

Uchwała Nr XXXVI/260/2018

**Rady Gminy Skoroszyce
z dnia 16 lutego 2018 r.**

w sprawie zmiany uchwały w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej.

Na podstawie art.18 ust .2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity z 2016 r. Dz. U. poz. 446 ze zmianami) oraz art. 229 i art. 231 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2017 r. poz. 2077 ze zmianami) **Rada Gminy uchwala co następuje:**

§ 1

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

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

§ 2

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

§ 3

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 4

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

**PRZEWODNICZĄCY
R. GMINY**
Henryk Sokółowski

**RADA GMINY
SKOROSZYCE**

Załącznik Nr 1 do uchwały Nr XXXVI/260/2018
Rady Gminy Skoroszyce z dnia 16 lutego 2018 r.

**WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA
DLA GMINY SKOROSZYCE NA LATA 2018 - 2021**

Wieloletnia Prognoza Finansowa 1)

Dokument podpisany elektronicznie

Wyszczególnienie	1	z tego:									
		w tym:					w tym:				
		1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2
Dochody ogółem x	Docho dy bieżące x	docho dy z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	docho dy z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	Podatki i opłaty 3)	z podatku od nieruchomości	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	Dochody majątkowe x	ze sprzedaży majątku x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
Lp											
2018	25 600 400,00	22 335 202,00	10 674,00	5 002 989,00	2 088 000,00	7 513 689,00	6 742 544,00	3 265 198,00	27 957,00	3 237 271,00	
2019	18 021 686,00	17 971 686,00	20 000,00	5 089 000,00	2 119 000,00	6 581 000,00	3 104 686,00	50 000,00	50 000,00	0,00	
2020	17 700 000,00	17 650 000,00	20 000,00	5 090 000,00	2 120 000,00	6 580 000,00	3 000 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00	
2021	17 800 000,00	17 750 000,00	20 000,00	5 090 000,00	2 120 000,00	6 580 000,00	3 000 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00	

1) Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawiane w kolumnach, a lata w wierszach.

2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z późn. zm.) zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się także dla lat wykazujących pozycje minimalny (4 lata) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem x	z tego:									
		w tym:									
		Wydatki bieżące x	z tytułu poręczeń i gwarancji x	z tytułu poręczeń i gwarancji x	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa 4)	wydatki na obsługę długu x	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy x	w tym:		w tym:	
odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu 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 którym mowa w art. 243 ustawy, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy x										
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2	
2018	29 200 000,00	20 767 066,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00	30 000,00	0,00	0,00	8 432 934,00	
2019	17 654 686,00	16 104 686,00	0,00	0,00	x	2 800,00	2 800,00	0,00	0,00	1 550 000,00	
2020	17 300 000,00	16 000 000,00	0,00	0,00	x	2 000,00	2 000,00	0,00	0,00	1 300 000,00	
2021	17 800 000,00	16 000 000,00	0,00	0,00	x	2 000,00	2 000,00	0,00	0,00	1 800 000,00	

4) W pozycji wykazuje się kwoty dla lat budżetowych 2019-2018.

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	Przychody budżetu ^x	z tego:						w tym:	
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x	Wołne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x		Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{5) x}
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
2018	-3 599 600,00	5 352 412,00	0,00	0,00	2 852 412,00	1 099 600,00	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00
2019	367 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu x	z tego:						Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształconych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	z tego:			Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu			Kwota długu x	
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy 6) x					
											5.1
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2	6	7	8.1	8.2
2018	1 752 812,00	1 752 812,00	1 442 000,00	1 442 000,00	0,00	0,00	0,00	767 000,00	0,00	1 568 136,00	4 420 548,00
2019	367 000,00	367 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	0,00	1 867 000,00	1 867 000,00
2020	400 000,00	400 000,00	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 650 000,00	1 650 000,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 750 000,00	1 750 000,00

6) W pozycji: wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej (Dz.U. poz. 1456 oraz z 2013 r. poz. 1199) oraz kwoty wykupu obligacji przychodowych.

