

**Zarządzenie nr 114/15
Wójta Gminy Skoroszyce
z dnia 12 listopada 2015 r.**

w sprawie projektu uchwały budżetowej gminy Skoroszyce na 2016 rok.

Na podstawie art. 238 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych ((tekst jednolity Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z późn. zm.) **zarządzam:**

§ 1

Przedłożyć projekt uchwały budżetowej gminy Skoroszyce na rok 2016 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 2016 ROK

Skoroszyce, listopad 2015 r.

Uchwała Nr/...../2015 PROJEKT

**Rady Gminy Skoroszyce
z dnia 30 grudnia 2015 r.**

w sprawie uchwały budżetowej na 2016 rok.

Na podstawie art.18 ust.2 pkt 4 , pkt 9 lit. „c” i „d” oraz pkt 10 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity z 2015 r. Dz. U. poz. 1515),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 2013 r. poz. 885 z późn. zm.) Rada Gminy Skoroszyce uchwala, co następuje:

§ 1

Ustala się dochody budżetu w łącznej wysokości **16 008 000,00-zł**, w tym:

- 1) dochody bieżące w wysokości 15 925 000,00 zł,
 - 2) dochody majątkowe w wysokości..... 83 000,00 zł;
- jak w Załączniku nr 1.

§ 2

Ustala się wydatki budżetu w łącznej wysokości **18 508 000,00 zł**, w tym:

- 1) wydatki bieżące w wysokości.....15 210 028,00 zł,
 - 2) wydatki majątkowe w wysokości..... 3 297 972,00 zł;
- jak w Załączniku nr 2.

§ 3

Deficyt budżetu w wysokości **2 500 000,00 zł** , zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z :

- wolnych środków w wysokości.....200 000,00 zł,
- przychodów z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym
w wysokości..... 1 400 000,00 zł,
- nadwyżki z lat ubiegłych w wysokości900 000,00 zł

§ 4

Ustala się przychody budżetu w łącznej kwocie.....**2 500 000,00 zł**,
- jak w Załączniku nr 3 .

§ 5

1.Tworzy się rezerwę ogólną w wysokości **40 000,00 zł**,
2.Tworzy się rezerwy celowe w łącznej wysokości.....**140 000,00 zł**,
w tym na:
a) cele oświatowe w kwocie100 000,00 zł,
b) zarządzanie kryzysowe w wysokości 40 000,00 zł.

§ 6

Ustala się limity wydatków na zadania i zakupy inwestycyjne realizowane w roku 2016 zgodnie z załącznikiem nr 4 .

§ 7

Ustala się limit zobowiązań z tytułu zaciąganych kredytów i pożyczek, emitowanych papierów wartościowych do wysokości 1 900 000,00-zł.

§ 8

Ustala się dochody z opłat z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych w kwocie 100 000,00 zł, które przeznacza się na wydatki budżetu na realizację zadań ujętych w gminnym programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych w kwocie 90 000,00zł oraz gminnym programie przeciwdziałania narkomanii w wysokości 10 000,00 zł jak w Załącznikach nr 1 i 2.

§ 9

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

§ 10

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

§ 11

Wydatki budżetu gminy obejmują planowane kwoty dotacji udzielane w 2016 roku. Zestawienie planowanych kwot dotacji udzielanych z budżetu, zgodnie z Załącznikiem nr 7.

§ 12

Wyodrębnia się w budżecie kwotę 172 780,00- zł stanowiącą fundusz sołecki, zgodnie z Załącznikiem nr 8.

§ 13

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

§ 14

Upoważnia się Wójta Gminy Skoroszyce do :

- 1) zaciągania kredytu krótkoterminowego na sfinansowanie przejściowego deficytu budżetu do wysokości 500 000,00-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.

§ 15

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 16

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2016 i podlega publikacji w Dzienniku Urzędowym Województwa Opolskiego.

WÓJT
B. Dybczak
mgr inż. Barbara Dybczak

Plan dochodów Gminy Skoroszyce na rok 2016 .

w złotych

Dz.	Rozdz.	§	N a z w a	Kwota
I. Dochody bieżące				
010			Rolnictwo i łowiectwo	4 150
	01005		Prace geodezyjno-urzędniowe na potrzeby rolnictwa	4 150
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	4 150
020			Leśnictwo	1 200
	02001		Gospodarka leśna	1 200
		0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa lub jednostek samorządu terytorialnego oraz innych umów o podobnym charakterze	1 200
600			Transport i łączność	3 900
	60016		Drogi publiczne gminne	3 900
		0690	Wpływy z różnych opłat	3 900
700			Gospodarka mieszkaniowa	134 500
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	134 500
		0470	Wpływy z opłat za trwały zarząd, użytkowanie i służebności	1 302
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	5 000
		0550	Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	6 998
		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	120 000
		0920	Pozostałe odsetki	1 200
750			Administracja publiczna	33 015
	75011		Urzędy wojewódzkie	33 015
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	33 015
751			Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sadownictwa	1 295
	75101		Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 295
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	1 295
752			Obrona narodowa	1 000

	75212		Pozostałe wydatki obronne	1 000
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	1 000
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	6 114
	75414		Obrona cywilna	6 114
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	6 114
756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	6 138 000
	75601		Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	100
		0350	Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej	100
	75615		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	1 856 000
		0310	Podatek od nieruchomości	1 313 000
		0320	Podatek rolny	516 000
		0330	Podatek leśny	15 000
		0340	Podatek od środków transportowych	7 000
		0500	Podatek od czynności cywilnoprawnych	700
		0690	Wpływy z różnych opłat	300
		0910	Odsetki od nieterminowych wpłat podatków i opłat	3 000
	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	1 517 000
		0310	Podatek od nieruchomości	627 000
		0320	Podatek rolny	690 000
		0330	Podatek leśny	1 500
		0340	Podatek od środków transportowych	85 000
		0360	Podatek od spadków i darowizn	6 200
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	100
		0500	Podatek od czynności cywilnoprawnych	95 000
		0690	Wpływy z różnych opłat	5 500
		0910	Odsetki od nieterminowych wpłat podatków i opłat	7 500
	75618		Wpływy z innych opłat stanowiące dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	16 900
		0410	Wpływy z opłaty skarbowej	16 900
	75619		Wpływy z różnych rozliczeń	35 000
		0460	Wpływy z opłaty eksploatacyjnej	35 000
	75621		Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	2 713 000
		0010	Podatek dochodowy od osób fizycznych	2 705 875
		0020	Podatek dochodowy od osób prawnych	7 125
758			Różne rozliczenia	6 530 826
	75801		Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	4 932 619
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	4 932 619

	75807		Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin	1 464 808
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	1 464 808
	75814		Różne rozliczenia finansowe	80 038
		0920	Pozostałe odsetki	26 000
		0970	Wpływy z różnych dochodów	17 238
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	36 800
	75831		Część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin	31 261
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	31 261
801			Oświata i wychowanie	377 000
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	21 000
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	21 000
	80104		Przedszkola	256 000
		0660	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	30 000
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	226 000
	80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	100 000
		0830	Wpływy z usług	100 000
851			Ochrona zdrowia	100 000
	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	100 000
		0480	Wpływy z opłat za wydawanie zezwoleń na sprzedaż alkoholu	100 000
852			Pomoc społeczna	1 950 000
	85212		Świadczenia rodzinne, zaliczka alimentacyjna oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1 746 300
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	1 727 000
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	19 300
	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	17 000
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	8 000
		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	38 000
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	38 000
	85216		Zasiłki stałe	63 000
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	63 000
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	69 000
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	69 000
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	35 000

		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	35 000
	85295		Pozostała działalność	26 700
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	17 000
		2700	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin (związków gmin), powiatów (związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	9 700
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	667 000
	90002		Gospodarka odpadami	645 000
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	620 000
		0690	Wpływy z różnych opłat	5 000
		2440	Dotacje otrzymane z państwowych funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych	20 000
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	21 000
		0690	Wpływy z różnych opłat	21 000
	90020		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat produktowych	1 000
		0400	Wpływy z opłaty produktowej	1 000
Razem dochody bieżące				15 925 000
II. Dochody majątkowe				
010			Rolnictwo i łowiectwo	3 626
	01095		Pozostała działalność	3 626
		0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	3 626
700			Gospodarka mieszkaniowa	57 274
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	57 274
		0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	57 274
758			Różne rozliczenia	22 100
	75814		Różne rozliczenia finansowe	22 100
		6330	Dotacje celowe przekazane z budżetu na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków Gmin)	22 100
Razem dochody majątkowe				83 000
Ogółem dochody				16 008 000


 mgr inż. Barbara Dybca

Wydatki budżetu Gminy Skoroszyce na rok 2016.

Dz.	Rozdz.	Nazwa	Plan na 2016 r. (5+8+9+10+11+12)	wydatki jednostek budżetowych (6+7)	w tym:		z tego wyodrębnią się:				
					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	wydatki na obsługę długu
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.
010		Rolnictwo i łowiectwo	110 000	110 000	6 285	103 715	0	0	0	0	0
	01005	Prace geodezyjno-urzędzeniowe na potrzeby rolnictwa	4 150	4 150	4 150	0	0	0	0	0	0
	01008	Melioracje wodne	16 000	16 000	0	16 000	0	0	0	0	0
	01010	Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi	30 000	30 000	0	30 000	0	0	0	0	0
	01030	Izby rolnicze	27 850	27 850	0	27 850	0	0	0	0	0
	01095	Pozostała działalność	32 000	32 000	2 135	29 865	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	177 616	177 616	0	177 616	0	0	0	0	0
	60016	Drogi publiczne gminne	177 616	177 616	0	177 616	0	0	0	0	0
700		Gospodarka mieszkaniowa	90 000	90 000	0	90 000	0	0	0	0	0

70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	20 000	20 000	0	20 000	0	0	0	0	0	0	0	0
70095	Pozostała działalność	70 000	70 000	0	70 000	0	0	0	0	0	0	0	0
710	Działalność usługowa	50 000	50 000	0	50 000	0	0	0	0	0	0	0	0
71004	Plany zagospodarowania przestrzennego	50 000	50 000	0	50 000	0	0	0	0	0	0	0	0
750	Administracja publiczna	2 038 005	1 878 505	1 453 815	433 690	0	150 500	0	0	0	0	0	0
75011	Urzędy wojewódzkie	33 015	33 015	33 015	0	0	0	0	0	0	0	0	0
75022	Rady gmin	119 985	5 985	0	5 985	0	114 000	0	0	0	0	0	0
75023	Urzędy gmin	1 730 000	1 723 500	1 385 800	337 700	0	6 500	0	0	0	0	0	0
75075	Promocja jednostek samorządu terytorialnego	20 000	20 000	0	20 000	0	0	0	0	0	0	0	0
75095	Pozostała działalność	135 005	105 005	35 000	70 005	0	30 000	0	0	0	0	0	0
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 295	1 295	897	398	0	0	0	0	0	0	0	0
75101	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 295	1 295	897	398	0	0	0	0	0	0	0	0
752	Obrona narodowa	1 000	1 000	0	1 000	0	0	0	0	0	0	0	0
75212	Pozostałe wydatki obronne	1 000	1 000	0	1 000	0	0	0	0	0	0	0	0
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	192 190	164 190	63 114	101 076	0	28 000	0	0	0	0	0	0
75412	Ochotnicze straże pożarne	182 190	154 190	57 000	97 190	0	28 000	0	0	0	0	0	0
75414	Obrona cywilna	10 000	10 000	6 114	3 886	0	0	0	0	0	0	0	0
757	Obsługa długu publicznego	15 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	15 000	0
75702	Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego	15 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	15 000	0
758	Różne rozliczenia	180 000	180 000	0	180 000	0	0	0	0	0	0	0	0

75818	Rezerwy ogólne i celowe	180 (180 000	0	180 000	0	0	0	0	0	0
801	Oświata i wychowanie	7 803 446	7 451 436	5 982 515	1 468 921	11 950	340 060	0	0	0	0
80101	Szkoły Podstawowe	3 860 026	3 662 836	3 061 870	600 966	0	197 190	0	0	0	0
80103	Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	103 440	97 220	89 880	7 340	0	6 220	0	0	0	0
80104	Przedszkola	1 237 000	1 182 050	999 120	182 930	0	54 950	0	0	0	0
80110	Gimnazja	1 448 880	1 370 280	1 128 160	242 120	0	78 600	0	0	0	0
80113	Dowożenie uczniów do szkół	262 000	261 200	117 080	144 120	0	800	0	0	0	0
80114	Zespoły obsługi ekonomiczno-administracyjnej szkół	294 000	292 800	263 090	29 710	0	1 200	0	0	0	0
80146	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	39 100	27 150	0	27 150	11 950	0	0	0	0	0
80148	Stołówki szkolne i przedszkolne	291 000	289 900	166 815	123 085	0	1 100	0	0	0	0
80150	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych, gimnazjach, liceach ogólnokształcących, liceach profilowanych i szkołach zawodow.	166 000	166 000	156 500	9 500	0	0	0	0	0	0
80195	Pozostała działalność	102 000	102 000	0	102 000	0	0	0	0	0	0
851	Ochrona zdrowia	100 000	100 000	38 000	62 000	0	0	0	0	0	0
85153	Zwalczanie narkomanii	10 000	10 000	0	10 000	0	0	0	0	0	0
85154	Przeciwdziałanie alkoholizmowi	90 000	90 000	38 000	52 000	0	0	0	0	0	0
852	Pomoc społeczna	2 856 600	815 650	366 845	448 805	0	2 040 950	0	0	0	0
85204	Rodziny zastępcze	30 000	30 000	0	30 000	0	0	0	0	0	0
85205	Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie	2 300	2 300	0	2 300	0	0	0	0	0	0
85206	Wspieranie rodziny	38 100	38 100	30 285	7 815	0	0	0	0	0	0

85212	Świadczenia rodzinne, zaliczka alimentacyjna oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1 727 000	98 000	48 340	49 660	0	1 629 000	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	19 250	19 250	0	19 250	0	0	0	0	0
85214	Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe	220 000	0	0	0	0	220 000	0	0	0
85215	Dodatki mieszkaniowe	64 000	0	0	0	0	64 000	0	0	0
85216	Zasiłki stałe	78 750	0	0	0	0	78 750	0	0	0
85219	Ośrodki pomocy społecznej	356 000	353 000	288 220	64 780	0	3 000	0	0	0
85228	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	35 000	35 000	0	35 000	0	0	0	0	0
85295	Pozostała działalność	286 200	240 000	0	240 000	0	46 200	0	0	0
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	260 000	247 390	204 780	42 610	0	12 610	0	0	0
85401	Świetlice szkolne	230 000	217 390	204 780	12 610	0	12 610	0	0	0
85415	Pomoc materialna dla uczniów	30 000	30 000	0	30 000	0	0	0	0	0
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	891 770	891 476	117 000	774 476	0	400	0	0	0
90002	Gospodarka odpadami	673 676	673 276	117 000	556 276	0	400	0	0	0
90015	Oświetlenie ulic, placów i dróg	183 000	183 000	0	183 000	0	0	0	0	0
90019	Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	1 200	1 200	0	1 200	0	0	0	0	0
90020	Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat produktowych	2 000	2 000	0	2 000	0	0	0	0	0
90095	Pozostała działalność	32 000	32 000	0	32 000	0	0	0	0	0

921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	326 400	141 480	0	141 480	185 000	0	0	0
	92105 Pozostałe zadania w zakresie kultury	301 280	141 480	0	141 480	159 800	0	0	0
	92116 Biblioteki	25 200	0	0	0	25 200	0	0	0
926	Kultura fizyczna	115 520	60 520	0	60 520	55 000	0	0	0
	92601 Obiekty sportowe	60 520	60 520	0	60 520	0	0	0	0
	92605 Zadania w zakresie kultury fizycznej	55 000	0	0	0	55 000	0	0	0
	Razem wydatki bieżące	15 210 028	12 370 558	8 233 251	4 137 307	251 950	2 572 520	0	15 000

Tabela Nr 2

Dział	Rozdz.	Nazwa	Plan na 2016 r. (5+7+8+9)	wydatki na inwestycje	z tego wyodrębnią się:				wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego	
					wydatki na zakupy i objęcie akcji i udziałów	wydatki na zakupy inwestycyjne	w tym:			wydatki na zakup i objęcie akcji i udziałów
							Dotacje na zakupy i zadania inwestycyjne	Dotacje na zakupy i zadania inwestycyjne		
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9		
010		Rolnictwo i łowiectwo	3 110 000	3 110 000	0	0	0	0		
	01010	Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi	3 110 000	3 110 000	0	0	0	0		
600		Transport i łączność	25 853	25 853	0	0	0	0		
	60016	Drogi publiczne gminne	25 853	25 853	0	0	0	0		
700		Gospodarka mieszkaniowa	10 000	0	0	10 000	0	0		
	70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	10 000	0	0	10 000	0	0		
750		Administracja publiczna	47 995	47 995	47 995	0	0	0		
	75095	Pozostała działalność	47 995	47 995	47 995	0	0	0		
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	91 124	91 124	33 000	0	0	0		
	90002	Gospodarka odpadami	1 230	1 230	0	0	0	0		
	90015	Oświetlenie ulic, placów i dróg	31 040	31 040	0	0	0	0		
	90017	Zakład gospodarki komunalnej	33 000	33 000	33 000	0	0	0		
	90095	Pozostała działalność	25 854	25 854	0	0	0	0		

926		Kultura fizyczna	13 000	13 000	0	0	0
	92601	Obiekty sportowe	13 000	13 000	0	0	0
		Razem wydatki majątkowe	3 297 972	3 287 972	80 995	10 000	0
		Ogółem wydatki budżetu gminy na 2016 r.	18 508 000				



WÓJT

B. Dybcew

 mgr inż. Barbara Dybcew

Plan przychodów Gminy Skoroszyce na rok 2016.

w złotych

§	Nazwa przychodów	Kwota
950	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	200 000
952	Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym	1 400 000
957	Nadwyżka z lat ubiegłych	900 000
	Razem przychody	2 500 000

WÓJT
B. Dybczak
mgr inż. Barbara Dybczak

**Plan zadań i zakupów inwestycyjnych Gminy Skoroszyce
realizowanych w 2016 roku, ze wskazaniem źródeł finansowania.**

Lp.	Nazwa inwestycji, programu- projektu lub rodzaj zakupów inwestycyjnych	Środki budżetowe 2016 w złotych	Pożyczka/ kredyt	Uwagi (Montaż finansowy)
1.	2.	3.	4.	5.
1.	Inwestycje w rozdziale 01010	3 110 000		
1.1	Budowa kanalizacji sanitarnej we wsiach Gielczyce-Sidzina . Etap I; miejscowość Gielczyce (druga część).	2 500 000	1 400 000	,- Środki budżetu 1 100 000,- Pożyczka 200 000,- Pożyczka na wyrzedzające finansowanie środkami z PROW 1 200 000,-
1.2	Przeprojektowanie dokumentacji na zadanie j.w	10 000		
1.3	Modernizacja odcinka kanalizacji sanitarnej w ulicy Szkolnej we wsi Chróścina	600 000		
2.	Inwestycje w rozdziale 60016	25 853		
2.1	Modernizacja nawierzchni drogowej kostką brukową w m. Sidzina (centrum wsi)	25 853		25 853,- Fundusz sołecki
3.	Inwestycje w rozdziale 70005	10 000		
3.1	Zakup działek do zasobu gminnego	10 000		
4.	Inwestycje w rozdziale 75095	47 995		
4.1	Projekt w ramach konkursu MRR pn." Rozwój miast poprzez wzmacnianie kompetencji jednostek samorządu terytorialnego, dialog społeczny oraz współpraca z przedstawicielami społeczeństwa obywatelskiego"	47 995		
5.	Inwestycje w rozdziale 90002	1 230		
5.1	Rekultywacja gminnego składowiska odpadów	1 230		

6.	Inwestycje w rozdziale 90015	31 040		
6.1	Opracowanie dokumentacji technicznej i budowa nowej linii oświetlenia ulicznego w miejscowości Mroczkowa	31 040		20 000,- Budżet gminy 11 040,- Fundusz sołecki
7.	Inwestycje w rozdziale 90017	33 000		
7.1	Rozbudowa Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych (PSZOK – stosownie do pozwolenia)	33 000		Środki z gospodarki odpadami
8.	Inwestycje w rozdziale 90095	25 854		
8.1	Rewitalizacja przestrzeni na cele rekreacyjno- wypoczynkowe na terenie parku pałacowego w m. Skoroszyce	7 927		7 927,- Fundusz sołecki
8.2	Budowa placu zabaw w m. Skoroszyce	17 927		17 927,- Fundusz sołecki
9.	Inwestycje w rozdziale 92601	13 000		
9.1	Wykonanie ogrodzenia boiska sportowego wraz z wyposażeniem w m. Chróścina	13 000		13 000,- Fundusz sołecki
	Razem	3 297 972	1 400 000	
Informacje uzupełniające: Jednostką organizacyjną realizującą programy lub koordynującą ich wykonanie jest Urząd Gminy Skoroszyce.				

