

**Zarządzenie nr 184/2016  
Wójta Gminy Skoroszyce  
z dnia 10 listopada 2016 r.**

**w sprawie projektu uchwały budżetowej gminy Skoroszyce na 2017 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 ze zmianami) **zarządzam:**

**§ 1**

Przedłożyć projekt uchwały budżetowej gminy Skoroszyce na rok 2017 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 2017 ROK**

---

**Skoroszyce, listopad 2016 r.**



**Uchwała Nr XXVI.../2016 projekt  
Rady Gminy Skoroszyce  
z dnia 30 grudnia 2016 r.**

**w sprawie uchwały budżetowej na 2017 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 2016 r. Dz. U. poz. 446 ze zmianami ),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 ze zmianami ) Rada Gminy Skoroszyce uchwała, co następuje:

**§ 1**

Ustala się dochody budżetu w łącznej wysokości **21 532 558,00-zł**, w tym:

- 1) dochody bieżące w wysokości ..... 20438 160,00 zł,
  - 2) dochody majątkowe w wysokości..... 1 094 398,00 zł;
- jak w Załączniku nr 1.

**§ 2**

Ustala się wydatki budżetu w łącznej wysokości **26 509 123,00 zł**, w tym:

- 1) wydatki bieżące w wysokości.....19 502 405,00 zł,
  - 2) wydatki majątkowe w wysokości..... 7 006 718,00 zł;
- jak w Załączniku nr 2.

**§ 3**

Deficyt budżetu w wysokości **4 976 565,00 zł** , zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z :  
- wolnych środków w wysokości.....955 000,00 zł,  
- przychodów z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym  
w wysokości..... 3 000 000,00 zł,  
- nadwyżki z lat ubiegłych w wysokości ..... 1021 565,00 zł

**§ 4**

Ustala się przychody budżetu w łącznej kwocie.....**5 171 565,00 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.....**130 000,00 zł**,  
w tym na:
  - a) cele oświatowe w kwocie ..... 75 000,00 zł,
  - b) zarządzanie kryzysowe w wysokości ..... 55 000,00 zł.

**§ 6**

Ustala się limity wydatków na zadania i zakupy inwestycyjne realizowane w roku 2017 zgodnie z załącznikiem nr 4 .

**§ 7**

Ustala się limit zobowiązań z tytułu zaciąganych kredytów i pożyczek , emitowanych papierów wartościowych do wysokości 3 500 000,00-zł.

## § 8

Ustala się dochody z opłat z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych w kwocie 103 000,00 zł , które przeznacza się na wydatki budżetu na realizację zadań ujętych w gminnym programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych w kwocie 98 000,00zł oraz gminnym programie przeciwdziałania narkomanii w wysokości 5 000,0zł 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 2017 roku. Zestawienie planowanych kwot dotacji udzielanych z budżetu, zgodnie z Załącznikiem nr 7.

## § 12

Wyodrębnia się w budżecie kwotę 182 479,00- 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 2017 podlega publikacji w Dzienniku Urzędowym Województwa Opolskiego .

**WÓJT**  
*S. Dybczak*  
mgr inż. Barbara Dybczak

**Plan dochodów Gminy Skoroszyce na rok 2017 .**

w złotych

Dz.	Rozdz.	§	N a z w a	Kwota
<b>I. Dochody bieżące</b>				
<b>020</b>			<b>Leśnictwo</b>	<b>1 200</b>
	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
<b>600</b>			<b>Transport i łączność</b>	<b>10 500</b>
	60016		Drogi publiczne gminne	10 500
		0690	Wpływy z różnych opłat	10 500
<b>700</b>			<b>Gospodarka mieszkaniowa</b>	<b>145 000</b>
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	145 000
		0470	Wpływy z opłat za trwały zarząd, użytkowanie i służebności	1 332
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	8 000
		0550	Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	9 163
		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	125 235
		0920	Pozostałe odsetki	1 270
<b>750</b>			<b>Administracja publiczna</b>	<b>58 023</b>
	75011		Urzędy wojewódzkie	58 023
		2010	Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	58 023
<b>751</b>			<b>Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sadownictwa</b>	<b>1 285</b>
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 285



		2010	Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	1 285
<b>752</b>			<b>Obrona narodowa</b>	<b>1 100</b>
	75212		Pozostałe wydatki obronne	1 100
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	1 100
<b>754</b>			<b>Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa</b>	<b>6 222</b>
	75414		Obrona cywilna	6 222
		2010	Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	6 222
<b>756</b>			<b>Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem</b>	<b>6 505 600</b>
	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	1 878 000
		0310	Podatek od nieruchomości	1 377 000
		0320	Podatek rolny	477 000
		0330	Podatek leśny	12 000
		0340	Podatek od środków transportowych	8 000
		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	1 712 000
		0310	Podatek od nieruchomości	663 000
		0320	Podatek rolny	751 000
		0330	Podatek leśny	2 000
		0340	Podatek od środków transportowych	80 000
		0360	Podatek od spadków i darowizn	5 000
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	100
		0500	Podatek od czynności cywilnoprawnych	200 000
		0690	Wpływy z różnych opłat	6 000
		0910	Odsetki od nieterminowych wpłat podatków i opłat	4 900
	75618		Wpływy z innych opłat stanowiące dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	18 000
		0410	Wpływy z opłaty skarbowej	18 000
	75619		Wpływy z różnych rozliczeń	7 500
		0460	Wpływy z opłaty eksploatacyjnej	7 500
	75621		Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	2 890 000

		0010	Podatek dochodowy od osób fizycznych	2 875 177
		0020	Podatek dochodowy od osób prawnych	14 823
<b>758</b>			<b>Różne rozliczenia</b>	<b>6 624 000</b>
	75801		Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	4 826 996
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	4 826 996
	75807		Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin	1 686 852
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	1 686 852
	75814		Różne rozliczenia finansowe	110 152
		0920	Pozostałe odsetki	20 352
		0970	Wpływy z różnych dochodów	51 000
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	38 800
<b>801</b>			<b>Oświata i wychowanie</b>	<b>377 230</b>
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	17 810
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	17 810
	80104		Przedszkola	264 420
		0660	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	37 000
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	227 420
	80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	95 000
		0830	Wpływy z usług	95 000
<b>851</b>			<b>Ochrona zdrowia</b>	<b>103 000</b>
	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	103 000
		0480	Wpływy z opłat za wydawanie zezwoleń na sprzedaż alkoholu	103 000
<b>852</b>			<b>Pomoc społeczna</b>	<b>218 000</b>
	85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	24 000
		2010	Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	14 000
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	10 000
	85214		Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	42 000
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	42 000
	85216		Zasiłki stałe	78 000
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	78 000
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	60 000



		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	60 000
	85230		Pomoc w zakresie dożywiania	14 000
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	14 000
<b>855</b>			<b>Rodzina</b>	<b>5 744 000,00</b>
	85501		Świadczenie wychowawcze	3 782 000
		2060	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym), związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowaniu dzieci	3 782 000
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1 962 000
		2010	Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	1 942 000
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	20 000
<b>900</b>			<b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	<b>643 000</b>
	90002		Gospodarka odpadami	627 000
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	614 000
		0690	Wpływy z różnych opłat	5 000
		0910	Odsetki od nieterminowych wpłat podatków i opłat	1 500
		2440	Dotacje otrzymane z państwowych funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych	6 500
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	15 000
		0690	Wpływy z różnych opłat	15 000
	90020		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat produktowych	1 000
		0400	Wpływy z opłaty produktowej	1 000
<b>Razem dochody bieżące</b>				<b>20 438 160</b>
<b>II. Dochody majątkowe</b>				
<b>010</b>			<b>Rolnictwo i łowiectwo</b>	<b>39 600</b>
	01010		Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi	17 000
		6290	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	17 000
	01095		Pozostała działalność	22 600
		0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	22 600

600			<b>Transport i łączność</b>	<b>1 017 798</b>
	60016		Drogi publiczne gminne	1 017 798
		6330	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	1 017 798
700			<b>Gospodarka mieszkaniowa</b>	<b>7 000</b>
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	7 000
		0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	7 000
758			<b>Różne rozliczenia</b>	<b>30 000</b>
	75814		Różne rozliczenia finansowe	30 000
			Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	30 000
<b>Razem dochody majątkowe</b>				<b>1 094 398</b>
<b>Ogółem dochody</b>				<b>21 532 558</b>

