

**UCHWAŁA XIX/158/2020
RADY GMINY SKOROSZYCE**

z dnia 22 grudnia 2020 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 2020 r. Dz. U. poz. 713) 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 2019 r. poz. 869; ze zmianami) **Rada Gminy uchwala, co następuje:**

§ 1.

W uchwale Nr XI/95/2019 z dnia 20 grudnia 2019 r. Rady Gminy Skoroszyce w sprawie uchwalania wieloletniej prognozy finansowej, wprowadza się następujące zmiany:

1. Dokonuje się zmian w wieloletniej prognozie finansowej na lata 2020 - 2023 wraz z prognozą kwoty długu na lata 2020 - 2023 ,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
Skoroszyce

Henryk Sokółowski

z tego:											
z tego:											
Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	Dochody bieżące ^x	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^x 3)	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
								z podatku od nieruchomości			
Lp	1	1,1	1,1,1	1,1,2	1,1,3	1,1,4	1,1,5	1,1,5,1	1,2	1,2,1	1,2,2
2020	30 560 423,81	29 463 705,73	4 315 246,00	18 278,00	9 164 602,00	10 099 921,51	5 865 658,22	1 975 000,00	1 096 718,08	60 262,00	1 036 456,08
2021	30 609 000,00	29 000 000,00	4 370 000,00	23 600,00	9 132 000,00	9 795 400,00	5 679 000,00	1 990 000,00	1 609 000,00	200 000,00	1 409 000,00
2022	30 750 000,00	29 350 000,00	4 420 000,00	23 850,00	9 242 000,00	9 800 150,00	5 864 000,00	2 013 000,00	1 400 000,00	200 000,00	1 224 150,00
2023	30 900 000,00	29 700 000,00	4 470 000,00	24 130,00	9 352 000,00	9 805 870,00	6 048 000,00	2 038 000,00	1 200 000,00	200 000,00	1 000 000,00

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

2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

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

4) W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

z tego:												
Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	Wydatki bieżące ^x	w tym:						w tym:			
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:			Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
							odsetki i dyskonto podlegające spłacie 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, w którym mowa w art. 243 ustawy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		Investycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym: wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2020	34 366 034,72	26 523 567,72	10 484 048,95	0,00	0,00	40 000,00	40 000,00	0,00	0,00	7 842 467,00	1 440 000,00	469 322,00
2021	29 767 000,00	26 567 000,00	10 500 000,00	0,00	0,00	40 000,00	40 000,00	0,00	0,00	3 200 000,00	3 200 000,00	0,00
2022	30 317 000,00	27 087 000,00	10 614 000,00	0,00	0,00	34 400,00	34 400,00	0,00	0,00	3 230 000,00	3 230 000,00	0,00
2023	30 900 000,00	27 400 000,00	10 700 000,00	0,00	0,00	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	3 500 000,00	3 500 000,00	0,00

Wyszczególnienie	z tego:									
	w tym:	Wynik budżetu x	Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	w tym:		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	w tym:		w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu x	na pokrycie deficytu budżetu x		na pokrycie deficytu budżetu x	na pokrycie deficytu budżetu x	
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	
2020	-3 805 610,91	0,00	4 273 938,91	875 000,00	466 000,00	3 398 938,91	3 339 610,91	0,00	0,00	
2021	842 000,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	433 000,00	433 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wyszczególnienie								Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x		na pokrycie deficytu budżetu x

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

6) W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x				
	z tego:				Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x					
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami					kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 275 000,00	0,00	2 940 138,01	6 339 076,92
2021	x	x	x	x	0,00	0,00	433 000,00	0,00	2 433 000,00	2 433 000,00
2022	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 263 000,00	2 263 000,00
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 300 000,00	2 300 000,00

⁸⁾ Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań				
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4.1
	2.42%	15.39%	16.25%	19.57%	TAK
	4.38%	12.88%	16.77%	20.09%	TAK
	2.21%	11.75%	15.15%	18.47%	TAK
	0.00%	11.66%	14.13%	14.13%	TAK
Lp			8.3	8.3.1	8.4.1
2020		15,70%	16,25%	19,57%	TAK
2021		13,92%	16,77%	20,09%	TAK
2022		12,77%	15,15%	18,47%	TAK
2023		12,67%	14,13%	14,13%	TAK

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
Wyszczególnienie	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydadki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x		
					w tym:				
Lp	9.1	9.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1	
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 319 672,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	478 971,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	219 909,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	74 149,00	0,00	0,00	0,00