WÓJT
B. Dybczak
 mgr inż. Barbara Dybczak

**Plan dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań zleconych z zakresu
administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami na rok 2016.**

w złotych

Dz.	Rozdz.	&	N a z w a	Dotacje ogółem na 2016	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.	
010			Rolnictwo i łowiectwo	4 150	4 150	4 150	4 150	0	0
	01005		Prace geodezyjno-urzędzeniowe na potrzeby rolnictwa	4150	4150	4150	4150	0	0
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	4150					
750			Administracja publiczna	33 015	33 015	33 015	33 015	0	0
	75011		Urzędy wojewódzkie	33 015	33 015	33 015	33 015	0	0
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących	33 015	0	0	0	0	0

**Plan przychodów i kosztów zakładu budżetowego
na rok 2016**

w złotych

L.p.	Treść	Zakład Oczyszczania i Wodociągów	Razem
1	2	3	4
1.	Przychody ogółem:	1 071 500	1 071 500
	Razem wpływy:	1 071 500	1 071 500
	z tego:		
	a) pozostałe przychody	1 071 500	1 071 500
2.	Stan środków obrotowych na początek roku:	64 000	64 000
3.	Wydatki ogółem	1 085 500	1 085 500
	- wydatki bieżące	1 085 500	1 085 500
	w tym: wynagrodzenia i składki od nich naliczane	639 000	639 000
4.	Stan środków obrotowych na koniec roku	50 000	50 000

WÓJT
B. Dybczak
mgr inż. Barbara Dybczak

Zestawienie planowanych kwot dotacji udzielanych z budżetu w 2016 roku.

Lp.	Dział	rozdział	paragraf	Razem	w tym:		Dotacja celowa /kwota w zł/	Jednostka sektora finansów publicznych	Jednostka spoza sektora finansów publicznych
					Dotacja podmiotowa /kwota w zł/	6.			
Dotacje na zadania bieżące:									
1.	600	60016	2710	25 000	0	25 000	Starostwo Powiatowe		
2.	801	80146	2330	11 950	0	11 950	Urząd Marszałkowski		
3.	926	92605	2820	55 000	0	55 000		Podmioty wybrane w drodze konkursu ofert	
4.	921	92105	2480	159 800	159 800	0	Ośrodek Kultury Gminy Skoroszyce		
5.	921	92116	2480	25 200	25 200	0	Ośrodek Kultury Gminy Skoroszyce		
		Razem		276 950	185 000	91 950			
Dotacje na zadania majątkowe:									
1.	750	75095	6610	47 995	0	47 995	Gmina Nysa		
2.	900	90017	6210	33 000	0	33 000	Zakład budżetowy		
		Razem		80 995	0	80 995			
		Ogółem		357 945	185 000	172 945			

80101	Szkoły podstawowe	2 000	2 000	0	0	0	2 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Makowice	2 000	2 000	0	0	0	2 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	3 000	3 000	0	0	0	3 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
90095	Pozostała działalność	3 000	3 000	0	0	0	3 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Chrościna	3 000	3 000	0	0	0	3 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	75 417	75 417	0	0	0	75 417	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
92105	Pozostałe zadania w zakresie kultury	75 417	75 417	0	0	0	75 417	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Brzeziny	1 500	1 500	0	0	0	1 500	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Chrościna	9 853	9 853	0	0	0	9 853	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Czarnolas	12 210	12 210	0	0	0	12 210	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Giełczyce	9 980	9 980	0	0	0	9 980	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Makowice	18 140	18 140	0	0	0	18 140	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Pniewie	7 601	7 601	0	0	0	7 601	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Stary Grodków	16 133	16 133	0	0	0	16 133	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
926	Kultura fizyczna i sport	11 500	11 500	0	0	0	11 500	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
92601	Obiekty sportowe	11 500	11 500	0	0	0	11 500	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Brzeziny	10 500	10 500	0	0	0	10 500	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Czarnolas	1 000	1 000	0	0	0	1 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
RAZEM WYDATKI BIEŻĄCE		97 033	97 033	0	0	0	97 033	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Tabela Nr 2

II. Wydatki majątkowe										w złotych
Dział	Rozdz.	Nazwa	Plan na 2016 r. (5+7+8+9)	z tego wyodrębnia się:				wydatki na zakup i objęcie akcji i udziałów	wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego	
				wydatki na inwestycje	wydatki na programy finansowane z udziałem środków art..5 ust.1 pkt 2 i 3	wydatki na zakupy inwestycyjne	7.			
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9		
600		Transport i łączność	25 853	25 853	0	0	0	0		
	60016	Drogi publiczne gminne	25 853	25 853	0	0	0	0		
		Sidzina	25 853	25 853	0	0	0	0		
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	36 894	36 894	0	0	0	0		
	90015	Oświetlenie ulic, placów i dróg	11 040	11 040	0	0	0	0		
		Mroczkowa	11 040	11 040	0	0	0	0		
	90095	Pozostała działalność	25 854	25 854	0	0	0	0		
		Skoroszyce	25 854	25 854	0	0	0	0		
926		Kultura fizyczna i sport	13 000	13 000	0	0	0	0		
	92601	Obiekty sportowe	13 000	13 000	0	0	0	0		
		Chróścina	13 000	13 000	0	0	0	0		
RAZEM WYDATKI MAJĄTKOWE			75 747	75 747	0	0	0	0		
OGÓŁEM WYDATKI JEDNOSTEK POMOCNICZYCH			172 780							

**Zestawienie dochodów i wydatków dla wyodrębnionego rachunku dochodów
oświatowych jednostek budżetowych na rok 2016.**

Dział	Rozdział	Wyszczególnienie	§	Kwota
1.	2.	3.	4.	5.
801		Oświata i wychowanie		
	80104	Przedszkola		
		I. Stan środków pieniężnych na początek roku		0
		II. Dochody bieżące ogółem; w tym :		73 030
		- z tytułu usług	0830	73 000
		- pozostałe odsetki	0920	30
		III. Razem (I + II) suma bilansowa		73 030
		IV. Wydatki ogółem		73 030
		1. Wydatki bieżące		73 030
		w tym :		
		- zakup materiałów i wyposażenia	4210	30
		- zakup środków żywności	4220	73 000
		V. Stan środków pieniężnych na koniec roku		0
	80195	Pozostała działalność		
		I. Stan środków pieniężnych na początek roku		0
		II. Dochody bieżące ogółem; w tym :		10 000
		- czynsz	0750	10 000
		III. Razem (I + II) suma bilansowa		10 000
		IV. Wydatki ogółem		10 000
		1. Wydatki bieżące		10 000
		w tym :		
		- zakup materiałów i wyposażenia	4210	8 000
		- zakup usług pozostałych	4300	2 000
		V. Stan środków pieniężnych na koniec roku		0
801	razem	Oświata i wychowanie		
		I. Stan środków pieniężnych na początek roku		0
		II. Dochody bieżące ogółem; w tym :		83 030
		- z tytułu usług	0830	73 000
		- czynsz	0750	10 000
		- pozostałe odsetki	0920	30
		III. Razem (I + II) suma bilansowa		83 030
		IV. Wydatki ogółem		83 030
		1. Wydatki bieżące		83 030
		w tym :		
		- zakup materiałów i wyposażenia	4210	8 030
		- zakup środków żywności	4220	73 000
		- zakup usług pozostałych	4300	2 000
		V. Stan środków pieniężnych na koniec roku		0

**U Z A S A D N I E N I E
D O
P R O J E K T U B U D Ż E T U
G M I N Y S K O R O S Z Y C E
N A 2 0 1 6 R O K**

Skoroszyce, listopad 2015 r.

Założenia do projektu budżetu Gminy Skoroszyce na 2016 r.

Dochodami Gminy zgodnie z ustawą z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (Dz.U. z 2015 poz. 513 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 2016 r. - wielkość udziału wynosić będzie 37,79% i osób prawnych (w 2015 r. 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 2016 rok przyjęto następujące założenia :

- 1) stawki podatku od nieruchomości wg uchwały RG Skoroszyce obowiązującej na rok 2015 (Uchwała Nr XLII/254/2014 Rady Gminy Skoroszyce z dnia 30 października 2014 w sprawie określenia wysokości stawek podatku od nieruchomości) , podatku rolnego - do ceny q żyta ogłoszonej średniej za okres 11 kwartałów poprzedzających kwartał poprzedzającego rok podatkowy 2016 - będącej podstawą do ustalenia podatku rolnego na rok podatkowy 2016 tj. **53,75 zł za 1 dt** (Komunikat Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 19 października 2015 r. w sprawie średniej ceny skupu żyta za okres 11 kwartałów będącej podstawą do ustalenia podatku rolnego na rok podatkowy 2016. MP 2015, poz. 1025.), podatku od środków transportu na poziomie 2010 r. stawka podatku leśnego od 1ha, wyliczona w oparciu o cenę drewna podaną przez GUS (Komunikat Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 20 października 2015 r. MP 2015, poz. 1028), w którym

- ogłoszono, że średnia cena sprzedaży drewna, obliczona według średniej ceny drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały 2015 r. wyniosła 191,77 zł za 1 m³,
- 2) wskaźniki ściągłości wyżej wymienionych podatków przyjmuje się na podstawie wykonania za III kwartały 2015 r.,
 - 3) bez wzrostu stawek czynszu lokali mieszkalnych i lokali użytkowych, stawki najmu oraz czynszu dzierżawnego i wieczystego użytkowania, na poziomie 2015 roku.

Poniżej przedstawia się prognozę planowanych dochodów budżetowych na 2016 r. wg działów budżetowych oraz wielkość planistycznie przyjętych pozycji przychodów.

Dział 010- Rolnictwo i łowiectwo

Dochody w tym dziale to:

Dotacja celowa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej zleconych gminie - jej wysokość wstępna została określona w piśmie Dyrektora Wydziału Finansów, Budżetu i Cyfryzacji FBC.I.3110.6.2015.UP z dnia 22 października 2015 r. **kwota 4 150,-zł**

Planowana sprzedaż gruntów (na podstawie art. 23 ust.1 pkt 3 ustawy z dnia 21 sierpnia 1997r. o gospodarce nieruchomościami) przyjęto, że w 2016 wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości (tj. brzmienie § 0770) wyniosą ok. **3626,-zł** – wg sprzedaży ratalnej w rozdziale 01095.

dział 020 – Leśnictwo

Dochody w tym dziale to:

Wpływy z czynszu za dzierżawę obwodów łowieckich. Poziom planu dochodów na rok 2016 to urealnienie go do poziomu dochodów wykonanych w roku bazowym 2015 (wykonaniu za III kwartały); kwota **1 200,-zł**.

dział 600 – Transport i łączność

Dochody w tym dziale to:

Wpływy z opłat za zajęcie pasa drogowego poziomu planu dochodów na 2016 wyszacowano na kwotę ok. 400,- zł, za umieszczenie w pasie drogowym ok. 3 500,-zł ; razem § 0690 - **3 900,-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) przyjęto, że w 2016 wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości (tj. brzmienie § 0770) wyniosą ok. 50 000, gdyż Organ wykonawczy zamierza w roku 2016 zbyć następującą nieruchomość:

NIERUCHOMOŚCI DO ZBYCIA W 2016r.

Lp.	Adres	Rodzaj nieruchomości	Wartość wyceniona	Cena szacunkowa	Uwagi
1.	Czarnolas	Działka budowlana 167/1 o powierzchni 0,10 ha 0m ² wraz z budynkiem mieszkalno-gospodarczym nr 61	48 000- zł	50 000,-zł	
Razem				50 000,-zł	

Wpływy ze sprzedaży ratalnej na rok 2016 wyniosą wg aktów notarialnych 7 274,- zł. Przyjęto łącznie kwotę planowanych wpływów **57 274,-zł.**

Wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości kwota po aktualizacji opłat 8300,-zł.

Dochody z mienia komunalnego, w tym czynsze za mieszkania w budynkach wielorodzinnych i świetlicach, w budynkach jednorodzinnych i w lokalach użytkowych skalkulowano jak niżej.

Zapisane planistyczne kwoty dochodów netto przy 100% ściągłości.

Z tytułu dzierżawy nieruchomości gruntowych na cele rolne i mieszkalne w tym ogródki przydomowe planuje się uzyskać kwotę ok.80 000,-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.

Planowane wpływy do budżetu w kwotach netto w 2016 r.

Z tytułu wydzierżawiania i najmu lokali :

Z tytułu najmu lokali :

Skoroszyce ul. Braterstwa Broni 6 – 4 lokale –	4 968,84 zł
Sidzina ul. Radziechowska 9 – 1 lokal –	523,44 zł
Sidzina ul. Opolska 4 – 5 lokali -	4 378,56 zł
Makowice 131 – 1 lokal- planowana sprzedaż rok 2015	
Chróstina ul. Stara 3 – 1 lokal –	2333,28 zł
Budynek dawnej Szkoły w Starym Grodkowie -1 lokal –	803,04 zł
Świetlica w Mroczkowej nr 6 -2 lokale –	4 018,68 zł
Świetlica w Brzezinach – 1 lokal-	690,84 zł
Świetlica w Skoroszykach wynajem okolicznościowy -	3 000,00 zł

	20 716,68 zł

- Budynki jednorodzinne:

Czarnolas nr 14-	1 396,32 zł
Czarnolas nr 61- planowana sprzedaż rok 2016	
Gielczyce nr 19 –	379,08 zł
Gielczyce nr 16a-	299,76 zł
Brzeziny nr 9 –	1 878,96 zł
Sidzina ul. Radziechowska 56 –	605,40 zł
Sidzina ul. Stawowa 1 –	218,52 zł

	4 778,04 zł

Lokale użytkowe :

Skoroszyce ul. Braterstwa Broni 6 – 2 lokale –	8251,20 zł,
Skoroszyce ul. Powstańców Śl.17 -2 lokal -	13 053,84 zł,
Chróstina (przedsiębiorca) –	12 180,00 zł
Gielczyce (świetl. wiej) - 1 lokal -	3 024,00 zł

	36 509,04 zł

Razem: 62 003,76 zł

Na podstawie prezentowanych danych wpływy wyniosłyby ok. 62 003,76-zł. Przyjęto planistyczną pozycję dochodów wraz z tytułami dzierżawy nieruchomości gruntowych - zapisując w rozdz. 70005 § 0750 kwota ok. **120 000,-zł** stanowi to 85,7% kwot planistycznych.

Planuje się uzyskanie z tytułu opłat za użytkowanie wieczyste, z tytułu trwałego zarząd i użytkowania gruntów zabudowanych wpłat w łącznej kwocie ok. 8 300,-zł.

Zapisano w materiale objaśniającym w rozdz. 70005 § 0470

Wpływy z tytułu opłat adiacenckich z podziału nieruchomości na działki budowlane ok. 2 000,-zł, zapisano w materiale objaśniającym w rozdz. 70005 § 0490 i z tytułu wpływów z tytułu opłaty planistyczne ok. 3 000,- zł. Razem kwota 5 000,- zł.

Nadto zaplanowano kwotę 1200,-zł z tytułu odsetek (70005 § 0920).

- Gminny zasób nieruchomości będzie wykorzystywany zgodnie z wiążącymi organ wykonawczy Gminy ustaleniami, które będą wynikały z uchwały budżetowej na rok 2016, 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 2008r. 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 2009r. (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.

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 Dyrektora Wydziału Finansów, Budżetu i Cyfryzacji FBC.I.3110.6.2015.UP z dnia 22 października 2015 r. **kwota 33 015,-zł**.

Nie zaplanowano dochodów w rozdziale 75023, w którym główna pozycję stanowiły wpływy z tytułu opłat za udostępnienie strony BIP. Obecnie każda jednostka posiadać będzie swoją stronę BIP.

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 1 295,-zł wg pisma DOP-421-3/15 z dnia 28.09.2015 r. (na rok 2015 wynosi 1 108,- zł).

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 Dyrektora Wydziału Finansów, Budżetu i Cyfryzacji FBC.I.3110.6.2015.UP z dnia 22 października 2015 r. **kwota 1 000,-zł** (na 2015 roku kwota dotacji wynosiła 800,-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 Dyrektora Wydziału Finansów, Budżetu i Cyfryzacji

FBC.I.3110.6.2015.UP z dnia 22 października 2015 r. kwota 6 114,-zł (w 2015 roku gmina nie posiadała dotacji w tym dziale).

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 2016 r. to kwota 6 138 000-zł. Ważniejsze pozycje dochodów m.in. z tytułu podatku od nieruchomości skalkulowane w oparciu o stawki podatkowe obowiązujące na 2015 rok, przy zróżnicowanych współczynnikach ściągalności wskazanych poniżej.

Dochody z podatku rolnego – wyliczenia jak poniżej. Na rok 2016 podatek od środków transportowych skalkulowano w oparciu o dane z Wydziału Komunikacji Starostwa Powiatowego w Nysie. Inne pozycje, które pojawiły się po stronie planowanych dochodów w tym dziale to : podatek od spadków i darowizn - przyjęto urealnioną pozycję wykonania dochodów budżetowych za roku 2015 (na podstawie wykonania z III kw.) tj. 4 400,-zł. Poziom dochodów z puli podatku od czynności cywilnoprawnych nie przyjęto w oparciu o jego wykonanie za III kwartały bieżącego roku, gdyż jego wykonanie jest rażąco niskie. Prognozowane dochody to dla rozdziału 75615 kwota 700,-zł, (za III kwartały br. wykonanie zerowe) zaś dla rozdziału 75616 kwota planistyczna to 95 000,-zł. Nie można również pominąć planowanej pozycji dochodów z opłaty skarbowej – jej wysokość ustalono na poziomie planu roku 2015 tj. z uwzględnieniem jej obniżenia do kwoty 16 900,-zł. Przyjmując w kalkulacji za podstawę wykonanie za III kwartały roku bazowego, po stronie dochodów z różnych rozliczeń w omawianym dziale zaplanowano wpływy z opłaty eksploatacyjnej w kwocie 35 000,-zł – przyjmując obniżenie plan bieżącego roku o 2 500,0 zł. Założono planistyczną kwotę z tytułu nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat. Dla rozdziału 75615 przyjęto kwotę 3000,-zł natomiast dla rozdziału 75616 kwotę 7 500,- 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 ST3/4750/132/2015 z dnia 12 października 2015 r. tj. kwota 2 705 875,- zł i jest wyższa o 248 468,- zł od planistycznej kwoty bazowej na rok 2015 tj. 2 457 407,-zł. Przyjęto wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych na poziomie zbliżonym do ich realizacji za okres III kwartałów roku bazowego. Założono wpływy na kwotę ok. 7 125,-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 zubożenie społeczeństwa, oraz trudności w ściągalności podatku do kalkulacji dochodów z tytułu podatku od nieruchomości przyjęto stawki obowiązujące w roku 2015. Założono współczynnik ściągalności przy zróżnicowaniu w rozdziałach jak: 75615 – 99,5% oraz 75616 –97% w przeliczeniu do pełnych setek złotych .

Osoby prawne

Wyszczególnienie	Powierzchnia m ²	Stawka podatku na 2016 wg projektu uchwały Rady Gminy	Wymiar 2016 w złotych
Grunty:	598 907,09	0,83	497 093

- związane z prowadzeniem działalności gospodarczej			
- pod drogami	103 175	0,09	9 286
- pozostałych	51 389	0,34	17 472
Budynki lub ich części :	3 269,30	0,74	2 419
- mieszkalne			
- działalność gospodarcza	11 436,38	20,01	228 842
- świadczenia zdrowotne	175,00	4,65	816
- pozostałe inne	2 235,4	3,63	8 115
- działalność gospodarcza w zakresie materiału siewnego	969,0	10,50	10 174
Budowle	27 274 665,37	2%	545 493
Ogółem			1 319 711

Do prognozowanych dochodów przyjęto z wyliczenia $1\,319\,711 \times 99,5\% = 1\,313\,112$ - zł przyjęto $1\,313\,000$,- złotych.

Osoby fizyczne

Wyszczególnienie	Powierzchnia m ²	Stawka podatku na 2016 wg projektu uchwały Rady Gminy	Wymiar 2016 w złotych
Grunty:			
- związane z prowadzeniem działalności gospodarczej	29 400,61	0,83	24 403
- pod drogami	12 255,40	0,09	1 103
- pozostałych	813 830	0,34	276 702
Budynki lub ich części :	158 978,349	0,74	117 644
- mieszkalne			
- działalność gospodarcza	5 587,19	20,01	111 800
- obrót materiałem siewnym	459,00	10,50	4 820
- świadczenia zdrowotne	107,40	4,65	500
- pozostałe	30 195,43	3,63	109 609
Budowle	16 602,27	2%	332
Ogółem			646 913

Do prognozowanych dochodów przyjęto z wyliczenia $646\,913 \times 97,0\% = 627\,506$ - przyjęto $627\,000$,- złotych.

