

Uchwała Nr XXI/178/2021

Rady Gminy Skoroszyce
z dnia 12 lutego 2021 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 XIX/166//2020 z dnia 22 grudnia 2020 r. Rady Gminy Skoroszyce w sprawie uchwalania wieloletniej prognozy finansowej, wprowadza się następujące zmiany:

1. Dokonuje się zmian w wieloletniej prognozie finansowej na lata 2021 - 2024 wraz z prognozą kwoty długu na lata 2021 - 2024 , 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

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Dokument podpisany elektronicznie

Wyszczególnienie	Dochody ogółem x	z tego:						w tym:		
		Dochody bieżące x	z tego:						ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
			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)	z podatku od nieruchomości		
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	1.2.2	
2021	29 179 149,00	28 362 685,00	4 109 513,00	15 487,00	9 490 756,00	8 931 717,00	5 815 212,00	2 163 000,00	113 714,00	702 750,00
2022	31 330 000,00	29 930 000,00	4 420 000,00	23 850,00	9 442 000,00	10 200 150,00	5 844 000,00	2 100 000,00	200 000,00	1 200 000,00
2023	31 300 000,00	30 100 000,00	4 470 000,00	24 130,00	9 352 000,00	10 205 870,00	6 048 000,00	2 100 000,00	200 000,00	1 000 000,00
2024	31 500 000,00	30 300 000,00	4 425 000,00	25 000,00	9 300 000,00	10 500 000,00	6 050 000,00	2 100 000,00	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.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										w tym:			
		w tym:					w tym:					w tym:			
		na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym: gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	wydatki na obsługę długu ^x	odsutki i dyskonta 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 odsutek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsutki i dyskonta podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsutki i dyskonta podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	Wydatki majątkowe ^x	Inwestycje 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				
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						
Lp	2														
2021	34 881 252,64	11 378 238,00	0,00	0,00	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	6 986 022,00	6 986 022,00	251 607,00				
2022	30 497 000,00	11 000 000,00	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	30 500 000,00	11 000 000,00	0,00	0,00	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	3 300 000,00	3 300 000,00	0,00				
2024	30 700 000,00	11 000 000,00	0,00	0,00	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	2 700 000,00	2 700 000,00	0,00				

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:		Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	w tym:		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	w tym:	
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	3.1			4	4.1		4.1.1	4.2		4.2.1	4.3
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	z tego:			
2021	-5 702 103,64	0,00	6 544 103,64	2 000 000,00	2 000 000,00	3 407 663,87	3 407 663,87	1 136 439,77	294 439,77				
2022	833 000,00	833 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2023	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2024	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				

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

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

Wyszczególnienie	z tego:			5	z tego:			5.1	z tego:		
	w tym:		na pokrycie deficytu budżetu x		w tym:		łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń ustalonych w art. 243 ust. 3 ustawy x		w tym:		kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń ustalonych w art. 243 ust. 3 ustawy x
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)			na pokrycie deficytu budżetu x	4.4			4.5	4.5.1	
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2		
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	842 000,00	842 000,00	0,00	0,00	0,00		
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	833 000,00	833 000,00	0,00	0,00	0,00		
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00		
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00		

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										w tym:	Relacja znoważona wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy
	łączna kwota przypadających na dany rok kwat. ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:											
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	kwota przypadających na dany rok kwat. pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań *	inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu *	Kwota długu *	kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków *	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi *	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi *		
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			
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 433 000,00	0,00	467 454,36	5 011 558,00			
2022	x	x	x	x	0,00	1 600 000,00	0,00	2 663 000,00	2 663 000,00			
2023	x	x	x	x	0,00	800 000,00	0,00	2 900 000,00	2 900 000,00			
2024	x	x	x	x	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 wykonania roku budżetowego	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 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2021	4,33%	5,13%	18,70%	23,40%	TAK	TAK
2022	4,22%	15,98%	14,35%	19,05%	TAK	TAK
2023	4,02%	15,05%	12,81%	17,52%	TAK	TAK
2024	4,04%	11,67%	12,92%	12,92%	TAK	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:
	9.1	9.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1	
	Dochoły 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 i 3 ustawy ^x	Dochoły majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochoły majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochoły majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x		
Lp	9.1	9.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1	
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 251 082,64	478 971,00	0,00	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 560 872,00	456 213,00	0,00	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	118 000,00	74 149,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
	w tym:		z tego:				Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki 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		
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	10.1					10.1.1	10.1.2
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		
2021	3 227 956,00	167 956,00	0,00	5 479 038,64	2 251 082,64	3 227 956,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2022	0,00	0,00	0,00	1 560 872,00	1 560 872,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2023	0,00	0,00	0,00	118 000,00	118 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych												
Wyszczególnienie	10.6 Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	10.7 Wydatki zmniejszające dług x	10.7.1 spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	10.7.2 spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczka x	10.7.2.1 zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:		10.7.3 wyплаты z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	10.8 Kwota wzrostu (+)/spadku (-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	10.9 Wzześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	10.10 Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	10.11 Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
						w tym:						
						10.7.2.1.1 dokonywana w formie wydatku bieżącego x	10.7.2.1 zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x					
Lp	10.6	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	
2021	842 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	433 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	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	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu spłaty 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 spekulacji relacji określonej w art. 243 ustawy zostają 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 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