**WÓJT**  
*B. Dybczak*  
 mgr inż. Barbara Dybczak

**Wydatki budżetu Gminy Skoroszyce na rok 2017.**

Tabela Nr 1  
w złotych

Dz.	Rozdz.	Nazwa	Plan na 2017r. (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 opisem 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.	
<b>010</b>		<b>Rolnictwo i łowiectwo</b>	<b>95 000</b>	<b>95 000</b>	<b>1 000</b>	<b>94 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
	01008	Melioracje wodne	22 000	22 000	0	22 000	0	0	0	0	0	
	01010	Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi	20 000	20 000	0	20 000	0	0	0	0	0	
	01030	Izby rolnicze	26 000	26 000	0	26 000	0	0	0	0	0	
	01095	Pozostała działalność	27 000	27 000	1 000	26 000	0	0	0	0	0	
<b>020</b>		<b>Leśnictwo</b>	<b>1 000</b>	<b>1 000</b>	<b>0</b>	<b>1 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
	02095	Pozostała działalność	1 000	1 000	0	1 000	0	0	0	0	0	
<b>600</b>		<b>Transport i łączność</b>	<b>119 506</b>	<b>99 506</b>	<b>2 000</b>	<b>97 506</b>	<b>20 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
	60014	Drogi publiczne powiatowe	20 000	0	0	0	20 000	0	0	0	0	
	60016	Drogi publiczne gminne	99 506	99 506	2 000	97 506	0	0	0	0	0	
<b>700</b>		<b>Gospodarka mieszkaniowa</b>	<b>125 000</b>	<b>125 000</b>	<b>0</b>	<b>125 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	



70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	29 400	29 400	0	29 400		0	0	0	0	0	0
70095	Pozostała działalność	95 600	95 600	0	95 600		0	0	0	0	0	0
<b>710</b>	<b>Działalność usługowa</b>	<b>45 000</b>	<b>45 000</b>	<b>0</b>	<b>45 000</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
71004	Plany zagospodarowania przestrzennego	45 000	45 000	0	45 000		0	0	0	0	0	0
<b>750</b>	<b>Administracja publiczna</b>	<b>2 092 823</b>	<b>1 924 323</b>	<b>1 491 363</b>	<b>432 960</b>		<b>0</b>	<b>168 500</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
75011	Urzędy wojewódzkie	58 023	58 023	58 023	0		0	0	0	0	0	0
75022	Rady gmin	127 600	5 600	0	5 600		0	122 000	0	0	0	0
75023	Urzędy gmin	1 742 200	1 725 700	1 406 340	319 360		0	16 500	0	0	0	0
75075	Promocja jednostek samorządu terytorialnego	46 000	46 000	0	46 000		0	0	0	0	0	0
75095	Pozostała działalność	119 000	89 000	27 000	62 000		0	30 000	0	0	0	0
<b>751</b>	<b>Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa</b>	<b>1 285</b>	<b>1 285</b>	<b>957</b>	<b>328</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
75101	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 285	1 285	957	328		0	0	0	0	0	0
<b>752</b>	<b>Obrona narodowa</b>	<b>1 100</b>	<b>1 100</b>	<b>150</b>	<b>950</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
75212	Pozostałe wydatki obronne	1 100	1 100	150	950		0	0	0	0	0	0
<b>754</b>	<b>Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa</b>	<b>200 500</b>	<b>167 500</b>	<b>73 272</b>	<b>94 228</b>		<b>0</b>	<b>33 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
75412	Ochotnicze straże pożarne	190 500	157 500	66 700	90 800		0	33 000	0	0	0	0
75414	Obrona cywilna	10 000	10 000	6 572	3 428		0	0	0	0	0	0
<b>757</b>	<b>Obsługa długu publicznego</b>	<b>55 800</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>55 800</b>	<b>0</b>
75702	Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego	55 800	0	0	0		0	0	0	0	55 800	0

758	Różne rozliczenia	170 000	170 000	0	170 000	J	0	0	0	0
75818	Rezerwy ogólne i celowe	170 000	170 000	0	170 000	0	0	0	0	0
801	<b>Oświata i wychowanie</b>	<b>8 067 417</b>	<b>7 712 142</b>	<b>6 071 400</b>	<b>1 640 742</b>	<b>12 250</b>	<b>343 025</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
80101	Szkoły Podstawowe	4 005 875	3 808 455	3 068 450	740 005	0	197 420	0	0	0
80103	Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	106 935	100 660	93 320	7 340	0	6 275	0	0	0
80104	Przedszkola	1 320 160	1 261 030	1 076 120	184 910	0	59 130	0	0	0
80110	Gimnazja	1 410 747	1 333 647	1 094 600	239 047	0	77 100	0	0	0
80113	Dowożenie uczniów do szkół	264 395	263 595	106 000	157 595	0	800	0	0	0
80114	Zespoły obsługi ekonomiczno-administracyjnej szkół	290 110	288 910	248 900	40 010	0	1 200	0	0	0
80146	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	39 550	27 300	0	27 300	12 250	0	0	0	0
80148	Stołówki szkolne i przedszkolne	298 835	297 735	183 700	114 035	0	1100	0	0	0
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	49 780	49 780	47 780	2 000	0	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.	162 030	162 030	152 530	9 500	0	0	0	0	0
80195	Pozostała działalność	119 000	119 000	0	119 000	0	0	0	0	0
851	<b>Ochrona zdrowia</b>	<b>103 000</b>	<b>103 000</b>	<b>38 000</b>	<b>65 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
85153	Zwalczanie narkomanii	5 000	5 000	0	5 000	0	0	0	0	0

85154	Przeciwdziałanie alkoholizmowi	98 000	98 000	38 000	60 000	0	0	0	0	0	0	0
<b>852</b>	<b>Pomoc społeczna</b>	<b>773 855</b>	<b>448 855</b>	<b>338 952</b>	<b>109 903</b>	<b>0</b>	<b>325 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
85205	Zadania w zakresie przeciwdziałania przemycom w rodzinie	2 300	2 300	0	2 300	0	0	0	0	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	26 000	26 000	0	26 000	0	0	0	0	0	0	0
85214	Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe	162 000	0	0	0	0	162 000	0	0	0	0	0
85215	Dotatki mieszkaniowe	57 000	0	0	0	0	57 000	0	0	0	0	0
85216	Zasiłki stałe	78 000	0	0	0	0	78 000	0	0	0	0	0
85219	Ośrodki pomocy społecznej	398 555	395 555	338 952	56 603	0	3 000	0	0	0	0	0
85230	Pomoc w zakresie dożywiania	25 000	0	0	0	0	25 000	0	0	0	0	0
85295	Pozostała działalność	25 000	25 000	0	25 000	0	0	0	0	0	0	0
<b>854</b>	<b>Edukacyjna opieka wychowawcza</b>	<b>301 490</b>	<b>244 560</b>	<b>231 370</b>	<b>13 190</b>	<b>0</b>	<b>56 930</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
85401	Świetlice szkolne	261490	244 560	231 370	13 190	0	16 930	0	0	0	0	0
85415	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	40 000	0	0	0	0	40 000	0	0	0	0	0
<b>855</b>	<b>Rodzina</b>	<b>5 930 000</b>	<b>383 455</b>	<b>167 310</b>	<b>216 145</b>	<b>0</b>	<b>5 546 545</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
85501	Świadczenie wychowawcze	3 782 000	55 892	35 750	20 142	0	3 726 108	0	0	0	0	0
85502	Świadczenia rodzinne oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1 942 000	121 563	113 800	7 763	0	1 820 437	0	0	0	0	0
85504	Wspieranie rodziny	26 000	26 000	17 760	8 240	0	0	0	0	0	0	0



85508	Rodziny zastępcze	30 000	30 000	0	30 000	0	0	0	0	0	0	0
85595	Pozostała działalność	150 000	150 000	0	150 000	0	0	0	0	0	0	0
<b>900</b>	<b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	<b>930 576</b>	<b>928 876</b>	<b>129 700</b>	<b>799 176</b>	<b>0</b>	<b>1 700</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
90002	Gospodarka odpadami	673 570	671 870	129 700	542 170	0	1 700	0	0	0	0	0
90015	Oświetlenie ulic, placów i dróg	205 006	205 006	0	205 006	0	0	0	0	0	0	0
90019	Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	2 000	2 000	0	2 000	0	0	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	0	0
90095	Pozostała działalność	48 000	48 000	0	48 000	0	0	0	0	0	0	0
<b>921</b>	<b>Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego</b>	<b>368 300</b>	<b>167 700</b>	<b>0</b>	<b>167 700</b>	<b>200 600</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
92105	Pozostałe zadania w zakresie kultury	342 700	167 700	0	167 700	175 000	0	0	0	0	0	0
92116	Biblioteki	25 600	0	0	0	25 600	0	0	0	0	0	0
<b>926</b>	<b>Kultura fizyczna</b>	<b>120 753</b>	<b>65 753</b>	<b>0</b>	<b>65 753</b>	<b>55 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
92601	Obiekty sportowe	65 753	65 753	0	65 753	0	0	0	0	0	0	0
92605	Zadania w zakresie kultury fizycznej	55 000	0	0	0	55 000	0	0	0	0	0	0
<b>Razem wydatki bieżące</b>		<b>19 502 405</b>	<b>12 684 055</b>	<b>8 545 474</b>	<b>4 138 581</b>	<b>287 850</b>	<b>6 474 700</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>55 800</b>