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 2016.

Ogłoszona w Komunikacie z dnia 29 października 2015 r. przez Prezesa GUS średnia cena skupu żyta za okres 11 kwartałów będącej podstawą do ustalenia podatku rolnego na rok podatkowy 2016 wynosi 53,75 zł./1q M.P. 2015.1025). Należy odnotować spadek ceny dt żyta obowiązującej w 2015 roku do ceny dt żyta, o której mowa w Komunikacie Prezesa GUS.

Cena jest niższą od obowiązującej w roku 2015 o 7,62 zł x 2,5q tj. 19,05-zł na/ha. Było 61,37 zł x 2,5q = 153,43 zł/ha, na rok 2016; 53,75 zł x 2,5q = 134,375 zł/ha
Stanowi spadek do roku bazowego 87,58%.- tym samym spadek dochodów własnych gminy.

Osoby prawne :

Ilość hektarów przeliczeniowych gruntów rolnych **3 879,0178 ha**
Podatek rolny 2,5q x 53,75 zł. x 3 879,0178 ha = = **521 243 zł.**

Do prognozowanych dochodów przyjęto z wyliczenia 521 243 x 99% = 516 031 - przyjęto 516 000,- złotych.

Osoby fizyczne :

Ilość hektarów przeliczeniowych gruntów rolnych **5 556,2796 ha**
Podatek rolny 2,5q x 53,75 zł. x 5 556,2796 ha = 746 625 zł. – (ulga zakupu – 74 327 zł.) = **672 298 zł.**

Ilość hektarów pozostałych gruntów : **171,5616 ha**
Podatek rolny 5 x 53,75 zł x **171,5616 ha = 46 107 zł.**

Do prognozowanych dochodów przyjęto z wyliczenia (672 298 +46 107) x 96% = 689 669- zł ; przyjęto 690 000,- złotych.

Łączny przewidywany dochód z podatku rolnego od osób fizycznych i prawnych wyniesie **1 206 000 zł.** Założono uśredniony współczynnik ściągłości 97,5% przy czym 99% współczynnik ściągłości w przypadku osób prawnych i 96% dla osób fizycznych.

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 20 października 2015 r. w sprawie średniej ceny sprzedaży drewna, obliczonej według średniej ceny drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały 2015 r.(M. P.2015.1028) – 191,77 zł. za 1 m³.

Osoby prawne:

Ilość hektarów lasów **370,3460 ha.**
Podatek leśny (0,220 x 191,77) zł x 370,3460 ha= **15 625 zł.**
Prognozowane wpływy 15 625,-zł; przyjęto 15 000,-zł

Osoby fizyczne

Ilość hektarów 37,06

Podatek leśny $(0,220 \times 191,77) \times 37,06 \text{ ha} = 1\,564 \text{ zł}$

Prognozowane wpływy 1 564,-zł; przyjęto 1500,-zł

Łączny prognozowany dochód z podatku leśnego od osób fizycznych i prawnych wyniesie **16 500,- zł.**

Podatek od środków transportowych

Osoby prawne - 7 200,00- zł

Osoby fizyczne - 86 134,00- zł

Kwoty planistyczne, jakie przyjęto z tytułu tych wpływów to: 7 000,- zł osoby prawne
85 000,-zł osoby fizyczne.

W tym dziale nie zaplanowano wpływów z opłaty targowej z uwagi na ich znikomość, które w znaczącym stopniu przekraczając koszty ich poboru (zakup kontokwitaruszy dla 10 sołectw, z których tylko 2 dokonywały wpłat, gdyż w pozostałych nie występowała taka sprzedaż .

dział 758 – Różne rozliczenia

Dochody w tym dziale to:

Planowana subwencja wyrównawcza z tego:

- podstawowa - na 2015 / 350 565,-zł na rok 2016 / 642 298,-zł
 - uzupełniająca - na 2015 / 779 928,-zł na rok 2016 / 822 510,-zł
- oraz subwencje:
- równoważąca - na 2015 / 24 334,-zł na rok 2016 /31 261
 - oświatowa - na 2015 /4818 067,-zł na rok 2016 / 4 932 619,-zł

Dane o wielkościach planowanych kwot subwencji otrzymane z Ministerstwa Finansów na podstawie pisma pismo ST3/4750.132.2015 z dnia 12 października 2015 r. Łączna planowana kwota subwencji dla Gminy Skoroszyce wynosi 6 428 688,-zł i jest większa od kwot subwencji na rok 2015 o kwotę 455 794,-zł. Pula kwot subwencionowanych dla budżetu Gminy Skoroszyce roku bazowego 2015 wynosiła 5 972 894,-,-zł co stanowi wzrost w wyrażeniu procentowym o 107,63.

W dochodach tego działu zaplanowano odsetki od środków na rachunkach bankowych kwota 26 000,-zł. Wprowadzono pozycję innych dochodów tj. kwotę 17 328,-zł z tytułu odzyskania VAT. Pozycja odbiega znacząco od planu na rok 2015, który wynosi 374 000,-zł. Przyjmuje się możliwość urealnienia w trakcie roku budżetowego. Zaplanowano dotacje w ramach zwrotu za zrealizowane wydatki bieżące i majątkowe w ramach funduszu sołeckiego. Przyjęto 100% wydatkowanie zaplanowanych środków na fundusz sołecki, gdzie zwrot za zrealizowanie wydatków bieżących wyniesie 36 800,-zł zaś dla wydatków majątkowych 22 100,-zł.

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

dział 801 – Oświata i wychowanie

Dochody w tym dziale to:

- Dotacja przedszkolna, którą zaplanowano na rok 2016 j.n.

w rozdz. 80103 - Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych wg wyliczenia:

14 dzieci x 1506zł = 21.084,-zł przyjmując kwotę 21 000,- zł oraz

w rozdz. 80104 – Przedszkola wg wyliczenia: 150 dzieci x 1506 = 225.900,- zł przyjęto kwotę 226 000,-zł.

Powyższe dotacje zostały wyliczone 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 1506 zł.

- opłaty stałej przedszkolnej którą zaplanowano na rok 2016 j.n.

Przedszkole Skoroszyce – 1.200,00 x 10 m-cy = 12.000,00

Przedszkole Sidzina – 1.000,00 x 10 m-cy = 10.000,00

Przedszkole Chróścina 800,00 x 10 m-cy = 8.000,00

Razem: 30.000,00zł

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.

dział 851 – Ochrona zdrowia

Dochody w tym dziale to:

Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu – przyjęto kwotę 100 000,- zł tj. poziom planu roku bazowego 2015, dla którego określono także taki poziom planu.

dział 852 - Opieka społeczna

Dochody w tym dziale to:

Dotacje na zadania z zakresu administracji rządowej zleconych gminie ustawami kwota – 1 770 000,-zł jak i na zadania własne kwota 196 000,- zł. 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 Dyrektora Wydziału Finansów, Budżetu i Cyfryzacji OUW w Opolu - FBC.I.3110.6.2015.UP z dnia 22 października 2015 r.) oraz inne dochody uzyskiwane w związku z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami, o ile odrębne przepisy nie stanowią. W tym rozdziale zaplanowano kwotę 19 300,- złotych – są to dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz inne zlecone gminie ustawami. Nadto wprowadza się planistyczną kwotę z tytułu współfinansowania prac społecznie użytecznych przez PUP w Nysie kwota 9 700,-zł (z wyliczenia: 10 os. x 40 godz. X 5 m-ce x 8,10zł/h x 60% = 9 720,-zł – przyjęto 9 700,- zł).

dział 900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Dochody w tym dziale to:

Wpływy z opłat i kar za korzystanie ze środowiska ; zaplanowano kwotę 21 000,-zł, opłatę produktową; kwotę 2 000,-zł, wpływy z opłat wnoszonych przez mieszkańców i firmy za odbiór odpadów komunalnych, którą skalkulowano na podstawie złożonych deklaracji oraz osiągalnego współczynnika ściągalności. Przyjęto, że wyniesie on ok 86,1% z kwoty należności 719 879,46,- zł; przyjęto kwotę 620 000,-zł.

Nadto zaplanowano środki na dofinansowanie projektu o tematyce proekologicznej mające pochodzić z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Opolu. Planowane dofinansowanie to 85% . Przy szacowanej kwocie wydatków na ok. 23 000,- zł ; założono kwotę dofinansowania w wysokości 20 000,- zł.

Planowane wpływy dochodów budżetowych zamykają się kwotą **16 008 000,-zł**

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

Tabelaryczne zestawienie dochodów wg planu na 2015 rok oraz prognozowanych kwot dochodów na 2016 wyodrębnia kategorie dochodów bieżących i dochodów majątkowych (wg klasyfikacji budżetowej obowiązującej dla 2015 roku), nadto z zastosowaniem rozdziałów budżetowych (załącznik Nr 1 do uchwały budżetowej).

Dodatkowe informacje;

W projekcie budżetu Gminy Skoroszyce na rok 2016 r. zaplanowano nadto pozycję przychodów , 2 500 000,-zł na które składają się:

1. 1. Nadwyżka z lat ubiegłych 900 000,-zł różnica środków, które nie zostały wprowadzone do budżetu roku 2015 (sprawozdanie NDS w. D17 na dzień 30 września 2015 r.)

1.2. Wolne środki , które zostaną wypracowane przy celowej i gospodarnej realizacji zaplanowanych zadań w budżecie roku 2015, szacuje się na ok. 200 000,-zł
(w tym: nie wykorzystane środki z zaplanowanych w budżecie rezerw 100 000,-zł)

1.3. Pożyczka zaciągana na rynku krajowym na finansowanie zadania inwestycyjnego
1 400 000,-zł

OGÓŁEM KWOTA DOCHODÓW I PRZYCHODÓW TO: 18 508 000,-zł

1. Prognozowane dochody **16 008 000**

w tym:

- dochody bieżące 15 925 000,-zł,

- dochody majątkowe 83 000,-zł

2. Przychody z planowanego do zaciągnięcia kredytu 1 400.000

3. Wolne środki 200 000

4. Nadwyżka z lat ubiegłych 900 000

razem 18 508 000

4. Wydatki 18 508 000

w tym:

- wydatki bieżące 15 210 028,-zł

- wydatki majątkowe 3 297 972,-zł

5. Różnica $\{(D + P) - W \}$ = + 0

6. Zachowanie relacji z art. 242 ustawy o finansach publicznych tj. dochody bieżące 15 925 000,-zł
wydatki bieżące 15 210 0208,-zł

W budżecie 2016 roku nie zaplanowano pozycji **rozchodów**, przyjęto założenia, że realizację zaplanowanego zadania inwestycyjnego do współfinansowania ze środków pożyczki z WFOŚiGW w Opolu zakończone zostanie na przełomie w drugiej połowy 2016 roku.

W założeniach planistycznych dla roku 2016 przyjęto, iż deficyt budżetowy w kwocie 2 500 000,-zł zostanie pokryty przychodami, o których mowa wyżej, stanowi on 15,62% dochodów budżetu.

Łączna kwota długu Gminy na koniec 2016 roku wyniesie 1 614 812,- złotych.

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

- plan dochodów budżetu Gminy Skoroszyce na 2016 r. - załącznik nr 1,
- wydatki budżetu Gminy Skoroszyce na 2016 r. - załącznik nr 2,
- plan przychodów i rozchodów Gminy Skoroszyce na rok 2016 – załącznik nr 3,
- plan zadań i zakupów inwestycyjnych na 2016 r. Gminy Skoroszyce - załącznik nr 4,
- plan dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami na 2016 r.-załącznik nr 5,
- plan przychodów i kosztów zakładu budżetowego na rok 2016 .- złącznik nr 6,
- zestawienie planowanych kwot dotacji udzielanych z budżetu Gminy na rok 2016 - załącznik nr 7,
- wydatki budżetu Gminy na rok 2016, obejmujące zadania jednostek pomocniczych (w ramach funduszu sołeckiego) - załącznik nr 8.
- zestawienie dochodów i wydatków dla wyodrębnionego rachunku dochodów oświatowych jednostek budżetowych na 2016 rok - załącznik nr 9.

Uchwała budżetowa 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 Pielą – Skarbnik Gminy

WÓJT
B. Dybczak
mgr inż. Barbara Dybczak

**Projekt
dochodów Gminy Skoroszyce na rok 2016 wraz z przychodami (w złotych)**

Dz.	Rozdz.	§	N a z w a	Plan dochodów na 2015	Plan dochodów na 2016	%
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
010			Rolnictwo i łowiectwo	817 000,00	4 150,00	0,50
	01005		Prace geodezyjno-urzędniowe na potrzeby rolnictwa	0,00	4 150,00	0,00
			w tym: dochody bieżące	0,00	4 150,00	0,00
			z tego: wg paragrafów			
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	0,00	4 150,00	0,00
	01010		Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi	817 000,00	0,00	0,0
			w tym: dochody majątkowe			
		6207	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	795 000,00	0,00	0,0
		6290	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin (związków gmin), powiatów (związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	22 000,00	0,00	0,0
	01095		Pozostała działalność	454 408,00	3 626,00	0,8
			w tym: dochody majątkowe	8 600,00	3 626,00	42,2
			z tego: wg paragrafów			
		0770	Wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	8 600,00	3 626,00	42,2
			w tym: dochody bieżące	445 808,00	0,00	0,00
			z tego: wg paragrafów			
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	445 808,00	0,00	0,00
020			Leśnictwo	1 200,00	1 200,00	100,0
	02001		Gospodarka leśna	1 200,00	1 200,00	100,0
			w tym: dochody bieżące	1 200,00	1 200,00	100,0
			z tego: wg paragrafów			
		0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa lub jednostek samorządu terytorialnego oraz innych umów o podobnym charakterze	1 200,00	1 200,00	100,0
600			Transport i łączność	3 500,00	3 900,00	111,4
	60016		Drogi publiczne gminne	3 500,00	3 900,00	111,4
			w tym: dochody bieżące	3 500,00	3 900,00	111,4
			z tego: wg paragrafów			111,4
		0690	Wpływy z różnych opłat	3 500,00	3 900,00	111,4
700			Gospodarka mieszkaniowa	149 000,00	191 774,00	128,7
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	149 000,00	191 774,00	128,7
			w tym: dochody bieżące	141 800,00	134 500,00	94,9
			z tego: wg paragrafów			

		0470	Wpływy z opłat za trwałe zarząd, użytkowanie i służebności	7 200,00	8 300,00	115,3
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	8 000,00	5 000,00	62,5
		0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa lub jednostek samorządu terytorialnego oraz innych umów o podobnym charakterze	125 500,00	120 000,00	95,6
		0920	Pozostałe odsetki	1 100,00	1 200,00	109,1
			w tym: dochody majątkowe	7 200,00	57 274,00	795,5
			z tego: wg paragrafów			
		0770	Wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	7 200,00	57 274,00	795,5
750			Administracja publiczna	60 113,00	33 015,00	54,9
	75011		Urzędy wojewódzkie	49 463,00	33 015,00	66,7
			w tym: dochody bieżące	49 463,00	33 015,00	66,7
			z tego: wg paragrafów			
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	49 463,00	33 015,00	66,7
	75023		Urzędy gmin	10 650,00	0,00	0,0
			w tym: dochody bieżące	6 420,00	0,00	0,0
			z tego: wg paragrafów			
		0830	Wpływy z usług	6 420,00	0,00	0,0
			w tym: dochody majątkowe	4 230,00	0,00	0,0
			z tego: wg paragrafów			
		0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	4 230,00	0,00	0,0
751			Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sadownictwa	57 870,00	1 295,00	2,2
	75101		Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony państwa	1 108,00	1 295,00	116,9
			w tym: dochody bieżące	1 108,00	1 295,00	116,9
			z tego: wg paragrafów			
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie	1 108,00	1 295,00	116,9
	75107		Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej	29 805,00	0,00	0,0
			w tym: dochody bieżące	29 805,00	0,00	0,0
			z tego: wg paragrafów			
			Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie	29 805,00	0,00	0,0
	75108		Wybory do Sejmu i Senatu	7 829,00	0,00	0,0
			w tym: dochody bieżące	7 829,00	0,00	0,0
			z tego: wg paragrafów			
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie	7 829,00	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	4 947,00	0,00	0,0
			w tym: dochody bieżące	4 947,00	0,00	0,0

			z tego: wg paragrafów			
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie	4 947,00	0,00	0,0
	75110		Referenda ogólnokrajowe i konstytucyjne	14 181,00	0,00	0,0
			w tym: dochody bieżące	14 181,00	0,00	0,0
			z tego: wg paragrafów			
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie	14 181,00	0,00	0,0
752			Obrona narodowa	800,00	1 000,00	125,0
	75212		Pozostałe wydatki obronne	800,00	1 000,00	125,0
			w tym: dochody bieżące	800,00	1 000,00	125,0
			z tego: wg paragrafów			
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie	800,00	1 000,00	125,0
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	0,00	6 114,00	0,0
	75414		Obrona cywilna	0,00	6 114,00	0,00
			w tym: dochody bieżące	0,00	6 114,00	0,00
			z tego: wg paragrafów			
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie	0,00	6 114,00	0,00
756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	6 251 000,0	6 138 000,0	98,2
	75601		Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	500,00	100,00	20,0
			w tym: dochody bieżące	500,00	100,00	20,0
			z tego: wg paragrafów			
		0350	Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej	500,00	100,00	20,0
	75615		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych.	2 164 000,0	1 856 000,0	85,8
			w tym: dochody bieżące	2 164 000,0	1 856 000,0	85,8
			z tego: wg paragrafów			
		0310	Podatek od nieruchomości	1 556 000,0	1 313 000,0	84,4
		0320	Podatek rolny	585 000,0	516 000,0	88,2
		0330	Podatek leśny	10 100,00	15 000,00	148,5
		0340	Podatek od środków transportowych	8 000,00	7 000,00	87,5
		0500	Podatek od czynności cywilnoprawnych	1 500,00	700,00	46,7
		0690	Wpływy z różnych opłat	400,00	300,00	75,0
		0910	Odsetki od nieterminowych wpłat podatków i opłat	3 000,00	3 000,00	100,0
	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.	1 570 000,0	1 517 000,0	96,6
			w tym: dochody bieżące	1 570 000,0	1 517 000,0	96,6
			z tego: wg paragrafów			
		0310	Podatek od nieruchomości	606 000,00	627 000,0	103,5
		0320	Podatek rolny	785 000,00	690 000,0	87,9
		0330	Podatek leśny	1 400,00	1 500,00	107,1
		0340	Podatek od środków transportowych	83 000,00	85 000,00	102,4

	0360	Podatek od spadków i darowizn	10 000,00	6 200,00	62,0
	0430	Wpływy z opłaty targowej	1 000,00	0,00	0,0
	0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	100,00	100,00	100,0
	0500	Podatek od czynności cywilnoprawnych	70 000,00	95 000,00	135,7
	0690	Wpływy z różnych opłat	6 000,00	5 500,00	91,7
	0910	Odsetki od nieterminowych wpłat podatków i opłat	7 500,00	7 500,00	100,0
75618		Wpływy z innych opłat stanowiące dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	18 000,00	16 900,00	93,9
		w tym: dochody bieżące	18 000,00	16 900,00	93,9
		z tego: wg paragrafów			
	0410	Wpływy z opłaty skarbowej	18 000,00	16 900,00	93,9
75619		Wpływy z różnych rozliczeń	37 500,00	35 000,00	93,3
		w tym: dochody bieżące	37 500,00	35 000,00	93,3
		z tego: wg paragrafów0			
	0460	Wpływy z opłaty eksploatacyjnej	37 500,00	35 000,00	93,3
75621		Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	2 461 000,0	2 713 000,0	110,2
		w tym: dochody bieżące	2 461 000,0	2 713 000,0	110,2
		z tego: wg paragrafów			
	0010	Podatek dochodowy od osób fizycznych	2 457 407,0	2 705 875,0	110,0
	0020	Podatek dochodowy od osób prawnych	3 593,0	7 125,00	198,3
758		Różne rozliczenia	6 437 236,0	6 530 826,0	101,5
75801		Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	4 818 067,0	4 932 619,0	102,4
		w tym: dochody bieżące	4 818 067,0	4 932 619,0	102,4
		z tego: wg paragrafów			
	2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	4 818 067,00	4 932 619,0	102,4
75807		Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin	1 130 493,00	1 464 808,0	129,6
		w tym: dochody bieżące			
		z tego: wg paragrafów			
	2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	1 130 493,00	1 464 808,0	129,6
75814		Różne rozliczenia finansowe	464 342,00	102 138,00	22,0
		w tym: dochody bieżące	458 142,00	80 038,00	17,5
		z tego: wg paragrafów			
	0920	Pozostałe odsetki	25 342,00	26 000,00	102,6
	0970	Wpływy z różnych dochodów	374 000,00	17 238,00	4,4
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	58 800,00	36 800,00	62,6
		w tym: dochody majątkowe	6 200,00	22 100,00	356,5
		z tego: wg paragrafów			
	6330	Dotacje celowe przekazane z budżetu na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków Gmin)	6 200,00	22 100,00	356,5
75831		Część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin	24 334,00	31 261,00	128,5
		w tym: dochody bieżące	24 334,00	31 261,00	128,5
		z tego: wg paragrafów			
	2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	24 334,00	31 261,00	128,5
801		Oświata i wychowanie	506 122,65	377 000,00	74,5
80101		Szkoły podstawowe	25 658,07	0,00	0,00
		w tym: dochody bieżące	25 658,07	0,00	0,00
		z tego: wg paragrafów			
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych	25 658,07	0,00	0,00

