000,00	50,0

	4210	Zakup materiałów i wyposażenia (utrzymanie gminnych terenów zielonych i zakup koszy parkowych w tym: - sołectwo Brzeziny F.S. 7 633,00- - sołectwo Makowice F.S. 2 000,00- - sołectwo Sidzina F.S. 3 684,00- - sołectwo Skoroszyce F.S. 13 000,00- - sołectwa razem F.S. 26 317,00-	14 250,00	40 000,00	280,7
	4300	Zakup pozostałych usług (wycinka i pielęgnacja drzew 3 000,-; koszty gm. skł. –monitoring 47 000,-; inne, 2 000,-)	61 400,00	52 000,00	84,7
	4430	Różne opłaty i składki (ubezpieczenie placów zabaw 600,-)	600,00	0,00	0,0
921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	705 842,00	472 000,00	66,9
	92105	Pozostałe zadania w zakresie kultury	511 240,00	412 000,00	80,6
	2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	200 900,00	210 000,00	104,5
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia wydatki w ramach funduszu sołeckiego: - sołectwo Giełczyce F.S. 13 406,00- - sołectwo Makowice F. S. 20 000,00- - sołectwo Sidzina F.S. 3 000,00- - sołectwo St. Grodków F.S. 15 500,00- - sołectwa razem F.S 51 906,00- - program „odnowa wsi” 2 500 x 6 = 15 000,- - opał + materiały na potrzeby świetlic 33 094,-	71 118,00	100 000,00	140,6
	4260	Zakup energii	29 000,00	29 000,00	100,0
	4270	Zakup usług remontowych wydatki w ramach funduszu sołeckiego:w tym - sołectwo Pniewie F.S. 11 230,00-	31 000,00	18 000,00	58,1
	4300	Zakup usług pozostałych	44 237,00	40 400,00	91,3
	4430	Różne opłaty i składki	1 600,00	1 600,00	100,0
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych zadania do realizacji w ramach funduszu sołeckiego: - sołectwo Sidzina F.S. 13 000,00,-	133 385,00	13 000,00	9,7
	92116	Biblioteki	32 100,00	35 000,00	109,0
	2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	32 100,00	35 000,00	109,0
	92120	Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	160 252,00	25 000,00	15,6
	2720	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie prac remontowych i konserwatorskich obiektów zabytkowych przekazane jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	50 000,00	25 000,00	50,0
		Projekt	106 752,00	0,00	0,0
		Wydatki bieżące , w tym: Wg klasyfikacji budżetowej			
	4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 441,00	0,00	0,0
	4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	254,00	0,00	0,0
	4127	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	207,00	0,00	0,0
	4129	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	36,00	0,00	0,0
	4177	Wynagrodzenia bezosobowe	11 425,00	0,00	0,0
	4179	Wynagrodzenia bezosobowe	2 017,00	0,00	0,0
	4217	Zakup materiałów i wyposażenia	3 612,00	0,00	0,0
	4219	Zakup materiałów i wyposażenia	638,00	0,00	0,0
	4227	Zakup żywności	850,00	0,00	0,0
	4229	Zakup żywności	150,00	0,00	0,0
	4307	Zakup usług pozostałych	32 794,00	0,00	0,0

	4309	Zakup usług pozostałych	5 787,00	0,00	0,0
	4387	Zakup usług obejmujących tłumaczenia	1 352,00	0,00	0,0
	4389	Zakup usług obejmujących tłumaczenia	239,00	0,00	0,0
		Wydatki majątkowe w projekcie:			
	6057	Wydatki inwestycyjne jednostek	40 970,00	0,00	0,0
	6059	Wydatki inwestycyjne jednostek	7 230,00	0,00	0,0
				0,00	0,0
	4300	Zakup usług pozostałych	3 500,00	0,00	0,0
926		Kultura fizyczna i sport	252 217,00	884 000,00	350,5
	92601	Obiekty sportowe	202 217,00	860 000,00	425,3
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia wydatki w ramach funduszu sołeckiego: w tym: - sołectwo Brzeziny F. S. 5 000,00- - sołectwo Skoroszyce F. S. 3 000,00- - sołectwa razem F.S. 8 000,00-	23 500,00	23 447,00	99,8
	4260	Zakup energii	24 136,00	25 000,00	103,6
	4270	Zakup usług remontowych	13 600,00	10 000,00	73,5
	4300	Zakup usług pozostałych wydatki w ramach funduszu sołeckiego: w tym: - sołectwo Brzeziny F. S. 5 000,00-	25 717,00	25 000,00	97,2
	4430	Różne opłaty i składki	2 500,00	3 000,00	120,0
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek Wydatki w ramach funduszu sołeckiego, w tym: - sołectwo Czarnolas F. S. 23 553,00,- z tego:	112 764,00	773 553,00	686,0
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek Budżet gminy – 285 180,00	0,00	285 180,00	0,0
	6057	Wydatki inwestycyjne jednostek PROW – 464 820,00	0,00	464 820,00	0,0
	92605	Zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu	50 000,00	24 000,00	48,0
	2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	50 000,00	24 000,00	48,0
		Razem	28 605 024,01	30 364 672,00	106,1
		w tym:			
		Wydatki bieżące	22 466 830,01	25 857 369,00	115,1
		wydatki majątkowe	6 138 194,00	4 507 303,00	73,4
		Rozchody	1 898 223,00	468 328,00	24,7
	992	Spląty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów	1 898 223,00	468 328,00	24,7
		O G Ó Ł E M: WYDATKI I ROZCHODY	30 503 247,01	30 833 000,00	101,1

Plan wydatków i rozchodów wg stanu na dzień 30 września 2019 r.; kolumna „6”

Źródło: sprawozdania za III kwartały 2019 r. : Rb 278S i Rb-NDS

Materiał opracował: Jadwiga Pielą

Skarbnik Gminy

WÓJT
mgr inż. Barbara Dybczak

Materiał objaśniający stanowiący uzasadnienie do projektu budżetu gminy Skoroszyce wydatki budżetowe z pozycją rozchodów oraz komentarzem na 2020 r.

Wydatki budżetu gminy będą przeznaczone na realizację zadań :

- 1) zadań własnych gminy,
- 2) zadań z zakresu administracji rządowej i innych zleconych gminie ustawami;
- 3) zadań przejętych przez gminę do realizacji w drodze umowy lub porozumienia;
- 4) zadania realizowane wspólnie z innymi jednostkami samorządu terytorialnego;
- 5) pomoc rzeczową lub finansową dla innych jednostek samorządu terytorialnego, określoną przez Radę Gminy odrębną uchwałą.

Jako priorytetowe przyjęto :

- 1) zabezpieczenie środków na spłatę zobowiązań wynikających z zaciągniętych pożyczek w latach poprzednich (załącznik do niniejszych materiałów), raty i odsetki ;
- 2) w zakresie zadań inwestycyjnych przyjęto zadania wynikające z WPF w ramach możliwości dochodowych gminy; w pierwszej kolejności zadania, których realizacja została rozpoczęta i zostały na nie zaciągnięte pożyczki;
- 3) w zakresie zadań bieżących założono, że podstawowe zadania gminy realizowane będą przyjmując kalkulację zadaniową i oszczędności . Nie przewidziano wzrostu wydatków o wskaźnik planowanej przyszłorocznej inflacji;
- 4) założono wzrost wynagrodzeń pracowników administracji i obsługi ;
- 5) zadania przyjęte do realizacji w ramach wydzielonych środków do dyspozycji Sołectw:
 - Fundusz Sołecki - **231 428,-**

(o czym zostały poinformowane Sołectwa - termin propozycji zadań do realizacji w ramach tych środków do 30 września 2019 r.).

W dziale 010 – Rolnictwo i łowiectwo **394 000,-zł**

Rozdz.01008 – Melioracje wodne 20 000,-zł

Wydatki bieżące, z przeznaczeniem na utrzymanie urządzeń melioracji szczegółowej w gminie na rok 2020 kwota - 20 000,- zł.
konserwacja rowów i urządzeń melioracyjnych (wg potrzeb)

Rozdz.01010 – Infrastruktura wodociągowa i sanacyjna wsi 311 000,-zł

Wydatki majątkowe 256 000,- zł

- Budowa kanalizacji sanitarnej do miejscowości Sidzina i Giełczyce w Gminie Skoroszyce. Etap II; miejscowość Sidzina (część druga). 200 000,-zł
- Dotacje zw. z ochroną środowiska - poprzez dofinansowanie kosztów inwestycji związanych z wykonaniem przyłączy kanalizacyjnych 56 000,- zł

Wydatki bieżące:

Zaplanowano zadania dotyczące współfinansowania sieci wodociągowych realizowanych przez mieszkańców gminy w wysokości jak w Zarządzeniu Wójta w tej sprawie w kwocie 50 000,- zł oraz pozostałe wydatki 5 000,-zł
W tym: wynagrodzenia 1 200,-zł.

Rozdz. 01030 - Izby rolnicze 28 000,-zł

- 2% wpływów z podatku rolnego i odsetek z tego tytułu 28 000,-zł
(na podstawie ustawy o Izbach Rolniczych art.35
wysokość składki 2% od wpływów z podatku rolnego
wraz z odsetkami ; $500\ 000 + 2\ 000 + 930\ 000 + 5\ 000 = 1\ 437\ 000,00 \times 2\% = 28\ 740,00$ zł - (z uwagi na
niemożność ściągłości tego podatku, który stanowi podstawę wyliczenia wpłaty Gmin na rzecz Izb
Rolniczych przyjęto szacunkowa kwotę na poziomie – 28 000,-zł).

Rozdz. 01095 – Pozostała działalność 35 000,-zł

- wydatki bieżące 35 000,-zł
- dopłata do wody na cele ogólnospołeczne
skalkulowano np. wykonanie z lat ubiegłych 1 000,-zł
- dożynki wiejskie i gminne $10 \times 800 = 8\ 000,-zł$
i $1 \times 8\ 000,-zł$
- nagrody dla wyróżniających się rolników (dożynki gminne, powiatowe i ODDR Łosiów 1000,-zł)
- remont dróg polnych wskazanych przez sołectwa $1\ 000,-zł \times 10$ wsi oraz zadanie realizowane
w ramach funduszu sołeckiego sołectwa: - St. Grodków 2 000,-zł i Makowice 4 000,-zł.

w dziale 020 – Leśnictwo 1 000,-zł

Rozdz. 02095 – Pozostała działalność 1 000,-zł

- zakup sadzonek na uzupełnienie drzewostanu (na wnioski sołectw i potrzeby Gminy).

w dziale 600 – Transport i łączność 1 678 666-zł

Rozdz.60014 – Drogi publiczne powiatowe 100,-zł

- zabezpieczono kwotę 100, -zł na opłatę do Starostwa Powiatowego w Nysie

Rozdz.60016 – Drogi publiczne gminne 1 678 566,-zł

- wydatki bieżące 80 000,-zł
w tym: bieżące utrzymanie dróg przez:
 - naprawy bieżące dróg (tłuczeń i transport)
 - zabezpieczenie zimowego utrzymania dróg
 - utrzymanie letnie dróg (wykaszenie poboczy)
 - uzupełnienie oznakowania dróg (znaki)
 - ubezpieczenia dróg
 - ewidencja dróg oraz roczny ich przegląd
 - inne działania niezbędne wynikające z unormowań prawnych w zakresie dróg
 - profilowanie dróg
 - naprawa przepustów i remont przystanków
 - remont dróg gminnych
z tego: wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń; kwota 1 000,-zł oraz
w ramach środków z funduszu sołeckiego wsi Skoroszyce kwota 5 384,-zł

- **wydatki majątkowe**

1598 566,-zł

w tym: zadania do realizacji w ramach funduszu sołeckiego sołectwo Mroczkowa 15 000,-zł.

Powyższe zadanie mieści się w kategorii zadań własnych gminy, służy poprawie warunków życia i bezpieczeństwa mieszkańców, realizowane jest na terenie sołectwa, na mieniu gminnym, jest zgodne ze strategią rozwoju gminy.

- modernizacja dróg gminnych koszt ok. 1 583 566,-zł

Tabela prezentuje wykaz dróg, na które złożono wnioski o dofinansowanie z Funduszu Dróg Samorządowych:

Wykaz dróg, na które złożono wnioski do FDS poniżej:	Wartość kosztorysowa zadania	Fundusz Dróg Samorządowych	Udział środków budżetu
Przebudowa dróg w Sidzinie – ul. Osiedle Słoneczne i cz. ul. Powstańców.	2 100 000	1 654 160,81	445 839,19
Przebudowa ul. Partyzantów w miejscowości Sidzina.	1 100 000	870 409,85	229 590,15
Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Brzeziny .	1 700 000	1 323 507,85	376 492,15
Przebudowa drogi wewnętrznej w miejscowości Stary Grodków I etap.	300 000	230 827,55	69 172,45
Przebudowa dróg gminnych w m. Makowice gm. Skoroszyce dz. nr 400,408,403/1,401/1, 265, 292 313, 275/3, 377, 400.	1 700 000	1 324 856,29	375 143,71
	6 900 000,00	5 403 762,65	1 496 237,35

Modernizacja, przebudowy i remonty dróg w Gminie Skoroszyce to pilne potrzeby by mieszkańcom żyło się lepiej, to dążenie do poprawnej ich funkcjonalności oraz troska o bezpieczeństwo mieszkańców naszej gminy, jednakże na żaden ze złożonych wniosków gminna nie otrzymała środków z funduszy celowych utworzonych na ten cel. W projekcie budżetu na 2020 rok , przy wsparciu kredytem założono wydatki o wysokości 1 583 566,- zł

w dziale 700 – Gospodarka mieszkaniowa

68 000,- zł

Rozdz. 70005 – Gospodarka gruntami i nieruchomościami

24 000,- zł

wydatki bieżące:

24 000,-zł

- przygotowanie dokumentacji do zbywania mienia gminnego /operaty szacunkowe, podziały geodezyjne w tym: wznowienie granic dróg gminy oraz opłata za wyłączenie gruntów z produkcji rolnej

24 000,-zł

Rozdz.70095 – Pozostała działalność

44 000-zł

wydatki bieżące na: remonty, konserwacje i zakupy dotyczące gminnych zasobów komunalnych, przeglądy techniczne budynków oraz koszty ich utrzymania takie jak m.in. : woda, ścieki, energia cieplna, C.O., ubezpieczenia i inne.