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
Wyszczególnienie	w tym:			Wydanki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydanki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydanki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
	Wydanki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:			bieżące	majątkowe				
		Wydanki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2020	1 695 000,00	1 660 000,00	409 000,00	7 622 219,00	1 333 890,00	6 288 329,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 705 500,00	0,00	0,00	1 716 927,00	488 971,00	1 227 956,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	219 909,00	219 909,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	74 149,00	74 149,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych												
	Wyszczególnienie	Wydatki zmniejszające dług x	splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka x	w tym:				Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyliczona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x			w tym:				
					w tym:							
Lp		10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11	
2020	468 328,00	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	x	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczeniu limitu splaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 6.3 – 6.3.1 i pozycji z sekcji 12.

"x" - pozycje oznaczone symbolem "x" sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. 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.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Dokument podpisany elektronicznie

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				21 153 920,00	7 622 219,00	1 716 927,00	219 909,00	74 149,00	1 174 844,15
1.a	- wydatki bieżące				3 747 835,00	1 333 890,00	488 971,00	219 909,00	74 149,00	953 722,00
1.b	- wydatki majątkowe				17 406 085,00	6 288 329,00	1 227 956,00	0,00	0,00	221 122,15
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:				13 000 591,00	2 488 890,00	646 927,00	219 909,00	74 149,00	1 108 895,09
1.1.1	- wydatki bieżące				1 747 835,00	793 890,00	478 971,00	219 909,00	74 149,00	903 722,00
1.1.1.6	Radosne Przedszkole- rozwój ośrodka wychowania przedszkolnego w Sidzinie - Poprawa jakości oświaty gminnej przez rozszerzenie oferty edukacyjnej oraz poprawę bazy wyposażenia	Gminny Zespół Ekonomiczno-Administr. Szkół i Przedszkoli	2019	2021	427 136,00	204 292,00	41 928,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.7	„Bliżej rodziny i dziecka – wsparcie rodzin przeżywających problemy opiekuńczo-wychowawcze oraz wsparcie pieczy zastępczej – III edycja - Zabezpieczenie potrzeb dzieci i rodzin w ich problemach życiowych przez zatrudnienie asystenta rodziny	GOPS w Skoroszycach	2020	2023	223 102,00	57 146,00	70 957,00	70 958,00	24 041,00	223 102,00
1.1.1.8	Akademia Efektywnej Nauki- wsparcie kształcenia ogólnego w Szkole Podstawowej w Sidzinie - Wsparcie kształcenia ogólnego w Szkole Podstawowej w Sidzinie	Gminny Zespół Ekonomiczno-Administr. Szkół i Przedszkoli	2020	2022	416 977,00	309 343,00	69 881,00	37 753,00	0,00	0,00
1.1.1.9	Przyjazne Przedszkole- wsparcie edukacji przedszkolnej w Zespole Szkolno-Przedszkolnym w Chróscinie - Wsparcie edukacji przedszkolnej w Zespole Szkolno-Przedszkolnym w Chróscinie	Gminny Zespół Ekonomiczno-Administr. Szkół i Przedszkoli	2020	2022	367 534,00	179 258,00	123 158,00	65 118,00	0,00	367 534,00
1.1.1.10	Wędrówki pograniczem śladami św. J. Nepomucena - Podniesienie atrakcyjności i jakości oferty turystycznej pogranicza poprzez zachowanie i wyeksponowanie dziedzictwa kulturowego na polsko-czeskim szlaku św. J. Nepomucena oraz działania informacyjne	Urząd Gminy Skoroszyce	2020	2021	50 808,00	0,00	50 808,00	0,00	0,00	50 808,00
1.1.1.11	Turystyka bez granic- pieszo i rowerowo - Podniesienie atrakcyjności i jakości oferty turystycznej nysko- jesenickiego regionu poprzez poprawę stanu zachowania dziedzictwa kulturowego oraz stworzenie infrastruktury turystyczno- rekreacyjnej na terenie Gminy Skoroszyce	Urząd Gminy Skoroszyce	2021	2022	41 400,00	0,00	11 800,00	29 600,00	0,00	41 400,00
1.1.1.12	NIE-SAMI-DZIELNI - WSPARCIE RODZIN PRZEZYWAJĄCYCH PROBLEMY OPIEKUŃCZO-WYCHAWAWCZE	GOPS w Skoroszycach	2020	2023	220 878,00	43 851,00	110 439,00	16 480,00	50 108,00	220 878,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				11 252 756,00	1 695 000,00	167 956,00	0,00	0,00	205 173,09