80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	21 658,00	21 000,00	97,0
		w tym: dochody bieżące	21 658,00	21 000,00	97,0
		z tego: wg paragrafów			
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	21 658,00	21 000,00	97,0
80104		Przedszkola	261 512,00	256 000,00	97,9
		w tym: dochody bieżące	261 512,00	256 000,00	97,9
		z tego: wg paragrafów			
	0690	Wpływy z różnych opłat	24 935,00	30 000,00	120,3
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	226 577,00	226 000,00	99,7
	2310	Dotacje celowe otrzymane z gminy	10 000,00	0,00	0,0
80110		Gimnazja	15 899,58	0,00	0,0
		w tym: dochody bieżące	15 899,58	0,00	0,0
		z tego: wg paragrafów			
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych	15 899,58	0,00	0,0
80114		Zespoły obsługi ekonomiczno-administracyjnej szkół	83 395,00	0,00	0,0
		w tym: dochody bieżące	83 395,00	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	83 395,00	0,00	0,0
80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	98 000,00	100 000,00	102,0
		w tym: dochody bieżące	98 000,00	100 000,00	102,0
		z tego: wg paragrafów			
	0830	Wpływy z usług	98 000,00	100 000,00	102,0
851		Ochrona zdrowia	100 000,00	100 000,00	100,0
85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	100 000,00	100 000,00	100,0
		w tym: dochody bieżące	100 000,00	100 000,00	100,0
		z tego: wg paragrafów			
	0480	Wpływy z opłat za wydawanie zezwoleń na sprzedaż alkoholu	100 000,00	100 000,00	100,0
852		Pomoc społeczna	2 090 949,43	1 950 000,0	93,3
85206		Wspieranie rodziny	15 000,00	0,00	0,0
		w tym: dochody bieżące	15 000,00	0,00	0,0
		z tego: wg paragrafów			
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	15 000,00	0,00	0,0
85212		Świadczenia rodzinne, zaliczka alimentacyjna oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1 766 000,00	1 746 300,0	98,9
		w tym: dochody bieżące	1 766 000,00	1 746 300,0	98,9
		z tego: wg paragrafów			
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych	1 754 000,00	1 727 000,0	98,5
	2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	12 000,00	19 300,00	160,8
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	25 800,00	17 000,00	65,9
		w tym: dochody bieżące	25 800,00	17 000,00	65,9
		z tego: wg paragrafów			

		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych	15 300,00	8 000,00	52,3
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	10 500,00	9 000,00	85,7
85214			Zasilki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	42 000,00	38 000,00	90,5
			w tym: dochody bieżące	42 000,00	38 000,00	90,5
			z tego: wg paragrafów			
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	42 000,00	38 000,00	90,5
85215			Dodatki mieszkaniowe	2 443,43	0,00	0,0
			w tym: dochody bieżące	2 443,43	0,00	0,0
			z tego: wg paragrafów			
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych	2 443,43	0,00	0,0
85216			Zasilki stałe	110 237,00	63 000,00	57,2
			w tym: dochody bieżące	110 237,00	63 000,00	57,2
			z tego: wg paragrafów			
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	110 237,00	63 000,00	57,2
85219			Ośrodki pomocy społecznej	78 000,00	69 000,00	88,5
			w tym: dochody bieżące	78 000,00	69 000,00	88,5
			z tego: wg paragrafów			
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	78 000,00	69 000,00	88,5
85228			Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	26 000,00	35 000,00	134,6
			w tym: dochody bieżące	26 000,00	35 000,00	134,6
			z tego: wg paragrafów			
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych	26 000,00	35 000,00	134,6
85295			Pozostała działalność	25 469,00	26 700,00	104,8
			w tym: dochody bieżące	25 469,00	26 700,00	104,8
			z tego: wg paragrafów			
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych	937,00	0,00	0,0
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	24 532,00	17 000,00	69,3
		2700	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin (związków gmin), powiatów (związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	0,00	9 700,00	0,00
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	28 925,00	0,00	0,0
85415			Pomoc materialna dla uczniów	28 925,00	0,00	0,0
			w tym: dochody bieżące	28 925,00	0,00	0,0
			z tego: wg paragrafów			
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	26 000,00	0,00	0,0
		2040	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	2 925,00	0,00	0,0
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	722 132,00	667 000,00	92,4
90002			Gospodarka odpadami	657 632,00	645 000,00	98,1
			w tym: dochody bieżące	657 632,00	645 000,00	98,1
			z tego: wg paragrafów			
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	600 000,00	620 000,00	103,3
		0690	Wpływy z różnych opłat	7 000,00	5 000,00	71,4
		2440	Dotacje otrzymane z państwowych funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych	50 632,00	20 000,00	39,5

	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	18 000,00	21 000,00	116,7
			w tym: dochody bieżące	18 000,00	21 000,00	116,7
			z tego: wg paragrafów			
		0690	Wpływy z różnych opłat	18 000,00	21 000,00	116,7
	90020		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat produktowych	2 000,00	1 000,00	50,0
			w tym: dochody bieżące	2 000,00	1 000,00	50,0
			z tego: wg paragrafów			
		0400	Wpływy z opłaty produktowej	2 000,00	1 000,00	50,0
	90095		Pozostała działalność	44 500,00	0,00	0,0
			w tym: dochody majątkowe	44 500,00	0,00	0,0
			z tego: wg paragrafów			
		2320	Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami jst	44 500,00	0,00	0,0
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1 800,00	0,00	0,0
	92105		Pozostałe zadania w zakresie kultury	1 800,00	0,00	0,0
			w tym: dochody bieżące	1 800,00	0,00	0,0
			z tego: wg paragrafów			
		2320	Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami jst	1 800,00	0,00	0,0
926			Kultura fizyczna	367 500,00	0,00	0,0
	92601		Obiekty sportowe	367 500,00	0,00	0,0
			w tym: dochody majątkowe	365 000,00	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. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich	365 000,00	0,00	0,0
			w tym: dochody bieżące	2 500,00	0,00	0,0
			z tego: wg paragrafów			
		2320	Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami jst	2 500,00	0,00	0,0
			Razem	18 049 556,08	16 008 000,0	88,6
			w tym: dochody bieżące	16 841 326,08	15 925 000,00	94,6
			w tym: dochody majątkowe	1 208 230,00	83 000,00	6,9
			Przychody	942 000,00	2 500 000,00	265,4
		950	Wolne środki	700 000,00	200 000,00	71,4
		952	Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym	242 000,00	1 400 000,00	578,5
		957	Nadwyżka z lat ubiegłych	0,00	900 000,00	0,0
			O G Ó Ł E M DOCHODY I PRZYCHODY	18 991 556,08	18 508 000,0	97,5

Plan dochodów i przychodów wg stanu na dzień 30 września 2015r.

Źródło: sprawozdania za III kwartały 2015 r. : Rb 27S i Rb-NDS.

Materiał opracował: Jadwiga Piela – Skarbnik Gminy

WÓJT
B. Dybczak
mgr inż. Barbara Dybczak

**Materiał objaśniający stanowiący uzasadnienie do projektu budżetu gminy Skoroszyce
wydatki budżetowe bez pozycji rozchodów wraz z komentarzem na 2016 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 przyszlórocznej inflacji 1,7%,
- 4) nie założono wzrostu wynagrodzeń pracowników ,
- 5) zadania przyjęte do realizacji w ramach wydzielonych środków do dyspozycji Sołectw:
 - Fundusz Sołecki **172 780,-zł.**

(o czym zostały poinformowane Sołectwa - termin propozycji zadań do realizacji w ramach tych środków do 30 września 2015 r.).

W dziale 010 – Rolnictwo i łowiectwo 3 220 000,-zł

Rozdz.01005 – Prace geodezyjno-urządzeniowe na potrzeby rolnictwa 4 150,-zł

- zadania zlecone z zakresu administracji rządowej; do wysokości przyznanej dotacji w tym: wynagrodzenia i składki od nich naliczane 4150,-zł

Rozdz.01008 – Melioracje wodne 16 000,-zł

Wydatki bieżące, z przeznaczeniem na utrzymanie urządzeń melioracji szczegółowej w gminie na rok 2016 kwota - 16 000,- zł .
konserwacja rowów i urządzeń melioracyjnych (wg potrzeb)

Rozdz.01010 – Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi 3 140 000,-zł

Wydatki majątkowe 3 110 000,- zł

- Budowa kanalizacji sanitarnej dla miejscowości Sidzina i Gielczyce w gm. Skoroszyce – ETAP I m. Gielczyce i Sidzina (część druga). 2 500 000,-zł
- Przeprojektowanie dokumentacji na zadanie j.w 10 000,-zł

Będziemy czynić starania o pomoc finansową w ramach z PROW. Max. kwota środka to 2 000 000,- zł.
Dofinansowanie nie może przekroczyć 63,63% kosztów kwalifikowanych , co do których brak ciągle wytycznych.
Oszacowane na podstawie kosztorysów inwestorskich koszty dla odcinka miejscowości Gielczyce to kwota ok. 1 350 000,-zł.

Kwoty dofinansowania z PROW nie uwzględniono w prognozowanych dochodach budżetu gminy oraz w WPF na lata 2016-2020. Nie są znane warunki starania się o powyższe środki, nadto zgodnie z obecnie obowiązującymi procedurami Urząd Marszałkowski ma 3 miesiące na zwrot tych środków do daty złożenia wniosku .

- Modernizacja odcinka kanalizacji sanitarnej w ulicy Szkolnej we wsi Chróścina 600 000,-zł

Wydatki bieżące:

Zaplanowano zadania dotyczące współfinansowania sieci wodociągowych realizowanych przez mieszkańców gminy w wysokości 50% w kwocie 30 000,- zł.

Rozdz. 01030 - Izby rolnicze 27 850 ,-zł

- 2% wpływów z podatku rolnego i odsetek z tego tytułu 27 850 ,-zł
(na podstawie ustawy o Izbach Rolniczych art.35
wysokość składki 2% od wpływów z podatku rolnego
wraz z odsetkami ; $516\ 000 + 3\ 000 + 690\ 000 + 7\ 500 = 1\ 216\ 500,00 \times 2\% = 24\ 330 +$ (mogące wystąpić
zobowiązania z końca roku 2015 r. oraz naliczenia od wpłat zaległości zaplanowano – 27 850,-zł).

Rozdz. 01095 – Pozostała działalność 32 000.-zł

- wydatki bieżące 32 000,- zł
- dopłata do wody na cele ogólnospołeczne
skalkulowano np. wykonanie z lat ubiegłych 1 000,-zł
- dożynki wiejskie i gminne $10 \times 500 = 5\ 000,-$ zł
i $1 \times 7\ 000,-$ zł w tym: wynagrodzenia i składki od nich naliczane 2 135,- 12 000,-zł
- Składka członkowska do Stowarzyszenia o nazwie Nyskie Księstwo Jezior i Gór 8 000,-zł
- nagroda dla wyróżniających się rolników (dożynki powiatowe i ODDR Łosiów) 1 000,-zł
- remont dróg polnych wskazanych przez sołectwa $1\ 000,-zł \times 10$ 10 000,-zł

w dziale 020 – Leśnictwo 1.000,- zł

Rozdz. 02095 – Pozostała działalność 1.000,-zł

- zakup sadzonek ; uzupełnienie drzewostanu wraz z kosztami transportu

w dziale 600 – Transport i łączność 203 469,- zł

Rozdz.60016 – Drogi publiczne gminne 203 469,-zł

- wydatki bieżące 177 616,-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: w tym **2 116,- zł** - zadanie do realizacji w ramach f.s. m. Brzeziny
- wsparcie finansowe dla Starostwa Powiatowego w Nysie celem remontu chodnika w m. Brzeziny kwota 25 000,-zł

- **wydatki majątkowe** **25 853,-zł**
w tym: zadanie do realizacji w ramach funduszu sołeckiego 25 853,-zł

Sołectwo Sidzina zgłosiło zadanie pn. „Modernizacja nawierzchni drogowej kostka brukową w m. Sidzina Zadanie to 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; **kwota 25 853,- zł.**

w dziale 700 – Gospodarka mieszkaniowa **100 000,- zł**

Rozdz. 70005 – Gospodarka gruntami i nieruchomościami 30 000,- 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 na cele nierolnicze dla inwestycji polegającej na rozbudowie drogi gminnej ul. Polna w Skoroszycach. 20 000,-zł

- **wydatki na zakupy inwestycyjne** **10 000,-zł**
- zakup działek do zasobów gminnych.

Rozdz.70095 – Pozostała działalność 70 000,-zł

wydatki bieżące na: remonty (20 000,- zł) , konserwację i zakupy dotyczące gminnych zasobów komunalnych, przeglądy techniczne budynków oraz koszty ich utrzymania takie jak m.in. : woda, ścieki, energia ciepła, C.O., ubezpieczenia i inne. 70 000,-zł,

w dziale 710 – Działalność usługowa **50 000,-zł**

Rozdz.71004 – Plany zagospodarowania przestrzennego 50 000,-zł

- wydatki bieżące: zmiana planów zagospodarowania przestrzennego dla miejscowości: Brzeziny, Czarnolas, Mroczkowa oraz decyzje administracyjne 50 000,-zł

w dziale 750 – Administracja publiczna **2 086 000,-zł**

Rozdz. 75011 – Urzędy wojewódzkie 33 015,-zł

- zadania zlecone z zakresu administracji rządowej; do wysokości przyznanej dotacji w tym: wynagrodzenia i składki od nich naliczane 33 015,-zł

Rozdz. 75022 –Rady gmin 119 985 ,-zł

- wydatki bieżące 119 985,-zł

- koszt diet radnych, (1 850,- zł podstawa do ustalenia diet – obliczenia w złotych)
wyliczenia: radni 12x2x12x(1 850,-zł x15%)= 79 920,-zł

z-cy przewodniczącego $2 \times 12 \times (1\,850,-\text{zł} \times 17\%) = 7\,548,-\text{zł}$
przewodniczący komisji stałych $3 \times 12 \times (1\,850,-\text{zł} \times 17\%) = 11\,322,-\text{zł}$
przewodniczący $1\,300,00\text{ zł} \times 12 = 15\,600,-\text{zł}$

Podstawa: Uchwała Nr XXXIII/170/09 z dnia 30 października 2009 r. w sprawie ustalenia wysokości i zasad wypłaty diet radnym.

(założenia; uczestnictwo radnych w 12-tu komisjach oraz 12 sesjach + ryczałt dla przewodniczącego Rady Gminy z wyliczenia 114 390,-zł; zaplanowano **114 000,-zł**)

- inne (wydatki na materiały biurowe; w tym: koszty druku i papieru, opłaty pocztowe, koszty przejazdów, kawa, herbata, cukier, napoje, ciastka.....) zaplanowano kwotę 5 985,-zł

Rozdz.75023 – Urzędy gmin 1 730 000,-zł

- koszt funkcjonowania administracji
w tym : wydatki bieżące 1 730 000 ,-zł
z tego: wynagrodzenia i składki od nich naliczane 1 385 800 ,-zł
W wydatkach tych zaplanowano:

Nagrody jubileuszowe w 2016 r.:

- 40 lat pracy – 300% wynagrodzenia miesięcznego - 31.07.2016r. 11 988,00-zł
- 30 lat pracy – 150% wynagrodzenia miesięcznego – 06.12.2016r. 5 134,00-zł
- 25 lat pracy – 100% wynagrodzenia miesięcznego – 30.04.2016r. 4 033,00-zł
- 25 lat pracy - 100% wynagrodzenia miesięcznego - 04.09.2016r. 3 956,00-zł
- 20 lat pracy – 75% wynagrodzenia miesięcznego – 01.03.2016r. 1 385,00-zł

26 496,00-zł

Pula środków zabezpieczająca powyższe to: **26 496,-zł**

Odpraw emerytalnych nie planuje się,

Zaplanowano wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 5 000,00-zł w r. 75023

Naliczenie wynagrodzenia rocznego § 4040 - 8,5% zaplanowano na podstawie zaangażowania środków § 4010 tj. 1152 698,30 z wyłączeniem 3 nagród jubileuszowych kwota 44 293,00- zł i 2 odpraw emerytalnych 64 17,00-zł = 1 044 235,30-zł +38 052,00- zł + 96 378,00- zł = 1 178 665,30 x 8,5% = 100 186,00,00- zł przyjmuje się 100 000,00- złotych, z tego; w r. 75011 - 3 300,00, r. **75023 - 89 450,00** oraz w r. 90002 - 7 250,00.

Kalkulacja płac **nie uwzględnia** regulacji płac na rok 2016.

Uwzględniono także w materiale planistycznym środki finansowe na odprawy emerytalne.

Naliczenia ubezpieczenia społecznego w wysokości 17,1% to ok. **196 000,-zł**

Naliczenia składek na Fundusz Pracy w wysokości 2,45% (po włączeniach) to ok. **20 050,-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),
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 2015.

Rozdz.75075 – Promocja jednostek samorządu terytorialnego 20 000,-zł

- wydatki bieżące związane z promocją gminy (promocja Gminy podczas „Święta Kiszienia Kapusty” , „ „Hubertusa”, pamiątki, puchary, przejazdy autokarami, materiały promocyjne, inne. 8 880,-zł
- składka na Związek Gmin Śląska Opolskiego i Euroregion Pradziad (3 620,-zł + 7 500,- zł = 11 120,-zł)

Podstawa:

- 1) Uchwała Nr XI/61/91 Rady Gminy W Skoroszycach 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 Skoroszycach z dnia 29 grudnia 2003 r. w sprawie przystąpienia Gminy Skoroszyce do Stowarzyszenia.

Rozdz.75095 – Pozostała działalność 183 000,- zł

wydatki bieżące 135 005,-zł

- koszt diet dla przewodniczących Rad Sołeckich uczestniczących w sesjach (250,- zł x 12 x 10 = 30 000,-zł)
Podstawa: Projekt uchwały planowaną sesję Rady Gminy w miesiącu listopada 2015 r. w sprawie ustalenia wysokości i zasad wypłaty diet przewodniczącemu organu wykonawczego jednostki pomocniczej,
- koszty związane z funkcjonowaniem schroniska dla bezdomnych zwierząt w Konradowej (wg projektu 17 000,-zł oraz innych zwierząt. To zadania wynikające z „Gminnego Programu Opieki nad zwierzętami bezdomnymi oraz zapobiegania bezdomności zwierząt na terenie Gminy Skoroszyce w 2015 r.”
- inne koszty przyjęto ok. 7 005,-zł na okazjonalne rocznicowe prezenty dla mieszkańców -jubilatów uroczyste „Złote Gody” , kwiaty , materiały biurowe na sesje dla sołtysów, prenumerata Kuriera Rolniczego,
- usługi doradcze firmy Deloitte ok.30 000,-zł,
- koszty wydania biuletynu informacyjnego ok. 3 400,- zł
- opłaty za koszty egzekucyjne komorników oraz sądowe, znaczki i opłaty pocztowe, artykuły biurowe, inne. Skalkulowano do wysokości ok. 6 600,-zł
- ubezpieczenie mienia; w tym placów: zabaw ok. 6 000,-zł

Prowizja sołtysów z tytułu poboru podatków – przyjęto 35 000,-zł . Założenia do wyliczenia wynagrodzenia- podstawa ; podatek rolny od osób fizycznych 690 000,-zł x. 6% = 41 140,-zł przyjęto 35 000,- zł , w tym: wynagrodzenia i składki od nich naliczane 35 000,- zł.