44 000,-zł,

w dziale 710 – Działalność usługowa

55 000,-zł

Rozdz.71004 – Plany zagospodarowania przestrzennego

55 000,-zł

- wydatki bieżące: zmiana planów zagospodarowania przestrzennego dla miejscowości: Skoroszyce i Makowice oraz decyzje administracyjne.

55 000,-zł

Powyższe działania pozwolą na zmianę sposobu użytkowania budynku po byłej szkole w Makowicach natomiast w miejscowości Skoroszyce wpłyną na rozszerzenie terenów pod zabudowę jednorodzinną

w dziale 750 – Administracja publiczna **3 048 812,-zł**

Rozdz. 75011 – Urzędy wojewódzkie 59 188,-zł

- zadania zlecone z zakresu administracji rządowej; do wysokości przyznanej dotacji w tym: wynagrodzenia i składki od nich naliczane 59 188,-zł

Rozdz. 75022 – Rady gmin 146 000,-zł

- wydatki bieżące 146 000,-zł

dla radnych.

- przewodniczący RG – 1.300 x 12 miesięcy = 15 600 zł
- 12 radnych x 390,00 (1 dieta 15%) = 4 680,00 x 12 miesięcy = 56 160,00 x 2 (tj. komisja + sesja w 1 x w m-cu) = 112 320,00
- z-cy przewodn. RG 442,00 x 2 (dwóch wice przewod. RG 17%) = 884,00 x 12 miesięcy = 10 608,00.
- przew. komisji stałych – 442,00 x 3 = 1 326,00 x 12 miesięcy = 15 912,00

Razem kwota na diety dla radnych 154 440,00

koszt za uczestnictwo w sesjach RG i komisjach zaplanowano jako świadczenia na rzecz osób fizycznych w kwocie niższej niż wyliczenia, bo **135 000,-zł**

Podstawa: Uchwała Nr XXXIII/170/09 z dnia 30 października 2009 r. w sprawie ustalenia wysokości i zasad wypłaty diet radnym. Przyjęto założenia; uczestnictwo radnych w 12-tu komisjach oraz 12 sesjach + ryczałt dla przewodniczącego Rady

- inne (wydatki na materiały biurowe; w tym: koszty druku i papieru, opłaty dotyczące obsługi systemu transmisji obrad oraz elektronicznego głosowania, pocztowe, koszty przejazdów, kawa, herbata, cukier, napoje, ciastka.....) zaplanowano kwotę 11 000,-zł

Rozdz.75023 – Urzędy gmin 2 100 624,-zł

- koszt funkcjonowania administracji w tym : wydatki bieżące 1 988 624,-zł
z tego: wynagrodzenia i składki od nich naliczane 1 575 050,-zł
oraz świadczenia na rzecz osób fizycznych 8 900,-zł
W wydatkach tych zaplanowano:

Nagrody jubileuszowe w 2020 r.:

20 lat pracy – 75,0% wynagrodzenia miesięcznego (ok. 5 070 x 75% = 3 800,00)

Zaplanowano wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 10 000,00-zł.

Naliczenie wynagrodzenia rocznego § 4040 - 8,5% zaplanowano na podstawie zaangażowania środków § 4010 roku 2019 tj. 1 209 400,-x 8,5% = **102 800,- zł**

Kalkulacja płac uwzględnia regulację płac na rok 2020 na poziomie ok. 4%.

Naliczenia ubezpieczenia społecznego w wysokości 17,28% to ok. **225 550,-zł**

Naliczenia składek na Fundusz Pracy w wysokości 2,00% (po włączeniach) oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych w wysokości 0,45% ok. **24 400,-zł**

- Pozostałe wydatki bieżące z przeznaczeniem na opłaty za :
 - usługi prawnicze,
 - konserwacyjne, nadzór nad oprogramowaniem,
 - podróże służbowe,
 - zakup materiałów biurowych,
 - zakup sprzętu,
 - zakup energii białej i ciepłej,
 - pakiety ubezpieczeniowe majątku i wyposażenia,
 - opłaty pocztowe ,
 - opłaty za usługi telefonii stacjonarnej i komórkowej oraz dostęp do sieci Internet,
 - opłaty radio-telewizyjne,
 - intrologowanie materiałów archiwalnych,
 - szkolenia pracowników,
 - opłaty bankowe,
 - koszty egzekucyjne,
 - materiały do drobnych prace remontowych,
 - zakup paliw i koszty związane z eksploatacją samochodu służbowego (np. ubezpieczenie),
 - wydatki związane bhp i p. poż.
 - inne związane z pracą Urzędu (sprzęt komputerowy , materiały papiernicze, prenumerata niezbędnych czasopism, druk Głosu Skoroszyckiego tj. kwartalnika gminy),
 - programy i licencje, inne jak monitoring, konserwacja centrali telefonicznej i ksero, umowy zlecenia, BHP, etc.

Na realizację zadań, o których mowa powyżej zabezpieczono środki planistyczne porównywalne jak dla roku bazowego 2019.

Wydatki majątkowe 112 000,-zł związane z zakupem samochodu dla Urzędu Gminy 100 000,-zł oraz urządzenia UPS 12 000,-zł

Rozdz.75075 – Promocja jednostek samorządu terytorialnego 176 050,-zł

wydatki bieżące związane z promocją gminy (promocja Gminy podczas „Święta Kiszenia Kapusty”, organizacja Opolskiego Festiwalu Folkloru Góralskiego, projektu „Od Juniora do Seniora- aktywnie spędzaj czas”, na który Gmina uzyskała dotację z Urząd Marszałkowski Województwa Opolskiego. Te działania realizowane będą w ramach II edycji Marszałkowskiego Budżetu Obywatelskiego Województwa Opolskiego. Dotacja na rok 2020 to kwota 100 000,- zł. Rozwija się nawiązana współpraca z Gminą Wieprz. Towarzyszą temu wyjazdy przedstawicieli z naszej gminy do gminy partnerskiej Wieprz. Zabezpieczono finansowanie wydatków związanych z zakupem pamiątek, pucharów, przejazdów autokarami, materiały promocyjne, środków żywności na okazjonalne spotkanie, które realizowane są w ramach projektu i nie tylko, inne, które mogą stanowić o wydatkach na promocję Gminy. Nadto zabezpieczono kwotę 24 000,-zł środków na planistyczne wydatki w związku z przynależnością Gminy do poniżej wymienionych stowarzyszeń i organizacji:

- składka na Związek Gmin Śląska Opolskiego,
- Składka członkowska do Stowarzyszenia Gmin Euroregion Pradziad,
- Składka członkowska do Stowarzyszenia o nazwie Nyskie Księstwo Jezior i Gór,
- Stowarzyszenie Subregion Południowy

Podstawa:

- 1) Uchwała Nr XI/61/91 Rady Gminy W Skoroszykach z dnia 12 września 1991 r. w sprawie przystąpienia Gminy Skoroszyce do Związku gmin Śląska Opolskiego,
- 2) Uchwała Nr XIV/78/03 Rady Gminy W Skoroszykach z dnia 29 grudnia 2003 r. w sprawie przystąpienia Gminy Skoroszyce do Stowarzyszenia.

Rozdz. 75085 – Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego 334 950,-zł

- wydatki bieżące 334 950,-zł

w tym:	
wynagrodzenia i składki od nich naliczane	288 700,-zł
świadczenia na rzecz osób fizycznych	1 400,-zł

Rozdz.75095 – Pozostała działalność 232 000,-zł

wydatki bieżące 227 500,-zł

- koszt diet dla przewodniczących Rad Sołeckich uczestniczących w sesjach (320,00 x 10 Sołtysów = 3 200 zł x 12 miesięcy – 38 400 zł **świadczenia na rzecz osób fizycznych**

Podstawa: Projekt uchwały na planowaną sesję Rady Gminy w miesiącu listopada 2019 r. w sprawie ustalenia wysokości i zasad wypłaty diet przewodniczącemu organu wykonawczego jednostki pomocniczej,

- koszty związane z funkcjonowaniem schroniska dla bezdomnych zwierząt w Konradowej oraz innych zwierząt i opieka weterynaryjna w przypadku zdarzeń drogowych z udziałem zwierząt . Zaplanowano kwotę 30 000,-zł. Powyższe zadania wynikają z „Gminnego Programu Opieki nad zwierzętami bezdomnymi oraz zapobiegania bezdomności zwierząt na terenie Gminy Skoroszyce” .
- inne koszty przyjęto ok. 10 000,-zł na okazjonalne rocznicowe prezenty dla mieszkańców -jubilatów uroczyste „Złote Gody” , inne spotkania- uroczystości organizowane z mieszkańcami Gminy lub grupami zawodowymi (np. nauczyciele z okazji DEN) wraz z symbolicznym poczęstunkiem, kwiaty- składane pod pomnikiem przy ważnych uroczystościach o charakterze patriotycznym, materiały biurowe na sesje dla sołtysów, prenumerata Kuriera Rolniczego,
- usługi doradcze firmy (obecnie Deloitte) ok. 110 000,-zł,
- opłaty za koszty egzekucyjne komorników oraz sądowe, znaczki i opłaty pocztowe, artykuły biurowe- skalkulowano do wysokości ok. 2 750,-zł dla §- 4610 , a dla § 4430- 1 600,-zł.

Prowizja sołtysów z tytułu poboru podatków – przyjęto 25 000,-zł . Założenia do wyliczenia wynagrodzenia- podstawa ; podatek rolny od osób fizycznych 930 000,-zł x. 6% = 55 800,-zł przyjęto tylko 25 000,- zł, gdyż podatnicy wybierają inne formy regulacji zobowiązań niż inkaso oraz wynagrodzenia bezosobowe – 2 000,-zł razem: **wynagrodzenia i składki od nich naliczane 27 000,- zł.**

W tym rozdziale zaplanowano do realizacji 2 zadania z Funduszu Sołeckiego, z miejscowości Makowice- kwota 2 000,-zł oraz Skoroszyce – kwota 1 500,- zł. Powyższe zadania mieszczą się w kategorii zadań własnych gminy, służą integracji mieszkańców, realizowane są na terenie sołectw, na mieniu gminnym, są zgodne ze strategią rozwoju gminy.

wydatki majątkowe

- zaplanowano dotację na zadanie inwestycyjne realizowane przez Gminę Nysa na terenie Schroniska dla bezdomnych zwierząt w Konradowej kwota **4 500,-zł** pn. „Modernizacja schroniska dla zwierząt w Konradowej” - dotacja dla Gminy Nysa. Jesteśmy udziałowcami międzygminnego Schroniska, o którym mowa powyżej, na podstawie podpisanej umowy.

w dziale 751 – Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony praw oraz sądownictwa 1 283,-zł

Rozdz.75101 – Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony państwa

wydatki bieżące 1 283,-zł

- zadania zlecone z zakresu administracji rządowej; prowadzenie i aktualizacja stałego rejestru wyborców 1 283,-zł
w tym: wynagrodzenia i składki od nich naliczane 1 283,-zł

w dziale 752 – Obrona narodowa 800,-zł

Rozdz.75212 –Pozostałe wydatki obronne 800,-zł

- zadania zlecone z zakresu administracji rządowej; z zakres obronności w tym: wydatki bieżące 800,-zł

W dziale 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa **1 005 300,-zł**

Rozdz.75412 – Ochotnicze straże pożarne **973 300,-zł**

w tym: wydatki bieżące **235 616,-zł**

- ekwiwalent za udział w akcjach ratowniczych (ok. **46 000,-zł - świadczenia na rzecz osób fizycznych**)
- wynagrodzenia bezosobowe z pochodnymi (65 200,- zł + ubez. społ. 3 900,- zł)
- ubezpieczenia członków OSP, pojazdów (ok. 14 600,-zł)
- zużycie energii i wody w OSP (ok. 17 000,-zł)
- paliwa i smary, zakup części zamiennych, węży, mundurowania, organizacja zawodów (ok. 36 200,-zł)
- w tym: konkursów z nagrodami przy organizacji gminnych zawodów sportowo-pożarniczych (ok. 1 500,-zł)
- usługi, transport, rzeczoznawca, przeglądy techniczne pojazdów (ok. 10 116,-zł)
- usługi zdrowotne (ok. 4 300,-zł),
- inne to:

zadania do realizacji w ramach Funduszu Sołeckiego: sołectwa: Brzeziny 1 000,0-zł, Sidzina 15 000,-zł, Skoroszycze 7 800,- zł oraz Stary Grodków kwota 5 000,-zł. Powyższe zadania mieszczą się w kategorii zadań własnych gminy, służą poprawie bezpieczeństwa mieszkańców, realizowane są na terenie sołectw, na mieniu gminnym, są zgodne ze strategią rozwoju gminy. łączna kwota **28 800,-zł.**

wynagrodzenia i składki od nich naliczane 69 100,- zł

wydatki majątkowe:

737 684,-zł

- budowa remizy strażackiej w Skoroszycach kwota 500 000,- zł
 - Zabezpieczona kwotę 500 000, -zł, którą zostanie wykorzystana na realizację drugiego etapu zadania. Podejmowane są dalsze starania o wsparcie finansowe z różnych źródeł.
 - Zakup wozu bojowego do jednostki OSP Stary Grodków 200 000,-zł
 - Zakup wozu bojowego do jednostki OSP Chróścina 37 684,-zł **w ramach Funduszu Sołeckiego.** Mieści się ono w kategorii zadań własnych gminy, służą poprawie bezpieczeństwa mieszkańców.

Rozdz. 75414 – Obrona cywilna **32 000,-zł**

w tym: wydatki bieżące **32 000,-zł**

Zadania realizowane ze środków własnych - kwota 24 400,- zł
szkolenia z zakresu obrony cywilnej, konserwacja sprzętu, zakup materiałów i wyposażania (zakup płaszczy przeciwdeszczowych oraz obuwia gumowego dla GCZK, materiały szkoleniowe, prenumerata OC, abonament telefoniczny do DTG , inne wymagane przepisami prawa 24 400,-zł .
z tego: wynagrodzenia i składki od nich naliczane 350,-zł
Zadania realizowane ze środków dotacyjnych - kwota 7 600,- zł
z tego ; **wynagrodzenia i składki od nich naliczane 7 600,-zł**

w dziale 757 - Obsługa długu publicznego **50 000-zł**

Rozdz. 75702 – Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego **50 000,-zł**

- Środki na obsługę długu gminy . Jest to zabezpieczenie środków na odsetki należne od zaciągniętych pożyczek: wg umowy nr 17/2018/G-53/OW-OT/P z 11.07.2018 w kwocie 864 000,- zł w Wojewódzkim Funduszu Gospodarki Wodnej i Ochrony Środowiska w Opolu na zadanie pn." Budowa kanalizacji sanitarnej dla miejscowości Sidzina i Giełczyce w gm. Skoroszyce – ETAP I m. Giełczyce (część druga) wraz z budowa wodociągu do przysiółka sołectwa Stary Grodków" Kwota długu z tego tytułu wynosi 268 328,-zł oraz wg umowy nr 020/2019/G-53/OW-OT/P z 17.09.2019 w kwocie 600 000,- zł w Wojewódzkim Funduszu Gospodarki Wodnej i Ochrony Środowiska w Opolu na zadanie pn." Budowa kanalizacji sanitarnej do miejscowości Sidzina i Giełczyce w Gminie Skoroszyce Etap II – miejscowość Sidzina Część 1. Jej spłaty następować będą poczynając od 2020 roku, po 200 000,- zł każda z rat , z zakończeniem w 2022 roku. Zaplanowano łącznie na rok 2020 kwotę 50 000,- zł dla zaciągniętych już pożyczek wraz z przewyżką co do planowanej kwoty na poczet odsetek od planowanego do zaciągnięcia w 2020 roku kredytu. Kwota 1 000 000,-zł.

