

Uchwała Nr I/6/2018

Rady Gminy Skoroszyce  
z dnia 22 listopada 2018 r.

w sprawie zmiany uchwały w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej.

Na podstawie art.18 ust.2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym ( tekst jednolity z 2018 r. Dz. U. poz. 994 ze zmianami) oraz art. 229 i art. 231 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych ( tekst jednolity Dz. U. z 2017 r. poz. 2077; ze zmianami) **Rada Gminy uchwala co następuje:**

**§ 1**

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

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

**§ 2**

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

**§ 3**

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

**§ 4**

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

**PRZEWODNICZĄCY  
RADY GMINY**  
*Henryk Sokółowski*

Wyszczególnienie	Dochody ogółem x	Docho <b>dy</b> bieżące x	z tego:						w tym:		
			1.1		1.1.3		1.1.3.1		1.2		
			1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2.1	1.2.2	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	Podatki i opłaty 3)	z podatku od nieruchomości	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	Dochody majątkowe x	ze sprzedaży majątku x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2
2018	26 166 678,43	23 567 709,67	3 065 326,00	14 874,00	5 226 451,00	2 091 000,00	7 444 655,00	7 816 403,67	2 598 968,76	75 007,00	2 523 961,76
2019	19 705 559,00	18 023 111,00	3 077 000,00	20 000,00	5 089 000,00	2 119 000,00	6 581 000,00	3 156 111,00	1 682 448,00	50 000,00	1 632 448,00
2020	17 700 000,00	17 650 000,00	2 810 000,00	20 000,00	5 090 000,00	2 120 000,00	6 580 000,00	3 000 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00
2021	17 800 000,00	17 750 000,00	2 860 000,00	20 000,00	5 090 000,00	2 120 000,00	6 580 000,00	3 000 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00

1) 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

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem x	z tego:									
		w tym:									
		Wydatki bieżące x	z tytułu poręczeń i gwarancji x	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	na spłatę przyjętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa 4)	wydatki na obsługę długu x	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy x	w tym:		w tym:	
odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu 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	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zaciągniętych na wkład krajowy x										
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2	
2018	31 274 767,43	21 712 457,67	0,00	0,00	0,00	18 000,00	18 000,00	0,00	0,00	9 562 309,76	
2019	17 807 336,00	16 156 111,00	0,00	0,00	x	23 200,00	23 200,00	0,00	0,00	1 651 225,00	
2020	17 379 223,00	16 000 000,00	0,00	0,00	x	10 900,00	10 900,00	0,00	0,00	1 379 223,00	
2021	17 800 000,00	16 000 000,00	0,00	0,00	x	2 000,00	2 000,00	0,00	0,00	1 800 000,00	

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

Lp	Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	Przychody budżetu x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy x	w tym:		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	w tym:		Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu 5) x	w tym:	
					na pokrycie deficytu budżetu x	4.1		4.2	4.2.1		4.3	na pokrycie deficytu budżetu x		4.3.1	na pokrycie deficytu budżetu x
		3	4		4.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1		4.4	4.4.1			
2018		-5 108 089,00	5 408 901,00	0,00	0,00	2 908 901,00	2 608 089,00	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019		1 898 223,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020		320 777,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu x	z tego:						Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	z tego:			Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu			Kwota długu x	
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy 6) x					
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2	6	7	8.1	8.2
2018	300 812,00	300 812,00	281 000,00	281 000,00	0,00	0,00	0,00	2 219 000,00	0,00	1 855 252,00	4 764 153,00
2019	1 898 223,00	1 898 223,00	1 591 223,00	1 591 223,00	0,00	0,00	0,00	320 777,00	0,00	1 867 000,00	1 867 000,00
2020	320 777,00	320 777,00	320 777,00	320 777,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 650 000,00	1 650 000,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 750 000,00	1 750 000,00

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

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

8) Pomniejszenie wydatków bieżących, zgodnie z art. 36 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, dotyczy lat 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 na dany rok <sup>x</sup>	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok <sup>x</sup>	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy <sup>x</sup>	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok <sup>x</sup>	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalonego dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>x</sup>	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń 9), obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) <sup>x</sup>	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>x</sup>	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>x</sup>	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>x</sup>
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
2018	1,22%	0,14%	0,00	0,14%	7,38%	8,19%	9,65%	TAK	TAK
2019	9,75%	1,68%	0,00	1,68%	9,73%	7,21%	8,67%	TAK	TAK
2020	1,87%	0,06%	0,00	0,06%	9,60%	7,31%	8,78%	TAK	TAK
2021	0,01%	0,01%	0,00	0,01%	10,11%	8,90%	8,90%	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.

Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych										
Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej 10)	w tym na:	z tego:							Wydatki majątkowe w formie dotacji
			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	bieżące	majątkowe	Wydatki inwestycyjne kontynuowane 12)	
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6
2018	0,00	0,00	9 043 056,88	2 099 389,00	8 266 018,76	875 686,00	7 390 332,76	5 348 329,00	4 123 977,76	90 000,00
2019	1 898 223,00	1 898 223,00	8 100 000,00	425 000,00	7 07 902,00	659 402,00	48 500,00	0,00	1 318 500,00	100 000,00
2020	320 777,00	320 777,00	8 100 000,00	425 000,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	1 129 223,00	0,00
2021	0,00	0,00	8 100 000,00	425 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 800 000,00	0,00

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż 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.

12) W pozycji wykazuje się wartość inwestycji rozpoczętych co najmniej w poprzednim roku budżetowym, którego dotyczy kolumna.

13) W pozycji wykazuje się wartość nowych inwestycji, które planuje się rozpocząć w roku, którego dotyczy kolumna.



Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy											
Wyszczególnienie	12.1	w tym:			12.2	w tym:			12.3	12.3.1	12.3.2
		Docho- dy bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	środk i okre- szone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynika- jące z wytar- czych um- ów na realiza- cję pro- gramu, projek- tu lub zadania 14)	środk i okre- szone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynika- jące z wytar- czych um- ów na realiza- cję pro- gramu, projek- tu lub zadania		środk i okre- szone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynika- jące z wytar- czych um- ów na realiza- cję pro- gramu, projek- tu lub zadania	Docho- dy mają- tkowe na progra- my, pro- jekty lub zadania finansowa- ne z udzia- łem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	środk i okre- szone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynika- jące z wytar- czych um- ów na realiza- cję pro- gramu, projek- tu lub zadania			
Lp	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2		
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	409 780,00	0,00	0,00	0,00	
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	160 786,00	0,00	0,00	0,00	
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

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



Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.7	w tym:	
								Wyszczególnienie	w tym:
	Wydutki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydutki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydutki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy tymi środkami	w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	Wydutki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy 15)	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		w tym:
2018	5 147 882,76	5 147 882,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12,71
2019	48 500,00	48 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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

Dane uzupełniające o dług i jego spłacie							
Wyszczególnienie	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu x	Wydatki zmniejszające dług x	w tym:			
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 x	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego x	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu ( m.in. umorzenia, różnice kursowe) x
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
2018	300 812,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

\* Informacja o spełnieniu wskaźnika zobowiązań określonego w art. 243 ustawy po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wypłat zostanie automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2019 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2019 r., poz. 92). Automatische wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 9.6 – 9.6.1 i pozycji z sekcji 16.

\*\* Należy wskazać jedną z następujących podstaw prawnych: art. 240a ust. 4 / 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 zobowiązanie, a także prognoza kwoty długu. Okres ten nie podlega wydużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązanie. Informacje o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej. W przypadku, gdy kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia wykraczają poza okres prognozy kwoty długu to pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się do ostatniego roku, na który ustalono limit wydatków na realizację przedsięwzięć wieloletnich.