Wydatkiem w tym rozdziale był opłacany podatek od nieruchomości będących w posiadaniu gminy w kwocie ok. 290 000,-zł – w związku z zmianą przepisów nie ma podstaw do tego wydatku),

wydatki majątkowe

47 995,-zł

realizacja projektu w ramach konkursu MRR pn. ” Rozwój miast poprzez wzmacnianie kompetencji jednostek samorządu terytorialnego, dialog społeczny oraz współpraca z przedstawicielami społeczeństwa obywatelskiego”. Dotacja dla lidera projektu tj. Gminy Nysa.

w dziale 751 – Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony praw oraz sądownictwa **1 295,-zł**

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

wydatki bieżące 1 295,-zł

- zadania zlecone z zakresu administracji rządowej; prowadzenie i aktualizacja stałego rejestru wyborców 1 295,-zł
w tym: wynagrodzenia i składki od nich naliczane 897,-zł

w dziale 752 – Obrona narodowa **1 000,-zł**

Rozdz.75212 –Pozostałe wydatki obronne **1 000,-zł**

- zadania zlecone z zakresu administracji rządowej; z zakres obronności 1 000,-zł
w tym: wydatki bieżące 1 000,-zł

W dziale 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa **192 190,-zł**

Rozdz.75412 – Ochotnicze straże pożarne **182 190,-zł**

w tym: wydatki bieżące 182 190,-zł

- ekwiwalent za udział w akcjach ratowniczych (ok. 28 000,-zł)
- wynagrodzenia bezosobowe (57 000,- zł = ubezp. społ. 1 500,- zł)
- ubezpieczenia członków OSP, pojazdów (ok. 15 000,-zł)
- zużycie energii i wody w OSP (ok. 15 000,-zł)
- paliwa i smary, zakup części zamiennych, węży, mundurowania, organizacja zawodów i konkursów – nagrody (ok. 47 500,-zł)
- usługi, transport, rzeczoznawca, przeglądy techniczne pojazdów (ok. 5 190,-zł)
- usługi zdrowotne (ok. 5 000,-zł),
- szkolenia (ok. 5 000,-zł)
w ramach funduszu sołeckiego;
zakup mundurów dla druhow z jednostki OSP Czarnołas - kwota 3 000,- zł
z tego: wynagrodzenia i składki od nich naliczane 57 000,- zł,

wydatki majątkowe

- nie zaplanowano zakupu średniego wozu bojowego dla jednostki OSP Makowice (środki finansowe, które jednostka OSP Makowice wprowadziła do budżetu w 2015 roku z tytułu sprzedaży samochodu pożarniczego Mercedes Benz - uwzględnia rezerwa ogólna).

Rozdz. 75414 – Obrona cywilna **10 000 ,-zł**

w tym: wydatki bieżące 10 000,-zł

Zadania realizowane ze środków własnych - kwota 3 886,- 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 (6 x 12 x 38,95 = 2 804,40 i 1 x 45,00 x 12 = 540,00) .
z tego: wynagrodzenia i składki od nich naliczane 350,-zł

Zadania realizowane ze dotacyjnych na zadania własne - kwota 6 114,- zł
z tego: wynagrodzenia i składki od nich naliczane 6 114,-zł

w dziale 757 - Obsługa długu publicznego **15 000-zł**

Rozdz. 75702 – Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek
samorządu terytorialnego

15 000,-zł

- Środki na obsługę długu gminy . Jest to zabezpieczenie środków na odsetki należne od zaciągniętej pożyczki wg umowy nr 044/2015/G-53/OW-OT/P z 09.07.2015 w kwocie 219 812,- zł w Wojewódzkim Funduszu Gospodarki Wodnej i Ochrony Środowiska w Opolu na zadanie pn." Budowa kanalizacji sanitarnej dla miejscowości Sidzina i Gielczyce w gm. Skoroszyce – ETAP I m. Gielczyce (pierwsza część)" . Zaplanowano łącznie na rok 2016 kwotę 15 000,- zł z tego na już zaciągniętą pożyczkę pula odsetek 4 408,29-zł (wyliczenie:366 x 12,0445= 4 408,29- złotych). Różnica w kwocie to planowane odsetki od pożyczki planowanej do zaciągnięcia w roku budżetowym 2016.

w dziale 758 – Różne rozliczenia

180 000,- 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 : **18 508 000 – 3 297 972 – 8 233 251 – 15 000 X 0,5% = 34 808,89- zł . Przyjęto kwotę 40 000,-zł.**
(Dz. U. tekst jednolity z 2013 r. poz. 1166) .
- rezerwa celowa na realizację zadań oświatowych na wydatki bieżące kwota 90.000,-zł.

w dziale 801- Oświata i wychowanie

7 803 446,-zł

Rozdz.80101 – Szkoły podstawowe

3 860 026,-zł

- wydatki bieżące 3 860 026,-zł
w tym:
 - wynagrodzenia i składki od nich naliczane 3 061 870,-zł
 - świadczenia na rzecz osób fizycznych 197 190,-zł

Rozdz. 80103 – Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych

103 440,-zł

- wydatki bieżące 103 440,-zł
w tym:
 - wynagrodzenia i składki od nich naliczane 89 880,-zł
 - świadczenia na rzecz osób fizycznych 6 220,-zł

Rozdz. 80104 – Przedszkola

1 237 000,-zł

- wydatki bieżące 1 237 000-zł
w tym:
 - wynagrodzenia i składki od nich naliczane 999 210,-zł
 - świadczenia na rzecz osób fizycznych 54 950,-zł

W planie finansowym Urzędu Gminy Skoroszyce - zabezpieczono kwotę planistyczną **20 696,-zł** na pokrywanie wydatków dotyczących świadczenia usług między jednostkami samorządu terytorialnego) .

<u>Rozdz.80110- Gimnazja</u>	<u>1 448 880,-zł</u>
wydatki bieżące	1 448 880,-zł
w tym:	
wynagrodzenia i składki od nich naliczane	1 128 160,-zł
świadczenia na rzecz osób fizycznych	78 600,-zł
<u>Rozdz.80113 – Dowożenie uczniów do szkół</u>	<u>262 000,-zł</u>
wydatki bieżące	262 000,-zł
w tym	
- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	117 080,-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 102 000,-zł) .	
<u>Rozdz.80114 – Zespoły ekonomiczno-administracyjne szkół</u>	<u>294 000,-zł</u>
Gminny Zespół Ekonomiczno Administracyjny Szkół i Przedszkoli	
- wydatki bieżące	294 000,-zł
w tym:	
wynagrodzenia i składki od nich naliczane	263 090,-zł
świadczenia na rzecz osób fizycznych	1 200,-zł
<u>Rozdz. 80146 – Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli</u>	<u>39 100,-zł</u>
- wydatki bieżące	39 100,-zł
w tym: dotacja celowa	11 950,-zł
doksztalcanie i doskonalenie zawodowe nauczycieli, stanowi 1% planowanych wynagrodzeń nauczycieli.	
<u>Rozdz. 80148 – Stołówki szkolne i przedszkolne</u>	<u>291 000,-zł</u>
- wydatki bieżące	291 000,-zł
w tym:	
wynagrodzenia i składki od nich naliczane	166 815,-zł
świadczenia na rzecz osób fizycznych	1 100,-zł
<u>Rozdz.80150 – Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych, gimnazjach, liceach ogólnokształcących, liceach profilowanych i szkołach zawodowych"</u>	<u>166 000,-zł.</u>
- wydatki bieżące	166 000,-zł
w tym:	
wynagrodzenia i składki od nich naliczane	156 500,-zł

Rozdz.80195 – Pozostała działalność 102 000,-zł

- sport w szkołach 26 000,-zł
- fundusz socjalny nauczycieli emerytów 44 650,-zł
- koszty utrzymania hali sportowej przez Urząd Gminy zaplanowano **29 350,-zł**
w tym : wydatki realizowane w ramach funduszu sołectkiego
sołectwo Makowice kwota 2 000,-zł

w dziale 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza **260 000,-zł**

zadania własne gminy

Rozdz.85401 – Świetlice szkolne 230 000,-zł

- wydatki bieżące 230 000,-zł
- w tym:
- wynagrodzenia i składki od nich naliczane 204 780,-zł
- świadczenia na rzecz osób fizycznych 12 610,-zł

zaprezentowane planistyczne kwoty wydatków dotyczą funkcjonowania 3 świetlic szkolnych.

Rozdz.85415 – Pomoc materialna dla uczniów 30.000,-zł

- wydatki bieżące 30.000,-zł

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

Środki finansowe jakie zabezpieczono w dziale Oświata i wychowanie oraz Edukacyjna opieka wychowawcza na rok 2016 w stosunku do wydatków budżetu gminy przedstawiają się jak z poniższego wyliczenia: cyfry obrazują to tak :**18 508 000,-zł / 7 801 446,-zł + 260 000,-zł = 8 061 446,-zł** co stanowi **43,6%** wydatków ogółem, a do wydatków bieżących wynosi jak 15 151 028,-zł / 8061 446,-zł tj. 53,2 %.

Projektowana wielkość subwencji oświatowej to kwota **4 932 619,-zł** , nadto wyprowadzono planowane dotacje celowe otrzymywane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin w kwocie **247 000,- zł** na rok budżetowy 2016 ; 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.

Dopłata z budżetu będąca wyliczeniem różnicy do zadań oświatowych i edukacyjnych to kwota **2 881 827,-zł** . Zadania własne z tego zakresu ciężące na budżecie gminy a związane z prowadzeniem: oddziałów przedszkolnych w szkołach podstawowych, 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 – 3 061 870,-zł, gimnazjum – 1 128 160,- zł oraz świetlic szkolnych – 204 780,- zł, stanowią wydatek rządu **4 394 810;** co stanowi 89,1%- środków subwencji oświatowej. W projektowanych kwotach wydatków uwzględniono dodatki: wiejskie i mieszkaniowe. Zabezpieczono także koszty bieżącego funkcjonowania placówek oświatowych oraz wnioskowane kwoty na remonty i zakupy. Wynagrodzenia i składki od nich naliczane w działach 801 i 854 to kwota: **6 187 385,-zł.**

w dziale 851 – Ochrona zdrowia **100 000,-zł**

zaplanowane dochody z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych w roku 2016 wyniosą ok. 100 000,- 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 dziecińca w okresie wakacji - Makowice, 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 HUBERTUSA – Czarnolas, inne.

Wydatki zapisano w rozdziałach 85153 i 85154 z tego:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane 38 000,-zł
(wynagrodzenia bezosobowe, diety Gminnej Komisji Rozwiązywania Problemów Alkoholowych).

w dziale 852 – Pomoc społeczna **2 856 600 ,-zł**

Rozdział 85204 – Rodziny zastępcze 30 000,-zł
wydatki bieżące : 30 000,-zł

Rozdział 85205- Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie 2 300,-zł
wydatki bieżące : 2 300,-zł

Rozdział 85206- Wspieranie rodziny 38 100,-zł
wydatki bieżące : 38 100,-zł

w tym: wynagrodzenia i składki od nich naliczane 30 285,-zł

Rozdział 85212- Świadczenia rodzinne, zaliczka alimentacyjna oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego 1 727 000,-zł

wydatki bieżące : zadania zlecone finansowane z dotacji budżetu państwa w kwocie 1727 000,-zł
zasiłki rodzinne wraz z należnymi dodatkami, zasiłki stałe dla kobiet wychowujących dzieci niepełnosprawne, składki na ubezpieczenia emerytalno-rentowe dla osób wyżej wymienionych oraz innych, jednorazowe zasiłki na urodzone żywe dziecko,
z tego: wynagrodzenia i składki od nich naliczane 48 340,-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 19 250,-zł

wydatki bieżące : 19 250,-zł
- kwoty przyznanych środków z puli dotacji § 2010 - 8 000,-zł,
§ 2030 - 9 000,-zł,

Środki budżetu – kwota 2 250,-zł.

Rozdział 85214 – Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe 220 000,-zł

wydatki bieżące : 220 000,-zł

- kwota przyznanych środków z puli dotacji § 2030 - 38 000,-zł
zasiłki stałe dla osób, które nie nabyły uprawnień do renty lub emerytury,
zasiłki okresowe dla rodzin spełniających kryterium ustawowe.

Środki budżetu kwota **182 000,-zł.**

Rozdział 85215 – Dodatki mieszkaniowe 64 000,-zł

wydatki bieżące : 64 000,-zł

forma pomocy ze środków budżetu gminy.

Rozdział 85216 – Zasilki stałe 78 750,-zł

wydatki bieżące : 78 750,-zł

- kwota przyznanych środków z puli dotacji § 2030 - 63 000,-zł
Środki budżetu kwota **15 750,-zł.**

Rozdział 85219 – Ośrodki pomocy społecznej 356 000,-zł

wydatki bieżące : 356 000,-zł
w tym: wynagrodzenia i składki od nich naliczane 288 220,-zł
świadczenia na rzecz osób fizycznych 3 000,-zł

- kwota przyznanych środków z puli dotacji § 2030 - 69 000,-zł
Środki budżetu kwota **287 000,-zł.**

Rozdział 85228 – Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze 35 000,-zł

wydatki bieżące : 35 000,-zł

- kwota przyznanych środków z puli dotacji § 2010 - 35 000,-zł

Rozdział 85295 – Pozostała działalność 286 200,-zł

- zadania własne gminy - dożywianie dzieci w przedszkolach i uczniów w szkołach przy współfinansowaniu ze środków dotacji § 2030 kwota 17 000,-zł, ponoszenie odpłatności za pobyt mieszkańców gminy w Domach Pomocy Społecznej. Dla jednostki GOPS zaplanowano kwotę 270 000,- zł
kwota przyznanych środków z puli dotacji § 2030 - 17 000,-zł
- Prace społecznie użyteczne przy 100% finansowanie ze środków budżetu gminy kwota ok. **16 200- zł.** 60% z tej kwoty zaplanowano w pozycji dochodów tj. 9 700,-zł w § 2700- środki z PUP z Nysy.

w dziale 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska **983 000,-zł**

Rozdział 90002 – Gospodarka odpadami 65 906,-zł

- wydatki na zadania bieżące w tym: 64 676,-zł
 - opróżnianie pojemników z koszy ulicznych, opłata za odpady komunalne odbierane z budynków użyteczności publicznej oraz pojemnika na przeterminowane leki przy ul. Działkowej
 - likwidacja „dzikich wysypisk śmieci”
 - zakup worków i rękawic do przeprowadzenia akcji „Sprzątanie świata 2016” – kwota ok. 1 000,-zł,
 - dofinansowanie przedsięwzięć związanych z usuwaniem azbestu- kwota ok. 9 000,- zł oraz współfinansowanie działań polegających na usuwaniu odpadów popożarowych przy ul. Łąkowej 1 – kwota 10 000,-zł
 - obsługa składowiska odpadów w Chróście (monitoring, przegląd techniczny, wywóz odcieków , dezynfekcja, energia elektryczna) – kwota ok. 40 000,- zł.
- Zadaniem o charakterze **zadania inwestycyjnego** jest - Rekultywacja gminnego składowiska odpadów”
kwota **1 230,- zł**

Rozdział 90002 – Gospodarka odpadami (nowe zadanie) 609 000,-zł

wydatki bieżące : 609 000,-zł

obsługa modelu funkcjonowania systemu gospodarki odpadami komunalnymi; w tym koszty: odbioru, transportu i zagospodarowania odpadów - realizację zadania powierzono firmie EKOM z Nysy, wyłonionej w drodze przetargu nieograniczonego na wykonanie usługi odbioru i zagospodarowania odpadów na terenie Gminy Skoroszyce. Teren gminy obsługiwany będzie przez wykonawcę przy kosztach rzędu ok. **371 520,-zł**. Zaplanowano kolejną fazę rozbudowy PSZOK i jego administrowanie przez ZOiW. **36 000,-zł** to koszty dotyczące administrowania PSZOK-iem – przy uwzględnieniu otwarcia w soboty, a elementy rozbudowy jako wydatek majątkowy określono na kwotę **33 000,-zł**. Wydatki związane edukacją ekologiczną oszacowano na ok. **23 000,- zł** – przy dotacji z WFOŚiGW w Opolu w kwocie 20 000,-zł, którą zaplanowano w prognozowanych dochodach budżetu gminy na rok 2016. Koszy obsługi wpłat u inkasentów; oszacowano na kwotę ok. **5 000,- zł**, windykacja poprzedzona działaniami upominawczymi,- umowa zlecenie na dostarczenie upomnień ; kwota ok. 5 000,-zł (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 pozapłatowe, dot. pracowników tj. odpis na ZFŚS sprawy BHP dla 2 etatów oraz artykuły biurowe to koszty towarzyszące realizacji tego zadania.

W wydatkach ogółem wynagrodzenia i składki od nich naliczane skalkulowano na 117 000,-zł.

wydatki majątkowe – zapisane w rozdz. 90017 jako dotacja dla zakładu budżetowego na rozbudowę PSZOK kwota 33 000,-zł

Rozdział 90017 – Zakłady gospodarki komunalnej 33 000,-zł

- wydatki majątkowe:

33 000,-zł

- Faza III rozbudowa Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych (PSZOK) zaplanowano 33 000,- zł - dla sprawnego funkcjonowania systemu gospodarki odpadami komunalnymi kontynuowane będzie to zadanie . Jego koszty uwzględnia opłata „śmieciowa” wnoszona przez właścicieli nieruchomości. W budżecie gminy będzie to dotacja dla zakładu budżetowego, który będzie realizował zadanie.

Rozdział 90015 – Oświetlenie ulic, placów i dróg 214 040,-zł

wydatki bieżące : 183 000,-zł

- zadania własne - oświetlenie przy drogach gminnych
(uśredniony koszty energii elektrycznej ; przyjęto m-cznie ok.8 333,-zł x 12 = 100 000,-zł
wraz z dystrybucją

- koszt konserwacji 80 000,-zł

- dodatkowe punkty świetlne i opłaty przyłączeniowe, inne w ramach § 4300 3 000,zł

- wydatki majątkowe:

31 040,-zł

- dokumentacja oraz wykonawstwo nowej linii oświetlenia drogowego
lokalizacja: miejscowość Mroczkowa . Zadanie realizowane z funduszu sołectkiego w kwocie 11 040,- zł, dopłata z budżetu 20 000,-zł

Rozdział 90019– Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska 1 200,-zł

Wydatki bieżące; .

- 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 2008 r. Nr 25 poz. 150 z późn. zm.)

Rozdział 90020– Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat produktowych 2 000,-zł

Wydatki bieżące; do wysokości zaplanowanych pozycji wpływów.

Rozdział 90095– Pozostała działalność 57 854,-zł

Wydatki bieżące: 32 000,-zł

- pielęgnacja drzew ,
- prace porządkowe na terenach parków
- edukacja i konkursy ekologiczne,
- zakup paliwa do kosiarki celem wykonania prac porządkowych na terenie parków, obejmujące:
 - wykoszenie traw i bieżące utrzymanie terenów zielonych,
 - organizacja konkursu ekologicznego,
 - pielęgnacja i wycinka drzew; zakup nowych sadzonek drzew i krzewów oraz środków ochrony roślin,

W ramach tego rozdziału wprowadzono do realizacji z funduszu sołeckiego zadanie polegające na zakupie wyposażenia placu zabaw na Osiedle Zacisze (fundusz sołecki m. Chróścina kwota 3 000,-zł).

- **wydatki majątkowe:** 25 854 ,,-zł

W ramach tego rozdziału wprowadzono 2 zadania do realizacji z funduszu sołeckiego i tak:

1. pn. „Rewitalizacja przestrzeni na cele rekreacyjno-wypoczynkowe na terenie parku pałacowego w Skoroszycach ” kwota 7 927,-zł
2. pn. „ Budowa placu zabaw w miejscowości Skoroszyce 17 927,-zł

w dziale 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego 326 480,-zł

Rozdział 92105 – Pozostałe zadania w zakresie kultury 301 280,-zł

Wydatki bieżące; . 301 280,-zł

w tym:

dotacja dla celu instytucję kultury 159 800,-zł

W ramach funduszu sołeckiego 5 sołectw wskazało zadania o charakterze remontowym, których plan zamieszczono w tym rozdziale:

1. Sołectwo Czarnolas kwota 12 210,-zł,
2. Sołectwo Gielczyce kwota 9 980,-zł,
3. Sołectwo Makowice kwota 18 140,-zł,
4. Sołectwo Pniewie kwota 7 601,-zł,
5. Sołectwo Stary Grodków kwota 16 133,-zł.

Razem dla § 4270 kwota 64 064,-zł

nadto Sołectwo Chróścina wskazało zadanie polegające na wyposażeniu świetlicy kwota 9 853,-zł,(§ 4210) a sołectwo Brzeziny zaplanowało zadanie związane z malowaniem świetlicy kwota 1 500,-zł (§ 4300).