W fazie realizacji zadań inwestycyjnych – odsetki stanowiąc będą koszt tych zadań.

w dziale 758 – Różne rozliczenia **200 000,- zł**

Rozdz.75818 – Rezerwy ogólne i celowe

- zgodnie z art. 222 ustawy o finansach publicznych w budżecie mogą być tworzone rezerwy; rezerwa ogólna na wydatki bieżące **50 000,-zł** ,
- rezerwa celowa na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego na wydatki bieżące została obliczona na bazie następujących danych: wydatki budżetu jednostki samorządu terytorialnego , pomniejszone o wydatki majątkowe, wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane oraz wydatki na obsługę długu. Z wyliczenia : $30\,364\,672,- - 4\,507\,303,- = 10\,312\,616,-$ $50\,000,- = 15\,494\,753,- \times 0,5\% = 77\,473,77zł$. Przyjęto kwotę **78 000,-zł**
(Dz. U. tekst jednolity z 2013 r. poz. 1166) .

- rezerwa celowa na realizację zadań oświatowych na wydatki bieżące kwota **72 000,-zł**.

w dziale 801- Oświata i wychowanie **10 360 061,-zł**

Rozdz.80101 – Szkoły podstawowe **7 160 450,-zł**

- wydatki bieżące 6 260 450,-zł
w tym:
 - wynagrodzenia i składki od nich naliczane 5 093 800-zł
 - świadczenia na rzecz osób fizycznych 240 050,-zł

W ramach wydatków na wynagrodzenia zaplanowano:
nagrody jubileuszowe w ZSP w Sidzinie na kwotę 38 300,-zł,
nagrody jubileuszowe w ZSP Chróściecinie na kwotę 39 300,- zł,
nagrodę jubileuszową w ZS Skoroszyce kwota 9 500,-zł oraz 4 urlopy zdrowotne , kwota 170 000,-zł.
Ogólna kwota, jaką zaplanowano to 257 100,-zł.

wydatki majątkowe: **900 000,-zł**

Zadania to: **Termomodernizacja** obiektów użyteczności publicznej na terenie Subregionu Południowego – Termomodernizacja obiektów w Zespole Szkolno – Przedszkolnym w Chróściecinie. Etap II. W roku 2020 zadanie to będziemy realizować przy współfinansowaniu ze środków Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Opolskiego 2017-2020 w ramach poddziałania 3.2.1. Efektywność energetyczna w budynkach publicznych. Kwota dofinansowania dla gminy Skoroszyce to 405 518-zł
Dla realizacji Etapu II tegoż zadania przy kwocie **900 000,-zł**, przyjęto montaż finansowy, a mianowicie: 494 482,-zł – środki z budżetu gminy oraz **405 520,-zł** środki z programu RPO.

Rozdz. 80104 – Przedszkola 1 986 211,-zł

- wydatki bieżące 1 926 211-zł
w tym:
wynagrodzenia i składki od nich naliczane 1 493 240,-zł
świadczenia na rzecz osób fizycznych 61 610,-zł

W planie finansowym Urzędu Gminy Skoroszyce -
zabezpieczono kwotę planistyczną **65 000,-zł** na pokrywanie
wydatków dotyczących świadczenia usług między jednostkami
samorządu terytorialnego).

**Na wydatki realizowane w ramach projektu „Radosne przedszkole” zabezpieczono kwotę 74 736,-zł.
Do kwoty w takiej wysokości wprowadzono pozycję prognozowanych dochodów budżetu na 2020 rok.
Powyższe jak i realizacja zadania „termomodernizacji” z rozdziału 80101 znalazło ogólne wyodrębnienie
z zapisach § 9 pkt. 3 projektu uchwały budżetowej na 2020 rok.**

wydatki majątkowe: 60 000,-zł

- Wykonanie dokumentacji projektowej na budowę przedszkola w Skoroszycach

Rozdz.80113 – Dowożenie uczniów do szkół 340 200,-zł

wydatki bieżące 340 200,-zł
w tym
- wynagrodzenia i składki od nich naliczane 152 100,-zł
- świadczenia na rzecz osób fizycznych 800,-zł

- wydatki rzeczowe związane z funkcjonowaniem dowozów uczniów do szkół tj. ubezpieczenia pojazdu,
paliwo, awaryjne naprawy.
Opłaty za bilety miesięczne na dojazd uczniów do placówek z wykorzystaniem PKS (przewozy wewnętrzne -
dowóz uczniów, zastąpiono usługą transportową zewnętrzną, która realizuje PKS
Nysa na podstawie podpisanej umowy z Wójtem Gminy. W planie finansowym Urzędu Gminy Skoroszyce -
zabezpieczona zostaje kwota planistyczną 138 000,-zł).

Rozdz. 80146 – Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli 41 000,-zł

- wydatki bieżące 41 000,-zł
doksztalcanie i doskonalenie zawodowe nauczycieli, stanowi 1% planowanych wynagrodzeń nauczycieli.

Rozdz. 80148 – Stołówki szkolne i przedszkolne 388 400,-zł

- wydatki bieżące 388 400,-zł
w tym:
wynagrodzenia i składki od nich naliczane 264 400,-zł
świadczenia na rzecz osób fizycznych 1 100,-zł

Rozdz.80149 –Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla
dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania
przedszkolnego 127 300,-zł

- wydatki bieżące 127 300,-zł
w tym:
wynagrodzenia i składki od nich naliczane 127 300,-zł

Rozdz.80150 – Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych

- wydatki bieżące	183 500,-zł
w tym:	
wynagrodzenia i składki od nich naliczane	183 500,-zł

Rozdz.80195 – Pozostała działalność 133 000,-zł

- sport w szkołach	26 000,-zł
- fundusz socjalny nauczycieli emerytów	49 500,-zł
- koszty utrzymania hali sportowej przez Urząd Gminy zaplanowano	57 500,-zł

w dziale 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza 301 550,-zł

zadania własne gminy

Rozdz.85401 – Świetlice szkolne 261 550,-zł

wydatki bieżące	261 550,-zł
w tym:	
wynagrodzenia i składki od nich naliczane	234 170,-zł
świadczenia na rzecz osób fizycznych	12 430,-zł

Rozdz.85415 – Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym 39 000,-zł

wydatki bieżące	39 000,-zł
z czego: świadczenia na rzecz osób fizycznych	39 000,-zł

Wypłata stypendiów socjalnych –zgodnie z uchwalonym regulaminem przez Radę Gminy w Skoroszycach.

Rozdz. 85446 - Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli 1 000,-zł

wydatki bieżące	1 000,-zł
-----------------	-----------

Środki finansowe jakie zabezpieczono w dziale Oświata i wychowanie oraz Edukacyjna opieka wychowawcza na rok 2020 w stosunku do wydatków bieżących budżetu gminy przedstawiają się jak z poniższego wyliczenia: cyfry obrazują to tak :**25 576 707,-zł / 10 360 061,-zł + 334 950,-zł + 301 550,-zł = 10 996 561,-zł** co stanowi **42,99%** wydatków bieżących.

Projektowana wielkość subwencji oświatowej to kwota **5 259 298,-zł** , nadto wyprowadzono planowane dotacje celowe otrzymywane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin w kwocie **176 764,- zł** na rok budżetowy 2020 ; stosownie do Rozporządzenia Ministra Edukacji Narodowej z dnia 13 sierpnia 2013 r. Dz. U. poz. 956; w sprawie udzielania gminom dotacji celowej z budżetu państwa na dofinansowanie zadań w zakresie wychowania przedszkolnego, wpłaty rodziców za korzystanie z przedszkola powyżej 5 godzin to ok. **38 000,-zł** oraz środki unijne **na realizację projektu 74 736,-zł** to

Dopłata z budżetu będąca wyliczeniem różnicy do zadań oświatowych i edukacyjnych to kwota **5 447 763,-zł** Zadania własne z tego zakresu ciężące na budżecie gminy a związane z prowadzeniem: przedszkoli , zapewnienia dowozów dla uczniów do szkół, obsługi ekonomiczno-administracyjne szkół i przedszkoli inne jak sport szkolny, stołówki szkolne . Wyliczone wynagrodzenia i składki od nich naliczone wg projektu ze szkół podstawowych – 5 093 800,-zł, oraz świetlic szkolnych – 234 170,- zł, stanowią wydatek rządu **5 327 970;** czyli projektowana wielkość subwencji oświatowej nie wystarcza nawet na pokrycie wynagrodzeń

i pochodnych, bo 5327 970,- zł (projektowane kwoty dla planu wydatków) do projektowanej kwoty subwencji tj. 5 259 298,- zł stanowi o finansowaniu tylko płac i pochodnych w 98,71%.

W projektowanych kwotach wydatków uwzględniono dodatki: wiejskie i mieszkaniowe. Zabezpieczono także koszty bieżącego funkcjonowania placówek oświatowych, opłaty za używane programy i licencje, obsługę serwisową E-szkoły oraz drobne remonty i zakupy (tu: wykonanie zaleceń pokontrolnych PSP w Opolu – II etap w zakresie bezpieczeństwa p.p., malowanie sal lekcyjnych, wymianę rur spustowych zakup zmywarki, inne).

Zabezpieczono finansowanie zadania termomodernizacyjnego w budynku Zespołu Szkolno Przedszkolnego w Chróście. Planistyczna kwota **wydatków majątkowych to 900 000,- zł.**

Wynagrodzenia i składki od nich naliczane w działach 801, 854 i r. 75085 to kwota: **7 548 510,-zł.**

w dziale 851 – Ochrona zdrowia **110 000,-zł**

zaplanowane, iż dochody z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych w roku 2020 wyniosą ok. 110 000, - zł i zostaną wydatkowane na zadania określone w gminnym programie tj. :

- realizacja zadań bieżących z zakresu Gminnego Programu Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz zadania związane ze zwalczaniem narkomanii.

Programy działań alternatywnych związanych np. ze współfinansowaniem dziecińców w okresie wakacji, organizacja zajęć i imprez mających na celu wskazanie innych, zdrowych ścieżek życia (współfinansowanie organizacji Dnia Dziecka) , zagospodarowanie czasu wolnego i wskazań aktywnego i zdrowego spędzania wolnego czasu :

propagowanie idei wędkarstwa – Brzeziny, organizacja innych imprez masowych jak „Piknik rodzinny na trzeźwo” oraz wszystkich zapisanych w programach.

Wydatki zapisano w rozdziałach 85153 i 85154 z tego:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane to 10 000,-zł
(wynagrodzenia bezosobowe, diety dla członków Gminnej Komisji Rozwiązywania Problemów Alkoholowych).

w dziale 852 – Pomoc społeczna **752 000,-zł**

Rozdział 85205- Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie 1 000,-zł
wydatki bieżące : 1 000,-zł

Rozdział 85213 – Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach centrum integracji społecznej 9 000,-zł

wydatki bieżące : 9000,-zł
- kwoty przyznanych środków z puli dotacji § 2030 - 9 000,-zł,

Rozdział 85214 – Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe n 200 000,-zł

wydatki bieżące : 200 000,-zł
z tego: świadczenia na rzecz osób fizycznych 200 000,-zł
- kwota przyznanych środków z puli dotacji § 2030 - 105 000,-zł
zasiłki stałe dla osób, które nie nabyły uprawnień do renty lub emerytury,
zasiłki okresowe dla rodzin spełniających kryterium ustawowe.

Środki budżetu kwota **95 000,-zł.**

Rozdział 85215 – Dodatki mieszkaniowe 14 000,-zł

wydatki bieżące : 14 000,-zł
forma pomocy ze środków budżetu gminy.

Z tego: świadczenia na rzecz osób fizycznych 14 000,-zł

Rozdział 85216 – Zasiłki stałe 88 000,-zł

wydatki bieżące : 88 000,-zł

z tego: świadczenia na rzecz osób fizycznych 88 000,-zł

- kwota przyznanych środków z puli dotacji § 2030 - 88 000,-zł

Rozdział 85219 – Ośrodki pomocy społecznej 400 000,-zł

wydatki bieżące : 400 000,-zł

w tym: wynagrodzenia i składki od nich naliczane 375 400,-zł

świadczenia na rzecz osób fizycznych 3 000,-zł

- kwota przyznanych środków z puli dotacji § 2030 - 57 000,-zł

Środki budżetu kwota **343 000,-zł.**

W zabezpieczonej kwocie planistycznej na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń zaplanowano jedną odprawę emerytalną.

Rozdział 85230 – Pomoc w zakresie dożywiania 40 000,-zł

wydatki bieżące : 40 000,-zł

świadczenia na rzecz osób fizycznych 40 000,-zł

zadania własne gminy - dożywianie dzieci w przedszkolach i uczniów w szkołach

przy współfinansowaniu ze środków dotacji § 2030 kwota 19 000,-zł

świadczenia na rzecz osób fizycznych 40 000,-zł

Środki budżetu kwota **21 000,-zł.**

w dziale 855 – Rodzina 9 679 200,-zł

Rozdział 85501 – Świadczenia wychowawcze 7 330 000,-zł

wydatki bieżące : 7 330 000,-zł

- zadania zlecone z zakresu administracji rządowej; do wysokości przyznanej dotacji

7 330 000,-zł; w tym na: wynagrodzenia i składki od nich naliczane 46 352,-zł

świadczenia na rzecz osób fizycznych 7 243 083,-zł

Rozdział 85502 – Świadczenia wychowawcze 1 871 000,-zł

wydatki bieżące : 1 871 000,-zł

- zadania zlecone z zakresu administracji rządowej; do wysokości przyznanej dotacji

1 871 000,-zł; w tym na : wynagrodzenia i składki od nich naliczane 121 743,-zł

świadczenia na rzecz osób fizycznych 1740 505,-zł

Rozdział 85503 – Karta Dużej Rodziny (dodano rozdział) 0,-zł

wydatki bieżące : 0,-zł

- zadania zlecone z zakresu administracji rządowej; do wysokości przyznanej dotacji.