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

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

**PRZEWODNICZĄCY**  
**RADY GMINY**  
*Henryk Skotowski*

**Wykaz przedsięwzięć do WPF**

kwoty w  
zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit zobowiązań
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				13 104 468,76	8 266 018,76	7 07 902,00	500 000,00	0,00	13 040 188,76
1.a	- wydatki bieżące				2 647 806,00	875 686,00	659 402,00	500 000,00	0,00	2 647 806,00
1.b	- wydatki majątkowe				10 456 662,76	7 390 332,76	48 500,00	0,00	0,00	10 392 382,76
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				8 754 188,76	5 523 568,76	207 902,00	0,00	0,00	8 754 188,76
1.1.1	- wydatki bieżące				697 806,00	375 686,00	159 402,00	0,00	0,00	697 806,00
1.1.1.2	Program Erasmus+ "On the Move" - Miedzynarodowa współpraca placówek celem wypracowania najwyższej jakości kształcenia i osiągnięciu najlepszych efektów na szczeblach edukacyjnych	Zespół Szkół w Skoroszycach	2017	2019	94 350,00	28 884,00	36 616,00	0,00	0,00	94 350,00
1.1.1.3	"Dziecięce odkrywanie świata" - Program daję możliwość wyrównania szans edukacyjnych dla uczniów Szkoły Podstawowej w Sidzinie	Gminny Zespół Ekonomiczno-Administr. Szkół i Przedszkoli	2017	2018	218 643,00	151 462,00	0,00	0,00	0,00	218 643,00
1.1.1.4	"Odkrywam i poznaję Świat" - Program na na celu wyrównanie szans edukacyjnych uczniów ze Szkoły Podstawowej w Chróście i Skoroszycach	Gminny Zespół Ekonomiczno-Administr. Szkół i Przedszkoli	2017	2019	324 313,00	190 940,00	66 686,00	0,00	0,00	324 313,00
1.1.1.5	Turytyczna przygoda z Nepomucenem - Zachowanie świetności zabytku Sw. Jana Nepomucena	Urząd Gminy Skoroszycy	2018	2019	60 500,00	4 400,00	56 100,00	0,00	0,00	60 500,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				8 056 382,76	5 147 882,76	48 500,00	0,00	0,00	8 056 382,76
1.1.2.1	Budowa kanalizacji sanitarnej we wsiach Giełczyce - Sidzina. Etap I (część druga) wraz z budową wodociągu do przysiółka sołectwa Stary Grodków - Poprawa podstawowych usług na obszarach wiejs	Urząd Gminy Skoroszycy	2013	2018	6 244 800,00	3 394 800,00	0,00	0,00	0,00	6 244 800,00



L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit zobowiązań
			od	do						
1.1.2.4	Termomodernizacja obiektów użyteczności publicznej na terenie Subregionu Potulniowego- Szkolno-Przedшкоlnym w Chrościnnie - Poprawa warunków edukacyjnych poprzez modernizację istniejącej obiektów bazy oświatowej.	Urząd Gminy Skoroszyce	2017	2018	1 763 082,76	1 753 082,76	0,00	0,00	0,00	1 763 082,76
1.1.2.5	Przygotowanie prac konserwatorskich na zabytkowym obiekcie - figura św. Jana Nepomucena	Urząd Gminy Skoroszyce	2018	2019	48 500,00	0,00	48 500,00	0,00	0,00	48 500,00
<b>1.2</b>	<b>Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:</b>				<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>1.3</b>	<b>Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego</b>				<b>4 350 280,00</b>	<b>2 742 450,00</b>	<b>500 000,00</b>	<b>500 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4 286 000,00</b>
1.3.1	- wydatki bieżące				1 950 000,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00	0,00	1 950 000,00
1.3.1.1	Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych z terenu Gminy Skoroszyce - Realizacja zadania własnego gminy, utrzymanie czystości i porządku na terenie gminy wpływające na poprawę jakości życia mieszkańców.	Urząd Gminy Skoroszyce	2017	2020	1 950 000,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00	0,00	1 950 000,00
<b>1.3.2</b>	<b>- wydatki majątkowe</b>				<b>2 400 280,00</b>	<b>2 242 450,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2 336 000,00</b>
1.3.2.1	Rekultywacja gminnego składowiska odpadów komunalnych - Zagospodarowanie nieczynnego składowiska odpadów komunalnych	Urząd Gminy Skoroszyce	2014	2018	64 280,00	18 450,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Przebudowa drogi dojazdowej do osiedla Zaczysze w Chrościnnie - Poprawa jakości życia mieszkańców, zwiększenie bezpieczeństwa oraz zmniejszenie emisji gazów cieplarnianych poprzez upłynnienie ruchu i zmniejszenie emisji pyłów	Urząd Gminy Skoroszyce	2017	2018	560 000,00	449 000,00	0,00	0,00	0,00	560 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit zobowiązań
			od	do						
1.3.2.3	Przebudowa dróg gminnych w Makowicach - Poprawa jakości życia mieszkańców, zapewnienie bezpieczeństwa oraz zmniejszenie gazów cieplarnianych poprzez upłynnienie ruchu i zmniejszenie emisji pyłów	Urząd Gminy Skoroszyce	2017	2018	1 776 000,00	1 775 000,00	0,00	0,00	0,00	1 776 000,00