II. Wydatki majątkowe na rok 2017									
Dział	Rozdz.	Nazwa	Plan na 2017 r. (5+7+8+9)	wydatki na inwestycje	z tego wyodrębnia się:			wydatki na zakupy i objęcie akcji i udziałów	wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego
					w tym:	wydatki na zakupy inwestycyjne	Dotacje na zakupy i zadania inwestycyjne		
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9	
010		Rolnictwo i łowiectwo	4 180 000	4 180 000	0	0	0	0	
	01010	Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi	4 180 000	4 180 000	0	0	0	0	
600		Transport i łączność	2 562 494	2 562 494	0	0	0	0	
	60016	Drogi publiczne gminne	2 562 494	2 562 494	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	6 000	0	0	6 000	0	0	
	75023	Urzędy gmin	6 000	0	0	6 000	0	0	
754		Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	4 500	0	0	4 500	0	0	
	75412	Ochotnicze straże pożarne	4 500	0	0	4 500	0	0	
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	67 724	67 724	0	0	0	0	
	90002	Gospodarka odpadami	1 230	1 230	0	0	0	0	
	90015	Oświetlenie ulic, placów i dróg	46 494	46 494	0	0	0	0	
	90095	Pozostała działalność	20 000	20 000	0	0	0	0	
921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	160 000	160 000	0	0	0	0	
	92105	Pozostałe zadania w zakresie kultury	160 000	160 000	0	0	0	0	
926		Kultura fizyczna	16 000	16 000	0	0	0	0	
	92601	Obiekty sportowe	16 000	16 000	0	0	0	0	
Razem wydatki majątkowe				6 986 218	0	20 500	0	0	
Ogółem wydatki budżetu gminy na 2017 r.				26 509 123					

**Plan przychodów Gminy Skoroszyce na rok 2017.**

w złotych

§	Nazwa przychodów	Kwota
950	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	1 150 000
952	Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym	3 000 000
957	Nadwyżka z lat ubiegłych	1 021 565
	<b>Razem przychody</b>	<b>5 171 565</b>
	<b>Nazwa rozchodów</b>	
992	Splaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów	195 000
	<b>Razem rozchody</b>	<b>195 000</b>

**WÓJT**  
*B. Dybczak*  
mgr inż. Barbara Dybczak

**Plan zadań i zakupów inwestycyjnych Gminy Skoroszyce  
realizowanych w 2017 roku, ze wskazaniem źródeł finansowania.**

w złotych

Lp.	Nazwa inwestycji, programu- projektu lub rodzaj zakupów inwestycyjnych	Środki budżetowe 2017	Pożyczka/ kredyt	Uwagi (Montaż finansowy)
1.	2.	3.	4.	5.
<b>1.</b>	<b>Inwestycje w rozdziale 01010</b>	<b>4 180 000</b>		
1.1	Budowa kanalizacji sanitarnej we wsiach Gielczyce-Sidzina . Etap I; miejscowość Gielczyce (druga część).	4 100 000	3 000 000	1 100 000,- Budżet Pożyczka 1 000 000,- Pożyczka na wyprzedzające finansowanie środków z PROW 2014-2020 2 000 000,-
1.2	Przeprojektowanie dokumentacji na zadanie j.w	10 000		
1.3	Budowa sieci wodociągowej we wsi Stary Grodków	70 000		17 129 Fundusz sołecki 17 000 Wkład mieszkańców 35 871 Budżet
<b>2.</b>	<b>Inwestycje w rozdziale 60016</b>	<b>2 562 494</b>		
2.1	Przebudowa drogi wewnętrznej we wsi Mroczkowa ( działka 123 ). Etap I	25 000		11 658,- Fundusz sołecki 13 342 Budżet
2.2	Opracowanie dokumentacji technicznej dot. przebudowy ul. Radziechowskiej oraz budowa części chodnika we wsi Sidzina	27 494		27 494 Fundusz sołecki
2.3	Przebudowa ul. Szkolnej w Chróście ( od ulicy Ogrodowej do końca cmentarza	2 400 000		1 017 798 Dotacja z budżetu państwa 1 382 202 Budżet
2.4	Przebudowa drogi stanowiącej dojazd do Osiedla Zacisze w Chróście – Etap I	110 000		
<b>3.</b>	<b>Inwestycje w rozdziale 70005</b>	<b>10 000</b>		



3.1	Zakup działek do zasobu gminnego	10 000		
<b>4.</b>	<b>Inwestycje w rozdziale 75023</b>	<b>6 000</b>		
4.1	Zakup urządzenia UTM – do automatyczne tworzenia kopii bezpieczeństwa i replikacji danych	6 000		
<b>5.</b>	<b>Inwestycje w rozdziale 75412</b>	<b>4 500</b>		
5.1	Zakup wentylatora oddymiającego	4 500		4 500,- Fundusz sołecki
<b>6.</b>	<b>Inwestycje w rozdziale 90002</b>	<b>1 230</b>		
6.1	Rekultywacja gminnego składowiska odpadów	1 230		
<b>6.2</b>	<b>Inwestycje w rozdziale 90015</b>	<b>46 494</b>		
7.	Opracowanie dokumentacji technicznej i budowa oświetlenie ulicznego dla trzech wjazdów do miejscowości Makowice	30 000		12 022- Budżet gminy 17 978,- Fundusz sołecki
7.1	Opracowanie dokumentacji technicznej i budowa nowej linii oświetlenia ulicznego na ulicy Polnej w Skoroszytach	16 494		16 494,- Fundusz sołecki
<b>8.</b>	<b>Inwestycje w rozdziale 90095</b>	<b>20 000</b>		
8.1	Rewitalizacja przestrzeni na cele rekreacyjno- wypoczynkowe na terenie parku pałacowego w m. Skoroszyce- kontynuacja	20 000		
<b>9.</b>	<b>Inwestycje w rozdziale 92105</b>	<b>160 000</b>		
9.1	Opracowanie dokumentacji projektowej i wykonawstwo: sufitu podwieszanego w Sali głównej, wymiana pokrycia dachowego, przebudowy wejścia oraz ocieplenie budynku świetlicy wiejskiej w Czarnolasie	160 000		
<b>10.</b>	<b>Inwestycje w rozdziale 92601</b>	<b>16 000</b>		
10.1	Zakup urządzenia samojezdnego do koszenia terenów zielonych	16 000		
	<b>Razem</b>	<b>7 006 718</b>	<b>3 000 000</b>	

Informacje uzupełniające: Jednostką organizacyjną realizującą programy lub koordynującą ich wykonanie jest Urząd Gminy Skoroszyce.

**WÓJT**  
  
 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 2017.**

w złotych

Dz.	Rozdz.	&	Nazwa	Dotacje ogółem na 2017	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.	
750			Administracja publiczna	58 023	58 023	58 023	58 023	0	0
	75011		Urzędy wojewódzkie	58 023	58 023	58 023	58 023	0	0
		2010	Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	58 023	0	0	0	0	0
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 285	1 285	1 285	957	0	0
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 285	1285	1 285	957	0	0

		2010	Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	1 285				0	0	0
<b>752</b>			<b>Obrona narodowa</b>	<b>1 100</b>	<b>1 100</b>	<b>1 100</b>	<b>1 100</b>	<b>150</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	75212		Pozostałe wydatki obronne	1 100	1 100	1 100	150			0
		2010	Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	1 100	0	0	0	0	0	0
<b>754</b>			<b>Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa</b>	<b>6 222</b>	<b>6 222</b>	<b>6 222</b>	<b>6 222</b>	<b>6 222</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	75414		Obrona cywilna	6 222	6 222	6 222	6 222			0
		2010	Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	6 222	0	0	0	0	0	0
<b>852</b>			<b>Pomoc społeczna</b>	<b>14 000</b>	<b>14 000</b>	<b>14 000</b>	<b>14 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	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	14 000	14 000	14 000	14 000	0	0	0
		2010	Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	14 000	0	0	0	0	0	0

855		<b>Rodzina</b>		<b>5 724 000</b>	<b>5 724 000</b>	<b>5 724 000</b>	<b>84 550</b>	<b>0</b>
	85501	Świadczenie wychowawcze		3 782 000	3 782 000		35 750	0
		2060 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym), związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowaniu dzieci		3 782 000			35 750	
	85502	Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego		1 942 000	1 942 000		48 800	0
		2010 Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami						
		<b>Ogółem</b>		<b>5 804 630</b>	<b>5 804 630</b>	<b>5 804 630</b>	<b>149 902</b>	<b>0</b>

**WÓJT**  
*B. Dybca*  
mgr inż. Barbara Dybca

Załącznik Nr 6 do Uchwały  
 Rady Gminy w Skoroszycach  
 Nr XXVI/...../2016  
 z dnia 30 grudnia 2016 r.