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczących w szczególności powiększenia o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych, zgodnie z art. 242 ustawy.

8) Pomniejszenie wydatków bieżących, zgodnie z art. 36 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, dotyczy lat 2015-2016.

Wskaźnik spłaty zobowiązań									
	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po podlegającej uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po podlegającej uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń ⁹⁾ , obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń ⁹⁾ , obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Wyszczególnienie									
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
2018	6,96%	1,33%	0,00	1,33%	6,23%	8,19%	9,65%	TAK	TAK
2019	2,05%	2,05%	0,00	2,05%	10,64%	6,83%	8,29%	TAK	TAK
2020	2,27%	0,01%	0,00	0,01%	9,60%	7,23%	8,70%	TAK	TAK
2021	0,01%	0,01%	0,00	0,01%	10,11%	8,82%	8,82%	TAK	TAK

9) W pozycji wykazuje się w szczególności: wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej oraz wyłączenia związane z emisją obligacji przychodowych. Idenryczne wyłączenia dotyczą pozycji 9.6.1.

Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych										
Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej ¹⁰⁾	w tym na:	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego ¹¹⁾	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki inwestycyjne kontynuowane ¹²⁾	Nowe wydatki inwestycyjne ¹³⁾	Wydatki majątkowe w formie dotacji
						bieżące	majątkowe			
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6
2018	0,00	0,00	9 034 330,00	430 000,00	7 752 736,00	844 286,00	6 908 450,00	4 235 123,00	4 167 811,00	30 000,00
2019	367 000,00	367 000,00	8 100 000,00	425 000,00	603 302,00	603 302,00	0,00	0,00	1 450 000,00	0,00
2020	400 000,00	400 000,00	8 100 000,00	425 000,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	1 200 000,00	0,00
2021	0,00	0,00	8 100 000,00	425 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	0,00

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.
11) W pozycji wykazuje się kwoty wydatków w ramach zadań własnych klasyfikowanych w dziale 750- Administracja publiczna w rozdziałach właściwych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego (rozdziały od 75017 do 75023).
12) W pozycji wykazuje się wartość inwestycji rozpoczętych co najmniej w poprzednim roku budżetowym. Którego dotyczy kolumna.
13) W pozycji wykazuje się wartość nowych inwestycji, które planuje się rozpocząć w roku, którego dotyczy kolumna.

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
Wyszczególnienie	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	
Lp	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	344 286,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	104 686,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	w tym:		Wydanki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydanki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydanki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:	Wydanki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego, w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ¹⁵⁾	w tym:		Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstałe w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:
	Wydanki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydanki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy						Wydanki na wkład krajowy w związku z zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	Wydanki na wkład krajowy w związku z zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		
12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1			
2018	6 710 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

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

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku								
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształconych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2013 r. poz. 217, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań polegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Dane uzupełniające o długu i jego spłacie							
Wyszczególnienie	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków budżetu x	Wydatki zmniejszające dług x	w tym:			
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 x	związane z umowami zaliczonymi do tytułów dłużnych wliczanych do paristwowego długu publicznego x	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) x
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	
2018	19 812,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

* Informacja o spełnieniu wskaznika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2015 r. poz. 92). Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego odbywać w szczególności także pozycji 9.6.–9.6.1 i pozycji z sekcji 16.

** Należy wskazać jedną z następujących podstaw prawnych: art. 240a ust. 4/ art. 240a ust. 8/ art. 240b ustawy, określającej procedurę jaką objęta jest jednostka samorządu terytorialnego.
 x - Pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne (prognoza kwoty długu). Okres ten nie podlega wyłudzeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej. W przypadku, gdy kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedmiotową wypracowaną przez okres prognozy kwoty długu, to pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się do ostatniego roku, na który ustalono limit wydatków na realizację przedsięwzięć wieloletnich.

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

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

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY
Henryk Sokółowski

**RADA GMINY
SKOROSZYCE**

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr XXXXVI/260/2018
Rady Gminy Skoroszyce z dnia 16 lutego 2018 r.