PRZEWODNICZĄCY  
RADY GMINY

Henryk Sokółowski

**OBJAŚNIENIA DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ  
GMINY SKOROSZYCE NA LATA 2018-2021 ORAZ JEJ ZMIANA  
NA DZIEŃ 22 LISTOPADA 2018 ROKU.**

Zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2017 r. poz. 2077, ze zmianami) informuję o zmianach jakie wprowadzono w przyjętych wartościach wieloletniej prognozy finansowej w załączniku Nr 1 do WPF na dzień 22 listopada 2018 roku. WPF dla gminy Skoroszyce obejmuje lata 2018- 2021. W niniejszym dokumencie zaistniały zmiany, których podstawą były: uchwała Rady Gminy Skoroszyce w sprawie zmiany uchwały budżetowej numer I/8/2018 z dnia 22 listopada 2018 roku, uchwała Rady Gminy Skoroszyce w sprawie uchylecia uchwały w sprawie zaciągnięcia długoterminowej pożyczki w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Opolu (numer uchwały podjętej XXXVII/282/2018 z dnia 20 kwietnia 2018 roku) numer I/7/2018 z dnia 22 listopada 2018 r. oraz Zarządzenia Wójta Gminy Skoroszyce: Nr 339/2018 z dnia 16 października 2018 r., Nr 340/2018 z dnia 19 października 2018 r., Nr 342/2018 z dnia 29 października 2018 r., Nr 345/2018 z dnia 9 listopada 2018 r. oraz Nr 347/2018 z dnia 16 listopada 2018 r w sprawie zmiany uchwały budżetowej na 2018 rok.

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

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

Zmiana w kategorii „przychody” i „rozchody” (przez ich zmniejszenie) przełożyła się na zmianę pozycji kwoty długu Gminy Skoroszyce, która na dzień 31 grudnia 2018 roku określona została kwotą **2 219 000,00** złotych. Natomiast dla kolejnych lat występujących w WPF tj. od 2019 do 2021 wprowadzono zmiany tylko w zakresie zmian pozycji rozchodów – przez ich zmniejszenie, z jednoczesnym zwiększeniem pozycji wydatków majątkowych o kwoty zmian pozycji rozchodów.

Urealniono pozycję dochodów, wynikowo, to zwiększenie o kwotę 949 996,35 złotych przy czym : dochody bieżące zwiększono o 251 913,59 złotych - dotacje oraz dochody majątkowe o 698 082,76 złotych .To także dotacja jaką gmina otrzymała w ramach RPO WO na termomodernizację budynku Zespołu Szkolno Przedszkolnego w Chróście, która zastąpiła jedno ze źródeł finansowania tego zadania, mianowicie planowaną do zaciągnięcia pożyczkę z WFOŚiGW w Opolu.

Zmiany w pozycjach planistycznych wydatków bieżących dotyczą m.in. zapewnienia finansowania zadania związanego z remontem fragmentu drogi w miejscowości Brzeziny, obok odcinka objętego przebudową. Nadto zabezpieczono środki dotacyjne na prace związane z wymianą tynku wraz z malowaniem elewacji budynku kościoła parafialnego p.w. Św. Michała Archanioła w Chróście przy ulicy Dolnej 6 wpisanego do rejestru zabytków pod nr 1143/66 z dnia 12.02.1966 r. . Przesłankami zmian wprowadzonych Zarządzeniami Wójta Gminy, były głównie informacje o kwotach środków dotacyjnych w obrębie działów budżetowych tj. : Administracja publiczna, Pomoc społeczna i Rodzina .

Urealniono kwoty w pozycjach limitów i zobowiązań dla wydatków dla przedsięwzięć, które występują w załączniku Nr 2 pn.: „Wykaz przedsięwzięć do WPF”.