x - rezyście oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wyłączeniu 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.

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY
Henryk Suchońowski

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				16 584 497,78	5 479 038,64	1 560 872,50	118 000,00	0,00	5 131 948,00
1.a	- wydatki bieżące				4 273 412,78	2 251 082,64	1 560 872,50	118 000,00	0,00	2 927 663,00
1.b	- wydatki majątkowe				12 311 085,00	3 227 956,00	0,00	0,00	0,00	2 204 285,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane 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:				12 139 171,18	3 322 221,64	310 692,00	118 000,00	0,00	2 692 621,40
1.1.1	- wydatki bieżące				1 926 415,18	1 154 265,64	310 692,00	118 000,00	0,00	580 665,40
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	85 477,26	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.7	„Blżej rodziny i dziecka – wsparcie rodzin przeżywiających 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	286 411,18	114 266,18	70 958,00	81 187,00	0,00	202 248,60
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	377 425,20	37 753,00	0,00	0,00	1 798,80
1.1.1.9	Przyjazne Przedszkole- wsparcie edukacji przedszkolnej w Zespole Szkolno-Przedszkolnym w Chrościnie - Wsparcie edukacji przedszkolnej w Zespole Szkolno-Przedszkolnym w Chrościnie	Gminny Zespół Ekonomiczno-Administr. Szkół i Przedszkoli	2020	2022	409 865,00	362 842,00	47 023,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.10	Wędrowni 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	50 808,00	0,00	0,00	0,00	36 700,00
1.1.1.12	NIE-SAMI-DZIELNI - WSPARCIE RODZIN PRZEŻYWAJĄCYCH PROBLEMY OPIEKUNTCZO-WYCHOWAWCZE	GOPS w Skoroszycach	2020	2023	220 878,00	110 439,00	73 626,00	36 813,00	0,00	220 878,00
1.1.1.13	Partnerstwo LIFE - Wdrożenie systemu zarządzania jakością powietrza w samorządach województwa opolskiego	Urząd Gminy Skoroszyce	2021	2022	92 940,00	41 208,00	51 732,00	0,00	0,00	92 940,00
1.1.1.2610	Turystyka bez granic- pieszo i rowerowo - Podniesienie atrakcyjności i jakości oferty turystycznej nysko- jesiennego regionu poprzez poprawę stanu zachowania dziedzictwa kulturowego oraz stworzenie infrastruktury turystyczno- rekreacyjnej na terenie Gminy Skoroszyce	Urząd Gminy Skoroszyce	2021	2022	41 400,00	11 800,00	29 600,00	0,00	0,00	26 100,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				10 212 756,00	2 167 956,00	0,00	0,00	0,00	2 111 956,00
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 wiejskich obejmujących elementy infrastruktury technicznej, warunkującej rozwój społeczno- gospodarczy	Urząd Gminy Skoroszyce	2013	2021	10 044 800,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00
1.1.2.5	Wędrowni 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	58 356,00	0,00	0,00	0,00	2 356,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.1.2.6	Turystyka bez granic- pieszo i rowerowo - Podniesienie atrakcyjności i jakości oferty turystycznej nysko- jesiennickiego regionu poprzez poprawę stanu zachowania dziedzictwa kulturowego oraz stworzenie infrastruktury turystyczno- rekreacyjnej na terenie Gminy Skoroszyce	Urząd Gminy Skoroszyce	2021	2022	109 600,00	109 600,00	0,00	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				4 445 326,60	2 156 817,00	1 250 180,60	0,00	0,00	2 439 326,60
1.3.1	- wydatki bieżące				2 346 997,60	1 096 817,00	1 250 180,60	0,00	0,00	2 346 997,60
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	55 000,00	55 000,00	0,00	0,00	0,00	55 000,00
1.3.1.4	" Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych z terenu Gminy Skoroszyce" w okresie od 1 marca 2021 r. do 31 grudnia 2022 r. - Systemowe zabezpieczenie ciągłości działań w zakresie odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych z terenu Gminy Skoroszyce w okresie od 1 marca 2021 r. do 31 grudnia 2022 r.	Urząd Gminy Skoroszyce	2021	2022	2 291 997,60	1 041 817,00	1 250 180,60	0,00	0,00	2 291 997,60
1.3.2	- wydatki majątkowe				2 098 329,00	1 060 000,00	0,00	0,00	0,00	92 329,00
1.3.2.7	Budowa remizy OSP Skoroszyce. Etapowanie - Poprawa bezpieczeństwa mieszkańców miejscowości gminy Skoroszyce	Urząd Gminy Skoroszyce	2020	2021	2 006 000,00	1 000 000,00	0,00	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	60 000,00	0,00	0,00	0,00	92 329,00