**Plan przychodów i kosztów zakładu budżetowego  
 na rok 2017**

w złotych

L.p.	Treść	Zakład Oczyszczania i Wodociągów	Razem
1.	2.	3.	4.
1.	Przychody ogółem:	<b>1 116 000</b>	<b>1 116 000</b>
	Razem wpływy:	1 116 000	1 116 000
	z tego:		
	a) pozostałe przychody	1 116 000	1 116 000
2.	Stan środków obrotowych na początek roku:	90 000	90 000
3.	Wydatki ogółem	<b>1 116 000</b>	<b>1 116 000</b>
	- wydatki bieżące	<b>1 100 000</b>	<b>1 100 000</b>
	w tym: wynagrodzenia i składki od nich naliczane	612 600	612 600
	- wydatki majątkowe	16 000	16 000
4.	Stan środków obrotowych na koniec roku	90 000	90 000

**WÓJT**  
*B. Dybczak*  
 inż. Barbara Dybczak



Załącznik Nr 7 do Uchwały  
Rady Gminy Skoroszyce  
Nr XXVI/...../2016  
z dnia 30 grudnia 2016 r.

Zestawienie planowanych kwot dotacji udzielanych z budżetu w 2017 roku.

w złotych

Lp.	Dział	rozdział	paragraf	Razem	w tym:			Jednostka sektora finansów publicznych	Jednostka spoza sektora finansów publicznych
					Dotacja podmiotowa	Dotacja celowa	Jednostka sektora finansów publicznych		
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	
<b>Dotacje na zadania bieżące:</b>									
1.	600	60016	2710	20 000	0	20 000	Starostwo Powiatowe		
2.	801	80146	2330	12 250	0	12 250	Urząd Marszałkowski		
3.	926	92605	2820	55 000	0	55 000		Podmioty wybrane w drodze konkursu ofert	
4.	921	92105	2480	175 000	175 000	0	Ośrodek Kultury Gminy Skoroszyce		
5.	921	92116	2480	25 600	25 600	0	Ośrodek Kultury Gminy Skoroszyce		
Razem				287 850	200 600	87 250			
<b>Ogółem</b>				<b>287 850</b>	<b>200 600</b>	<b>87 250</b>			

**WÓJT**  
*B. Dybca*  
mgr inż. Barbara Dybca

**Wydatki budżetu gminy na rok 2017, obejmujące zadania jednostek pomocniczych**

Tabela Nr 1  
w złotych

I. Wydatki bieżące													
Dz.	Rozdz	Nazwa	Plan na 2017 r. (5+9+10+11+12+13)	wydatki jednostek budżetowych (6+7+8)	w tym:				dotacje na zadania bieżące	świadczenia na rzecz osób fizycznych	wydatki na programy finansowan. z udziałem środków art.5 ust.1 pkt 2 i 3	wydatki z tytułu poręczeń i gwarancji	wydatki na obsługę długu
					Wynagrodz. i składki od nich naliczane	odpisy na fundusz socjalny	wydatki związane z realizacją zadań statutowych jednostki	9.					
010		<b>Rolnictwo i łowiectwo</b>	<b>1 460</b>	<b>1 460</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1 460</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	01095	Pozostała działalność	1 460	1 460	0	0	1 460	0	0	0	0	0	0
		Brzeziny	1 460	1 460	0	0	1 460	0	0	0	0	0	0
754		<b>Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa</b>	<b>5 500</b>	<b>5 500</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>5 500</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	75412	Ochotnicze straże pożarne	5 500	5 500	0	0	5 500	0	0	0	0	0	0
		Makowice	3 000	3 000	0	0	3 000						
		Skoroszyce	2 500	2 500	0	0	2 500	0	0	0	0	0	0
921		<b>Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego</b>	<b>73 266</b>	<b>73 266</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>73 266</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	92105	Pozostałe zadania w zakresie kultury	73 266	73 266	0	0	73 266	0	0	0	0	0	0
		Brzeziny	13 057	13 057	0	0	13 057	0	0	0	0	0	0
		Chrząstka	24 494	24 494	0	0	24 494	0	0	0	0	0	0



II. Wydatki majątkowe										w złotych
Dział	Rozdz.	Nazwa	Plan na 2017 r. (5+7+8+9)	z tego wyodrębnią się:				wydatki na zakupy 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	5.			6.
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9		
<b>010</b>		<b>Rolnictwo i łowiectwo</b>	<b>17 129</b>	<b>17 129</b>						
	01010	Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi	17 129	17 129						
		Stary Grodków	17 129	17 129						
<b>600</b>		<b>Transport i łączność</b>	<b>39 152</b>	<b>39 152</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		
	60016	Drogi publiczne gminne	39 152	39 152	0	0	0	0		
		Mroczkowa	11 658	11 658	0	0	0	0		
		Sidzina	27 494	27 494	0	0	0	0		
<b>754</b>		<b>Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa</b>	<b>4 500</b>	<b>4 500</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		
	75412	Ochotnicze strażne pożarne	4 500	4 500	0	0	0	0		
		Skoroszyce	4 500	4 500	0	0	0	0		
<b>900</b>		<b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	<b>34 472</b>	<b>34 472</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		
	90015	Oświetlenie ulic, placów i dróg	34 472	34 472	0	0	0	0		
		Makowice	17 978	17 978	0	0	0	0		
		Skoroszyce	16 494	16 494	0	0	0	0		
<b>RAZEM WYDATKI MAJĄTKOWE</b>			<b>95 253</b>	<b>95 253</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		
<b>OGÓLEM WYDATKI JEDNOSTEK POMOCNICZYCH</b>			<b>182 479</b>							

WÓJT

*S. Lipiec*

mgr inż. Barbara Dybczak



**Zestawienie dochodów i wydatków dla wyodrębnionego rachunku dochodów  
oświatowych jednostek budżetowych na rok 2017.**

w złotych

Dział	Rozdział	Wyszczególnienie	§	Kwota
1.	2.	3.	4.	5.
<b>801</b>		<b>Oświata i wychowanie</b>		
	<b>80104</b>	<b>Przedszkola</b>		
		I. Dochody bieżące ogółem; w tym :		83 030
		- z tytułu usług	0830	83 000
		- pozostałe odsetki	0920	30
		II. Razem		83 030
		III. Wydatki ogółem		83 030
		1. Wydatki bieżące		83 030
		w tym :		
		- zakup materiałów i wyposażenia	4210	30
		- zakup środków żywności	4220	83 000
	<b>80195</b>	<b>Pozostała działalność</b>		
		I. Dochody bieżące ogółem; w tym :		10 000
		- czynsz	0750	10 000
		II. Razem		10 000
		III. Wydatki ogółem		10 000
		1. Wydatki bieżące		10 000
		w tym :		
		- zakup materiałów i wyposażenia	4210	8 000
		- zakup usług pozostałych	4300	2 000
<b>801</b>	<b>razem</b>	<b>Oświata i wychowanie</b>		
		I. Dochody bieżące ogółem; w tym :		93 030
		- z tytułu usług	0830	83 000
		- czynsz	0750	10 000
		- pozostałe odsetki	0920	30
		II. Razem		93 030
		I. Wydatki ogółem		93 030
		1. Wydatki bieżące		93 030
		w tym :		
		- zakup materiałów i wyposażenia	4210	8 030
		- zakup środków żywności	4220	83 000
		- zakup usług pozostałych	4300	2 000

**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 7 R O K**

---

**Skoroszyce, listopad 2016 r.**

**Założenia do projektu budżetu Gminy Skoroszyce na 2017 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 2017 r. - wielkość udziału wynosić będzie 37,89% i wpływy od osób prawnych ( 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 2017 rok przyjęto następujące założenia :**

- 1) stawki podatku od nieruchomości wg uchwały RG Skoroszyce obowiązującej na rok 2017 ( Uchwała Nr XXIII/159/2016 Rady Gminy Skoroszyce z dnia 28 października 2016 w sprawie określenia wysokości stawek podatku od nieruchomości na rok 2017) ,
- 2) podatku rolnego - do ceny dt żyta ogłoszonej średniej za okres 11 kwartałów poprzedzających kwartał poprzedzającego rok podatkowy 2017 - będącej podstawą do ustalenia podatku rolnego na rok podatkowy 2017 tj. **52,44 zł za 1 dt** ( Komunikat Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 18 października 2016 r. w sprawie średniej ceny skupu żyta za okres 11 kwartałów będącej podstawą do ustalenia podatku rolnego na rok podatkowy 2017. MP 2016, poz. 993. ),
- 3) podatku od środków transportu na poziomie 2016 roku.