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

Lp.	Wyszczególnienie	Plan w WPF na 12.10.2018 r.	Plan w WPF po wprowadzonych zmianach	Różnice po wprowadzonych zmianach w WPF
-----	------------------	-----------------------------------	---	--



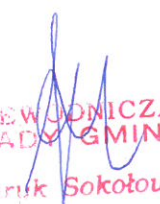
1	2	3	na 22.11.2018 r.	(+), (-) wg stanu na 22.11.2018 r
1	2	3	4	5
<b>1</b>	<b>Dochody ogółem (1.1 + 1.2)</b>	<b>25 216 682,08</b>	<b>26 166 678,43</b>	<b>(+) 949 996,35</b>
1.1	Dochody bieżące ( a+ b+ c + d + e )	23 315 796,08	23 567 709,67	(+) 251 913,59
a	dochody z tytułu udziałów we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	3 065 326,00	3 065 326,00	0,00
b	subwencje	7 444 655,00	7 444 655,00	0,00
c	Dotacje i środki pozyskane z różnych źródeł ( dotacje na zadania własne, zlecone i inne pozyskane z różnych źródeł)	7 564 490,08	7 816 403,67	(+) 251 913,59
d	dochody z tytułu udziałów we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	14 874,00	14 874,00	0,00
e	podatki i opłaty, w tym	5 226 451,00	5 226 451,00	0,00
	- podatek od nieruchomości	2 091 000,00	2 091 000,00	0,00
1.2	Dochody majątkowe	1 900 886,00	2 598 968,76	(+) 698 082,76
a	w tym: - ze sprzedaży majątku	75 007,00	75 007,00	0,00
b	dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	1 825 879,00	2 523 961,76	(+) 698 082,76
<b>W</b>	<b>Wydatki ogółem ( Wb + Wm)</b>	<b>30 814 771,08</b>	<b>31 274 767,43</b>	<b>(+) 459 996,35</b>
	z tego:			
<b>Wb.</b>	<b>Wydatki bieżące; z tego od 2.1 do 2.5</b>	<b>21 340 544,08</b>	<b>21 712 457,67</b>	<b>(+) 371 913,59</b>
2.1	Wynagrodzenia i składki od nich naliczane ( powielenie w pozycji 2.2.)	9 011 360,12	9 043 056,88	(+) 31 696,76
2.2	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jst ( 75022 + 75023) w tym: wynagrodzenia i pochod. - 1 616 098,00	2 099 389,00	2 099 389,00	0,00
2.3	Przedsięwzięcia, o których mowa w art 226 ust 4 uofp (wydatki bieżące z wyłączeniem wieloletnich gwarancji i poręczeń)	8 038 936,00	8 266 018,76	(+) 227 082,76
2.4	Wydatki na obsługę długu	18 000,00	18 000,00	0,00
2.5	Pozostałe wydatki bieżące ( inne ujęcie wydatków w pozycji 2.2)	2 172 858,96	2 285 993,03	(+) 113 134,07
3	Przychody niezwiększające długu	2 908 901,00	2 908 901,00	0,00
3.1	Nadwyżki budżetowe z lat poprzednich	0,00	0,00	0,00
3.2	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	2 908 901,00	2 908 901,00	0,00
	Kwota na pokrycie deficytu	- 5 598 089,00	- 5 108 089,00	(-) 490 000,00
3.1.1	Nadwyżki budżetowe z lat poprzednich			
3.2.1	Wolne środki, , o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	- 2 598 089,00	- 2 608 089,00	(-) 10 000,00
<b>Informacja uzupełniająca o obsłudze długu</b>				
4	Obsługa długu	328 812,00	318 812,00	(-) 10 000,00

	(wydatki i rozchody - 4.1 + 5)			
4.1	Wydatki związane z obsługą długu	18 000,00	18 000,00	0,00
5	Rozchody zmniejszające dług (spłata rat kredytów i pożyczek, wykup papierów)	310 812,00	300 812,00	(-) 10 000,00
6.	Przychody zwiększające dług	3 000 000,00	2 500 000,00	(-) 500 000,00
6.1	Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym	3 000 000,00	2 500 000,00	(-) 500 000,00
	Kwota na pokrycie deficytu	- 3 000 000,00	- 2 500 000,00	(-) 500 000,00
6.1.1	Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym	- 3 000 000,00	- 2 500 000,00	(-) 500 000,00
Wm	Wydatki majątkowe	9 474 227,00	9 562 309,76	( + ) 88 082,76

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

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

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

  
 PRZEWODNICZĄCY  
 RADY GMINY  
 Sokółowski