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.

Nie wskazano wydatków majątkowych dla tego działu.

Rozdział 92116 – Biblioteki 25 200,-zł

Wyodrębniono z wydatków bieżących działu 921 dotacje na łączną kwotę 185 000,-zł

- wydatki z zakresu kultury kwota 159 200,-zł, realizowane są przez powołaną w tym celu instytucję kultury

realizującą zadania w zakresie upowszechniania kultury przypisane gminie jako zadanie własne oraz kwotę 25 200,- 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 także 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 **185 000,-zł** (z uwagi na spadek wpływów z podatku rolnego o ok. 164 000,-zł zaplanowano środki dotacyjne jak dla roku bazowego 2015).

Bieżące wydatki kwota 66 147,- zł ; **związane 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 placów zabaw i ich ubezpieczenie oraz usługi pozostałe .

w dziale 926 – Kultura fizyczna **128 520,-zł**

Rozdz. 92601 – Obiekty sportowe 73 520,-zł

wydatki bieżące ; 60 520,- zł w tym:
- związane z utrzymaniem istniejącej bazy sportowej oraz 49 020,-zł,
- realizacja zadań finansowanych z wyodrębnionych środków w budżecie na fundusz sołecki w ramach wyposażenia (§4210) :

1. Sołectwo Brzeziny kwota 8 000,-zł
2. Sołectwo Czarnolas kwota 1 000,-zł

Razem kwota 9 000,-zł

oraz ramach funduszu sołeckiego, sołectwo Brzeziny wskazało zadanie, którego plan zamieszczono w tym rozdziale związane z :

- remont budynku gospodarczego położonego na terenie boiska sportowego kwota 2 500,-zł (§ 4270).

- **wydatki majątkowe:** **13 000 , -zł**

W ramach tego rozdziału wprowadzono jedno zadanie o charakterze inwestycyjnym do realizacji z funduszu sołeckiego o nazwie: „Ogrodzenie i wyposażenie (piłkochwytycze) boiska sportowego w Chróście”.

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

Rozdział 92605 – Zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu **55 000,-zł**

dotacja z przeznaczeniem na realizację zadań

z zakresu upowszechniania sportu masowego i rekreacji –

(z uwagi na spadek wpływów z podatku rolnego o ok. 164 000,-zł, utrzymanie stawek podatku od nieruchomości na bazie stawek z 2015 roku zaplanowano środki dotacyjne jak dla roku bazowego 2015)

realizator zadania wyłoniony będzie w drodze konkursu ofert ; zaplanowano kwotę 55 000,-zł

Uzasadnienie:

Opracowany materiał objaśniający stanowi uzasadnienie dla przyjętych zadań zapisanych w projekcie budżetu gminy Skoroszyce na 2016 rok, które to przekładają się na wydatki budżetowe. Przyjęte w nim główne założenia to brak regulacji wydatków na wynagrodzenia (z wyjątkiem kroczących dodatków stażowych) 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 sołeckiego na 2016 rok. Wprowadzono do budżetu roku 2016 także takie zadania, które poprawią efektywność i skuteczność funkcjonowania jednostki Urząd Gminy i jednocześnie przełoży się to na zadowolenie mieszkańców gminy. Zadania te to: budowa kanalizacji sanitarnej we wsiach Giełczyce-Sidzina . Etap I; miejscowość Giełczyce (druga część), modernizacja odcinka kanalizacji sanitarnej w ulicy Szkolnej we wsi Chróścina i modernizacja nawierzchni drogowej kostką brukową w m. Sidzina (centrum wsi), rekultywacja gminnego składowiska odpadów, wykonanie oświetlenia drogowego w Mroczkowej ze środków funduszu sołeckiego przy zaangażowaniu środków z budżetu, dofinansowanie, przedsięwzięć związanych z usuwaniem azbestu, rewitalizacja przestrzeni na cele rekreacyjno- wypoczynkowe na terenie parku pałacowego w m. Skoroszyce, wybudowanie i wyposażenie placów zabaw w miejscowości Skoroszyce oraz na Osiedlu Zacisze, wykonanie ogrodzenia boiska sportowego wraz z wyposażeniem w Chróscinie. Dalsza rozbudowa PSZOK-u z uwzględnieniem jego funkcjonowania także w soboty. Zadania o charakterze działań integracyjnych np. organizacja dożynek gminnych, sołeckich, organizacja Dnia Dziecka nad zbiornikiem wodnym w Brzezinach, organizacja HUBERTUSA przy współudziale sołectwa Czarnolas, współorganizacja dziecińca z kołem KGW w Makowicach, organizacja zadań i konkursów o zdrowym życiu, ekologii oraz zadań o charakterze kulturalnym, które realizuje Instytucja Kultury oraz biblioteka zasilana z budżetu gminy dotacjami, zapewnienie transportu zbiorowego, które to dla mieszkańców gminy realizuje PKS Nysa. Wszystkie te zadania to oczekiwania mieszkańców na ich realizację. Występujące inne zadania, zapisane w planie wydatków budżetu na rok 2016 to zadania, które m.in. podyktowane są regulacjami ustawowymi .

Zadania zapisane przez Rady Sołeckie finansowane ze środków funduszu sołeckiego, którego łączna kwota na rok 2016 wynosi **172 773,20zł**. Ujęte zostały w odrębnym załączniku do projektu budżetu gminy w pełnych złotych na kwotę 172 780,-zł. . Wyodrębniono wydatki bieżące na kwotę 97 033,- zł oraz wydatki majątkowe na kwotę 75 747,- zł.

Do środków wyodrębnionych w ramach funduszu sołeckiego na wsparcie dodatkowe znalazło zadanie sołectwa:

1. Mroczkowa	kwota 20 000,-zł
Razem	kwota 20 000,-zł.

Opracowany materiał dotyczący projektu wydatków budżetu gminy na rok 2016 zamyka się kwotą ogółem **18 508 000,- zł w tym:**

- wydatki bieżące **15 210 028,-zł,**
- wydatki majątkowe **3 297 972,-zł.**

Opracowany materiał dotyczący projektu dochodów budżetu gminy na rok 2016 zamyka się kwotą ogółem **16 008 000,-zł w tym:**

- Dochody bieżące 15 925 000,-zł,
- Dochody majątkowe 83 000,-zł.

Zaplanowano przychody, mianowicie:

- Wolne środki 200 000,-zł
- Pożyczkę 1 400 000,-zł
- Nadwyżkę z lat ubiegłych 900 000,-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 15 925 000,-zł, nadto wprowadzono planistyczną kwotę wolnych środków w wysokości 200 000,-zł i nadwyżkę z lat ubiegłych w kwocie 900 000,-zł, które razem wynoszą 17 025 000 i są > od zaplanowanej kwoty na wydatki bieżące, które określono na poziomie 15 210 028 ,-zł.

Rozchody:

Dla 2016 roku nie zaplanowano pozycji rozchodów. Takie są postanowienia i uregulowania wynikające z treści zawartej umowy pożyczki Nr 44 2015/G-53/OW-OT/P z dnia 09.07.2015 roku - na zadanie kanalizacyjne I Etap (część pierwsza) dla miejscowości Gielczyce, zaciągniętej w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Opolu.

OGÓLEM WYDATKI

18 508 000,-zł

Materiał opracował: Jadwiga Piela Skarbnik Gminy

WÓJT
B. Dybczak
mgr inż. Barbara Dybczak

Projektu budżetu na 2016 rok .

Dotyczy: wydatków i rozchodów budżetu Gminy Skoroszyce; baza rok 2015 i projekt planu na 2016 r.
(w złotych)

Dz.	Rozdz.	§	N a z w a	Wydatki 2015	Projekt wydatki 2016	%
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
010			Rolnictwo i łowiectwo	1 892 808,00	3 220 000,00	170,1
	01005		Prace geodezyjno-urzędzeniowe na potrzeby rolnictwa	0,00	4 150,00	0,0
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	3 470,00	0,0
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	595,00	0,0
		4120	Składki na Fundusz Pracy	0,00	85,00	0,0
	01008		Melioracje wodne	16 000,00	16 000,00	100,0
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 600,00	1 600,00	100,0
		4300	Zakup usług pozostałych	14 400,00	14 400,00	100,0
	01010		Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi	1 370 500,00	3 140 000,00	229,1
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia(rozbudowa sieci)	15 500,00	30 000,00	193,6
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	560 000,00	3 110 000,00	555,4
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	795 000,00	0,00	0,0
	01030		Izby rolnicze	28 500,00	27 850,00	97,7
		2850	Wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego	28 500,00	27 850,00	97,7
	01095		Pozostała działalność	477 808,00	32 000,00	6,7
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	6 580,00	135,00	2,1
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	993,58	0,00	0,0
		4120	Składki na Fundusz Pracy	1 61,21	0,00	0,0
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 000,00	2 000,00	200,0
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	9 568,10	6 000,00	62,7
		4260	Zakup energii	1 365,00	1 000,00	73,3
		4270	Zakup usług remontowych; w tym: Remont dróg polnych 1 000,- zł x 10	8 500,00	10 000,00	117,7
		4300	Zakup usług pozostałych	5 523,50	4 315,00	78,1
		4430	Różne opłaty i składki (LGD) – akcyza- ZAIKS	445 116,61	8 550,00	1,9
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	950,00	1 000,00	105,3
		4300	Zakup usług pozostałych	50,00	0,00	0,0
600			Transport i łączność	153 646,00	203 469,00	132,4
	60016		Drogi publiczne gminne	153 646,00	203 469,00	132,4
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	8 500,00	9 616,00	113,1
		4270	Zakup usług remontowych; w tym : zadanie do realizacji w ramach funduszu soleckiego: - solectwo Brzeziny 2 116,-zł	74 000,00	130 000,00	175,7
		4300	Zakup usług pozostałych	6 134,00	7 000,00	114,1
		4430	Różne opłaty i składki	6 000,00	6 000,00	100,0
		2710	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	0,00	25 000,00	0,0
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych - solectwo Sidzina f.s. 25 853	59 012,00	25 853,00	43,8
700			Gospodarka mieszkaniowa	77 989,00	100 000,00	128,2
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	27 000,00	30 000,00	111,1
		4300	Zakup usług pozostałych	17 000,00	15 600,00	91,8

		4430	Różne opłaty i składki pozostałych (wyłączenie gruntu z produkcji rolnej 4 355,- zł)	0,00	4 400,00	0,0
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	10 000,00	10 000,00	100,0
	70095		Pozostała działalność	50 989,00	70 000,00	137,3
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	11 000,00	11 000,00	100,0
		4260	Zakup energii	5 000,00	5 000,00	100,0
		4270	Zakup usług remontowych	0,00	20 000,00	0,0
		4300	Zakup pozostałych usług	29 489,00	28 500,00	96,6
		4430	Różne opłaty i składki	3 000,00	3 000,00	100,0
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	2 500,00	2 500,00	100,0
710			Działalność usługowa	42 000,00	50 000,00	119,0
	71004		Plany zagospodarowania przestrzennego	42 000,00	50 000,00	119,0
		4300	Zakup pozostałych usług	42 000,00	50 000,00	119,0
750			Administracja publiczna	2 765 683,00	2 086 000,00	75,4
	75011		Urzędy wojewódzkie	49 463,00	33 015,00	66,8
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	38 052,00	23 620,00	62,1
		4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	3 754,00	4 000,00	106,6
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	6 632,00	4 723,00	71,2
		4120	Składki na Fundusz Pracy	1 025,00	677,00	66,1
	75022		Rady gmin	110 000,00	119 985,00	109,1
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	105 700,00	114 000,00	107,9
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 000,00	4 485,00	149,5
		4300	Zakup pozostałych usług	1 300,00	1 500,00	115,4
	75023		Urzędy gmin	1 947 600,00	1 730 000,00	88,8
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	15 950,00	6 500,00	40,8
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 166 771,00	1 075 300,00	92,2
		4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	81 000,00	89 450,00	110,4
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	196 000,00	196 000,00	100,0
		4120	Składki na Fundusz Pracy	15 400,00	20 050,00	130,2
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	5 000,00	5 000,00	100,0
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	64 665,00	65 100,00	100,7
		4260	Zakup energii	60 000,00	60 000,00	100,0
		4270	Zakup usług remontowych	6 000,00	4 000,00	66,7
		4280	Zakup usług zdrowotnych	2 200,00	1 200,00	54,5
		4300	Zakup pozostałych usług	101 400,00	105 000,00	103,6
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	12 300,00	12 000,00	97,6
		4390	Zakup usług obejmujące wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	46 300,00	36 900,00	79,7
		4410	Podróże służbowe krajowe	12 500,00	10 000,00	80,0
		4420	Podróże służbowe zagraniczne	500,00	500,00	100,0
		4430	Różne opłaty i składki	7 000,00	7 500,00	107,2
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	25 285,00	25 000,00	98,9
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	500,00	500,00	100,0
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	10 000,00	10 000,00	100,0
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	120 000,00	0,00	0,0
	75075		Promocja jednostek samorządu terytorialnego	23 416,00	20 000,00	85,4
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	6 520,00	6 000,00	92,0
		4300	Zakup pozostałych usług	5 996,00	2 880,00	48,0
		4430	Różne opłaty i składki	10 900,00	11 120,00	102,0
	75095		Pozostała działalność	635 204,00	183 000,00	28,8
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	26 400,00	30 000,00	113,6
		4100	Wynagrodzenia agencji-prowizyjne	30 000,00	35 000,00	116,7
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	6 855,00	7 005,00	102,2
		4300	Zakup pozostałych usług (Deloitte + schronisko)	172 300,00	50 400,00	29,3
		4430	Różne opłaty i składki	4 400,00	6 000,00	136,4
		4480	Podatek od nieruchomości	292 404,00	0,00	0,0
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	6 000,00	6 600,00	110,0
		6610	Dotacje celowe przekazane gminie na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między jst	96 845,00	47 995,00	49,6

751		Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	57 870,00	1 295,00	2,2
	75101	Urzędy naczelných i centralnych organów administracji rządowej	1 108,00	1 295,00	116,9
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	123,00	128,00	104,1
	4120	Składki na Fundusz Pracy	18,00	19,00	105,6
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	720,00	750,00	104,2
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	127,00	398,00	313,4
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	120,00	0,00	0,0
	75107	Wybory Prezydenta RP	29 805,00	0,00	0,0
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	17 840,00	0,00	0,0
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	4 690,40	0,00	0,0
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 223,68	0,00	0,0
	4120	Składki na Fundusz Pracy	97,67	0,00	0,0
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	3 890,00	0,00	0,0
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 758,25	0,00	0,0
	4300	Zakup usług pozostałych	305,00	0,00	0,0
	75108	Wybory do Sejmu i Senatu	7 829,00	0,00	0,0
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	0,00	0,00	0,0
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	3 936,00	0,00	0,0
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	741,75	0,00	0,0
	4120	Składki na Fundusz Pracy	58,91	0,00	0,0
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 200,00	0,00	0,0
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 342,34	0,00	0,0
	4300	Zakup usług pozostałych	550,00	0,00	0,0
	75109	Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików wojew.	4 947,00	0,00	0,0
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	3 655,00	0,00	0,0
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	585,90	0,00	0,0
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	110,79	0,00	0,0
	4120	Składki na Fundusz Pracy	1,52	0,00	0,0
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	62,00	0,00	0,0
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	279,79	0,00	0,0
	4300	Zakup usług pozostałych	252,00	0,00	0,0
	75110	Referenda ogólnokrajowe i konstytucyjne	14 181,00	0,00	0,0
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	7 920,00	0,00	0,0
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	3 466,00	0,00	0,0
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	646,00	0,00	0,0
	4120	Składki na Fundusz Pracy	54,00	0,00	0,0
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 070,00	0,00	0,0
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	775,00	0,00	0,0
	4300	Zakup usług pozostałych	250,00	0,00	0,0
752		Obrona narodowa	800,00	1 000,00	125,0
	75212	Pozostałe wydatki obronne	800,00	1 000,00	125,0
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	150,00	150,00	100,0
	4300	Zakup usług pozostałych	650,00	150,00	23,1
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	0,00	700,00	0,0
754		Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	220 000,00	192 190,00	87,4
	75412	Ochotnicze straże pożarne	217 000,00	182 190,00	84,0
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	27 500,00	0,00	0,0
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	0,00	28 000,00	0,0
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 500,00	1 500,00	100,0
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	57 000,00	57 000,00	100,0
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia ; w tym: zadania do realizacji w ramach funduszu sołeckiego: - sołectwo Czarnolas 3 000,-zł	33 198,00 6 000,00 39 198,00	47 500,00 3 000,00 50 500,00	128,8
	4260	Zakup energii	14 500,00	15 000,00	103,4
	4270	Zakup usług remontowych w tym zadania do realizacji w ramach funduszu sołeckiego: - sołectwo Sidzina	40 176,00	0,00	0,0
	4280	Zakup usług zdrowotnych	4 600,00	5 000,00	108,7
	4300	Zakup pozostałych usług	5 250,00	5 190,00	98,9

		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	0,00	0,00	0,0
		4430	Różne opłaty i składki	15 100,00	15 000,00	99,3
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	7 000,00	5 000,00	71,4
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	5 176,00	0,00	0,0
	75414		Obrona cywilna	2 000,00	10 000,00	500,0
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	5 114,00	0,0
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	299,00	0,0
		4120	Składki na Fundusz Pracy	0,00	125,00	0,0
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	300,00	350,00	116,7
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 100,00	186,00	16,9
		4300	Zakup pozostałych usług	600,00	0,00	0,0
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	0,00	3 350,00	0,0
	75495		<i>Pozostała działalność</i>	1 000,00	0,00	0,0
		6170	Wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy	1 000,00	0,00	0,0
757			Obsługa długu publicznego	50 000,00	15 000,00	30,0
	75702		Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego	50 000,00	15 000,00	30,0
		8110	Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciąganych przez jednostkę kredytów i pożyczek	50 000,00	15 000,00	30,0
758			Różne rozliczenia	135 000,00	180 000,00	133,3
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	135 000,00	180 000,00	133,3
		4810	Rezerwy; w tym:	135 000,00	180 000,00	133,3
			- ogólna	25 000,00	50 000,00	200,0
			• Celowe razem; w tym na:	110 000,00	130 000,00	118,2
			- zarządzanie kryzysowe	37 000,00	40 000,00	108,1
			- wydatki oświatowe	73 000,00	90 000,00	123,3
801			Oświata i wychowanie	7 868 755,65	7 803 446,00	99,2
	80101		Szkoły podstawowe	3 759 847,07	3 860 026,00	102,7
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	180 400,00	183 590,00	101,8
		3240	Stypendia oraz inne formy pomocy dla uczniów	13 600,00	13 600,00	100,0
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 237 020,00	2 339 370,00	104,6
		4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	201 000,00	185 000,00	101,8
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	447 110,00	460 000,00	102,9
		4120	Składki na Fundusz Pracy	63 800,00	66 000,00	103,5
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	11 000,00	11 500,00	104,6
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	94 254,03	94 000,00	99,7
		4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	33 404,04	13 000,00	38,9
		4260	Zakup energii	257 200,00	260 500,00	101,3
		4270	Zakup usług remontowych	21 500,00	25 500,00	118,6
		4280	Zakup usług zdrowotnych	3 900,00	3 800,00	97,4
		4300	Zakup pozostałych usług	45 500,00	46 000,00	101,1
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych.	11 600,00	11 600,00	100,0
		4410	Podróże służbowe krajowe	5 000,00	5 000,00	100,0
		4430	Różne opłaty i składki	5 600,00	5 400,00	96,4
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	127 959,00	135 666,00	106,0
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	108 880,00	103 440,00	95,0
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	6 230,00	6 220,00	99,8
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	73 210,00	68 180,00	93,1
		4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	6 000,00	6 000,00	100,0
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	14 600,00	13 700,00	93,8
		4120	Składki na Fundusz Pracy	2 100,00	2 000,00	95,2
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 100,00	1 500,00	136,4
		4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	900,00	1 000,00	111,1
		4300	Zakup pozostałych usług	400,00	500,00	125,0