Dotacji nie przyznano, na moment sporządzania projektu budżetu na 2020 rok.

Rozdział 85504 – Wspieranie rodziny 241 200,-zł

wydatki bieżące : 241 200,-zł

- zadania własne gminy –praca asystenta rodziny - 26 200,-zł

w tym na : wynagrodzenia i składki od nich naliczane 21 540,-zł

świadczenia na rzecz osób fizycznych 198 000,-zł

Rozdział 85508 Rodziny zastępcze 25 000,-zł

wydatki bieżące : 25 000,-zł
- zadania własne gminy 25 000,-zł

Rozdział 85513 - Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne, zgodnie z przepisami ustawy o świadczeniach rodzinnych oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów, zgodnie z przepisami ustawy z dnia 4 kwietnia 2014 r. o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów 12 000,-zł

wydatki bieżące : 12 000,-zł
- zadania zlecone z zakresu administracji rządowej; do wysokości przyznanej dotacji.
Kwota 12 000,-zł
 świadczenia na rzecz osób fizycznych 12 000,-zł

Rozdział 85595 – Pozostała działalność 200 000,-zł

wydatki bieżące : 200 000,-zł
- zadania własne gminy - ponoszenie odpłatności za pobyt mieszkańców gminy w Domach Pomocy Społecznej. Zaplanowano kwotę 200 000,- zł

w dziale 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska 1 303 000,-zł

Rozdział 90002 – Gospodarka odpadami komunalnymi 896 029,-zł

wydatki bieżące : 896 029,-zł

obsługa modelu funkcjonowania systemu gospodarki odpadami komunalnymi; w tym koszty: odbioru, transportu i zagospodarowania odpadów - realizacja zadania powierzona zostanie firmie wyłonionej w drodze przetargu nieograniczonego na wykonanie usługi odbioru i zagospodarowania odpadów na terenie Gminy Skoroszyce na rok 2020. Teren gminy obsługiwany będzie przez wykonawcę przy kosztach ryczałtowych 473 279,40- zł. Zadanie to realizowane będzie przez firmę EKOM z Nisy na podstawie podpisanej umowy nr 91/2017 z dnia 03.04.2017 r. Zaplanowano koszty dotyczące: administrowania PSZOK-iem – przy uwzględnieniu otwarcia w soboty, obsługi wpłat u inkasentów, windykacji poprzedzonej działaniami upominawczymi, umowy zleceń na dostarczenie upomnień (ilość dostarczanych upomnień w skali roku to ok. 1700 x stawka). Działania wspomagające egzekwowanie opłaty tj. - koszty dostarczenia upomnień, tytułów wykonawczych, usługi pocztowe, szkolenia pracowników, wydatki pozapłacowe, dot. pracowników tj. odpis na ZFŚS sprawy BHP dla 2 etatów oraz artykuły biurowe to koszty towarzyszące realizacji tego zadania.

W wydatkach ogółem na wynagrodzenia i składki od nich naliczane zaprognozowano kwotę 127 979,-zł (kwota zawiera wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne i wynagrodzenia bezosobowe),

 świadczenia na rzecz osób fizycznych 580,-zł

Spełniony zostaje warunek samofinansowania modelu, gdyż wydatki, które winny znaleźć źródło finansowania w ramach tego systemu bilansują prognozowane wpływy z opłat za odpady 888 000,- zł, co zostało odnotowane w treści projektu uchwały budżetowej w sprawie uchwały budżetowej na 2020 rok , zapis § 9 , pkt 1 cyt. „**Ustala się plan dochodów z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi w wysokości 896 029,00 zł i wydatki dotyczące funkcjonowania systemu gospodarki odpadami komunalnymi , w wysokości 896 029,00 zł jak w Załącznikach nr 1 i 2”.**

Po zakończeniu roku budżetowego przeprowadzana zostanie podsumowująca analiza faktycznie wykonanych dochodów i zrealizowanych wydatków funkcjonowania systemu gospodarowania odpadami na podstawie prowadzonej wydzielonej ewidencji księgowej, a jego nadwyżka stanowić będzie przychód budżetu w nowym paragrafie przychodów „ 905”, który obowiązywać będzie od 01.01.2020 r. i stanowić będzie źródło finansowania tego zadania. Źródła nadwyżki należy upatrywać w zwiększonych wpływach z opłaty za odpady

z uwagi na wprowadzone wyższe jej stawki tj. z 9,- zł na 13,- zł - za odpady segregowane i z15,- zł na 26,- zł za odpady niesegregowane. Nowe stawki opłaty obowiązują od miesiąca września bieżącego roku na podstawie uchwały Rady Gminy Skoroszyce z dnia 28 czerwca 2019 r. Nr VII/58/2019 w sprawie zmiany uchwały w sprawie wyboru metody ustalania opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi oraz ustalenia wysokości tej opłaty i ustalenia stawki opłaty za pojemnik.

Rozdział 90003 – Oczyszczanie miast i wsi 7 022,-zł

wydatki bieżące : 7 022,-zł

zadania do realizacji w ramach Funduszu Sołeckiego: sołectwa: Brzeziny 1 001,0-zł, Gięczyce 500,-zł, Makowice 866,- zł, Mroczkowa 903,-zł, Sidzina 3 000,-zł, oraz Stary Grodków 752,-zł. Powyższe zadania mieszczą się w kategorii zadań własnych gminy, służą poprawie porządku i podnoszeniu estetyki wsi, realizowane są na terenie sołectw, na mieniu gminnym, są zgodne ze strategią rozwoju gminy. łączna kwota **7 022,-zł.**

Rozdział 90005 - Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu 30 000,-zł

wydatki majątkowe 30 000,- zł

Zaplanowano w formie dotacji celowej dla mieszkańców gminy na zmianę systemów ogrzewania na proekologiczny tj. na piece V generacji . Jednostkowa kwota dotacji to kwota 1 200,-zł.

W projekcie budżetu na 2020 rok, w załączniku nr 4 zadanie to jest realizowane pn.” Ochrona powietrza i klimatu poprzez dofinansowanie kosztów inwestycji związanych ze zmianą istniejącego źródła ogrzewania na paliwo stałe (ogrzewanie proekologiczne)”

Rozdział 90015 – Oświetlenie ulic, placów i dróg 254 949,-zł

wydatki bieżące : 232 949,-zł

- zadania własne - oświetlenie przy drogach gminnych
(uśredniony koszty energii elektrycznej ; przyjęto m-cznie ok.11 662,-zł x 12 = 139 949,-zł
wraz z dystrybucją

- koszt konserwacji 75 000,-zł

- dodatkowe punkty świetlne i opłaty przyłączeniowe, inne działania w ramach § 4300
18 000,zł

zadania do realizacji w ramach Funduszu Sołeckiego: sołectwo Skoroszyce 7 000,- zł. Powyższe zadanie mieści się w kategorii zadań własnych gminy, służą poprawie bezpieczeństwa mieszkańców, realizowane jest na terenie sołectwa, na mieniu gminnym i jest zgodne ze strategią rozwoju gminy.

- wydatki majątkowe 22 000,-zł

- Opracowanie dokumentacji technicznej i budowa nowej linii oświetlenia ulicznego na ul. Ogrodowej w miejscowości Chróścina

Rozdział 90019– Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska* 4 000,-zł

Wydatki bieżące; 4 000,-zł

- opłaty za gospodarcze korzystanie ze środowiska, o których mowa w art. 284 ustawy z dnia 27 kwietnia 2001 r. – Prawo ochrony środowiska (tj. Dz.U z 2019 r. poz. 1396)

Rozdział 90026- Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami 18 000,-zł

Nowy rozdział w klasyfikacji budżetowej, w ramach którego realizować będziemy zadanie związane z utylizacją azbestu. W założeniach przyjęto i wprowadzono w prognozach dochodów dotację w wysokości 18 000,- zł i zaplanowano

Wydatki bieżące 18 000,-zł - bez udziału środków budżetu.

Rozdział 90095– Pozostała działalność 93 000,-zł

Wydatki bieżące: 93 000,-zł

- organizacja konkursu ekologicznego ok 1 000,-zł,
- utrzymanie gminnych terenów zielonych, zakup paliwa oraz koszy parkowych wraz z wydatkami na zadania w ramach funduszu sołeckiego kwota 26 317,-zł razem 40 000,-zł
- monitoring składowiska odpadów w Chróście 47 000,-zł
- pielęgnacja drzew ok. 3 000,-zł i inne 1400,-zł; np.:

- zakup paliwa do kosiarki celem wykonania prac porządkowych na terenie parków, obejmujące wykoszenie traw i bieżące utrzymanie terenów zielonych,
- zakup worków i rękawic do przeprowadzenia akcji „Sprzątanie świata 2020”

W tym dziale, prognozowane kwoty planistyczne dla wydatków z rozdziału budżetowego **wyróżnione „*”**, zostały zaliczone do wydatków przeznaczonych na realizację zadań z zakresu ochrony środowiska i gospodarki wodnej. Łączna kwota na wyżej wskazane wydatki wynosi 4 000,-zł.

w dziale 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego 472 000,-zł

Rozdział 92105 – Pozostałe zadania w zakresie kultury 399 000,-zł

Wydatki bieżące; . 399 000,-zł

w tym:

dotacja dla instytucji kultury 210 000,-zł

W ramach Funduszu Sołeckiego 4 sołectwa wskazały zadania o charakterze wyposażenia świetlic, których plan zamieszczono w tym rozdziale:

1. Sołectwo Giełczyce	kwota	13 406,-zł,
2. Sołectwo Makowice	kwota	20 000,-zł
3. Sołectwo Sidzina	kwota	3 000,-zł,
4. Sołectwo St .Grodków	kwota	15 500,-zł

Razem dla § 4210 kwota 51 906,-zł

a,

1. Sołectwo Pniewie kwota 11 230,-zł

Razem dla § 4270 kwota 11 230,-zł prace remontowe w świetlicy.

Zadania te koncentrują się na doposażeniu i remontach świetlic, wszystkie ze wskazanych zadań mieszczą się w kategorii zadań własnych gminy, służą poprawie warunków życia i integracji mieszkańców, poprawie estetyki i wyglądu wsi, realizowane są na terenie sołectwa, są zgodne ze strategią rozwoju gminy i miejscowości.

W paragrafie 4210 zabezpieczono środki na program „Odnowa wsi” po 2 500,- zł dla 6 wsi – razem 15 000,- zł oraz na inne materiały głównie opał do świetlic i materiały na potrzeby świetlic 33 094,-zł.

- **wydatki majątkowe:** 13 000,-zł

Zadanie pn. „Budowa ogrodzenia placu zabaw przy świetlicy wiejskiej w Sidzinie”

Zadanie do realizacji z Funduszu Sołeckiego, mieszczące się w kategorii zadań własnych gminy, służą poprawie warunków życia i integracji mieszkańców, poprawie estetyki i wyglądu wsi, realizowane są na terenie sołectwa, są zgodne ze strategią rozwoju gminy i miejscowości.

Rozdział 92116 – Biblioteki 35 000,-zł

Wyodrębniono z wydatków bieżących działu 921 dotacje na łączną kwotę 245 000,-zł
w tym:

- wydatki na działania w zakresie kultury kwota dotacji 210 000,-zł, realizowane są przez powołaną w tym celu instytucję kultury realizującą zadania w zakresie upowszechniania kultury przypisane gminie jako zadanie własne oraz kwotę dotacji 35 000,- zł z przeznaczeniem na bibliotekę.

Instytucja nie wypracowuje dochodów własnych otrzymuje dotację z budżetu gminy, która przyznawana jest zgodnie z uchwałą Rady Gminy. Finansowaniem w formie dotacji obejmuje się bibliotekę gminną dla , której opracowano odrębny plan finansowy.

Planowana kwota dotacji dla instytucji kultury pod nazwą Ośrodek Kultury Gminy Skoroszyce na działalność związaną z upowszechnieniem kultury i prowadzeniem biblioteki to **245 000,-zł** (zaplanowano środki na rok 2020 są o kwotę 12 000,-zł wyższe niż dla roku bazowego 2019).

Bieżące wydatki kwota 189 000,- zł ; związane są z funkcjonowaniem wszystkich świetlic na terenie gminy z przeznaczeniem na: wydatki ponoszone na opał , materiały do pracy z dziećmi, środki czystości , energię elektryczną , wodę, ubezpieczenie budynków inne usługi o charakterze zadań komunalnych związane z funkcjonowaniem świetlic tj. wywóz ścieków, śmieci, usługi kominiarskie, usługi awaryjne, przeglądy oraz usługi pozostałe to mogłoby się wydawać, że środki te są znaczne, jednakże po wyłączeniu środków na zadania realizowane w tym dziale zadani z Funduszu Sołeckiego na łączną kwotę 63 136 ,- zł oraz zabezpieczone środki na program „Odnowa wsi” kwota 15 000,- zł, na wydatki w świetlicach pozostaje niewielka kwota.

Rozdział 92120- Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami 25 000,- zł

Wydatki bieżące; . 25 000,-zł

w tym:

dotacja dla parafii kwota 25 000,-zł

w dziale 926 – Kultura fizyczna 884 000,-zł

Rozdz. 92601 – Obiekty sportowe 860 000,-zł

wydatki bieżące ; 86 447,- zł w tym:

- związane z utrzymaniem istniejącej bazy sportowej oraz zapisanych do realizacji zadań w ramach

Funduszu Sołeckiego dla sołectw Brzeziny 10 000,-zł i

sołectwa Skoroszyce 3 000,- zł

- **wydatki majątkowe:** 773 553,-zł

Ich realizacja nastąpi z wyodrębnionych środków w budżecie na Fundusz Sołecki dla miejscowości: Czarnolas na zadanie pn.” Wykonanie robót instalacyjno-modernizacyjnych na obiekcie sportowym w m. Czarnolas” za kwotę 23 553,-zł

Wskazane przez sołectwo zadanie mieści się w kategorii zadań własnych gminy, służą poprawie infrastruktury gminnych obiektów oraz poprawie warunków życia mieszkańców, realizowane będzie na terenie sołectwa, jest zgodne ze strategią rozwoju gminy.