1.1.2.1	Budowa kanalizacji sanitarnej we wsiach Gielczyce - Sidzina. Etap I (część druga) wraz z budową wodociągu do przysiółka sołectwa Stary Grodków - Poprawa podstawowych usług na obszarach wiejskich obejmujących elementy infrastruktury technicznej, warunkującej rozwój społeczno- gospodarczy	Urząd Gminy Skoroszyce	2013	2020	8 044 800,00	220 000,00	0,00	0,00	0,00	2 217,09
1.1.2.4	Termomodernizacja obiektów użyteczności publicznej na terenie Subregionu Południowego-Termomodernizacja obiektów w Zespole Szkolno-Przedszkolnym w Chróscinie - Poprawa warunków edukacyjnych poprzez modernizację istniejącej obiektów bazy oświatowej.	Urząd Gminy Skoroszyce	2017	2020	3 040 000,00	1 475 000,00	0,00	0,00	0,00	35 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.1.2.5	Wędrówki pograniczem śladami św. J. Nepomucena - Podniesienie atrakcyjności i jakości oferty turystycznej pogranicza poprzez zachowanie i wyeksponowanie dziedzictwa kulturowego na polsko-czeskim szlaku św. J. Nepomucena oraz działania informacyjne	Urząd Gminy Skoroszyce	2020	2021	58 356,00	0,00	58 356,00	0,00	0,00	58 356,00
1.1.2.6	Turystyka bez granic- pieszo i rowerowo - Podniesienie atrakcyjności i jakości oferty turystycznej nysko- jesenickiego regionu poprzez poprawę stanu zachowania dziedzictwa kulturowego oraz stworzenie infrastruktury turystyczno- rekreacyjnej na terenie Gminy Skoroszyce	Urząd Gminy Skoroszyce	2021	2022	109 600,00	0,00	109 600,00	0,00	0,00	109 600,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego				8 153 329,00	5 133 329,00	1 070 000,00	0,00	0,00	65 949,06
1.3.1	- wydatki bieżące				2 000 000,00	540 000,00	10 000,00	0,00	0,00	50 000,00
1.3.1.1	Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych z terenu Gminy Skoroszyce - Realizacja zadania własnego gminy, 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	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Przystąpienie do zmiany Studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego Gminy Skoroszyce - Działania w tym temacie umożliwi opracowanie studium w pełnej problematyce, lepiej dostosowując zapisy do potrzeb wynikających z przestrzennego i społeczno-gospodarczego rozwoju gminy.	Urząd Gminy Skoroszyce	2019	2020	30 000,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00
1.3.1.3	Zmiana planów zagospodarowania przestrzennego dla miejscowości Makowice i Skoroszyce - Realizacja powyższego zadania pozwoli na zmianę sposobu użytkowania budynku po byłej szkole w Makowicach, natomiast w Skoroszycach rozszerzenie terenów zabudowy jednorodzinnej	Urząd Gminy Skoroszyce	2019	2021	20 000,00	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	20 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				6 153 329,00	4 593 329,00	1 060 000,00	0,00	0,00	15 949,06
1.3.2.2	Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Brzeziny . - Poprawa bezpieczeństwa komunikacyjnego mieszkańców oraz warunków bytowych	Urząd Gminy Skoroszyce	2019	2020	907 500,00	907 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Przebudowa dróg gminnych w m. Makowice gm. Skoroszyce - Poprawa bezpieczeństwa komunikacyjnego mieszkańców oraz jakości ich życia	Urząd Gminy Skoroszyce	2019	2020	1 084 500,00	1 084 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Przebudowa drogi wewnętrznej w miejscowości Stary Grodków I etap - Poprawa bezpieczeństwa komunikacyjnego oraz jakości życia mieszkańców	Urząd Gminy Skoroszyce	2019	2020	190 500,00	190 500,00	0,00	0,00	0,00	162,86
1.3.2.5	Przebudowa dróg w Sidzinie – ul. Osiedle Słoneczne i cz. ul. Powstańców. - Poprawa bezpieczeństwa komunikacyjnego i jakości życia mieszkańców	Urząd Gminy Skoroszyce	2019	2020	1 272 500,00	1 272 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Przebudowa ul. Partyzantów w miejscowości Sidzina. - Poprawa bezpieczeństwa komunikacyjnego i jakości życia mieszkańców	Urząd Gminy Skoroszyce	2019	2020	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	15 786,20
1.3.2.7	Budowa remizy OSP Skoroszyce. Etapowanie - Poprawa bezpieczeństwa mieszkańców miejscowości gminy Skoroszyce	Urząd Gminy Skoroszyce	2020	2021	2 006 000,00	506 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Dokumentacja techniczna na przebudowę dróg w miejscowości Skoroszyce - Możliwość uzyskania pozwolenia na budowę i przebudowę dróg na osiedlu mieszkaniowym w Skoroszycach	Urząd Gminy Skoroszyce	2020	2021	92 329,00	32 329,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00