**WYKAZ PRZEDSIĘWZIĘĆ
D O W P F G M I N Y S K O R O S Z Y C E**

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Dokument podpisany elektronicznie

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				12 486 566,00	7 752 736,00	603 302,00	500 000,00	0,00	12 422 306,00
1.a	- wydatki bieżące				2 560 306,00	844 286,00	603 302,00	500 000,00	0,00	2 560 306,00
1.b	- wydatki majątkowe				9 926 260,00	6 908 450,00	0,00	0,00	0,00	9 862 000,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240 z późn.zm.), z tego:				8 220 306,00	5 084 286,00	103 302,00	0,00	0,00	8 220 306,00
1.1.1	- wydatki bieżące				610 306,00	344 286,00	103 302,00	0,00	0,00	610 306,00
1.1.1.2	Program Erasmus+ " On the Move" - Międzynarodowa współpraca placówek celem wypracowania najwyższej jakości kształcenia i osiągnięciu najlepszych efektów na szczeblach edukacyjnych	Zespół Szkół w Skoroszycach	2017	2019	28 884,00	28 884,00	36 616,00	0,00	0,00	94 350,00
1.1.1.3	"Dziecięce odkrywanie świata" - Program daje możliwość wyrównania szans edukacyjnych dla uczniów Szkoły Podstawowej w Sidzynie	Gminny Zespół Ekonomiczno-Administ. Szkół i Przedszkoli	2017	2018	191 643,00	124 462,00	0,00	0,00	0,00	191 643,00
1.1.1.4	"Odkrywam i poznaję Świat" - Program na na celu wyrównanie szans edukacyjnych uczniów ze Szkoły Podstawowej w Chróście i Skoroszycach	Gminny Zespół Ekonomiczno-Administ. Szkół i Przedszkoli	2017	2019	324 313,00	190 940,00	66 686,00	0,00	0,00	324 313,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				7 610 000,00	4 750 000,00	0,00	0,00	0,00	7 610 000,00
1.1.2.1	Budowa kanalizacji sanitarnej we wsiach Gielczyce - Sidzina. Etap I (część druga) wraz z budową wodociągu do przysiółka sołectwa Stary Grodków - Poprawa podstawowych usług na obszarach wiejskich obejmujących elementy infrastruktury technicznej, warunkującej rozwój społeczno- gospodarczy	Urząd Gminy Skoroszyce	2013	2018	6 200 000,00	3 350 000,00	0,00	0,00	0,00	6 200 000,00
1.1.2.4	Termomodernizacja obiektów użyteczności publicznej na terenie Subregionu Południowego-Termomodernizacja obiektów w Zespole Szkolno-Przedszkolnym w Chróście - Poprawa warunków edukacyjnych poprzez modernizację istniejącej obiektów bazy oświatowej.	Urząd Gminy Skoroszyce	2017	2018	1 410 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	1 410 000,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2) z tego				4 266 280,00	2 658 450,00	500 000,00	500 000,00	0,00	4 202 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				1 950 000,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00	0,00	1 950 000,00
1.3.1.1	Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych z terenu Gminy Skoroszyce - Realizacja zadania własnego gminy, utrzymanie czystości i porządku na terenie gminy wpływające na poprawę jakości życia mieszkańców.	Urząd Gminy Skoroszyce	2017	2020	1 950 000,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00	0,00	1 950 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				2 316 280,00	2 158 450,00	0,00	0,00	0,00	2 252 000,00
1.3.2.1	Rekultywacja gminnego składowiska odpadów komunalnych - Zagospodarowanie nieczynnego składowiska odpadów komunalnych	Urząd Gminy Skoroszyce	2014	2018	64 280,00	18 450,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.2	Przebudowa drogi dojazdowej do osiedla Zacisze w Chróścinie - Poprawa jakości życia mieszkańców, zwiększenie bezpieczeństwa oraz zmniejszenie gazów cieplarnianych poprzez upłynnienie ruchu i zmniejszenie emisji pyłów	Urząd Gminy Skoroszyce	2017	2018	501 000,00	390 000,00	0,00	0,00	0,00	501 000,00
1.3.2.3	Przebudowa dróg gminnych w Makowicach - Poprawa jakości życia mieszkańców, zapewnienie bezpieczeństwa oraz zmniejszenie gazów cieplarnianych poprzez upłynnienie ruchu i zmniejszenie emisji pyłów	Urząd Gminy Skoroszyce	2017	2018	1 751 000,00	1 750 000,00	0,00	0,00	0,00	1 751 000,00