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY
Henryk Sokolowski

**OBJAŚNIENIA DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ
GMINY SKOROSZYCE NA LATA 2021-2024 ORAZ JEJ ZMIANA
NA DZIEŃ 12 LUTEGO 2021 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 12 lutego 2021 roku. WPF dla gminy Skoroszyce obejmuje lata 2021 - 2024. W niniejszym dokumencie zaistniały zmiany, których podstawą była: uchwała Rady Gminy Skoroszyce w sprawie zmiany uchwały budżetowej o numerze: XXI/177/2021 z dnia 12 lutego 2021 r. Działania powyższe doprowadzają do zachowania zgodności danych zawartych w WPF dla Gminy Skoroszyce z uchwałą budżetową na rok 2021 i jej zmian.

Wprowadzono zmiany w pozycjach **dochodów bieżących**, które wzrosły o kwotę **351 962,00 zł** oraz dochody majątkowe, które wzrosły o **37 722,00 zł**. Zwiększenia prognoz dochodów Gminy wynika z podpisanej umowy w związku z realizacją projektu „Radosne przedszkole” przez jednostkę: Zespół Szkolno - Przedszkolny w Chróście oraz pozycji dochodów majątkowych także związanej z powyższym projektem. W nim określono przedsięwzięcie polegające na budowie placu zabaw przy obiekcie szkolnym w Chróście. Zadanie to już figuruje z załączniku do zadań i zakupów inwestycyjnych Gminy Skoroszyce na 2021 rok. Zwiększona pozycja pozostałych dochodów wynika z wprowadzenia urealnionej stawki na odpady komunalne z 18,00 zł na osobę do kwoty 25,00 zł, co w przeliczeniu na 10 miesięcy skalkulowano na kwotę ok. 150 000,00 zł. Powyższe działania wymusza fakt przeprowadzenia postępowania w ramach Prawa zamówień publicznych na „ Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych z terenu Gminy Skoroszyce” w okresie od 1 marca 2021 r. do 31 grudnia 2022 r. Jego rozstrzygnięcie skutkuje tym iż, podmiot, któremu zamierzamy powierzyć jego realizację to PHU KOMUNALNIK Sp. z o.o. za kwotę 2 291 997,60 zł - okres 22 miesięcy. Z powyższego wynika, że miesięczny koszt na podstawie przygotowanej przez Gminę specyfikacji, a kalkulacji Firmy wynosi będzie miesięcznie ok. 104 182,00 zł. W przetargu uczestniczył drugi podmiot, Firma EKO z Nisy, która oszacowała swoją ofertę na 2 433 718,37 zł. Jest ona wyższa od omawianej oferty o 141 720,77zł (w przeliczeniu na 1 miesiąc to kwota > 6 441,85 zł).

W załączniku nr 2 do WPF, wprowadzono urealnione kwoty projektów już realizowanych w związku z wprowadzonymi pozycjami dotacyjnymi oraz przedsięwzięcie pn. „ Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych z terenu Gminy Skoroszyce” w okresie od 1 marca 2021 r. do 31 grudnia 2022 r.