- Przebudowa Pawilonu Sportowego w miejscowości Skoroszyce 750 000,-zł

Realizacja zadania przy wsparciu finansowym środkami z PROW 464 820,- zł.

Rozdział 92605 – Zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu 24 000,-zł

dotacja z przeznaczeniem na realizację zadań

z zakresu upowszechniania sportu masowego i rekreacji –

Realizator zadania wyłoniony będzie w drodze konkursu ofert ;

zaplanowano kwotę w ramach środków dotacyjnych

24 000,-zł

Informacja:

W treści niniejszych objaśnień przedstawiono zadania do realizacji w ramach finansowania, lub współfinansowania środkami z budżetu Unii Europejskiej, które zapisano w rozdziałach: 80104, - wydatki bieżące kwota - 74 736, -zł oraz w rozdziałach 80101 kwota - 405 518, -zł i 92601 kwota - 464 820,- zł; wydatki majątkowe . Powyższe kwoty ujęto w planie prognoz dochodów budżetu gminy, w tożsamych wielkościach kwotowych. W projekcie uchwały budżetowej na 2020 rok zadania współfinansowane środkami z budżetu unii europejskiej zaprezentowano w załącznikach 1.1 oraz 2.1 , które stanowią uszczegółowienie załączników 1 i 2.

Razem wydatki

30 364 672-zł

Uzasadnienie:

Opracowany materiał objaśniający stanowi uzasadnienie dla przyjętych zadań zapisanych w projekcie budżetu gminy Skoroszyce na 2020 rok, które to przekładają się na wydatki budżetowe. Przyjęte w nim główne założenia to regulacja wydatków na wynagrodzenia dla pracowników obsługi i administracji o 4% w jednostkach budżetowych i należących do sektora finansów publicznych.

Wydatki bieżące i majątkowe to realizacja zadań wynikających z podpisanych już umów, nadto realizacja uchwał zebrań wiejskich z poszczególnych sołectw w sprawie uchwalenia wniosków o uruchomienie środków funduszu sołectkiego na 2020 rok. Wprowadzono do budżetu roku 2020 także takie zadania, które poprawią efektywność i skuteczność funkcjonowania jednostki Urząd Gminy oraz takie, które jednocześnie przełożą się na zadowolenie mieszkańców gminy. Zadania te to: budowa kanalizacji sanitarnej- w miejscowości Sidzina - Etap II , Część 2; przebudowa i modernizacja dróg w gminie, finalizacja kolejnego etapu zadania związanego z termomodernizacją budynku ZSP Chróścina, kontynuacja budowy remizy strażackiej w Skoroszycach oraz inne jak np. dotacje na ochronę środowiska poprzez dofinansowanie kosztów inwestycji związanych z wykonaniem przyłączy kanalizacyjnych, bądź zabezpieczenie finansowania dotacji na ochronę powietrza i klimatu poprzez dofinansowanie kosztów inwestycji związanych ze zmianą istniejącego źródła ogrzewania na paliwo stałe (ogrzewanie proekologiczne) . Zakup wozów strażackich dla OSP Stary Grodków i OSP Chróścina - przy pewnych obwarowaniach oraz samochodu towarowo - osobowego dla Urzędu Gminy. Wykonanie dokumentacji projektowej na budowę przedszkola w Skoroszycach tj. możliwość adaptacji pomieszczeń w budynku Zespołu Szkół w Skoroszycach, przebudowa Pawilonu Sportowego i wiele innych zadań polegających m.in. na: zakupach wyposażenia placów zabaw. Takie działania to zabiegi mieszkańcy Brzezin i Starego Grodkowa, zaś mieszkańcy Pniewia i Giełczyc, chcą remontu swoich świetlic wraz z zakupem dodatkowego wyposażenia. O wyposażenie w postaci zakupu krzeseł i stołów biesiadnych zabiegają mieszkańcy Makowic i Skoroszyce. Mieszkańcy Sidziny chcieliby ogrodzenia placu zabaw. Poprzez wiele innych zadań jak: posadowienie nowych lamp, utwardzenia i wyrównania dróg, remonty i naprawy dróg polnych, nadto zakup koszy parkowych, sprzętu dla jednostek OSP z gminy Skoroszyce wraz z zakupem munduru specjalnego, robotami instalacyjno-montażowymi na gminnych obiektach sportowych. Poczyniono starania o zabezpieczenie finansowania polegające na utrzymaniu czystości na terenach wsi w ramach wydzielonych środków z Funduszu Sołectkiego.

Zaplanowano kolejne działania w zakresie realizacji przedsięwzięć związanych z usuwaniem azbestu oraz planuje się w dalszym ciągu wspierać mieszkańców, którzy podejmą się działań w zakresie zmiany systemów grzewczych w swoich domach przez wymianę pieców na te proekologiczne tj. na piece V generacji.

Zadania o charakterze działań integracyjnych np. organizacja dożynek gminnych, sołectkich, organizacja Dnia Dziecka nad zbiornikiem wodnym w Brzezinach, współorganizacja dziecińca z zainteresowanymi kołami KGW, organizacja zadań i konkursów o zdrowym życiu, ekologii oraz zadań o charakterze kulturalnym, które realizuje Instytucja Kultury wraz z biblioteką zasilane z budżetu gminy dotacjami. Zapewnienie transportu zbiorowego, które to dla mieszkańców gminy realizuje PKS Nysa. Organizacja Opolskich Dni Festiwalu Folkloru Góralskiego wspólnie z Urzędem Marszałkowskim Województwa Opolskiego i finalizowanie projektu pn. „Od juniora do Seniora – aktywnie spędzaj czas”. Wszystkie te zadania to oczekiwania mieszkańców na ich realizację. Są, zatem w naszym projekcie budżetu zadania małe i duże. Nie sposób je wyliczać. Występujące inne zadania, zapisane w planie wydatków budżetu na rok 2020 to zadania, które m.in. podyktowane są regulacjami ustawowymi.

Zadania zapisane przez Rady Sołeckie finansowane ze środków funduszu sołeckiego, którego łączna kwota na rok 2020 wynosi **249 396-zł**. Ujęte zostały w odrębnym załączniku do projektu budżetu gminy. Wyodrębniono wydatki bieżące na kwotę 160 159, - zł oraz wydatki majątkowe na kwotę 89 237, - zł.

Opracowany materiał dotyczący **projektu wydatków** budżetu gminy na rok 2020 zamyka się kwotą ogółem

	30 364 672- zł w tym:
- wydatki bieżące	25 857 369,-zł,
- wydatki majątkowe	4 507 303,-zł.

Opracowany materiał dotyczący **projektu dochodów** budżetu gminy na rok 2020 zamyka się kwotą ogółem:

	29 833 000,-zł w tym:
• Dochody bieżące	28 665 000,-zł,
• Dochody majątkowe	1 168 000,-zł.

Zaplanowano **przychody**, mianowicie:

- Planowany do zaciągnięcia kredyt **1 000 000,-zł,**
- Razem przychody **1 000 000,-zł**

Z powyższego zestawienia wynika, że zostały zachowane relacje, o których mowa w art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, umożliwiające zgodne z prawem uchwalenie budżetu, gdyż prognozowane dochody bieżące określone kwotą 28 665 000,-zł, i są > od zaplanowanej kwoty na wydatki bieżące, które określono na poziomie 25 857 369,-zł.

Rozchody:

Dla 2020 roku zaplanowano pozycję rozchodów w kwocie 468 328, -zł. Zapreliminowana kwota, jako pozycja rozchodów wynika z założeń zawartych w projekcie budżetu na 2020 rok oraz podpisanych umów, z treści, których wynikają spłaty przypadające na rok 2020. I tak spłata rat kapitałowych od zaciągniętych pożyczki inwestycyjnych to kwota: z pożyczki zaciągniętej w 2018 roku, jako ostatnia rata 268 328, - zł oraz z pożyczki zaciągniętej w 2019 roku kwota 200 000, -zł. Spłata ta przekłada się na pozycje rozchodów (informacje o pożyczkach zaprezentowano pod rozdziałem 75702).

OGÓŁEM WYDATKI + ROZCHODY	30 364 672,-zł + 468 328,-zł =	30 833 000,-zł.
----------------------------------	---------------------------------------	------------------------

OGÓŁEM DOCHODY + PRZYCHODY	29 833 000,-zł + 1 000 000,-zł =	30 833 000,-zł.
-----------------------------------	---	------------------------

BUDZET ZRÓWNOWAŻONY
ZASADA: D + P = W + R

WÓJT
B. Dybczak
mgr inż. Barbara Dybczak

Materiał opracował: Jadwiga Piela Skarbnik Gminy

Projekt
dochodów Gminy Skoroszyce na rok 2020 wraz z przychodami (w złotych)

Dz.	Rozdz.	§	N a z w a	Plan dochodów na 2019	Projekt planu dochodów na 2020	%
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
010			Rolnictwo i łowiectwo	2 554 951,51	106 062,00	4,2
	01010		Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi	1 704 293,00	0,00	0,0
			w tym: dochody majątkowe	1 704 293,00	0,00	0,0
			z tego: wg paragrafów			
		6257	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	1 704 293,00	0,00	0,0
	01042		Wyłączenie z produkcji gruntów rolnych	75 500,00	0,00	0,0
		6630	Dotacje celowe otrzymane z samorządu województwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego.	75 500,00	0,00	0,0
	01095		Pozostała działalność	775 158,51	106 062,00	13,7
			w tym: dochody majątkowe	61 140,00	105 062,00	171,1
			z tego: wg paragrafów			
		0770	Wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	61 140,00	105 062,00	171,1
			w tym: dochody bieżące	714 018,51	1 000,00	0,1
			z tego: wg paragrafów			
		2010	Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	713 718,51	0,00	0,00
		0920	Pozostałe odsetki	300,00	1 000,00	333,3
020			Leśnictwo	2 862,00	3 000,00	104,8
	02001		Gospodarka leśna	2 862,00	3 000,00	104,8
			w tym: dochody bieżące	2 862,00	3 000,00	104,8
			z tego: wg paragrafów			
		0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa lub jednostek samorządu terytorialnego oraz innych umów o podobnym charakterze	2 862,00	3 000,00	104,8
600			Transport i łączność	515 147,00	24 000,00	4,7
	60016		Drogi publiczne gminne	515 147,00	24 000,00	4,7
			w tym: dochody bieżące	23 750,00	24 000,00	101,1
			z tego: wg paragrafów			

		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialn. na podstawie odrębnych ustaw	23 750,00	24 000,00	101,1
			w tym: dochody majątkowe	491 397,00	0,00	0,0
			z tego: wg paragrafów			
		6350	Środki otrzymane z państwowych funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowan. kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych	491 397,00	0,00	0,0
700			Gospodarka mieszkaniowa	319 250,00	328 600,00	102,9
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	319 250,00	328 600,00	102,9
			w tym: dochody bieżące	156 250,00	165 000,00	105,6
			z tego: wg paragrafów			
		0470	Wpływy z opłat za trwały zarząd, użytkowanie i służebności	1 332,00	1 332,00	100,0
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialn. na podstawie odrębnych ustaw	6 700,00	54 000,00	806,0
		0550	Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	7 758,00	9 508,00	122,6
		0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa lub jednostek samorządu terytorialnego oraz innych umów o podobnym charakterze	140 000,00	100 000,00	71,4
		0920	Pozostałe odsetki	460,00	160,00	34,8
			w tym: dochody majątkowe	163 000,00	163 600,00	100,4
			z tego: wg paragrafów			
		0770	Wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	163 000,00	163 600,00	100,4
750			Administracja publiczna	97 821,00	159 188,00	162,7
	75011		Urzędy wojewódzkie	56 226,00	59 188,00	105,3
			w tym: dochody bieżące	56 226,00	59 188,00	105,3
			z tego: wg paragrafów			
		2010	Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	56 226,00	59 188,00	105,3
	75075		Promocja jednostek samorządu terytorialnego	41 595,00	100 000,00	240,4
		2330	Dotacje celowe otrzymane od samorządu województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między j.s.t.	41 595,00	100 000,00	240,4
751			Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sadownictwa	43 554,00	1 283,00	2,9
	75101		Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony państwa	1 281,00	1 283,00	2,9
			w tym: dochody bieżące	1 281,00	1 283,00	2,9
			z tego: wg paragrafów			

		2010	Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	1 281,00	1 283,00	2,9
	75108			12 030,00	0,00	0,0
		2010	Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	12 030,00	0,00	0,0
	75109			100,00	0,00	0,0
		2010	Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	100,00	0,00	0,0
	75113			30 143,00	0,00	0,0
		2010	Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	30 143,00	0,00	0,0
752			Obrona narodowa	700,00	800,00	114,3
	75212		Pozostałe wydatki obronne	700,00	800,00	114,3
			w tym: dochody bieżące	700,00	800,00	114,3
			z tego: wg paragrafów			
		2010	Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	700,00	800,00	114,3
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	7 200,00	7 600,00	105,6
	75414		Obrona cywilna	7 200,00	7 600,00	105,6
			w tym: dochody bieżące	7 200,00	7 600,00	105,6
			z tego: wg paragrafów			
		2010	Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	7 200,00	7 600,00	105,6
756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	7 287 298,00	8 030 000,00	110,2
	75601		Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	700,00	1 000,00	142,9
			w tym: dochody bieżące	700,00	1 000,00	142,9
			z tego: wg paragrafów			
		0350	Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatk.	700,00	1 000,00	142,9