- 4) stawka podatku leśnego od 1ha, wyliczona w oparciu o cenę drewna podaną przez GUS (Komunikat Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 20 października 2016 r. MP 2016 poz. 996), w którym ogłoszono, że średnia cena sprzedaży drewna, obliczona według średniej ceny drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały 2016 r. wyniosła 191,01 zł za 1 m<sup>3</sup>,

**Poniżej przedstawia się prognozę planowanych dochodów budżetowych na 2017 r. wg działów budżetowych oraz wielkość planistycznie przyjętych pozycji przychodów.**

#### **Dział 010- Rolnictwo i łowiectwo**

Dochody w tym dziale to:

Planowana sprzedaż gruntów (na podstawie art. 23 ust.1 pkt 3 ustawy z dnia 21 sierpnia 1997r. o gospodarce nieruchomościami ) przyjęto, że w 2017 wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości ( tj. brzmienie § 0770) wyniosą ok. 22 600,- zł z czego – wg sprzedaży ratalnej w rozdziale 01095 2 641,-zł – w rozdziale 01095. Nadto zaplanowano kwotę 17 000,- zł - to pieniężny wkład mieszkańców wsi Stary Grodków na przyłącza wodociągowe do planowanej inwestycji pn. „Opracowanie dokumentacji technicznej i rozbudowa sieci wodociągowej wraz z przyłączami miejscowości Stary Grodków”. W kwocie prognozowanych dochodów łącznie 39 600,- zł, 100% stanowią dochody majątkowe.

#### **dział 020 – Leśnictwo**

Dochody w tym dziale to:

Wpływy z czynszu za dzierżawę obwodów łowieckich. Poziom planu dochodów na rok 2017 to urealnienie go do poziomu dochodów wykonanych w roku bazowym 2016 ( wykonaniu za III kwartały) założono kwotę **1 200,-zł.**

#### **dział 600 – Transport i łączność**

Dochody w tym dziale to:

Wpływy z opłat za zajęcie pasa drogowego oraz za umieszczenie w pasie drogowym . Planu dochodów na 2017 wyszacowano na kwotę ok. 10 500,- zł w § 0690 jako dochody bieżące.

W ramach dochodów majątkowych zaplanowano kwotę 1 028 298,- zł z czego kwota : 1 017 798,- zł z „Program rozwoju gminnej i powiatowej infrastruktury drogowej na lata 2016-2019” – środki z budżetu państwa z przeznaczeniem na przebudowę ul. Szkolnej w Chróście (od. ul. Ogrodowej do końca cmentarza).

#### **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 2017 wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości ( tj. brzmienie § 0770) wyniosą ok. 7 000,- zł ze sprzedaży ratalnej wg aktów notarialnych na 2017 rok.

Wpływy:

1. z opłat za zarząd, użytkowanie i służebności - kwota po aktualizacji opłat 1332,-zł;
2. z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości – kwota 9 163,- zł;
3. opłaty planistyczne – kwota 5 000,-zł;
4. opłaty adiacenckie – kwota 3 000,-zł;
5. dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych... - kwota 125 235,-zł
6. inne ( odsetki) kwota 1 270,-zł.

Dochody z mienia komunalnego, w tym czynsze za mieszkania w budynkach wielorodzinnych i świetlicach, w budynkach jednorodzinnych i w lokalach użytkowych skalkulowano na kwotę 125 235,- w tym: z tytułu dzierżawy nieruchomości gruntowych na cele rolne i mieszkalne oraz ogródki przydomowe planuje się uzyskać kwotę ok. 60 000,-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.

Gminny zasób nieruchomości będzie wykorzystywany zgodnie z wiążącymi organ wykonawczy Gminy ustaleniami, które będą wynikały z uchwały budżetowej na rok 2017, 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 .

Na podstawie zaprezentowanych powyżej danych przyjmuje się, iż wpływy w tym dziale zaliczane do dochodów bieżących wyniosą 145 000,- zł, zaś majątkowe 7 000,-zł.

#### **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 Wojewody Opolskiego FBC.I.3110.16.2016.ML z dnia 25 października 2016 r. **kwota 58 023,-zł**.

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

#### **dział 751- Urzędy naczelných 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 1 285,-zł wg pisma DOP-421-4/16 z dnia 11 października 2016 r.

#### **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 Wojewody Opolskiego FBC.I.3110.16.2016.ML z dnia 25 października 2016 r. **kwota 1 100,-zł** (na 2016 roku kwota dotacji wynosiła 1 000,-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 Wojewody Opolskiego FBC.I.3110.16.2016.ML z dnia 25 października 2016 r. **kwota 6 222,-zł** (w 2016 roku kwota dotacji wynosi 6 114,-zł).



## **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 2017 r. to określono kwotą **6 505 600-zł**. Ważniejsze pozycje dochodów m.in. z tytułu podatku od nieruchomości skalkulowane w oparciu o stawki podatkowe określone w uchwale Rady Gmina na rok na 2017 rok, przy zróżnicowanych współczynnikach ściągłości 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 bazując na poziomie wykonania dochodów budżetowych za III kwartały 2016 roku (na podstawie wykonania z III kw.) tj. 3 263,-zł. Poziom dochodów z puli podatku od czynności cywilnoprawnych (osoby prawne) przyjęto w oparciu o jego wykonanie za III kwartały bieżącego roku (527,- Zł). Prognozowane dochody to dla rozdziału 75615 kwota 700,-zł, (tj. jak plan dla roku 2016), zaś dla rozdziału 75616 kwota planistyczna to 200 000,-zł (kwota planu dla roku 2016 wynosi 217 600,-zł). Nie można również pominąć planowanej pozycji dochodów z opłaty skarbowej – jej wysokość ustalono ze zwyczajka o 2 000,-zł od planu roku 2016, a poziom planu dla roku 2017 określono kwotą 18 000,-zł. Po stronie dochodów z różnych rozliczeń w omawianym dziale zaplanowano wpływy z opłaty eksploatacyjnej w kwocie 7 500,-zł. Przyjmując tak znaczące obniżenie plan w tej pozycji dochodów w porównaniu bieżącego roku bo aż o 16 000,0 zł podyktowane jest sytuacją firmy, która jest w końcowej fazie przed całkowitą jej likwidacją i rekultywacją terenu. Założono planistyczną kwotę z tytułu nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat. Dla rozdziału 75615 przyjęto kwotę 3000,-zł natomiast dla rozdziału 75616 kwotę 4 900,- 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 ST3/4750/4/2016 z dnia 16 października 2016 r. tj. kwota 2 875 177,- zł i jest wyższa o 158 622,- zł od planistycznej kwoty bazowej na rok 2016 tj. 2 716 555,-zł. Przyjęto wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych na poziomie zbliżonym do ich realizacji za okres III kwartałów roku bazowego (10 510,59- zł. Założono wpływy na kwotę ok. 14 823,-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 potrzeby społeczne, sugestie radnych do kalkulacji dochodów z tytułu podatku od nieruchomości przyjęto stawki na rok 2017 jakie zatwierdziła Rada. Założono współczynnik ściągłości 99% dla rozdziału 75615 oraz 98% dla rozdziału 75616 .

### **Osoby prawne**

Wyszczególnienie	Powierzchnia m <sup>2</sup>	Stawka podatku na 2017 wg projektu uchwały Rady Gminy	Wymiar 2017 w złotych
Grunty: - związane z prowadzeniem działalności gospodarczej	589 577	0,87	512 932

- pozostałych	137 826	0,36	49 617
Budynki lub ich części :	2 890	0,75	2 168
- mieszkalne 2 890			
- działalność gospodarcza	12 024,91	20,80	250 118
- świadczenia zdrowotne	175,00	4,61	807
- pozostałe inne	3 006,72	3,70	11 427
- działalność gospodarcza w zakresie materiału siewnego	969,0	10,59	10 262
Budowle	27 686,93	2%	553 727
<b>Ogółem</b>			<b>1 391 058</b>

Założono ok. 99,0% wskaźnik ściągłości, a prognozowany dochód określono kwotą 1 377 000,-zł.