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY
Henryk Sokółowski

**OBJAŚNIENIA DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ
GMINY SKOROSZYCE NA LATA 2018-2021 ORAZ JEJ ZMIANA
NA DZIEŃ 16 LUTEGO 2018 ROKU.**

Zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2017 r. poz. 2077) informuję o zmianach jakie wprowadzono w przyjętych wartościach wieloletniej prognozy finansowej w załączniku Nr 1 do WPF, oraz załączniku Nr 2; na dzień 16 lutego 2018 roku. WPF dla gminy Skoroszyce obejmuje lata 2018-2021. W niniejszym dokumencie zaistniały zmiany, których podstawą były: uchwała Rady Gminy Skoroszyce w sprawie zmiany uchwały budżetowej numer XXXVI/262/2018 z dnia 16 lutego 2018 roku oraz uchwałą numer XXXVI/261/2018 z dnia 16 lutego 2018 roku w sprawie zaciągnięcia długoterminowej pożyczki w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Opolu.

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

Dla roku 2018 zmiany wprowadzono w pozycjach dochodów, przychodów oraz wydatków bieżących i majątkowych. Dokonano przesunięć w wydatkach majątkowych przez ich zmniejszenie i włączenie zadań skategoryzowanych w uchwale budżetowej na 2018 rok jako zadania inwestycyjne przekładające się na ich realizację w ramach wydatków majątkowych o kwotach do 10 000,00 złotych do wydatków bieżących. Finansowanie powyższych zadań głównie miało następować w ramach puli środków z funduszu sołeckiego, zapisanych jako wydatki majątkowe, a w związku z wprowadzoną zmianą powyższe działania - projekty realizowane będą jako zadania o charakterze wydatków bieżących.

Urealniono pozycję dochodów przez ich zwiększenie, o kwotę 250 000,00 złotych. Są to środki z rozliczenia VAT-u z lat ubiegłych. Zmiana skutkująca zmniejszeniem kwoty planu wydatków na zadania majątkowe to ich urealnienie, które przekłada się na zmniejszenie o kwotę 404 563,00 złotych i zwiększenie o 30 000,00 złotych przez wprowadzenie nowego zadania o charakterze dotacji na zadanie inwestycyjne dla zakładu budżetowego. Zwiększeniu limitu planów na wydatki bieżące jest konsekwencją wprowadzenia zadań o mniejszym wymiarze kwotowym niż 10 000,00 zł z wydatków majątkowych do bieżących oraz zabezpieczeniem finansowania osiągniętego sukcesu z związku z odzyskaniem Vat-u. Działania te w imieniu Gminy prowadzi firma zewnętrzna na podstawie zawartej umowy.

Uległa zmianie, przez jej zmniejszenie o kwotę 500 000,00 złotych pozycja planistycznych przychodów budżetu z puli planowanej do zaciągnięcia pożyczki.

Poniżej prezentuje się zmiany w układzie tabelarycznym dla roku 2018, gdyż działania podjęte w przedziale czasowym tj. od początku roku do dnia 16 lutego takie zmiany wnoszą.

Zmian dokonano także w załączniku Nr 2 pn.: „Wykaz przedsięwzięć do WPF”. Dotyczą one dostosowania okresów realizacji projektów, limitów wydatków na poszczególne lata i limitów zobowiązań.

Zmiany w WPF Gminy Skoroszyce dla roku 2018.