	75615		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	1 672 298,00	1 760 000,00	105,3
			w tym: dochody bieżące	1 672 298,00	1 760 000,00	105,3
			z tego: wg paragrafów			
		0310	Podatek od nieruchomości	1 197 298,00	1 235 000,00	103,2
		0320	Podatek rolny	454 000,00	500 000,00	110,1
		0330	Podatek leśny	13 000,00	17 000,00	130,8
		0340	Podatek od środków transportowych	5 000,00	5 000,00	100,0
		0500	Podatek od czynności cywilnoprawnych	2 000,00	600,00	30,00
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	400,00	400,00	100,0
		0910	Odsetki od nieterminowych wpłat podatków i opłat	600,00	2 000,00	266,7
	75616		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków lokalnych i opłat lokalnych od osób fizyczn.	1 822 300,00	1 910 000,00	104,8
			w tym: dochody bieżące	1 822 300,00	1 910 000,00	104,8
			z tego: wg paragrafów			
		0310	Podatek od nieruchomości	687 000,00	731 000,00	106,4
		0320	Podatek rolny	822 000,00	930 000,00	13,1
		0330	Podatek leśny	2 000,00	2 000,00	100,0
		0340	Podatek od środków transportowych	96 000,00	100 000,00	104,2
		0360	Podatek od spadków i darowizn	2 000,00	10 000,00	500,0
		0430	Wpływy z opłaty targowej	0,00	2 900,00	0,0
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialn. na podstawie odrębnych ustaw	100,00	100,00	100,0
		0500	Podatek od czynności cywilnoprawnych	200 900,00	122 000,00	60,7
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	7 000,00	7 000,00	100,0
		0910	Odsetki od nieterminowych wpłat podatków i opłat	5 300,00	5 000,00	94,3
	75618		Wpływy z innych opłat stanowiące dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	18 000,00	19 000,00	105,6
			w tym: dochody bieżące	18 000,00	19 000,00	105,6
			z tego: wg paragrafów			
		0410	Wpływy z opłaty skarbowej	18 000,00	19 000,00	105,6
	75621		Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	3 774 000,00	4 340 000,00	115,0
			w tym: dochody bieżące	3 774 000,00	4 340 000,00	115,0
			z tego: wg paragrafów			
		0010	Podatek dochodowy od osób fizycznych	3 758 636,00	4 316 722,00	114,8
		0020	Podatek dochodowy od osób prawnych	15 364,00	23 278,00	151,5
758			Różne rozliczenia	8 897 532,00	9 154 000,00	102,9
	75801		Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	4 933 456,00	5 259 298,00	106,6
			w tym: dochody bieżące	4 933 456,00	5 259 298,00	106,6
			z tego: wg paragrafów			
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	4 933 456,00	5 259 298,00	106,6

	75807		Część wyrów. subwencji ogólnej dla gmin	3 242 004,00	3 764 396,00	116,1
			w tym: dochody bieżące	3 242 004,00	3 764 396,00	116,1
			z tego: wg paragrafów			
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	3 242 004,00	3 764 396,00	119,1
	75814		Różne rozliczenia finansowe	722 072,00	130 306,00	18,0
			w tym: dochody bieżące	676 343,33	101 306,00	15,0
			z tego: wg paragrafów			
		0920	Pozostałe odsetki	438 170,87	20 000,00	4,6
		0940	Wpływy z rozliczeń z lat ubiegłych	212 447,00	50 000,00	23,5
		0950	Wpływy z kar i odszkodowań wynikające z umów	0,00	2 000,00	0,00
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	25 725,46	28 000,00	108,8
			w tym: dochody majątkowe	45 725,67	29 000,00	67,1
			z tego: wg paragrafów			
		6330	Dotacje celowe przekazane z budżetu na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjn. własnych gmin (związków Gmin)	31 917,67	29 000,00	96,2
		6680	Zwrot z niewykorzystanych w terminie wydatków niewygasających	13 811,00	0,00	0,0
801			Oświata i wychowanie	1 048 008,38	790 018,00	75,4
	80101		Szkoły podstawowe	271 456,00	405 518,00	149,4
			w tym: dochody bieżące	271 456,00	0,00	0,0
			z tego: wg paragrafów			
		2001	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art.5 ust 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy , lub płatności w ramach budżetu środków europejskich	257 456,00	0,00	0,0
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	14 000,00	0,00	0,0
		6257	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	0,00	405 518,00	0,0
	80104		Przedszkola	598 547,00	289 500,00	48,4
			w tym: dochody bieżące			
			z tego: wg paragrafów			
		0660	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	34 500,00	38 000,00	110,1
		2007	- Dotacje celowe w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz uat. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich	355 000,00	74 736,00	21,1

		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	209 047,00	176 764,00	84,6
	81010		Gimnazja	40 845,00	0,00	0,0
			w tym: dochody bieżące	40 845,00	0,00	0,0
			z tego: wg paragrafów			
		2001	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art.5 ust 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy , lub płatności w ramach budżetu środków europejskich	40 845,00	0,00	0,0
	80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	91 000,00	95 000,00	104,4
			w tym: dochody bieżące	91 000,00	95 000,00	104,4
			z tego: wg paragrafów			
		0830	Wpływy z usług	91 000,00	95 000,00	103,3
	80153			46 160,38	0,00	0,0
		2010	Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	46 160,38	0,00	0,0
851			Ochrona zdrowia	110 000,00	110 000,00	100,0
	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	110 000,00	110 000,00	100,0
			w tym: dochody bieżące	110 000,00	110 000,00	100,0
			z tego: wg paragrafów			
		0480	Wpływy z opłat za wydawanie zezwoleń na sprzedaż alkoholu	110 000,00	110 000,00	100,0
852			Pomoc społeczna	306 819,35	278 000,00	90,6
			z tego: wg paragrafów			
	85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	9 000,00	9 000,00	100,0
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	9 000,00	9 000,00	100,0
	85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	84 500,00	105 000,00	124,3
			w tym: dochody bieżące	84 500,00	105 000,00	124,3
			z tego: wg paragrafów			
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	84 500,00	105 000,00	124,3
	85215		Dodatki mieszkaniowe	579,35	0,00	0,0
			w tym: dochody bieżące			
			z tego: wg paragrafów	579,35	0,00	0,0

		2010	Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	579,35	0,00	0,0
	85216		Zasiłki stałe	87 000,00	88 000,00	101,2
			w tym: dochody bieżące	87 000,00	88 000,00	101,2
			z tego: wg paragrafów			
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	87 000,00	88 000,00	101,2
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	57 000,00	57 000,00	100,0
			w tym: dochody bieżące	57 000,00	57 000,00	100,0
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	57 000,00	57 000,00	100,0
	85230		Pomoc w zakresie dożywiania	13 000,00	19 000,00	146,2
			w tym: dochody bieżące	13 000,00	19 000,00	146,2
			z tego: wg paragrafów			
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	13 000,00	19 000,00	146,2
	85295		Pozostała działalność	55 740,00	0,00	0,0
			w tym: dochody bieżące	24 900,00	0,00	0,00
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	24 900,00	0,00	0,0
			W tym dochody majątkowe	30 840,00	0,00	0,0
		6330	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	30 840,00	0,00	0,0
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	23 918,00	0,00	0,0
	85415		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	23 918,00	0,00	0,0
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	23 918,00	0,00	0,0
855			Rodzina	5 523 310,77	9 457 600,00	171,2
	85501		Świadczenia wychowawcze	3 306 445,00	7 330 000,00	221,7
			w tym: dochody bieżące	3 306 445,00	7 330 000,00	221,7
			z tego: wg paragrafów			
		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	3 306 445,00	7 330 000,00	221,7

85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1 965 000,00	1 900 600,00	96,7
		w tym: dochody bieżące	1 965 000,00	1 900 600,00	96,7
		z tego: wg paragrafów			
	2010	Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	1 952 000,00	1 871 000,00	95,9
	2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	13 000,00	29 600,00	227,7
85503		Karta Dużej Rodziny	278,77	0,00	0,0
		w tym: dochody bieżące	278,77	0,00	0,0
		z tego: wg paragrafów			
	2010	Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	278,77	0,00	0,0
85504		Wspieranie rodziny	237 587,00	215 000,00	90,5
		w tym: dochody bieżące			
		z tego: wg paragrafów	237 587,00	215 000,00	90,5
	2010	Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	237 587,00	215 000,00	90,5
85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne, zgodnie z przepisami ustawy o świadczeniach rodzinnych oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów, zgodnie z przepisami ustawy z dnia 4 kwietnia 2014 r. o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów	14 000,00	12 000,00	85,7
	2010	Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	14 000,00	12 000,00	85,7
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 189 100,00	918 029,00	77,2
90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	656 000,00	896 029,00	136,6
		w tym: dochody bieżące	656 000,00	896 029,00	136,6
		z tego: wg paragrafów			
	0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	650 000,00	888 000,00	136,6
	0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	5 000,00	6 000,00	120,0

	0910	Odsetki od nieterminowych wpłat podatków i opłat	1 000,00	2 029,00	202,9
90008		Ochrona różnorodności biologicznej i krajobrazu	500 000,00	0,00	0,00
		w tym: dochody majątkowe	500 000,00	0,00	0,00
		z tego: wg paragrafów			
	6527	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	500 000,00	0,00	0,00
90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	11 000,00	4 000,00	36,4
		w tym: dochody bieżące	11 000,00	4 000,00	36,4
		z tego: wg paragrafów			
	0690	Wpływy z różnych opłat	11 000,00	4 000,00	36,4
90020		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat produktowych	750,00	0,00	0,0
		w tym: dochody bieżące	750,00	0,00	0,0
		z tego: wg paragrafów			
	0400	Wpływy z opłaty produktowej	750,00	0,00	0,0
90026		Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	17 700,00	18 000,00	101,7
		w tym: dochody bieżące	17 700,00	18 000,00	101,7
		z tego: wg paragrafów			
	2440	Dotacje otrzymane z państwowych funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych	17 700,00	18 000,00	101,7
90095		Pozostała działalność	3 650,00	0,00	0,0
		w tym: dochody bieżące	3 650,00	0,00	0,0
		z tego: wg paragrafów			
	0970	Wpływy z różnych dochodów	1 400,00	0,00	0,0
	2320	Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	2 250,00	0,00	0,0
921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	254 887,00	0,00	0,0
	92105	Pozostałe zadania w zakresie kultury	154 987,00	0,00	0,0
		w tym: dochody bieżące	3 250,00	0,00	0,0
		z tego: wg paragrafów			
	2320	Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	3 250,00	0,00	0,0
		w tym: dochody majątkowe	151 737,00	0,00	0,0
		z tego: wg paragrafów			
	6527	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	99 322,00	0,00	0,0

	6260	Dotacje otrzymane z państwowych funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych	52 415,00	0,00	0,0
92120		Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	99 900,00	0,00	0,0
		w tym: dochody bieżące	56 520,00	0,00	0,0
		z tego: wg paragrafów			
	2007	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art.5 ust 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy , lub płatności w ramach budżetu środków europejskich	53 380,00	0,00	0,0
	2009	Budżet państwa	3 140,00	0,00	0,0
		w tym: dochody majątkowe	43 380,00	0,00	0,0
		z tego: wg paragrafów			
	6207	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	40 970,00	0,00	0,0
	6209	Budżet państwa	2 410,00	0,00	0,0
926		Kultura fizyczna	42 600,00	0,00	0,0
92601		Obiekty sportowe	42 600,00	0,00	0,0
		w tym: dochody majątkowe	42 600,00	0,00	0,0
		z tego: wg paragrafów			
	6260	Dotacje otrzymane z państwowych funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych	42 600,00	0,00	0,0
		Razem	28 224 959,01	29 833 000,00	105,7
		w tym: dochody bieżące	24 915 343,34	28 665 000,00	115,0
		w tym: dochody majątkowe	3 309 615,67	1 168 000,00	35,3
		Przychody	2 278 288,00	1 000 000,00	43,9
	950	Wolne środki	1 678 288,00	0,00	0,0
	952	Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym	600 000,00	1 000 000,00	0,0
		O G Ó Ł E M DOCHODY I PRZYCHODY	30 523 247,01	30 833 000,00	101,1

Plan dochodów i przychodów wg stanu na dzień 30 września 2019 r.

Źródło: sprawozdania za III kwartały 2019 r. : Rb 27S i Rb-NDS.

Materiał opracował: Jadwiga Piela – Skarbnik Gminy

WÓJT
B. Dybczak
mgr inż. Barbara Dybczak

**PROJEKT UCHWAŁY
WIELOLETNIEJ PROGNOZY
FINANSOWEJ**

GMINY SKOROSZYCE

NA LATA 2020 - 2023

Skoroszyce, listopad 2019 r.

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 2019 r. Dz. U. poz. 506 ze zmianami) oraz art. 230 ust. 6 i art. 228 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2019 r. poz. 869 ze zmianami) Rada Gminy uchwała co następuje:

§ 1

1. Uchwała się wieloletnią prognozę finansową na lata 2020 – 2023 wraz z prognozą kwoty długu na lata 2020-2023 stanowiącą załącznik Nr 1 do uchwały.
2. Przyjmuje się wykaz przedsięwzięć zgodnie z załącznikiem Nr 2 do uchwały.

§ 2

1. Upoważnia się Wójta Gminy do zaciągania zobowiązań:
 - 1) związanych z realizacją przedsięwzięć określonych w załączniku Nr 2, do wysokości limitów zobowiązań określonych w tym załączniku,
 - 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.
2. Upoważnia się Wójta Gminy do przekazania kierownikom jednostek organizacyjnych gminy uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w ust. 1 pkt 2.

§ 3

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 4

Traci moc uchwała Rady Gminy Skoroszyce Nr II/14/2018 z dnia 20 grudnia 2018 r. w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej (ze zmianami).

§ 5

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2020 r.