### Osoby fizyczne

Wyszczególnienie	Powierzchnia m <sup>2</sup>	Stawka podatku na 2016 wg projektu uchwały Rady Gminy	Wymiar 2016 w złotych
Grunty:			
- związane z prowadzeniem działalności gospodarczej	29 214,59	0,87	25 417
- pozostałych	835 552,14	0,36	300 799
Budynki lub ich części :	164 730,13	0,75	123 548
- mieszkalne			
- działalność gospodarcza	5 299,10	20,80	110 221
- obrót materiałem siewnym	459,00	10,59	4 861
- świadczenia zdrowotne	107,40	4,61	495
- pozostałe	29 649,01	3,70	109 701
Budowle	16 602,27	2%	332
<b>Ogółem</b>			<b>675 374</b>

Założono ok. 99,16% wskaźnik ściągłości, a prognozowany dochód określono kwotą 663 000,-zł.

### 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 2017.

Ogłoszona w Komunikacie z dnia 18 października 2016 r. przez Prezesa GUS średnia cena skupu żyta za okres 11 kwartałów będącej podstawą do ustalenia podatku rolnego na rok podatkowy 2017 wynosi



52,44 zł./1q (M.P. z 2016 poz. 993). Należy odnotować spadek 1,31 zł do ceny dt żyta w stosunku do ceny dt żyta na rok 2016 bo 53,75-zł. Tę cenę przyjęto jako wskaźnik do wyliczenia podatku rolnego na rok 2017.

#### **Osoby prawne :**

Ilość hektarów przeliczeniowych gruntów rolnych **3 646,3028 ha**

Podatek rolny  $2,5q \times 52,44 \text{ zł.} \times 3\,646,3028 \text{ ha} = \underline{478\,010 \text{ zł.}}$   $_{(-1273 \text{ ulga zakupu})} =$   
**476 757 zł**

Ilość hektarów pozostałych gruntów **0.9896 ha**

Podatek rolny  $5 \times 52,44 \text{ zł} \times 0,9896 \text{ ha} = \underline{259,00 \text{ zł.}}$

**Przyjęto kwotę 477 000,-zł przy 100 % wskaźniku ściągłości.**

#### **Osoby fizyczne :**

Ilość hektarów przeliczeniowych gruntów rolnych **5 963,6378 ha**

Podatek rolny  $2,5q \times 52,44 \text{ zł.} \times 5\,963,6378 \text{ ha} = 781\,833 \text{ zł.}$   $_{(-\text{ulga zakupu} - 46\,618 \text{ zł.})} =$   
**735 215 zł.**

Ilość hektarów pozostałych gruntów **178,7057 ha**

Podatek rolny  $5 \times 52,44 \text{ zł} \times 178,7057 \text{ ha} = \underline{46\,857 \text{ zł.}}$

**Przyjęto kwotę 751 000,- zł przy 96% wskaźniku ściągłości.**

---

Prognozowany dochód z podatku rolnego od osób fizycznych i prawnych wyniesie **1 228 000,- zł.**

#### **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  $0,220 \text{ m}^3$  drewna uzyskaną przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały roku poprzedzającego rok podatkowy. Komunikat Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 20 października 2016 r. w sprawie średniej ceny sprzedaży drewna, obliczonej według średniej ceny drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały 2016 r.(M. P. z 2016 r. poz. 996) – 191,01 zł. za  $1 \text{ m}^3$ .

#### **Osoby prawne:**

Ilość hektarów lasów **286,9923 ha.**

Podatek leśny  $(0,220 \times 191,01) \text{ zł} \times 286,23 \text{ ha} = \underline{12\,060 \text{ zł.}}$

**Przyjęto: 12 000,-zł.**

#### **Osoby fizyczne**

Ilość hektarów **51,7176 ha**

Podatek leśny  $(0,220 \times 191,01) \times 51,7176 \text{ ha} = \underline{2\,173 \text{ zł}}$

**Przyjęto: 2 000,-zł**

Łączny prognozowany dochód z podatku leśnego od osób fizycznych i prawnych określono kwotą **14 000,- zł**



## Podatek od środków transportowych

Kwoty planistyczne podatku, przyjęto z tego tytułu j.n.:

Osoby prawne - 8 000,- zł

Osoby fizyczne - 80 000,- zł

W tym dziale nie zaplanowano wpływów z opłaty targowej z uwagi na ich znikomość, które w znaczącym stopniu przekraczając koszty ich poboru ( zakup kontokwitariszy 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 2016 / 642 298,-zł na rok 2017 / 820 690,-zł

- uzupełniająca - na 2016 / 822 510,-zł na rok 2016 / 866 162,-zł

oraz subwencje:

- równoważąca - na 2016 / 31 261,-zł na rok 2017 /0,-zł

- oświatowa - na 2016 /4 807 551,-zł na rok 2017 / 4 826 996,-zł

Dane o wielkościach planowanych kwot subwencji otrzymane z Ministerstwa Finansów na podstawie pisma pismo ST3/4750.31.2016 z dnia 16 października 2016 r. łączna planowana kwota subwencji dla Gminy Skoroszyce wynosi 6 513 848,-zł i jest większa od kwot subwencji na rok 2016 o kwotę 210 228,-zł. Pula kwot subwencionowanych dla budżetu Gminy Skoroszyce roku bazowego 2016 wynosiła 6 303 620,-zł co stanowi wzrost w wyrażeniu procentowym o 103,34%.

W dochodach tego działu zaplanowano odsetki od środków na rachunkach bankowych kwota 20 352,-zł. Wprowadzono pozycję innych dochodów tj. kwotę 51 000,-zł z tytułu odzyskania VAT. Pozycja odbiega znacząco od planu na rok 2016, który wynosi 179 626,-zł. Przyjmuje się możliwość urealnienia w trakcie roku budżetowego. Zaplanowano dotacje w ramach zwrotu za zrealizowane wydatki bieżące i majątkowe w ramach funduszu sołectkiego. Przyjęto 100% wydatkowanie zaplanowanych środków na fundusz sołectki, gdzie zwrot za zrealizowanie wydatków bieżących wyniesie 38 800,-zł zaś dla wydatków majątkowych 30 000,-zł.

Wysokość udziałów , subwencji i dotacji przyjmuje się na podstawie informacji przekazanych gminie przez dysponentów środków. Jak wynika z pisma Ministra Finansów oraz Wojewodę Opolskiego - 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 2017 j.n.

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

13 dzieci x 1 370,-zł = 17 810,-zł oraz

w rozdz. 80104 – Przedszkola wg wyliczenia: 166 dzieci x 1 370,-zł = 227 420,- 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 2017 j.n.

Przedszkole Skoroszyce – 1.600,00 x 10 m-cy = 16 000,-zł;

Przedszkole Sidzina – 1 700,00 x 10 m-cy = 17 000,-zł;

Przedszkole Chróścina 400,00 x 10 m-cy = 4 000,-zł.

Razem: 37 000,-zł.

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 103 000,- zł gdzie plan dla roku bazowego 2016 określono na poziomie 100 000,-zł..

#### **dział 852 - Opieka społeczna i 855 - Rodzina**

Dochody w tym dziale łącznie to:

Dotacje na zadania z zakresu administracji rządowej zleconych gminie ustawami oraz własne to kwota – 5 962 000,-zł z czego: zadania własne kwota 204 000,- 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 wstępnie zostały określone określona w piśmie Wojewody Opolskiego FBC.I.3110.16.2016.ML z dnia 25 października 2016 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 20 000,- złotych – są to dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz inne zlecone gminie ustawami.

#### **dział 900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska**

Dochody w tym dziale to:

Wpływy z opłat i kar za korzystanie ze środowiska ; zaplanowano kwotę 15 000,-zł, opłatę produktową; kwotę 1 000,-zł, wpływy z opłat wnoszonych przez mieszkańców i firmy za odbiór odpadów komunalnych, którą skalkulowano na podstawie złożonych deklaracji oraz osiągalnego współczynnika ściążalności . Przyjęto, że wyniesie on ok 83,3% z kwoty należności 736 836,25,- zł; zakładając kwotę 614 000,-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. 7 700,- zł ; założono kwotę dofinansowania w wysokości 6 500,- zł.

Prognozowane wpływy dochodów budżetowych zamykają się kwotą **21 532 558,-zł**

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

Tabelaryczne zestawienie dochodów wg planu na 2016 rok oraz prognozowanych kwot dochodów na 2017 wyodrębnia kategorie dochodów bieżących i dochodów majątkowych ( wg klasyfikacji budżetowej obowiązującej dla 2016 i 2017 roku), nadto z zastosowaniem rozdziałów budżetowych (załącznik Nr 1 do uchwały budżetowej).