**OBJAŚNIENIA DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ
GMINY SKOROSZYCE NA LATA 2020-2023 ORAZ JEJ ZMIANA
NA DZIEŃ 22 GRUDNIA 2020 ROKU.**

Zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2019 r. poz. 869, ze zmianami) informuję o zmianach, jakie wprowadzono w przyjętych wartościach wieloletniej prognozy finansowej w załączniku Nr 1 do WPF na dzień 2 października 2020 roku. WPF dla gminy Skoroszyce obejmuje lata 2020 - 2023. W niniejszym dokumencie zaistniały zmiany, których podstawą były: uchwała Rady Gminy Skoroszyce w sprawie zmiany uchwały budżetowej o numerze: XIX/157/2020 z dnia 22 grudnia 2020 r. Nadto na jej zmianę wpływy miały: Zarządzenie Wójta Gminy Skoroszyce o numerze 215/2020 z dnia 24 listopada 2020 r. oraz 217/2020 z dnia 2 grudnia 2020 r. Działania powyższe doprowadzają do zachowania zgodności danych zawartych w WPF dla Gminy Skoroszyce z uchwałą budżetową na rok 2020 i jej zmianami.

Wprowadzono zmiany w pozycjach **dochodów bieżących**, które łącznie wzrosły o kwotę **74 148,434 zł**. Wystąpiły głównie zmiany związane z pozycjami dotacyjnymi wpływające na zmniejszenie dochodów budżetu gminy Skoroszyce na 2020 rok . łącznie zostały one zmniejszone o kwotę 18 183,57 zł. Dotyczy dotacji celowych na zadania własne realizowane przez jednostkę GOPS. Nadto odnotowano wzrost subwencji oświatowej o kwotę 29 000,00 zł, z przeznaczeniem na jednorazowe dofinansowanie zakupu usługi dostępu do Internetu, sprzętu przydatnego w prowadzeniu zajęć realizowanych z wykorzystaniem metod i technik kształcenia na odległość lub innego sposobu realizacji tych zajęć tzw. 500+ na nauczyciela, który realizuje zajęcia w formie zdalnej. Przyjęto sposób rozdysponowania powyższych środków:

- | | |
|--|--------------|
| 1. Zespół Szkół Skoroszyce | 15 000,00 zł |
| 2. Zespół Szklono Przedszkolny Chróścina | 7 500,00 zł |
| 3. Zespół Szklono Przedszkolny Sidzina | 6 500,00 zł |

oraz subwencji uzupełniającej ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego o kwotę 24 332,00 zł. Pozycję „Pozostałych dochodów bieżących” zwiększono o 39 000,00 zł.

Po analizie planów finansowych dla zadań inwestycyjnych, a w związku ze zgłaszaną potrzebą zwiększenia środków na zadaniu związanym z budową szatni dla sportowców w miejscowości Chróścina, nastąpiło ich przesunięcie z zadania inwestycyjnego występującego w dziale 600. Kwota zmniejszenia / zwiększenia to 19 000,00 zł. Nadto zabezpieczono kwotę 23 000,00 zł na zakup iluminacji świetlnych celem upiększenia obiektu tj. pomnika pn. „Patriotom, za Wolność Naszą i Waszą” oraz pozostałe wydatki bieżące.

W załączniku nr 2 do WPF – nie wprowadzano zmian.