WÓJT
S. Dybczak
mgr inż. Barbara Dybczak

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Dokument podpisany elektronicznie

Wyszczególnienie	Dochoy ogółem x	Dochoy biejące x	z tego:							w tym:											
			1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	w tym:												
									z tytułu dotacji i przyeznaczonych na cele biejące x 3)	pozostałe dochoy biejące 4)	z podatku od nieruchomości	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje									
1																					
2020	29 833 000,00	28 665 000,00	4 316 722,00	23 278,00	9 023 697,00	9 792 871,00	5 508 432,00	1 966 000,00	1 168 000,00	268 662,00	899 338,00										
2021	30 200 000,00	29 000 000,00	4 370 000,00	23 600,00	9 132 000,00	9 795 400,00	5 679 000,00	1 990 000,00	1 200 000,00	200 000,00	1 000 000,00										
2022	30 750 000,00	29 350 000,00	4 420 000,00	23 850,00	9 242 000,00	9 800 150,00	5 864 000,00	2 013 000,00	1 400 000,00	200 000,00	1 224 150,00										
2023	30 900 000,00	29 700 000,00	4 470 000,00	24 130,00	9 352 000,00	9 805 870,00	6 048 000,00	2 038 000,00	1 200 000,00	200 000,00	1 000 000,00										

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 2019 r. poz. 869, 1622 i 1649), zwaney dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

3) W pozycji wykazuje się dochoy o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania biejące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków biejących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochoyów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki, wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

4) W pozycji wykazuje się pozostałe dochoy biejące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Lp	2	Wydanki ogółem x	Wydanki bieżące x	z tego:						w tym:		
					w tym:								
					na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu o którym mowa w art. 243 ustawy x	wydatki na obsługę długu x	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, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy x		Wydanki majątkowe x	Investycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy
				2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2020		30 364 672,00	25 857 369,00	10 320 645,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	50 000,00	0,00	4 507 303,00	0,00	0,00
2021		29 750 000,00	26 550 000,00	9 500 000,00	0,00	0,00	0,00	40 000,00	40 000,00	0,00	3 200 000,00	0,00	0,00
2022		30 300 000,00	27 070 000,00	9 614 000,00	0,00	0,00	0,00	34 400,00	34 400,00	0,00	3 230 000,00	0,00	0,00
2023		30 400 000,00	27 400 000,00	9 700 000,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00	20 000,00	0,00	3 000 000,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:		Przychody budżetu x	4.1	z tego:		w tym:	w tym:	w tym:
		3.1	3			4.1.1	4.2			
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)		na pokrycie deficytu budżetu x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	na pokrycie deficytu budżetu x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	
2020	-531 672,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	531 672,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5) Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

6) W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu x	z tego:									
	4.4	w tym:		4.5		4.5.1	w tym:		5.1	w tym:					
		na pokrycie deficytu budżetu x	4.4.1				4.4.1	na pokrycie deficytu budżetu x		5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2			
Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x				Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu x 7)				Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x				łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań x			kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	468 328,00	5,1	5	468 328,00	0,00	5,1.1	5,1.1.1	5,1.1.2
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	450 000,00			450 000,00	0,00		0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	450 000,00			450 000,00	0,00		0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00			500 000,00	0,00		0,00	0,00

7) W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										w tym:	Relacja zrównowazenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:											
	z tego:											
kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu			Kwota długu ^x	kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi		
5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.2	6	6.1	7.1	7.2				
Lp	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 400 000,00	0,00	2 807 631,00	2 807 631,00		
2020	X	X	X	X	0,00	0,00	950 000,00	0,00	2 450 000,00	2 450 000,00		
2021	X	X	X	X	0,00	0,00	500 000,00	0,00	2 280 000,00	2 280 000,00		
2022	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	0,00	2 300 000,00	2 300 000,00		
2023												

8) Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia w szczególności o przychody określone w art. 217 ust. 2 pkt 5 ustawy.

Wskaźnik spłaty zobowiązań						
Lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2020	2,48%	15,14%	16,18%	18,14%	TAK	TAK
2021	2,34%	12,97%	16,90%	18,87%	TAK	TAK
2022	2,30%	11,84%	15,25%	17,22%	TAK	TAK
2023	2,51%	11,66%	14,26%	14,26%	TAK	TAK

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy										
Lp	Wyszczególnienie	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:
		Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa 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	Dochody majątkowe 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	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy			
		9.1	9.1.1	9.2	9.2.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1		
2020		0,00	0,00	0,00	0,00	74 736,00	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

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
Wyszczególnienie	w tym:			z tego:			Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych	
	Wydanki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		Wydanki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	bieżące		majątkowe					
	9.4	8.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2					10.3
Lp											
2020	1 100 000,00	1 100 000,00	1 100 000,00	1 714 736,00	614 736,00	1 100 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	10 000,00	10 000,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych

Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	w tym:		10.7.3	Kwota wzrostu (+)/spadku (-) kwoty długu wynikająca z operacji niekaszowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych
						w tym:				
						10.7.2.1.1	10.9			
2020	468 328,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10,7.3	10,8	10,9	
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	X	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	X	

Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 6.3 – 6.3.1 i pozycji z sekcji 12. X - pozycje oznaczone symbolem „X” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

WÓJT
mgr inż. *Barbara Dybczak*

**WÓJT GMINY
SKOROSZYCE**

Załącznik Nr 2 do Uchwały

Rady Gminy Skoroszyce
Nr XI/...../2019
z dnia 27 grudnia 2019 r.

WYKAZ PRZEDSIĘWZIĘĆ DO WPF GMINA SKOROSZYCE

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				12 871 936,00	1 714 736,00	10 000,00	0,00	0,00	1 224 736,00
1.a	- wydatki bieżące				2 362 136,00	614 736,00	10 000,00	0,00	0,00	124 736,00
1.b	- wydatki majątkowe				10 509 800,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	1 100 000,00
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:				10 871 936,00	1 174 736,00	0,00	0,00	0,00	1 174 736,00
1.1.1	- wydatki bieżące				362 136,00	74 736,00	0,00	0,00	0,00	74 736,00
1.1.1.6	Radosne Przedszkole- rozwój ośrodka wychowania przedszkolnego w Sidzynie - Poprawa jakości oświaty gminnej przez rozszerzenie oferty edukacyjnej oraz poprawę bazy wyposażenia	Gminny Zespół Ekonomiczno-Administr. Szkół i Przedszkoli	2019	2020	362 136,00	74 736,00	0,00	0,00	0,00	74 736,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				10 509 800,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	1 100 000,00
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	2020	8 044 800,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00
1.1.2.4	Termomodernizacja obiektów użyteczności publicznej na terenie Subregionu Południowego-Termomodernizacja obiektów w Zespole Szkolno-Przedszkolnym w Chrościmie - Poprawa warunków edukacyjnych poprzez modernizację istniejącej obiektów bazy oświatowej.	Urząd Gminy Skoroszyce	2017	2020	2 465 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00
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				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				2 000 000,00	540 000,00	10 000,00	0,00	0,00	50 000,00
1.3.1.1	Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych z terenu Gminy Skoroszyce - Realizacja zadania własnego gminy, utrzymania czystości i porządku na terenie gminy wpływające na poprawę jakości życia mieszkańców.	Urząd Gminy Skoroszyce	2017	2020	2 000 000,00	540 000,00	10 000,00	0,00	0,00	50 000,00
1.3.1.2	Przystąpienie do zmiany Studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego Gminy Skoroszyce - Działania w tym zakresie umożliwi opracowanie studium w pełnej problematyce, lepiej dostosowując zapisy do potrzeb wynikających z przestrzennego i społeczno-gospodarczego rozwoju gminy.	Urząd Gminy Skoroszyce	2019	2020	30 000,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00
1.3.1.3	Zmiana planów zagospodarowania przestrzennego dla miejscowości Makowice i Skoroszyce - Realizacja powyższego zadania pozwoli na zmianę sposobu użytkowania budynku po byłej szkole w Makowicach, natomiast w Skoroszycach rozszerzenie terenów zabudowy jednorodzinnej	Urząd Gminy Skoroszyce	2019	2021	20 000,00	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	20 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

**OBJAŚNIENIA
DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ
GMINY SKOROSZYCE NA LATA 2020-2023.**

Obowiązek opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej wynika z art. 230 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych. Wcześniejsza WPF Gminy Skoroszyce obejmowała okres od 2019 do 2022 r.

Przedstawiona obecna Wieloletnia Prognoza Finansowa opracowana została w oparciu o dane wynikające z projektu budżetu na rok 2020, jak również w oparciu o wykonanie budżetu za III kwartały 2019 roku, prognozowane wykonanie budżetu za 2019 i wykonanie budżetów za lata 2017 i 2018. Prognozowane wykonanie budżetu za bieżący rok daje podstawę działań jakie podjęto przy konstrukcji budżetu na rok 2020. Nadto działania uzyskały aprobatę Rady Gminy wyrażoną przez akceptowanie zmian w budżecie 2019 roku.

Najistotniejsze z nich stanowią o koniecznościach wprowadzenia do projektowanego budżetu na 2020 rok przychodów jak poniżej:

a) z zaciąganych pożyczek i kredytów na rynku krajowym –

Przychody jakie w tej kategorii wprowadzono do projektu uchwały budżetowej na rok 2020 zamykają się kwotą **1 000 000,-zł**. Całość tych środków Gmina zamierza zaciągnąć jako kredyt komercyjny, gdyż mają one stanowić finansowanie wykreowanego deficytu budżetowego w kwocie 531 672,- zł oraz być finansowym zabezpieczeniem realizacji zaplanowanych w budżecie wydatków inwestycyjnych „drogowych”, stąd przy montażu finansowym wskazano, iż jest źródłem realizacji zadań, a w konsekwencji przekłada się na powstałą pozycję deficytu.

Istotniejszymi z zadań inwestycyjnych w roku 2020 będą:

1. Kontynuacja zadania kanalizacyjnego .To już Część 2, II Etap - w miejscowości Sidzina. Założenia wydatkowe to tylko 200 000,- zł
2. Kontynuacja termomodernizacji na budynku ZSP w Chróście, na które to w budżecie 2020 roku wprowadziliśmy środki unijne w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2016-2020 kwotę 405 520,- zł, przy założeniach, że jego realizacja kosztować będzie budżet ok. 900 000,-zł.
3. Kontynuacja budowy remizy strażackiej dla OSP Skoroszyce przyjęto wielkość wydatków w kwocie ok. 500 000,-zł,
4. Przebudowa Pawilonu Sportowego, przy możliwym wsparciu finansowym w wysokości 464 820, -zł i kosztach realizacji zadania ok. 750 000, -zł,
5. Realizacja zakupu wozów bojowych strażackich dla 2 jednostek OPS oraz zakupu samochodu towarowo –osobowego dla Urzędu Gminy. Powyższe potrzeby wyszacowano na ok. 337 684, - zł,
6. Dotacje dla mieszkańców na dofinansowanie działań z zakresu ochrony środowiska polegające na inwestycjach wykonania przyłączy kanalizacyjnych oraz poprzez dofinansowanie kosztów inwestycji związanych ze zmianą istniejących źródła ogrzewania na paliwo stałe (ogrzewanie proekologiczne) – to działania na rzecz ochrony powietrza i klimatu. W projekcie budżetu na 2020 rok na powyższe działania zabezpieczono kwotę 86 000, -zł.
7. W związku z chęcią poprawy bazy przedszkolnej dla milusińskich z terenu gminy Skoroszyce powzięto zamiar adaptacji pomieszczeń na parterze budynku w Zespole Szkół w Skoroszycach. Pierwszym krokiem w kierunku tych działań będzie wykonanie dokumentacji projektowej na budowę przedszkola w Skoroszycach, na które zabezpieczono kwotę 60 000, -zł. To krok dwa, gdyż pierwszym była analiza demograficzna w gminie, która pozwoliła na takie ukierunkowanie działań w powyższym temacie.

Określona w taki sposób prognoza planów zadań inwestycyjnych roku 2020 upoważnia do stwierdzenia, że ich realizacja musi być bezwzględnie skuteczna i terminowa oraz prowadzona w taki sposób, który pozwoli na rozliczenie zadań ze współfinansowaniem z budżetu unii europejskiej, by przełożyło się to na otrzymanie dotacji unijnych, bowiem one kreują prognozę naszych dochodów w kategoriach majątkowych. Kwota to **870 338,- zł**. Nie zapisano w projekcie budżetu na 2020 rok pozycji „wolnych środków, gdyż istnieją poważne obawy, o to, że przedłożone do rozliczenia zadania z finansowaniem środki unijnymi nie zaistnieją. Powyższe dotyczy zadań:

1. Kształtowanie przestrzeni publicznej w miejscowości Sidzina – kwota ok. 464 000,-zł,
2. „Turystyczna przygoda z Nepomucenem w Euroregionie Pradziad”- rekonstrukcja zabytku zlokalizowanego w m. Sidzina kwota 99 900,- zł

Zadawalająco dobre wykonanie dochodów budżetu po ich analizie za okres 10 miesięcy bieżącego roku (za wyjątkiem pozycji dochodów majątkowych) oraz odpowiedzialna realizacja wydatków budżetu pozwoli na zamknięcie roku budżetowego, które zaprezentowano w kolumnie „wykonanie za 2019 rok” w załączniku do projektu WPF na rok 2020. Mając na uwadze art. 243 ust. 2 ustawy o finansach publicznych w załączniku nr 1 do projektu uchwały przedstawione zostały wartości wykazane w sprawozdaniu z wykonania budżetu gminy za trzy kwartały 2019 oraz przewidywane wykonanie 2019 roku. Kolumna ta zawiera jedynie dane, które są niezbędne do obliczenia wskaźnika na 2020 dotyczącego maksymalnego poziomu spłat rat i kredytów zaciągniętych przez Gminę Skoroszyce, zgodnie z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Skoroszyce została opracowana do roku 2023. Wynika to z faktu realizacji zadań zapisanych w załączniku przedsięwzięcia, ale głównie przez spłaty planowanego do zaciągnięcia kredytu w 2020 roku. Jego spłaty przypadają będą w latach przy kwotach jak niżej:

- 2021 rok	kwota	250 000,- zł,
- 2022 rok	kwota	250 000,-zł,
- 2023 rok	kwota	500 000,-zł.

Pozycje **rozchodów w WPF** dla roku 2021 i 2022 występują w kwotach po 450 000,- zł, co wynika ze spłat rat kapitałowych pożyczki zaciągniętej w WFOŚiGW w Opolu na finansowania zadania kanalizacyjnego zaciągniętej w roku bieżącym w kwocie 600 000,-zł a jej raty kapitałowe określono w wysokości po 200 000,- zł w trzech ratach.

Pierwsza z nich przypada w roku 2020 wraz ze spłatą ostatniej raty pożyczki zaciągniętej w 2018 roku. Jej kwota to 268 328,- zł. Sumaryczna pozycja rozchodów dla roku 2020 to 468 328,- zł.

Dla kolejnych lat występujących w WPF-ie **nie założono pozycji przychodów**.

Wieloletnia Prognoza Finansowa jest zgodna z wartościami przyjętymi w projekcie budżetu Gminy Skoroszyce na rok 2020. Przedstawiony układ załączników jest zgodny ze wzorami udostępnionymi przez Ministerstwo Finansów.

I. DOCHODY

W prognozie dochodów dokonano podziału na dochody bieżące i majątkowe. Do dochodów bieżących zaliczono między innymi wpływy z budżetu państwa z udziałów w podatkach PIT i CIT, podatki i opłaty lokalne z wyodrębnieniem podatku od nieruchomości, subwencję ogólną, dotacje i środki na cele bieżące, w tym środki unijne pozyskane na realizację projektów, zgodnie z zawartymi umowami. Grupa dochodów „dotacje i środki na cele bieżące” obejmuje dotacje na zadania własne i zlecone. Środki pozyskane z innych źródeł oraz pozostałe dochody gminy nie zaliczane do podatków i opłat (np. wpływy z dzierżawy, wynajmu lokali, odsetki od nieterminowych opłat, sprzedaży ratalnej itp.).