## Dodatkowe informacje;

W projekcie budżetu Gminy Skoroszyce na rok 2017 r. zaplanowano nadto pozycję przychodów, w kwocie 5 171 565,- zł na które składają się:

1. 1. Nadwyżka z lat ubiegłych 1 021 565,-zł różnica środków, które nie zostały wprowadzone do budżetu roku 2016 (wg sprawozdanie NDS w. D17 na dzień 28 października 2016 r.),

1.2. Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt.6 uopf 1 000 000,- zł

(wg sprawozdanie NDS w. D16 na dzień 28 października 2016 r.)

1.2.1 Wolne środki, które zostaną wypracowane przy celowej i gospodarnej realizacji zaplanowanych zadań w budżecie roku 2016, szacuje się na ok. 150 000,-zł

( w tym: nie wykorzystane środki z zaplanowanych w budżecie rezerw 90 000,-zł oraz wstrzymanie realizacji zadania dotyczącego zakupu pieca centralnego ogrzewania 60 000,-zł, gdyż remont powiódł się)

Razem wolne środki..... 1150 000,-zł

1.3. Pożyczka zaciągana na rynku krajowym na finansowanie zadania inwestycyjnego

3 000 000,-zł

**OGÓŁEM KWOTA DOCHODÓW I PRZYCHODÓW TO: 26 704 123,-zł**

1.	Prognozowane dochody	21 532 558
	w tym:	
	- dochody bieżące 20 438 160,-zł,	
	- dochody majątkowe 1 094 398,-zł	
2.	Przychody z planowanego do zaciągnięcia kredytu	3 000 000
3.	Wolne środki	1 150 000
4.	Nadwyżka z lat ubiegłych	1 021 565
	razem	26 704 123
4.	Wydatki	26 509 123
	w tym:	
	- wydatki bieżące 19 502 405-zł	
	- wydatki majątkowe 7 006 718,-zł	
5.	Różnica {( D + P ) – W }	= + 195 000

6. Zachowanie relacji z art. 242 ustawy o finansach publicznych tj. dochody bieżące 20 438 160,-zł  
wydatki bieżące 19 502 405,-zł

W budżecie 2017 roku zaplanowano pozycję **rozchodów w kwocie 195 000,-zł**, wynikającą ze spłaty pożyczki zaciągniętej na realizację zadania inwestycyjnego. Pożyczkę zaciągnięto w WFOŚiGW w Opolu. W założeniach planistycznych dla roku 2017 przyjęto, iż deficyt budżetowy w kwocie 4 976 565,-zł zostanie pokryty przychodami, o których mowa wyżej, stanowi on 23,1% dochodów



budżetu.

Łączna kwota długu Gminy na koniec 2017 roku wyniesie 3 019 812,- złotych.

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

- plan dochodów budżetu Gminy Skoroszyce na 2017 r. - załącznik nr 1,
- wydatki budżetu Gminy Skoroszyce na 2017 r. - załącznik nr 2,
- plan przychodów i rozchodów Gminy Skoroszyce na rok 2017 – załącznik nr 3,
- plan zadań i zakupów inwestycyjnych na 2017 r. Gminy Skoroszyce - załącznik nr 4,
- plan dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami na 2017 r.-załącznik nr 5,
- plan przychodów i kosztów zakładu budżetowego na rok 2017 .- załącznik nr 6,
- zestawienie planowanych kwot dotacji udzielanych z budżetu Gminy na rok 2017 - załącznik nr 7,
- wydatki budżetu Gminy na rok 2017, obejmujące zadania jednostek pomocniczych (w ramach funduszu sołeckiego) - załącznik nr 8.
- zestawienie dochodów i wydatków dla wyodrębnionego rachunku dochodów oświatowych jednostek budżetowych na 2017 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.

**WÓJT**  
*B. Dybczak*  
**mgr inż. Barbara Dybczak**

Materiał opracowała: Jadwiga Piela – Skarbnik Gminy

**Projekt  
dochodów Gminy Skoroszyce na rok 2017 wraz z przychodami ( w złotych)**

Dz.	Rozdz.	§	N a z w a	Plan dochodów na 2016	Plan dochodów na 2017	%
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
<b>010</b>			<b>Rolnictwo i łowiectwo</b>	<b>440 357,42</b>	<b>39 600,00</b>	<b>9,00</b>
	01005		Prace geodezyjno-urzędzeniowe na potrzeby rolnictwa	4 150,00	0,00	0,00
			w tym: dochody bieżące	4 150,00	0,00	0,00
			z tego: wg paragrafów			
		2010	Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	4 150,00	0,00	0,00
	01010		Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi	0,00	17 000,00	0,00
			w tym: dochody majątkowe			
		6290	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin (związków gmin), powiatów (związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	0,00	17 000,00	0,00
	01095		Pozostała działalność	436 207,42	22 600,00	5,3
			w tym: dochody majątkowe	9 626,00	22 600,00	234,8
			z tego: wg paragrafów			
		0770	Wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	9 626,00	22 600,00	234,8
			w tym: dochody bieżące	426 581,42	0,00	0,00
			z tego: wg paragrafów			
		2010	Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	426 581,42	0,00	0,00
<b>020</b>			<b>Leśnictwo</b>	<b>1 200,00</b>	<b>1 200,00</b>	<b>100,0</b>
	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
<b>600</b>			<b>Transport i łączność</b>	<b>6 900,00</b>	<b>1 028 298,0</b>	<b>14,9</b>
	60016		Drogi publiczne gminne	6 900,00	1 028 298,0	14,9
			w tym: dochody bieżące	6 900,00	10 500,00	152,2
			z tego: wg paragrafów			
		0690	Wpływy z różnych opłat	6 900,00	10 500,00	152,2



			w tym: dochody majątkowe	0,00	1 017 798,0	0,00
			z tego: wg paragrafów			
		6330	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	1 017 798,0	0,00
<b>700</b>			<b>Gospodarka mieszkaniowa</b>	<b>199 139,00</b>	<b>152 000,00</b>	<b>76,3</b>
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	199 139,00	152 000,00	76,3
			w tym: dochody bieżące	147 865,00	145 000,00	98,1
			z tego: wg paragrafów			
		0470	Wpływy z opłat za trwałe zarząd, użytkowanie i służebności	1 302,00	1 332,00	102,3
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	17 000,00	8 000,00	47,1
		0550	Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	8 363,00	9 163,00	109,6
		0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa lub jednostek samorządu terytorialnego oraz innych umów o podobnym charakterze	120 000,00	125 235,00	104,4
		0920	Pozostałe odsetki	1 200,00	1 270,00	105,8
			w tym: dochody majątkowe	51 274,00	7 000,00	13,7
			z tego: wg paragrafów			
		0770	Wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	51 274,00	7 000,00	13,7
<b>750</b>			<b>Administracja publiczna</b>	<b>56 212,00</b>	<b>58 023,00</b>	<b>103,2</b>
	75011		Urzędy wojewódzkie	56 212,00	58 023,00	103,2
			w tym: dochody bieżące	56 212,00	58 023,00	103,2
			z tego: wg paragrafów			
		2010	Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	56 212,00	58 023,00	103,2
<b>751</b>			<b>Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa</b>	<b>7 007,00</b>	<b>1 285,00</b>	<b>18,3</b>
	75101		Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony państwa	7 007,00	1 285,00	18,3
			w tym: dochody bieżące	7 007,00	1 285,00	18,3
			z tego: wg paragrafów			
		2010	Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	7 007,00	1 285,00	18,3
<b>752</b>			<b>Obrona narodowa</b>	<b>1 000,00</b>	<b>1 100,00</b>	<b>110,0</b>
	75212		Pozostałe wydatki obronne	1 000,00	1 100,00	110,0
			w tym: dochody bieżące	1 000,00	1 100,00	110,0
			z tego: wg paragrafów			