	4410	Podróże służbowe krajowe	100,00	100,00	100,0
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	4 240,00	4 240,00	100,0
80104		Przedszkola	1 205 501,00	1 237 000,00	102,6
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	55 120,00	54 950,00	99,7
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	734 050,00	759 010,00	103,3
	4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	68 000,00	62 000,00	91,2
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	146 000,00	150 700,00	103,2
	4120	Składki na Fundusz Pracy	20 786,00	21 500,00	103,4
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	6 000,00	6 000,00	100,0
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	28 500,00	28 500,00	100,0
	4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	10 500,00	10 500,00	100,0
	4260	Zakup energii	48 000,00	44 000,00	91,7
	4270	Zakup usług remontowych	5 500,00	13 500,00	245,5
	4280	Zakup usług zdrowotnych	800,00	800,00	100,0
	4300	Zakup pozostałych usług	14 000,00	14 000,00	100,0
	4330	Zakup usług przez jst od innych jst (UG)	18 000,00	20 696,00	115,0
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	5 250,00	5 200,00	99,1
	4410	Podróże służbowe krajowe	2 000,00	2 000,00	100,0
	4430	Różne opłaty i składki	1 400,00	1 400,00	100,0
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	41 595,00	42 244,00	101,6
80110		Gimnazja	1 570 983,58	1 448 880,00	92,2
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	74 350,00	71 100,00	95,6
	3240	Stypendia oraz inne formy pomocy dla uczniów	9 000,00	7 500,00	83,3
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	856 050,00	859 360,00	100,4
	4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	80 000,00	72 000,00	90,0
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	173 180,00	170 000,00	98,2
	4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	8 825,00	0,00	0,0
	4120	Składki na Fundusz Pracy	24 688,00	24 300,00	98,4
	4127	Składki na Fundusz Pracy	1 274,00	0,00	0,0
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	3 970,00	2 500,00	63,0
	4177	Wynagrodzenia bezosobowe	51 280,00	0,00	0,0
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	20 522,42	26 000,00	126,7
	4217	Zakup materiałów i wyposażenia	288,00	0,00	0,0
	4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	17 742,16	2 000,00	11,3
	4260	Zakup energii	135 000,00	137 000,00	101,5
	4270	Zakup usług remontowych	4 000,00	4 000,00	100,0
	4280	Zakup usług zdrowotnych	1 100,00	1 100,00	100,0
	4300	Zakup pozostałych usług	16 000,00	16 000,00	100,0
	4307	Zakup pozostałych usług	36 239,00	0,00	0,0
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	4 000,00	4 000,00	100,0
	4410	Podróże służbowe krajowe	3 000,00	3 000,00	100,0
	4430	Różne opłaty i składki	1 500,00	1 400,00	93,3
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	48 975,00	47 620,00	97,2
80113		Dowożenie uczniów do szkół	252 657,00	262 000,00	103,7
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 000,00	800,00	80,0
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	67 000,00	93 600,00	139,7
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	10 000,00	4 500,00	45,0
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	14 300,00	14 700,00	102,8
	4120	Składki na Fundusz Pracy	2 000,00	2 280,00	114,0
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	2 000,00	2 000,00	100,0
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	18 000,00	21 000,00	116,7
	4270	Zakup usług remontowych	3 000,00	3 000,00	100,0
	4280	Zakup usług zdrowotnych	300,00	300,00	100,0
	4300	Zakup pozostałych usług	127 627,00	10 000,00	7,8
	4300	Zakup pozostałych usług UG	0,00	102 000,00	0,00
	4430	Różne opłaty i składki	4 000,00	4 000,00	100,0
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	3 430,00	3 820,00	111,4
80114		Zespoły obsługi ekonom -administracyjnej szkół	284 310,00	294 000,00	103,4
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 300,00	1 200,00	92,3
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	194 100,00	205 400,00	105,8
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	16 000,00	16 500,00	103,1
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	36 000,00	34 600,00	96,1

	4120	Składki na Fundusz Pracy	5 000,00	5 090,00	101,8
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 500,00	1 500,00	100,0
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 500,00	5 500,00	100,0
	4280	Zakup usług zdrowotnych	300,00	300,00	100,0
	4300	Zakup pozostałych usług	14 000,00	14 000,00	100,0
	4370	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	2 700,00	2 500,00	92,6
	4410	Podróże służbowe krajowe	3 500,00	3 000,00	85,7
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	4 210,00	4 210,00	100,0
	4480	Podatek od nieruchomości	200,00	200,00	100,0
80146		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	39 250,00	39 100,00	99,6
	2330	Dotacje celowe przekazane do samorządu województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego (UG)	12 000,00	11 950,00	99,6
	4300	Zakup pozostałych usług	26 450,00	26 400,00	99,8
	4410	Podróże służbowe krajowe	800,00	750,00	93,8
80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	294 390,00	291 000,00	98,8
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 100,00	1 100,00	100,0
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	134 740,00	128 240,00	93,2
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	12 800,00	11 000,00	85,9
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	25 400,00	24 075,00	94,8
	4120	Składki na Fundusz Pracy	3 700,00	3 500,00	94,6
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	6 500,00	9 000,00	138,5
	4220	Zakup środków żywności	98 000,00	100 000,00	102,0
	4280	Zakup usług zdrowotnych	400,00	400,00	100,0
	4300	Zakup pozostałych usług	6 000,00	8 000,00	133,3
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	5 750,00	5 685,00	98,9
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	56 314,00	0,00	0,0
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	47 000,00	0,00	0,0
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	8 100,00	0,00	0,0
	4120	Składki na Fundusz Pracy	1 214,00	0,00	0,0
80150		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych, gimnazjach, liceach ogólnokształcących, liceach profilowanych i szkołach zawodowych	199 623,00	166 000,00	83,2
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	159 010,00	130 200,00	81,9
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	27 263,00	23 020,00	84,4
	4120	Składki na Fundusz Pracy	3 850,00	3 280,00	85,2
	4260	Zakup energii	9 500,00	9 500,00	100,0
80195		Pozostała działalność	97 000,00	102 000,00	105,2
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 000,00	5 000,00	100,0
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia (UG)	3 500,00	4 000,00	114,3
	4260	Zakup energii (UG)	18 000,00	20 000,00	111,1
	4270	Zakup usług remontowych wydatki w ramach funduszu sołeckiego: - sołectwo Makowice 2 000,- zł	0,00	2 000,00	0,0
	4300	Zakup pozostałych usług	21 000,00	21 000,00	100,0
	4300	Zakup pozostałych usług (UG)	3 400,00	3 650,00	107,4
	4430	Różne opłaty i składki (UG)	1 700,00	1 700,00	100,0
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	44 400,00	44 650,00	100,6
851		Ochrona zdrowia	100 000,00	100 000,00	100,0
	85153	Zwalczanie narkomanii	10 000,00	10 000,00	100,0
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00	3 000,00	150,0
	4300	Zakup pozostałych usług	8 000,00	7 000,00	87,5
	85154	Przeciwdziałanie alkoholizmowi	90 000,00	90 000,00	100,0
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracownika	19 739,00	0,00	0,0
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	1 934,00	1 700,00	87,9
	4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	3 966,00	5 300,00	133,6

	4120	Składki na fundusz pracy	434,00	1 000,00	230,4
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	33 484,00	30 000,00	89,6
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	11 652,00	18 000,00	154,5
	4300	Zakup usług pozostałych	15 613,00	30 000,00	192,2
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	411,00	0,00	0,0
	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	2 767,00	4 000,00	144,6
852		Pomoc społeczna	2 918 963,43	2 856 600,00	97,9
	85204	Rodziny zastępcze	30 000,00	30 000,00	100,0
	4330	Zakup usług przez jst od innych jst	30 000,00	30 000,00	100,0
	85205	Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie	2 100,00	2 300,00	109,5
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	500,00	0,0
	4300	Zakup usług pozostałych	0,00	500,00	0,0
	4410	Podróże służbowe krajowe	500,00	500,00	100,0
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1600,00	800,00	50,0
	85206	Wspieranie rodziny	38 738,00	38 100,00	98,5
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracownika	24 642,00	24 000,00	97,4
	4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	1 400,00	1 100,00	78,6
	4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	4 802,00	4 570,00	95,2
	4120	Składki na fundusz pracy	647,00	615,00	95,1
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 000,00	3 000,00	100,0
	4410	Podróże służbowe krajowe	2 700,00	2 700,00	100,0
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	547,00	1 094,00	200,0
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 000,00	1 021,00	102,1
	85212	Świadczenia rodzinne, zaliczka alimentacyjna oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1 754 000,00	1 727 000,00	98,5
	3110	Świadczenia społeczne	1 621 300,00	1 629 000,00	100,5
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracownika	35 000,00	37 800,00	108,0
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	3 100,00	3 100,00	100,0
	4110	Składki na ubezpieczenie społeczne - zasiłkobiorcy	80 000,00	48 000,00	60,0
	4110	Składki na ubezpieczenie społeczne - pracownik	5 206,00	7 440,00	142,9
	4300	Zakup usług pozostałych	8 300,00	566,00	0,0
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 094,00	1 094,00	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	27 300,00	19 250,00	70,5
	4130	Składki na ubezpieczenia zdrowotne	27 300,00	19 250,00	70,5
	85214	Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	249 770,00	220 000,00	88,1
	3110	Świadczenia społeczne	249 770,00	220 000,00	88,1
	85215	Dodatki mieszkaniowe	62 443,43	64 000,00	102,6
	3110	Świadczenia społeczne	62 395,52	64 000,00	102,6
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	47,91	0,00	0,0
	85216	Zasiłki stałe	123 987,00	78 750,00	63,5
	3110	Świadczenia społeczne	123 987,00	78 750,00	63,5
	85219	Ośrodki pomocy społecznej	339 656,00	356 000,00	104,8
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	2 000,00	3 000,00	150,0
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	232 938,00	226 320,00	97,2
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	15 500,00	15 500,00	100,0
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	44 074,00	44 000,00	99,8
	4120	Składki na Fundusz Pracy	1 937,00	1 400,00	72,3
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 000,00	1 000,00	100,0
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	7 000,00	12 000,00	171,4
	4300	Zakup usług pozostałych	20 533,00	36 000,00	175,3
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 000,00	2 000,00	200,0
	4410	Podróże służbowe krajowe	7 500,00	4 560,00	60,8
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	5 494,00	6 020,00	109,6
	4480	Podatek od nieruchomości	200,00	200,00	100,0

		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	480,00	4 000,00	833,3
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	26 000,00	35 000,00	134,6
		4300	Zakup usług pozostałych	26 000,00	35 000,00	134,6
	85295		Pozostała działalność	264 969,00	286 200,00	108,0
		3110	Świadczenia społeczne	43 469,00	30 000,00	69,0
		3110	Świadczenia społeczne UG	0,00	16 200,00	0,0
		4300	Zakup pozostałych usług	8 000,00	7 850,00	98,1
		4330	Zakup usług przez jst od innych jst	213 500,00	232 150,00	108,7
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	261 025,00	260 000,00	99,6
	85401		Świetlice szkolne	212 100,00	230 000,00	108,4
		3020	Nagrody i wydatki nie zaliczane do wynagrodzeń	14 300,00	12 610,00	88,2
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	139 000,00	158 590,00	114,1
		4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	13 000,00	11 870,00	91,3
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	28 500,00	29 600,00	103,9
		4120	Składki na Fundusz Pracy	4 050,00	4 720,00	116,5
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 300,00	2 300,00	100,0
		4280	Zakup usług zdrowotnych	200,00	200,00	100,0
		4300	Zakup pozostałych usług	1 700,00	1 700,00	100,0
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	9 050,00	8 410,00	92,3
	85415		Pomoc materialna dla uczniów	48 925,00	30 000,00	61,3
		3240	Stypendia dla uczniów	46 000,00	30 000,00	65,2
		4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	2 925,00	0,00	0,0
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 169 716,00	983 000,00	84,0
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	12 000,00	0,00	0,0
		4300	Zakup pozostałych usług	12 000,00	0,00	0,0
	90002		Gospodarka odpadami – „nowe zadanie”	570 000,00	609 000,00	106,9
		3020	Wydatki osobowe niezliczone do wynagrodzeń	1 435,00	400,00	27,9
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	96 378,00	86 700,00	90,0
		4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	6 596,00	7 250,00	109,9
		4100	Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne	5 000,00	5 000,00	100,0
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	16 240,00	16 900,00	104,0
		4120	Składki na Fundusz Pracy	1 136,00	1 150,00	101,2
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	5 000,00	5 000,00	100,0
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 500,00	3 000,00	120,0
		4280	Zakup usług zdrowotnych	200,00	120,00	60,0
		4300	Zakup pozostałych usług	429 800,00	462 500,00	107,6
		4430	Różne opłaty i składki (decyzje adm., windykacja)	1 527,00	17 292,00	1132,4
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 188,00	2 188,00	100,0
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 000,00	1 500,00	75,0
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych (PSZOK) zapisano 33 000,00 w r. 90017	0,00	0,00	0,0
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	0,00	0,0
	90002		Gospodarka odpadami – „ stare zadanie”	198 317,00	65 906,00	33,2
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	600,00	5 676,00	946,0
		4300	Zakup pozostałych usług (koszty adm. gm. skł.- monitoring 40 000,- + 9 000,- projekt: „ Azbest”, odpady popożarowe; Łąkowa 1 - 10 000,00)	147 577,00	59 000,00	40,0
		4430	Różne opłaty i składki	2 550,00	0,00	0,0
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych – rekultywacja składowiska	47 590,00	1 230,00	2,6
	90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	233 299,00	214 040,00	91,8
		4260	Zakup energii	118 800,00	100 000,00	84,2
		4270	Zakup usług remontowych	90 000,00	80 000,00	88,9
		4300	Zakup pozostałych usług	4 000,00	3 000,00	75,0
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych wydatki w ramach funduszu sołeckiego - sołectwo Mroczkowa 11 040,- zł + 20 000 budżet	20 499,00	31 040,00	151,4
			11 040,-zł			

90017		Zakłady gospodarki komunalnej	50 000,00	33 000,00	66,0
	6210	Wydatki na zakupy inwestycyjne zakładów budżetowych	50 000,00	33 000,00	66,0
90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	1 200,00	1 200,00	100,0
	4430	Różne opłaty i składki	1 200,00	1 200,00	100,0
90020		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat produktowych	2 000,00	2 000,00	100,0
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00	2 000,00	100,0
90095		Pozostała działalność	102 900,00	57 854,00	56,2
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia wydatki w ramach funduszu sołeckiego: - sołectwo Chróścina 3 000,- zł, 3 000,-zł dla roku 2016	27 000,00	3 000,00 3 000,00 6 000,00	22,2
	4300	Zakup pozostałych usług (wycinka i pielęgnacja drzew oraz program PGN)	26 900,00	26 000,00	96,6
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych wydatki w ramach funduszu sołeckiego: - sołectwo Skoroszyce 17 927,-zł - sołectwo Skoroszyce 7 927,-zł 25 854 - zł - dla roku 2016	49 000,00	25 854,00	52,8
921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	346 800,00	326 480,00	94,1
	92105	Pozostałe zadania w zakresie kultury	346 800,00	301 280,00	86,9
	2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	185 000,00	159 800,00	86,4
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia wydatki w ramach funduszu sołeckiego: - sołectwo Chróścina 9 853,-zł 9 853,-zł - dla roku 2016	25 390,00 58 610,00 84 000,00	25 147,00 9 853,00 35 000,00	41,7
	4260	Zakup energii	19 000,00	19 000,00	100,0
	4270	Zakup usług remontowych zadania do realizacji w ramach funduszu sołeckiego: - sołectwo Czarnolas 12 210,-zł - sołectwo Gielczyce 9 980,-zł - sołectwo Makowice 18 140,-zł - sołectwo Pniewie 7 601,-zł - sołectwo St. Grodków 16 133,-zł 64 064,-zł	0,00	916,00 64 064,00 64 980,00	0,0
	4300	Zakup usług pozostałych; w tym: wydatki w ramach funduszu sołeckiego: - sołectwo Brzeziny 1 500,-zł 1 500,- dla roku 2016	41 614,00	19 500,00 1 500,00 21 000,00	50,5
	4430	Różne opłaty i składki	1 400,00	1 500,00	107,2
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	15 786,00	0,00	0,0
	92116	Biblioteki	0,00	25 200,00	0,0
	2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	0,00	25 200,00	0,0
926		Kultura fizyczna i sport	124 500,00	128 520,00	103,2
	92601	Obiekty sportowe	69 500,00	73 520,00	105,8
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia; w tym: zadania do realizacji w ramach funduszu sołeckiego: - sołectwo Brzeziny 8 000,-zł - sołectwo Czarnolas 1 000,-zł 9 000,- zł dla roku 2016	19 879,00 10 121,00 30 000,00	15 000,00 9 000,00 24 000,00	80,0
	4260	Zakup energii	25 000,00	22 000,00	88,0
	4270	Zakup usług remontowych zadania do realizacji w ramach funduszu sołeckiego: - sołectwo Brzeziny 2 500,-zł 2 500,-zł dla roku 2016	5 000,00	2 520,00 2 500,00 5 020,00	100,4
	4300	Zakup usług pozostałych	8 100,00	8 100,00	100,0
	4430	Różne opłaty i składki	1 400,00	1 400,00	100,0

	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych zadanie w ramach funduszu sołeckiego wsi - sołectwo Chróścina; kwota 13 000,-zł	0,00	13 000,00	0,0
		13 000,- dla roku 2016			
	92605	Zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu	55 000,00	55 000,00	100,0
	2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	0,00	55 000,00	0,0
	2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji podmiotom wybranym w drodze konkursu ofert	55 000,00	0,00	0,0
		Razem	17 861 574,08	18 508 000,00	103,6
		Rozchody	805 000,00	0,00	0,0
	992	Splaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów	805 000,00	0,00	0,0
		O G Ó Ł E M WYDATKI I ROZCHODY	18 666 574,08	18 508 000,00	99,2

Plan wydatków i rozchodów wg stanu na dzień 30 września 2015 r.; kolumna „6”

Źródło: sprawozdania za III kwartały 2015 r. : Rb 278S 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 2016 - 2019

w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej

Na podstawie 230 ust. 6 i art. 228 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z późn. zm.) Rada Gminy uchwała co następuje:

§ 1

1. Uchwala się wieloletnią prognozę finansową na lata 2016 – 2019 wraz z prognozą kwoty długu na lata 2016-2019 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 III/12/2014 z dnia 30 grudnia 2014 r. w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej, uchwała Rady Gminy Skoroszyce Nr VI/26/15 z dnia 27 marca 2015 r. w sprawie zmiany uchwały w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej, uchwała Rady Gminy Skoroszyce Nr VII/36/15 z dnia 30 kwietnia 2015 r. w sprawie zmiany uchwały w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej, uchwała Rady Gminy Skoroszyce Nr XI/50/15 z dnia 29 czerwca 2015 r. w sprawie zmiany uchwały w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej oraz uchwała Rady Gminy Skoroszyce Nr XI/68/54 z dnia 23 października 2015 r. w sprawie zmiany uchwały w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej.

§ 5

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2016 r.

Załącznik Nr 1 do Uchwały

Rady Gminy Skoroszyce
Nr XIV/...../2015
z dnia 30 grudnia 2015 r.

WIELOLETNIA PTROGNOZA FINANSOWA

DLA GMINY SKOROSZYCE NA LATA 2016-2019

Wieloletnia Prognoza Finansowa

1)

Dokument podpisany elektronicznie

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:																
		w tym:					w tym:											
		1.1	1.1.1	1.1.1.1	1.1.1.2	1.1.1.3	1.1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2						
Lp	1																	
Formula	[1.1]+[1.2]																	
2016	16 008 000,00	15 925 000,00	2 705 875,00	7 125,00	4 467 938,00	1 940 000,00	6 428 688,00	2 315 374,00	83 000,00	60 900,00								
2017	18 550 000,00	17 300 000,00	2 791 000,00	20 000,00	5 070 500,00	2 000 000,00	6 518 500,00	2 900 000,00	1 250 000,00	50 000,00								
2018	17 864 812,00	17 814 812,00	2 848 000,00	20 000,00	5 092 000,00	2 080 000,00	6 609 812,00	2 900 000,00	50 000,00	50 000,00								
2019	17 650 000,00	17 600 000,00	2 860 000,00	20 000,00	5 039 000,00	2 119 000,00	6 581 000,00	3 000 000,00	50 000,00	50 000,00								

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 2013 r. poz. 885 z póź. zm.) zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się także dla lat wykraczających poza minimalny (4 letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:							Wydatki majątkowe ^x	
		w tym:								
		Wydatki bieżące ^x	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	wydatki na obsługę długu ^x	odsutki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy ^x	odsutki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x		odsutki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x
2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2			
Lp	2									2.2
Formuła	[2-1] + [2-2]									
2016	18 508 000,00	15 210 028,00	0,00	0,00	0,00	15 000,00	15 000,00	0,00	0,00	3 297 972,00
2017	17 155 000,00	16 089 270,00	0,00	0,00	0,00	55 800,00	55 800,00	39 452,00	16 348,00	1 065 730,00
2018	17 645 000,00	16 097 070,00	0,00	0,00	0,00	8 069,00	8 069,00	0,00	8 069,00	1 547 930,00
2019	17 650 000,00	15 950 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 700 000,00

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	Przychody budżetu ^x	z tego:						w tym:	
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:			Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ⁵⁾ x
				na pokrycie deficytu x budżetu	4.1.1		4.2	na pokrycie deficytu x budżetu		
4	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	
Formula	[1]-[2]	[4.1]+[4.2]+[4.3]+[4.4]								
2016	-2 500 000,00	2 500 000,00	900 000,00	900 000,00	200 000,00	200 000,00	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00
2017	1 395 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	219 812,00	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

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

Wyszczególnienie	Rozchody x budżetu	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	z tego:			Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
				w tym:			
				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 ^x	
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2
Formula	[5-1] + [5-2]		[5.1.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]				
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	1 395 000,00	1 395 000,00	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00
2018	219 812,00	219 812,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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.