Lp.	Wyszczególnienie	Plan w WPF na 01.01.2018 r.	Plan w WPF po wprowadzonych zmianach na 16.02.2018 r.	Różnice po wprowadzonych zmianach w WPF (+), (-) wg stanu na 16.02.2018 r.
1	2	3	4	5
1	Dochody ogółem (1.1 + 1.2)	25 350 400,00	25 600 400,00	+ 250 000,00
1.1	Dochody bieżące (a+ b+ c + d + e)	22 085 202,00	22 335 202,00	+ 250 000,00
a	dochody z tytułu udziałów we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	3 065 326,00	3 065 326,00	0,00
b	subwencje	7 513 669,00	7 513 669,00	0,00
c	Dotacje i środki pozyskane z różnych źródeł (dotacje na zadania własne, zlecone i inne pozyskane z różnych źródeł)	6 742 544,00	6 742 544,00	0,00
d	dochody z tytułu udziałów we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	10 674,00	10 674,00	0,00
e	podatki i opłaty, w tym	4 752 989,00	5 002 989,00	+ 250 000,00
	- podatek od nieruchomości	2 088 000,00	2 088 000,00	0,00
1.2	Dochody majątkowe	3 265 198,00	3 265 198,00	0,00
a	w tym: - ze sprzedaży majątku	27 957,00	27 957,00	0,00
b	dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	3 237 271,00	3 237 271,00	0,00
W	Wydatki ogółem (Wb + Wm)	29 450 000,00	29 200 000,00	- 250 000,00
	z tego:			
Wb	Wydatki bieżące; z tego od 2.1 do 2.5	20 642 503,00	20 767 066,00	+ 124 563,00
2.1	Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	9 034 333,00	9 034 333,00	0,00
2.2	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jst	430 000,00	430 000,00	0,00
2.3	Przedsięwzięcia, o których mowa w art 226 ust 4 ufp (wydatki bieżące z wyłączeniem wieloletnich gwarancji i poręczeń)	7 962 736,00	7 752 736,00	- 210 000,00
2.4	Wydatki na obsługę długu	30 000,00	30 000,00	0,00
2.5	Pozostałe wydatki bieżące	3 185 434,00	3 519 997,00	+ 334 563,00
3	Przychody niezwiększające długu	2 852 412,00	2 852 412,00	0,00
3.1	Nadwyżki budżetowe z lat poprzednich	0,00	0,00	0,00
3.2	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	2 852 412,00	2 852 412,00	0,00
	Kwota na pokrycie deficytu	- 4 099 600,00	- 3 599 600,00	- 500 000,00
3.1.1	Nadwyżki budżetowe z lat poprzednich	0,00	0,00	0,00
3.2.1	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	- 1 099 600,00	- 1 099 600,00	0,00
Informacja uzupełniająca o obsłudze długu				
4	Obsługa długu (wydatki i rozchody - 4.1 + 5)	1 782 812,00	1 782 812,00	0,00

4.1	Wydatki związane z obsługą długu	30 000,00	30 000,00	0,00
5	Rozchody zmniejszające dług (spłata rat kredytów i pożyczek, wykup papierów)	1 752 812,00	1 752 812,00	0,00
6.	Przychody zwiększające dług	3 000 000,00	2 500 000,00	- 500 000,00
6.1	Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym	3 000 000,00	2 500 000,00	-500 000,00
	Kwota na pokrycie deficytu	-3 000 000,00	-2 500 000,00	-500 000,00
6.1.1	Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym	-3 000 000,00	-2 500 000,00	-500 000,00
Wm	Wydatki majątkowe	8 807 497,00	8 432 934,00	- 374 563,00

Nadto wprowadzono zmiany będące wynikiem podjętych działań, których nie zaprezentowano w tabeli powyżej, a polegających na dookreśleniu zmiany w wierszach informujących o wydatkach inwestycyjnych kontynuowanych i nowych wydatkach inwestycyjnych oraz przez wprowadzenie zmniejszonej kwoty pożyczki uległa zmianie planowana kwota długu, którą określono na poziomie 767 000,00 złotych.

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

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

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

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY
Henryk Sokółowski