W kolejnych latach WPF-u po roku 2020, by wyeliminować mogące wystąpić duże dysproporcje w kolumnach dochodów bieżących w kolejnych latach po 2020 roku, występujących w WPF-ie podjęto działania aby po 2020 roku urealnić pozycje zapisane w kolumnach subwencji (k. 1.1.3) oraz „dotacji” (k. 1.1.4), co przekłada się na ustabilizowanie tych dochodów. Dochody majątkowe obejmują planowane do uzyskania wpływy ze sprzedaży majątku, którą to kwotę powielono za informacją uzyskaną od pracownika merytorycznego – kwota 163 600,- zł, nadto przyjęto kwotę 29 000,- zł – jako dotację z OUW za zrealizowane zadania inwestycyjne w ramach funduszu sołeckiego przy współczynniku 25,351% z roku 2019. Dla występujących kolejnych lat w WPF-ie przyjęto kwoty ze sprzedaży majątku po 200 000,- zł z uzasadnieniem, iż występuje duże zainteresowanie na rynku.

Dla prognozowanych dochodów majątkowych roku 2020 zaplanowano środki pochodzące z budżetu Unii Europejskiej na zadania inwestycyjne, jako dotacje. W prognozach WPF dla tych dotacji założono, iż będą możliwości pozyskania środków z funduszy unijnych, a gmina podejmie działania by po te środki „sięgnąć”. Dla lat 2021-2023 zapisano w WPF dla pozycji dochodów majątkowych – dotacje z przeznaczeniem na inwestycje (k. 1.2.2) kwoty: 1 000 000,- zł dla 2021 roku, 1 224 150,- zł dla 2022 roku oraz 1 000 000,- zł dla 2023 roku.

Szczegółowość tak prognozowanych dochodów w podziale na dochody bieżące i dochody majątkowe, w tym: dochody ze sprzedaży, wypełnia wymóg wynikający z art. 226 ust. 1 pkt 1 i 2 ustawy o finansach publicznych.

Wielkość dochodów wg przyjętych prognoz na 2020 rok jest wielce obiecujący. Wynika z faktu dużo wyższych kwot pozycji subwencji w prognozowanych dochodach na 2020 roku. Odzwierciedleniem są liczby: było 3 242 004,-zł jest 3 764 396,- zł tj. więcej o 522 392,- zł – dotyczy subwencji wyrównawczej. Podobnie się ma subwencja oświatowa, gdzie dla roku 2019 jest 5 091 256,-zł, a na rok planistyczny 2020 kwota subwencji oświatowej wynosi 5 259 298,- zł i również jest wyższa tylko o 168 042,- zł. Udział w PIT przyjęto na podstawie informacji z Ministerstwa Finansów.

Kwota także jest wyższa o 558 086,-zł. Wynika z kwot 4 316 722,-zł; prognozowane wpływy dla roku 2020, a dla roku 2019 określono je wielkością rzędu 3 758 636,-zł. Kwoty środków dotacyjnych, które zostały przyjęte na bazie wielkości planistycznych dla roku 2020, podanych kwot wstępnych z OUW w Opolu na zadania zlecone i własne tj. 9 792 871,- zł, nie odbiegają od przyjętych kwot tych pozycji na lata następne zapisane w WPF (k. 1.1.4). Założony plan prognoz dla tej pozycji jest mniejszy, o wielkość planu środków dotacyjnych na wypłatę „akczyzy” to ok. 715 000,- zł i w kolejnych latach WPF, wielkości tej kwoty także nie uwzględniono.

W prognozach dla roku 2020 - stawki podatków od nieruchomości uległy zmianom, które wynikają z podjętej przez Radę Gminy Skoroszyce uchwały Nr IX/76/2019 z dnia 11 października 2019 r. (przygotowano symulacje wpływów z tytułu podatku od nieruchomości dla dochodów budżetu gminy na podstawie tej uchwały w sprawie określenia wysokości stawek podatku od nieruchomości, które dla roku 2020 określono kwotą 1 966 000,-zł, a w kolejnych latach przyjęto z niewielką zwyżką, bo ok. 101,2%. Kwotowo przedstawia się następująco: 2021 – 1 990 000,- zł, 2022 rok – 2 013 000,- zł, 2023 rok – 2 038 000,- zł. Natomiast określona cena dt żyta w Komunikacie GUS jest wyższa o 4,10- zł do ceny dt żyta w stosunku do ceny dt żyta na rok 2019 (było 54,36-zł/ jest 58,46). Taki wzrost ceny dt żyta przekłada się na nieco zwiększone wpływy z podatku rolnego na 2020 rok. Rok 2019 planowane wpływy określono kwotą 1 276 000,-zł natomiast w kwotach prognoz na rok 2020 przyjęto 1 4300 000,-zł. Założono bezpieczny, ale wyższy wskaźnik ściągłości. Ogólnie kategoria dochodów określona w WPF jako pozostałe dochody bieżące przedstawia się jak 5 508 432,- zł dla roku 2020 wg przyjętych prognoz, gdzie wykonanie dla 2019 roku określono liczbą 5 250 000,-zł. Podsumowując założenia prognozowanych dochodów na rok 2020 i planu na 2019 w kwotach ma się to jak 29 833 000- zł dla roku 2020 i 28 224 959,01- zł dla roku 2019.

Dla kolejnych lat budżetowych jakie obejmuje Wieloletnia Prognoza Finansowa dla dochodów bieżących założono w poszczególnych tytułach pozycji dochodów wymienianych w WPF wzrost o ok.

101,2%. Odmienne zaś postąpiono w przypadku pozycji „dotacji” (k. 1.1.4), gdzie odnotowuje się ich zwiększenie tylko o 5 000,- zł do kwot planu prognoz tej pozycji na podstawie informacji uzyskanych z OUW w Opolu, dla kolejnych lat WPF.

Nie uwzględnia się w pozycjach dochodów majątkowych wpływów ze sprzedaży lotniska w Starym Grodkowie. Było zainteresowanie kupnem tego terenu, ale finalizacja nie nastąpiła. Włodarze gminy czynią starania o umieszczenie tego terenu w Wałbrzyskiej Specjalnej Strefie Ekonomicznej. Jest to obszar 12,14 ha. Obecnie płyta lotniska jest dzierżawiona.

Upatrując szans rozwoju gminy, poprawy bazy oświatowej i szeroko rozumianej infrastruktury drogowej należałoby podjąć takie działania, bo w kolejnych latach następował choćby powolny, ale wzrost dochodów bieżących. Takich możliwości upatruje się w niepodejmowaniu działań skutkujących np. obniżaniem ceny kwintala żyta to po pierwsze, a po drugie, by stawki podatków od nieruchomości minimalnie, ale jednak wzrastały (to założenie wdrożono). W kolejnych latach w poważnym dokumencie planistycznym, jakim jest WPF, by móc odnotowywać znaczący wzrost dochodów.

II. WYDATKI

Przy prognozowaniu wysokości wydatków przyjęto założenie konieczności spełnienia wymogów ustawowych dotyczących nadwyżki dochodów bieżących nad wydatkami bieżącymi i wskaźników zadłużenia oraz zabezpieczenia środków na realizację ustawowych zadań własnych.

W każdym z lat objętych prognozą te założenia dla pozycji planistycznych są spełnione. Prognoza wydatków podobnie jak w przypadku dochodów została wykonana przy zastosowaniu podziału wydatków na bieżące oraz majątkowe. Do wydatków bieżących zaliczono przewidywane wypłaty środków finansowych dotyczących wynagrodzeń i składek od nich naliczanych, oraz wydatki związane z obsługą długu, dla których w tym dokumencie WPF przyjęto tendencję malejącą z faktu spłaty zadłużeń gminy. W kolejnych latach następują spłaty rat kapitałowych wpływające na ich wielkość. Plan wydatków majątkowych obejmuje przedsięwzięcia przyjęte do realizacji w okresie prognozy oraz pozostałe zadania, które będzie można zrealizować w miarę posiadanych środków finansowych, które określono na ok. 3 000 000,-zł, takie jest zabezpieczenie działań inwestycyjnych.

Wydatki bieżące oszacowane zostały na podstawie wykonania z lat poprzednich, zakładając gospodarkę oszczędnościową. Na rok 2020 w WPF ujęta została kwota wydatków wynikających z projektu budżetu na ten rok tj. 30 364 672,-zł w tym: na wydatki bieżące 25 857 369,-zł, a na wydatki majątkowe 4 507 303,-zł.

Zgodnie z art. 226 ust. 2 pkt 2 w ramach wydatków bieżących wyodrębniono wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane oraz stosownie do wymogów ustawowych wyodrębnia się pozycję wydatków na obsługę poręczeń i gwarancji. W wierszu tym nie wykazuje się żadnych kwot, gdyż na chwilę obecną nie udzielono żadnych poręczeń i gwarancji i nie są one również planowane w latach następnych.

Wyodrębniono pozycję wydatków związanych z obsługą długu - odsetki od pożyczki i kredytu. W wierszu tym przedstawiono koszty związane z zaciągniętą pożyczką i planowanym do zaciągnięcia kredytem, stanowiącym o pozycji długu w następnych latach.

Dla prognoz roku 2020 założono wzrost wydatków bieżących w grupie wynagrodzeń. Powyższe podyktowane jest planowanymi wypłatami nagród jubileuszowych i odprawy emerytalnej. Pozycja ta zabezpiecza również środki na urlopy zdrowotne (kontynuowane są 4 urlopy zdrowotne i planowane kolejne 2) oraz regulacje ustawowe. Jeżeli nie uda się utrzymać wydatków bieżących na wyszacowanym poziomie, i jednocześnie uzyskać wyższych dochodów niż zaplanowano, to może się okazać, że w poszczególnych latach nie będzie możliwa realizacja dużych zamierzeń inwestycyjnych. Prognozowane wydatki majątkowe zostały oszacowane w oparciu o kontynuowane i planowane

przedsięwzięcia inwestycyjne wykazane w załączniku nr 2 do WPF .

Jak widać z obrazu rysowanego WPF –em, sytuacja finansowa gminy będzie pozwalała praktycznie tylko na realizację przyjętych w chwili obecnej przedsięwzięć wieloletnich wynikających z załącznika nr 2 do WPF, czyli tak jak nakreślono w charakterystyce założeń do prognoz wydatków.

III. Przychody

Poziom zapotrzebowania na kredyty i pożyczki, które stanowią jedną z pozycji przychodów budżetu w głównej mierze wynika z relacji dochodowo - wydatkowych budżetu. W projekcie na 2020 rok, ujemna różnica między dochodami a wydatkami stanowi o budżecie deficytowym. Określono go kwotą (-) 531 672,- zł. W celu zapewnienia równowagi budżetowej zaplanowano przychody w postaci planowanego do zaciągnięcia kredytu w kwocie 1 000 000,- zł

Przychody z tytułu kredytu, który zaplanowano na 2020 rok , dają gminie możliwość realizacji zaplanowanych głównie „drogowych”. Plan dla tych działań określono kwotą 1 598 566,-zł . Natomiast zadania inwestycyjne związane z budową infrastruktury sanitarnej – kolejnych etapów, muszą być poprzedzone analizą możliwości przepustowych oczyszczalni ścieków. Trwają prace obliczeniowe i dogłębna analiza parametrów, nadto w grę wchodzi możliwość złożenia wniosku na takie zadanie do RPO. W 2019 roku nastąpiło zawieszenie prace inwestycyjnych związane z termomodernizacją jako kolejnego etapu, gdyż zaistniała szansa otrzymania środków na to działanie w roku 2020 z RPO.

Z związku z powyższym zadanie wraz z pozycją środków dotacyjnych znalazło się, jako kolejny etap do realizacji w budżecie roku 2020. Przychody z tytułu kredytu zaplanowane zostały w wielkościach pozwalających zabezpieczyć zakres planowanych do realizacji na 2020 rok zadań inwestycyjnych. Kwota długu na koniec 2020 roku wyniesie 1 400 000, - zł. Gdyby wystąpiły problemy na odcinku współfinansowania zadania ze środków zewnętrznych tj. PROW, RPO - wówczas zostanie zmieniony montaż finansowania tych zadań.

Nie wyklucza się możliwości większego niż planowane, na odcinku projektu budżetu zadłużenie gminy w 2020 roku.

IV. Rozchody

W pozycji rozchodów dla roku 2020 zaplanowane zostały środki związane ze spłatą już zaciągniętego długu. Na dzień 31 grudnia 2019 roku wielkość długu wynosi w złotych 868 328,-zł Wielkość spłaty tego zadłużenia w poszczególnych latach zdeterminowana została poprzez możliwości finansowe gminy oraz limity wynikające z ustawy o finansach publicznych i planowany do zaciągnięcia kredyt w wysokości 1 000 000,-zł. Mając powyższe na względzie tak zostaną też sprecyzowane zapisy w umowie o kredyt, by współharmonizowało z zaplanowanymi pozycjami rozchody na kolejne lata zapisane w WPF-ie. Kwota rozchodów dla 2020 roku to 468 328,-zł, rok 2021- to 450 000,-zł , rok 2022 – to kwota 450 000,-zł i 2023 roku 500 000,-zł. W roku 2023 nastąpi spłata 100% długu .

W WPF przedstawiona została prognoza kwoty długu. Limitowanie możliwości zadłużania się jednostki samorządu terytorialnego określone zostały w art. 243 ustawy o finansach publicznych, zasady określone w tym artykule miały zastosowanie po raz pierwszy dla roku 2014. Monitorowanie tego wskaźnika jest obowiązkiem już od 2012 roku i przedstawianiem relacji wynikających z tego artykułu.

W przedłożonej WPF przedstawiona została prognoza kształtowania się wskaźnika maksymalnej spłaty zadłużenia w poszczególnych latach .

Jak widać z przedłożonych danych, limity planowanego zadłużenia się Gminy Skoroszyce w latach 2020-2023 spełniają wymogi ustawowe.

Informacja o relacji z art. 243 uofp wynikającej z wykonania budżetu w latach 2017-2018, realizacji za III kwartały 2019 roku oraz planu wykonania za rok 2019 nadto projektu budżetu na 2020 rok i informacja o prognozowanym kształtowaniu się relacji na koniec lat 2020-2023 czyli obejmujących WPF dla Gminy Skoroszyce.

Lata	2020	2021	2022	2023
Ocena spełnienia warunku uchwalenia budżetu z art. 243 ufp (musi być TAK od 2014 roku) TAK/NIE	TAK	TAK	TAK	TAK

WÓJT

mgr inż. Barbara Dybczak