Zmiany w WPF Gminy Skoroszyce dla roku 2020

Tabela 1

			Plan w WPF	Różnice po
--	--	--	------------	------------

Lp.	Wyszczególnienie	Plan w WPF na 20.11.2020 r.	po wprowadzonych zmianach na 22.12. 2020 r.	wprowadzonych zmianach w WPF (+), (-) wg stanu na 22.12.2020 r
1.	2.	3.	4.	5.
1	Dochody ogółem (1.1 + 1.2)	30 486 275,38	30 560 423,81	(+) 74 148,43
1.1	Dochody bieżące (a+ b+ c + d + e)	29 389 557,30	29 463 705,73	(+) 74 148,43
a.	dochody z tytułu udziałów we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	4 315 246,00	4 315 246,00	0,00
b.	dochody z tytułu udziałów we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	18 278,00	18 278,00	0,00
c.	subwencje	9 111 270,00	9 164 602,00	(+) 53 332,00
d.	Dotacje i środki pozyskane z różnych źródeł (dotacje na zadania własne, zlecone i inne pozyskane z różnych źródeł)	10 118 105,08	10 099 921,51	(-) 18 183,57
e.	Pozostałe dochody bieżące: w tym	5 826 658,22	5 865 658,22	(+) 39 000,00
	- podatek od nieruchomości	1 975 000,00	1 975 000,00	0,00
1.2	Dochody majątkowe	1 096 718,08	1 096 718,08	0,00
a.	w tym:	60 262,00	60 262,00	0,00
	- ze sprzedaży majątku			
b.	- dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	1034 416,08	1034 416,08	0,00
c.	zwrot środków z NW	2 040,00	2 040,00	0,00
W	Wydatki ogółem (Wb + Wm)	34 291 886,29	34 366 034,72	(+) 74 148,43
	z tego:			
Wb.	Wydatki bieżące; z tego od 2.1 do 2.4	26 472 419,29	26 523 567,72	(+) 51 148,43
2.1	Wynagrodzenia i składki od nich naliczane (powielenie w pozycji 2.2.)	10 484 048,95	10 503 428,71	(+) 19 379,76
2.2	Przedsięwzięcia, o których mowa w art 226 ust 4 uofp (wydatki bieżące z wyłączeniem wieloletnich gwarancji i poręczeń)	1 319 672,00	1 319 672,00	0,00
2.3	Wydatki na obsługę długu	40 000,00	40 000,00	0,00
2.4	Pozostałe wydatki bieżące	14 628 698,34	14 660 467,01	(+) 31 768,67
3	Przychody niezwiększające długu, w tym:	3 398 838,91	3 398 838,91	0,00
3.1	• Nadwyżki budżetowe z lat poprzednich (§ 905)	111 164,91	111 164,91	0,00
	<i>Kwota na pokrycie deficytu</i>	<i>111 164,91</i>	<i>111 164,91</i>	<i>0,00</i>
3.2	• Nadwyżki budżetowe z lat poprzednich (§ 957)	3 181 290,00	3 181 290,00	0,00

	<i>Kwota na pokrycie deficytu</i>	<i>3 121 962,00</i>	<i>3 121 962,00</i>	<i>0,00</i>
3.3	• Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	0,00	0,00	0,00
	<i>Kwota na pokrycie deficytu</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
3.4	• Inne przychody (§ 906)	106 484,00	106 484,00	0,00
	<i>Kwota na pokrycie deficytu</i>	<i>106 484,00</i>	<i>106 484,00</i>	<i>0,00</i>
4	Obsługa długu (wydatki i rozchody - 4.1 + 5)	915 000,00	915 000,00	0,00
4.1	Wydatki związane z obsługą długu	40 000,00	40 000,00	0,00
5	Rozchody zmniejszające dług (spłata rat kredytów i pożyczek, wykup papierów)	468 328,00	468 328,00	0,00
6.	Przychody zwiększające dług	875 000,00	875 000,00	0,00
6.1	Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym	875 000,00	875 000,00	0,00
	<i>Kwota na pokrycie deficytu</i>	<i>466 000,00</i>	<i>466 000,00</i>	<i>0,00</i>
6.1.1	Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym	- 875 000,00	- 875 000,00	0,00
Wm	Wydatki majątkowe	7 819 467,00	7 842 467,00	(+) 23 000,00

Główną przesłanką, która przesądza o zmianie uchwały w sprawie uchwalenia WPF to, dołożenie dbałości o zbieżność danych w dwóch wiodących uchwałach dla naszej gminy, mianowicie:

- uchwały budżetowej na 2020 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 2015-2018 wg danych na koniec 2018 oraz informacji o prognozowanym kształtowaniu się relacji na koniec lat 2020-2023 czyli obejmujących WPF dla Gminy Skoroszyce.

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