Zmiany w WPF Gminy Skoroszyce dla roku 2021

Tabela 1

Lp.	Wyszczególnienie	Plan w WPF na 29.01.2021 r.	Plan w WPF po wprowadzonych zmianach na 12.02.2021 r.	Różnice po wprowadzonych zmianach w WPF (+), (-) wg stanu na 12.02.2021r

1.	2.	3.	4.	5.
1	Dochody ogółem (1.1 + 1.2)	28 789 465,00	29 179 149,00	(+) 389 684,00
1.1	Dochody bieżące (a+ b+ c + d + e)	28 010 723,00	28 362 685,00	(+) 351 962,00
a.	dochody z tytułu udziałów we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	4 109 513,00	4 109 513,00	0,00
b.	dochody z tytułu udziałów we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	15 487,00	15 487,00	0,00
c.	subwencje	9 490 756,00	9 490 756,00	0,00
d.	Dotacje i środki pozyskane z różnych źródeł (dotacje na zadania własne, zlecone i inne pozyskane z różnych źródeł)	8 729 755,00	8 931 717,00	201 962,00
e.	Pozostałe dochody bieżące: w tym	5 665 212,00	5 815 212,00	(+) 150 000,00
	- podatek od nieruchomości	2 163 000,00	2 163 000,00	0,00
1.2	Dochody majątkowe	778 742,00	816 464,00	(+) 37 722,00
a.	w tym:			
	- ze sprzedaży majątku	113 714,00	113 714,00	0,00
b.	- dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	665 028,00	702 750,00	(+) 37 722,00
c.	zwrot środków z NW	0,00	0,00	0,00
W	Wydatki ogółem (Wb + Wm)	34 491 568,64	34 881 252,64	(+) 389 684,00
	z tego:			
Wb.	Wydatki bieżące; z tego od 2.1 do 2.4	27 505 546,64	27 895 230,64	(+) 389 684,00
2.1	Wynagrodzenia i składki od nich naliczane (powielenie w pozycji 2.2.)	11 378 238,00	11 378 238,00	0,00
2.2	Przedsięwzięcia, o których mowa w art 226 ust 4 uofp (wydatki bieżące z wyłączeniem wieloletnich gwarancji i poręczeń)	969 581,64	2 251 082,64	(+) 1 281 501,00
2.3	Wydatki na obsługę długu	50 000,00	50 000,00	0,00
2.4	Pozostałe wydatki bieżące	15 107 727,00	14 215 910,00	(-) 891 817,00
3	Przychody niezwiększające długu, w tym:	4 544 103,64	4 544 103,64	(+) 3 412 424,64
3.1	• Nadwyżki budżetowe z lat poprzednich (§ 905)	2 271 480,00	2 271 480,00	0,00
	<i>Kwota na pokrycie deficytu</i>	<i>2 271 480,00</i>	<i>2 271 480,00</i>	<i>0,00</i>
3.2	• Nadwyżki budżetowe z lat poprzednich (§ 957)	741 781,23	741 781,23	0,00
	•			
	<i>Kwota na pokrycie deficytu</i>	<i>741 781,23</i>	<i>741 781,23</i>	<i>0,00</i>
3.3	• Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	1 136 439,77	1 136 439,77	0,00
	<i>Kwota na pokrycie deficytu</i>	<i>294 439,77</i>	<i>294 439,77</i>	<i>0,00</i>
3.4	• Inne przychody (§ 906)	394 402,64	394 402,64	0,00
	<i>Kwota na pokrycie deficytu</i>	<i>394 402,64</i>	<i>394 402,64</i>	<i>0,00</i>
4	Obsługa długu	892 000,00	892 000,00	0,00

	(wydatki i rozchody - 4.1 + 5)			
4.1	Wydatki związane z obsługą długu	50 000,00	50 000,00	0,00
5	Rozchody zmniejszające dług (spłata rat kredytów i pożyczek, wykup papierów)	842 000,00	842 000,00	0,00
6.	Przychody zwiększające dług	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00
6.1	Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00
	<i>Kwota na pokrycie deficytu</i>	<i>2 000 000,00</i>	<i>2 000 000,00</i>	<i>0,00</i>
6.1.1	Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym	0,00	0,00	0,00
Wm	Wydatki majątkowe	6 986 022,00	6 986 022,00	0,00
7.	Deficyt budżetu	<i>(-) 5 702 103,64</i>	<i>(-) 5 702 103,64</i>	<i>0,00</i>

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 2021 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 2016-2019 wg danych na koniec 2019 oraz informacji o prognozowanym kształtowaniu się relacji na koniec lat 2021-2024 czyli obejmujących WPF dla Gminy Skoroszyce.

Lata	2021	2022	2023	2024
Ocena spełnienia warunku uchwalenia budżetu z art. 243 ufp (TAK musi być od 2014 roku)	TAK	TAK	TAK	TAK