Wyszczególnienie	Kwota długu ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównowazeniowej kłórej mowa w		Kalków bieżących, o .42 ustawy
			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁷⁾ a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki	
Lp	6	7	8.1	8.2	
Formuła			[1.1] - [2.1]	[1.1] + (4.1) + (4.2) - (02.1) - (02.2)	
2016	1 614 812,00	0,00	714 972,00	1 814 972,00	
2017	219 812,00	0,00	1 210 730,00	1 210 730,00	
2018	0,00	0,00	1 717 742,00	1 717 742,00	
2019	0,00	0,00	1 650 000,00	1 650 000,00	

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

8) Pomniejszenie wydatków bieżących, zgodnie z art. 36 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, dotyczy lat 2013-2015.

Wskaźnik spłaty zobowiązań										
	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających za dany rok.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających za dany rok.	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, z uwzględnieniem zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających za dany rok.	Wskaźnik dochodów budżetowych o powiększonych o dochody z tytułu sprzedaży nieruchomości, do wydatki bieżące, do dochodów budżetu ustalonego dla danego roku (wskaźnik jednотворный) x	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o poprzedzającego plewsky 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 zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	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	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	
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1	
Formula	$\frac{(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1)}{(5.1)} / (1)$	$\frac{(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1) + (2.1.3.2) + (5.1)}{(5.1)} / (1)$		$\frac{(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1) + (2.1.3.2) + (5.1)}{(5.1)} / (1)$	$\frac{(16.1) + (16.1.1) + (16.1.2) + (16.1.3) + (16.1.4) + (16.1.5) + (16.1.6) + (16.1.7) + (16.1.8) + (16.1.9) + (16.1.10) + (16.1.11) + (16.1.12) + (16.1.13) + (16.1.14) + (16.1.15) + (16.1.16) + (16.1.17) + (16.1.18) + (16.1.19) + (16.1.20) + (16.1.21) + (16.1.22) + (16.1.23) + (16.1.24) + (16.1.25) + (16.1.26) + (16.1.27) + (16.1.28) + (16.1.29) + (16.1.30) + (16.1.31) + (16.1.32) + (16.1.33) + (16.1.34) + (16.1.35) + (16.1.36) + (16.1.37) + (16.1.38) + (16.1.39) + (16.1.40) + (16.1.41) + (16.1.42) + (16.1.43) + (16.1.44) + (16.1.45) + (16.1.46) + (16.1.47) + (16.1.48) + (16.1.49) + (16.1.50) + (16.1.51) + (16.1.52) + (16.1.53) + (16.1.54) + (16.1.55) + (16.1.56) + (16.1.57) + (16.1.58) + (16.1.59) + (16.1.60) + (16.1.61) + (16.1.62) + (16.1.63) + (16.1.64) + (16.1.65) + (16.1.66) + (16.1.67) + (16.1.68) + (16.1.69) + (16.1.70) + (16.1.71) + (16.1.72) + (16.1.73) + (16.1.74) + (16.1.75) + (16.1.76) + (16.1.77) + (16.1.78) + (16.1.79) + (16.1.80) + (16.1.81) + (16.1.82) + (16.1.83) + (16.1.84) + (16.1.85) + (16.1.86) + (16.1.87) + (16.1.88) + (16.1.89) + (16.1.90) + (16.1.91) + (16.1.92) + (16.1.93) + (16.1.94) + (16.1.95) + (16.1.96) + (16.1.97) + (16.1.98) + (16.1.99) + (16.1.100)}{(16.1)}$	Średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	Średnia z trzech poprzednich lat [9.6.1]	Średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	Średnia z trzech poprzednich lat [9.6]	Średnia z trzech poprzednich lat [9.6.1]
2016	0,09%	0,09%	0,00	0,09%	4,85%	6,11%	7,14%	TAK	TAK	
2017	7,82%	1,05%	0,00	1,05%	6,80%	5,13%	6,16%	TAK	TAK	
2018	1,25%	1,23%	0,00	1,23%	9,90%	4,82%	5,85%	TAK	TAK	
2019	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	9,63%	7,18%	7,18%	TAK	TAK	

Wyszczególnienie

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

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej ¹⁰⁾	w tym na:	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych									
			Splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	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 ¹²⁾ kontynuowane	Nowe wydatki inwestycyjne ¹³⁾	Wydatki majątkowe w formie dotacji
							bieżące	majątkowe	11.3.1			
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.5		
Formula					[11.3.1] + [11.3.2]							
2016	0,00	0,00	8 233 251,00	464 185,00	2 549 225,00	0,00	2 549 225,00	2 598 192,00	666 780,00	33 000,00		
2017	1 395 000,00	0,00	8 000 000,00	435 000,00	1 230,00	0,00	1 230,00	1 230,00	1 064 500,00	0,00		
2018	219 812,00	0,00	8 060 000,00	420 000,00	1 230,00	0,00	1 230,00	1 230,00	1 546 700,00	0,00		
2019	0,00	0,00	8 100 000,00	425 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 700 000,00	0,00		

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż splaty 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.

Wyszczególnienie	Wydatki majątkowe na projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania		Wydatki majątkowe na realizację wyłączone z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania		Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ¹⁵⁾		w tym:		w tym:		w tym:	
	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami					
Formuła																
2016	47 995,00	47 995,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstałe w związku z zawartą umową z dnia 1 kwietnia 2013 r. o umówienie realizacji zadań finansowych, co najmniej 60% środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		w tym:		Wzrosty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku						
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstałe w związku z zawartą umową z dnia 1 kwietnia 2013 r. o umówienie realizacji zadań finansowych, co najmniej 60% środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych zakładach opieki zdrowotnej	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7	
Lp	12.8	12.8.1									
Formuła											
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Wyszczególnienie	Dane					Wynik operacji niekaszowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) x
	Splaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu x	Wydatki zmniejszające dług x	w tym:		
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3
Formula						
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	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
			14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3
						14.4

* Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń zostanie automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz U poz. 86, z późn. zm.). Automatyczne wyciszenie danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także poz. 9.6.-9.6.1 i pozycji z sekcji nr 16.

** Należy wskazać jedną z następujących podsił 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 wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej. W przypadku, gdy kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia wykraczają poza okres prognozy kwoty długu to pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się do ostatniego roku, na który ustalono limit wydatków na realizację przedsięwzięć

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

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

WOJT
S. Dybca
 1987 inż. Barbara Dybca

Załącznik Nr 2 do Uchwały

Rady Gminy Skoroszyce
Nr XIV/...../2015
z dnia 30 grudnia 2015 r.

WYKAZ PRZEDSIĘWZIĘĆ DO WPF

GMINA SKOROSZYCE

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit zobowiązań
			od	do						
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego				64 280,00	1 230,00	1 230,00	1 230,00	0,00	64 280,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				64 280,00	1 230,00	1 230,00	1 230,00	0,00	64 280,00
1.3.2.1	Rekultywacja gminnego składowiska odpadów komunalnych - Zagospodarowanie nieczynnego składowiska odpadów komunalnych	Urząd Gminy Skoroszyce	2014	2018	64 280,00	1 230,00	1 230,00	1 230,00	0,00	64 280,00



WÓJT

B. Dybczak

 mgr inż. Barbara Dybczak

**OBJAŚNIENIA
DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ
GMINY SKOROSZYCE NA LATA 2016-2019.**

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 2015 do 2019 r.

Przedstawiona obecnie Wieloletnia Prognoza Finansowa opracowana została w oparciu o dane wynikające z projektu budżetu na rok 2016, jak również w oparciu o prognozowane wykonanie budżetu za 2015 i wykonanie budżetów za lata 2013 i 2014. Prognozowane wykonanie budżetu za bieżący rok dało podstawę działań jakie podjęto przy konstrukcji budżetu na rok 2016 przez wprowadzenie wolnych środków w kwocie 200 000,-złoty. Uzasadnieniem dla szacunków realizacji budżetu roku 2015 kierowały poniżej wyartykułowane przesłanki:

- 1) utworzone rezerwy w budżecie i ich wielkość na dzień 12 listopada 2014 r. kwota 100 000,-zł,
- 2) kwota niewprowadzonej nadwyżki budżetowej do budżetu 2015 roku 900 000,-zł, (112 118,00- 1 012118,84),

Analiza realizacji planów zadań inwestycyjnych upoważnia do stwierdzenia, że wystąpią wolne środki będące skutkiem realizacji zadań inwestycyjnych w sposób celowy, gospodarny i oszczędny. Nadto analiza wydatków bieżących tego roku oraz wyniki z lat ubiegłych to kolejne z przesłanek do określenia wolnych środków łącznie na poziomie ok. 200 000,- złotych. Zadawalająco dobre jest wykonanie dochodów budżetu po ich analizie za 10 miesięcy bieżącego roku. Otrzymaliśmy środki z PROW za zrealizowane i rozliczone zadanie inwestycyjne dot. kanalizacji Gielczyc – kwota 792 871,55 nadto mamy zapewnienia z Urzędu Marszałkowskiego z Opola, że Gmina otrzyma środki dotacyjne za zrealizowany projekt w ramach PROW Gmina jeszcze w bieżącym roku w kwocie 365 584,-złoty.

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 2015 oraz przewidywane wykonanie 2015 roku. Kolumna ta zawiera jedynie dane, które są niezbędne do obliczenia wskaźnika na 2016 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 2019. Wynika to z faktu realizacji zadań zapisanych w załączniku przedsięwzięcia, a nie jest określona pod spłaty planowanej do zaciągnięcia pożyczki, gdyż dookreślono w założeniach, że jest to pożyczka na wyprzedzające finansowanie pod środki z budżetu UE- przyjęto, że ich zwrot nastąpi do końca 2017 roku (planując je jako środki z tytułu dotacji przeznaczone na inwestycji w kwocie 1 200 000,-zł wraz ze wskazaniem spłaty planowanej pożyczki).

Założenia „pożyczkowe” przyjęte i zapisane w załączniku nr 1 do WPF przekładają się na zrealizowanie wieloletnich przedsięwzięć inwestycyjnych określonych w załączniku nr 2 do WPF dla realizacji, których koniecznym jest zaciągnięcie nowej pożyczki. Określona kwota 1 200 000,-zł jest oszacowana na podstawie symulacji kosztowej tego przedsięwzięcia bez uwzględnienia VAT oraz zwrotu ok. 63%.

Wieloletnia Prognoza Finansowa jest zgodna z wartościami przyjętymi w projekcie budżetu Gminy Skoroszyce na rok 2016. 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, 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.).

Dochody majątkowe obejmują planowane do uzyskania wpływy ze sprzedaży majątku – kwota 60 900,- złotych, nadto przyjęto kwotę 22 100,- złotych – jako dotację z OUW za zrealizowane zadania inwestycyjne w ramach funduszu sołeckiego przy współczynniku 37,874% z roku 2015. Dla prognozowanych dochodów majątkowych roku 2016 nie zaplanowano dotacji na zadanie inwestycyjne. Powyższe środki, planuje się pozyskać z funduszy unijnych w 2017 roku i tak je zapisano w WPF dla pozycji dochodów roku 2017. Gmina planuje uzyskać pomoc z działania 321 „Podstawowe usługi dla gospodarki i ludności wiejskiej” w ramach PROW z nowego „rozdziału” dla czasokresu 2014-2020. Znacząco wesprą realizację II części zadania kanalizacyjnego dla miejscowości Giełczyce- Sidzina. Kwotowo określono 1 200 000,- zł - co stanowi 63% kosztów kwalifikowanych.

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.

Dla prognoz roku 2016 dochody i wydatki znacznie odbiegają od roku bazowego 2015 – są niższe. Wynikają głównie z różnic w poziomie środków dotacyjnych, które zostały przyjęte na bazie wielkości podanych kwot wstępnych z OUW w Opolu na zadania zlecone i własne a przedstawia się następująco; przyjęta kwota wykonania to ok. 3 350 000,-zł, zaś kwota planistyczna tej kategorii dochodów budżetu to 2 315 374,-zł. Różnica to 1 034 626,-zł. W bieżącym roku zadanie inwestycyjne znalazło finansowanie ze środków unijnych, które są źródłem dochodów majątkowych fizycznie zrealizowanych, roku 2015- kwota 792 871,55- złotych, a w prognozach dla roku 2016 brak takich środków. W założeniach dla roku 2016 stawki podatków od nieruchomości nie ulegają zmianom (przygotowane zostały symulacje wzrostu stawek podatku od nieruchomości wraz ze skutkami finansowymi dla dochodów budżetu gminy- na najbliższej sesji Rada Gminy zajmować się będzie m.in. tematami stawek podatków), natomiast określona cena q żyta skutkuje uszczupleniem podatku rolnego o ok. 164 000,-zł. Ogólnie kategoria dochodów określona w WPF jako podatki i opłaty przedstawia się jak 5 455 000,- zł dla roku 2015 i tylko 4 467 938,-zł dla prognoz roku 2016. Kwota 987 062,-zł jest różnicą na minus w tej kategorii dochodów. Dla kolejnych lat budżetowych jakie obejmuje Wieloletnia Prognoza Finansowa założono wzrost dochodów bieżących, gdyż odmiennie od projektu budżetu na rok 2016 w kolejnych latach przyjęto kwotę rzędu ok. 600 000,- zł większą w kategorii dotacji. Dotacja celowa na zadania z zakresu administracji rządowej zleconych gminom ustawami; np. wypłata akcyzy zawartej w cenie paliw to ok. 600 000,- zł, a odnotować należy również zmiany w dotacjach głównie w dziale „Pomoc społeczna”, które ulegają

zwiększeniu w trakcie każdego roku budżetowego kwoty dotacji zarówno na zadania z zakresu administracji rządowej zleconych gminom ustawami jak i zadania własne. Kwota wzrostu tych dotacji na przełomie roku budżetowego to ok. 200 000,- złotych(czego nie założono jako pozycji zwykłej). Za wielościami prognozowanej kwoty subwencji ogólnej dla roku 2016, założono ich wzrost w kolejnych latach o wskaźnik 1,4%, a dla dochodów z tytułu udziałów we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych przyjęto wzrost o wskaźnik ok. 3%. Bardzo ostrożnościowo przyjęto w prognozach wpływy z podatków i opłat, które oscylują wokół ok. 5 000 000,-zł, gdzie przyjęto, że w roku bazowym 2015 wykonane zostaną na poziomie ok. 5 455 000,- zł. Nie uwzględnia 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.

Założono w kolejnych latach wzrost dochodów bieżących. Takich możliwości upatruje się w niepodejmowaniu działań skutkujących np. obniżaniem ceny kwintala żyta to po pierwsze , a po drugie, że stawki podatków od nieruchomości minimalnie, ale będą wzrastały . W kolejnych latach objętych WPF przyjęto ich wzrost.

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 założenie 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, wydatki związane z funkcjonowaniem rady gminy i urzędu gminy (łącznie z wynagrodzeniami pochodnymi) oraz pozostałych wydatków operacyjnych wraz z wydatkami związanymi z obsługą długu. W kolejnych latach po 2016 roku, założono zróżnicowane wielkości poszczególnych kategorii wydatków bieżących, które będą wzrastać. Są nieznaczne odchylenia kwotowe. Odstępstwem są wydatki związane z obsługą długu, których wielkość jest uzależniona od wykazywanego salda zadłużenia oraz od sytuacji na rynku międzybankowym. Plan wydatków majątkowych obejmuje przedsięwzięcia przyjęte do realizacji w okresie prognozy oraz pozostałe zadania, które będzie można zrealizować w miarę posiadanych środków finansowych.

Wydatki bieżące oszacowane zostały na podstawie wykonania z lat poprzednich, zakładając gospodarkę oszczędnościową. Na rok 2016 w WPF ujęta została kwota wydatków wynikających z projektu budżetu na ten rok.

Zgodnie z art. 226 ust. 2 pkt 2 w ramach wydatków bieżących wyodrębniono wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane oraz wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego.

Wyodrębniono również wydatki bieżące związane z realizacją przedsięwzięć wieloletnich, wykaz tych przedsięwzięć znajduje się w załączniku nr 2 do WPF.

Zgodnie z wymogami ustawowymi 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 pożyczek i kredytów oraz prowizje. W wierszu tym przedstawiono koszty związane z zaciągniętym i planowanym do zaciągnięciem długu w poszczególnych latach.

Założono niewielki spadek wydatków bieżących w grupie wynagrodzeń (opierając wydatki o zrationalizowanie sieci szkół, ich stopnia organizacyjnego – zmniejszenie liczby oddziałów, przez zwiększenie w nich liczby uczniów) . Przyjęcie tego typu wskaźników wymuszone jest przez przyjęte przedsięwzięcie inwestycyjne. 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 jakichkolwiek 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 2016 rok, ujemna różnica między dochodami a wydatkami stanowi o budżecie deficytowym. W celu zapewnienia równowagi budżetowej zaplanowano przychody w postaci wolnych środków kwota 200 000,- zł, nadwyżki budżetowej w kwocie 900 000,-zł oraz planowanej do zaciągnięcia pożyczki w kwocie 1 400 000,- zł

Przychody z tytułu pożyczki, którą zaplanowano na 2016 rok , dają gminie możliwość realizacji zaplanowanego zadania inwestycyjnego związanego z budową infrastruktury sanitarnej.

Po przychodach zaplanowano niskoprocentowaną pożyczkę z WFOŚiGW w Opolu na realizację projektu pn. „Budowa kanalizacji sanitarnej we wsiach Gielczyce, Sidzina” Etap I – część druga.

Przychody z tytułu pożyczki zaplanowane zostały w wielkościach pozwalających zabezpieczyć zakres planowanego do realizacji zadania inwestycyjnego tzn. I Etap - część druga polegająca za zamknięciu kanalizacji w miejscowości Gielczyce wraz z częścią kanalizacji po stronie „prawej” w miejscowości Sidzina. Zaciągana pożyczka stanowić będzie wyprzedzające finansowanie ze środków PROW z nowego rozdania tych środków. Kwota długu na koniec 2016 roku to 1 614 812,- zł. Gdyby wystąpiły problemy na odcinku współfinansowania zadania ze środków zewnętrznych tj. PROW, albo RPO - wówczas zostanie zmieniony montaż finansowania tego zadania. Nie wyklucza się możliwości większego niż planowane zadłużenie gminy.

IV. Rozchody

W pozycji rozchodów dla roku 2016 niezaplanowane zostały środki związane ze spłatą zaciągniętego długu. Wielkość spłaty zadłużenia w poszczególnych latach zdeterminowana została poprzez możliwości finansowe gminy oraz limity wynikające z ustawy o finansach publicznych. Mając powyższe na względzie tak zostały sprecyzowane zapisy w umowie o pożyczkę, z których wynika pauzowanie dla roku 2016.

Na kolejny okres lata 2017 i 2018 zaplanowano rozchody, które dzięki wyłączeniem (finansowanie ze

środków unijnych) pozwalają na spełnieniu wymogów.

I tak dla roku 2017 pozycja rozchodów to kwota 1 395 000,-zł, z której kwota 1 200 000,-zł jest zwrotem do budżetu w postaci środków dotacji z PROW, zaś kwota 195 000,- złotych, to spłata uprzednio zaciągniętej pożyczki i tak opracowanego harmonogramu jej spłat. W roku 2018 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 maksymalnego zadłużenia Gminy Skoroszyce w latach 2016-2019 spełniają wymogi ustawowe.

Informacja o relacji z art. 243 uofp wynikającej z wykonania budżetu w latach 2012-2015 i planu budżetu na 2016 rok wg danych na koniec III kwartału 2015 oraz informacja o prognozowanym kształtowaniu się relacji na koniec lat 2016-2019 czyli obejmujących WPF dla Gminy Skoroszyce.

Lata	2016	2017	2018	2019
Ocena spełnienia warunku uchwalenia budżetu z art. 243 ufp (musi być TAK od 2014 roku) TAK/NIE	TAK	TAK	TAK	TAK

Materiał opracował: Jadwiga Piela Skarbnik Gminy

WÓJT
B. Dybczak
mgr inż. Barbara Dybczak