		2010	Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	1 000,00	1 100,00	110,0
754			<b>Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa</b>	<b>6 114,00</b>	<b>6 222,00</b>	<b>101,8</b>
	75414		Obrona cywilna	6 114,00	6 222,00	101,8
			w tym: dochody bieżące	6 114,00	6 222,00	101,8
			z tego: wg paragrafów			
		2010	Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	6 114,00	6 222,00	101,8
756			<b>Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem</b>	<b>6 315 530,0</b>	<b>6 505 600,0</b>	<b>103,0</b>
	75601		Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	100,00	100,00	100,0
			w tym: dochody bieżące	100,00	100,00	100,0
			z tego: wg paragrafów			
		0350	Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej	100,00	100,00	100,0
	75615		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	1 853 000,0	1 878 000,0	101,3
			w tym: dochody bieżące	1 853 000,0	1 878 000,0	101,3
			z tego: wg paragrafów			
		0310	Podatek od nieruchomości	1 353 000,0	1 377 700,00	101,8
		0320	Podatek rolny	476 000,0	477 000,00	100,2
		0330	Podatek leśny	12 000,00	12 000,00	100,0
		0340	Podatek od środków transportowych	7 000,00	8 000,00	114,3
		0500	Podatek od czynności cywilnoprawnych	1 700,00	700,00	41,2
		0690	Wpływy z różnych opłat	300,00	300,00	100,0
		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 fizyczn.	1 690 000,0	1 712 000,0	101,3
			w tym: dochody bieżące	1 690 000,0	1 712 000,0	101,3
			z tego: wg paragrafów			
		0310	Podatek od nieruchomości	647 000,00	663 000,00	102,5
		0320	Podatek rolny	730 000,00	751 000,00	102,9
		0330	Podatek leśny	1 900,00	2 000,00	105,3
		0340	Podatek od środków transportowych	75 000,00	80 000,00	106,7
		0360	Podatek od spadków i darowizn	6 200,00	5 000,00	80,6
		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	217 600,00	200 000,00	91,9
		0690	Wpływy z różnych opłat	5 500,00	6 000,00	109,1

		0910	Odsetki od nieterminowych wpłat podatków i opłat	6 700,00	4 900,00	73,1
	75618		Wpływy z innych opłat stanowiące dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	16 000,00	18 000,00	112,5
			w tym: dochody bieżące	16 000,00	18 000,00	112,5
			z tego: wg paragrafów			
		0410	Wpływy z opłaty skarbowej	16 000,00	19 000,00	118,8
	75619		Wpływy z różnych rozliczeń	23 500,00	7 500,00	31,9
			w tym: dochody bieżące	23 500,00	7 500,00	31,9
			z tego: wg paragrafów			
		0460	Wpływy z opłaty eksploatacyjnej	23 500,00	7 500,00	31,9
	75621		Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	2 732 930,0	2 890 000,0	105,9
			w tym: dochody bieżące	2 732 930,0	2 890 000,0	105,9
			z tego: wg paragrafów			
		0010	Podatek dochodowy od osób fizycznych	2 716 555,0	2 875 177,0	105,8
		0020	Podatek dochodowy od osób prawnych	16 375,00	14 823,00	112,9
<b>758</b>			<b>Różne rozliczenia</b>	<b>6 570 268,0</b>	<b>6 654 000,0</b>	<b>101,3</b>
	75801		Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	4 807 551,0	4 826 996,0	100,4
			w tym: dochody bieżące	4 807 551,0	4 826 996,0	100,4
			z tego: wg paragrafów			
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	4 807 551,0	4 826 996,0	100,4
	75807		Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin	1 464 808,0	1 686 852,0	115,2
			w tym: dochody bieżące	1 464 808,0	1 686 852,0	115,2
			z tego: wg paragrafów			
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	1 464 808,0	1 686 852,0	115,2
	75814		Różne rozliczenia finansowe	266 648,00	140 000,00	52,5
			w tym: dochody bieżące	240 651,00	110 152,00	45,7
			z tego: wg paragrafów			
		0920	Pozostałe odsetki	19 840,00	20 352,00	101,8
		0970	Wpływy z różnych dochodów (VAT)	179 626,00	51 000,00	28,4
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	41 185,00	38 800,00	94,2
			w tym: dochody majątkowe	25 997,00	30 000,00	115,4
			z tego: wg paragrafów			
		6330	Dotacje celowe przekazane z budżetu na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków Gmin)	25 997,00	30 000,00	115,4
	75831		Część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin	31 261,00	0,00	0,00
			w tym: dochody bieżące	31 261,00	0,00	0,00
			z tego: wg paragrafów			
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	31 261,00	0,00	0,00
<b>801</b>			<b>Oświata i wychowanie</b>	<b>338 262,67</b>	<b>377 230,00</b>	<b>111,5</b>
	80101		Szkoły podstawowe	25 123,15	0,00	0,00
			w tym: dochody bieżące	25 123,15	0,00	0,00
			z tego: wg paragrafów			



		2010	Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	25 123,15	0,00	0,00
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	20 550,00	17 810,00	86,7
			w tym: dochody bieżące	20 550,00	17 810,00	86,7
			z tego: wg paragrafów			
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	20 550,00	17 810,00	86,7
	80104		Przedszkola	203 840,00	264 420,00	129,7
			w tym: dochody bieżące	203 840,00	264 420,00	129,7
			z tego: wg paragrafów			
		0660	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	23 000,00	37 000,00	160,9
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	180 840,00	227 420,00	125,8
		2310	Dotacje celowe otrzymane z gminy	0,00	0,00	0,00
	80110		Gimnazja	13 749,52	0,00	0,00
			w tym: dochody bieżące	13 749,52	0,00	0,00
			z tego: wg paragrafów			
		2010	Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	13 749,52	0,00	0,00
	80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	75 000,00	95 000,00	126,7
			w tym: dochody bieżące	75 000,00	95 000,00	126,7
			z tego: wg paragrafów			
		0830	Wpływy z usług	75 000,00	95 000,00	126,7
<b>851</b>			<b>Ochrona zdrowia</b>	<b>100 000,00</b>	<b>103 000,00</b>	<b>103,0</b>
	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	100 000,00	103 000,00	103,0
			w tym: dochody bieżące	100 000,00	103 000,00	103,0
			z tego: wg paragrafów			
		0480	Wpływy z opłat za wydawanie zezwoleń na sprzedaż alkoholu	100 000,00	103 000,00	103,0
<b>852</b>			<b>Pomoc społeczna</b>	<b>5 215 894,58</b>	<b>218 000,00</b>	<b>4,2</b>
	85206		Wspieranie rodziny	13 110,00	0,00	0,00
			w tym: dochody bieżące	13 110,00	0,00	0,00
			z tego: wg paragrafów			
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	13 110,00	0,00	0,00
	85211		Świadczenia wychowawcze	3 049 609,00	0,00	0,00
			w tym: dochody bieżące	3 049 609,00	0,00	0,00
			z tego: wg paragrafów			



		2060	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym), związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci	3 049 609,00	0,00	0,00
	85212		Świadczenia rodzinne, zaliczka alimentacyjna oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1 889 600,0	0,00	0,00
			w tym: dochody bieżące	1 889 600,0	0,00	0,00
			z tego: wg paragrafów			
		2010	Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	1 870 300,0	0,00	0,00
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	19 300,00	0,00	0,00
	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	24 495,00	0,00	0,00
			w tym: dochody bieżące	24 495,00	0,00	0,00
			z tego: wg paragrafów			
		2010	Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	15 495,00	0,00	0,00
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	9 000,00	0,00	0,00
	85213	nowy	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	0,00	24 000,00	0,00
		2010	Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	0,00	14 000,00	0,00
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	10 000,00	0,00
	85214		Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	44 700,00	0,00	0,00
			w tym: dochody bieżące	44 700,00	0,00	0,00
			z tego: wg paragrafów			

		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	44 700,00	0,00	0,00
	85214	nowy	Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	0,00	42 000,00	0,00
			w tym: dochody bieżące	0,00	42 000,00	0,00
			z tego: wg paragrafów			
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	42 000,00	0,00
	85215		Dodatki mieszkaniowe	1 380,58	0,00	0,00
			w tym: dochody bieżące	1 380,58	0,00	0,00
			z tego: wg paragrafów			
		2010	Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	1 380,58	0,00	0,00
	85216		Zasiłki stałe	103 850,00	78 000,00	75,1
			w tym: dochody bieżące	103 850,00	78 000,00	75,1
			z tego: wg paragrafów			
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	103 850,00	78 000,00	75,1
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	69 000,00	60 000,00	87,00
			w tym: dochody bieżące	69 000,00	60 000,00	87,00
			z tego: wg paragrafów			
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	69 000,00	60 000,00	87,00
	85230	nowy	Pomoc w zakresie dożywiania	0,00	14 000,00	0,00
			w tym: dochody bieżące	0,00	14 000,00	0,00
			z tego: wg paragrafów			
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	14 000,00	0,00
	85295		Pozostała działalność	20 150,00	0,00	0,00
			w tym: dochody bieżące	20 150,00	0,00	0,00
			z tego: wg paragrafów			
		2010	Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	150,00	0,00	0,00
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	20 000,00	0,00	0,00
<b>854</b>			<b>Edukacyjna opieka wychowawcza</b>	<b>25 809,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	85415		Pomoc materialna dla uczniów	25 809,00	0,00	0,00



			w tym: dochody bieżące	25 809,00	0,00	0,00
			z tego: wg paragrafów			
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	25 159,00	0,00	0,00
		2040	Dotacje otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących gmin z zakresu edukacyjnej opieki wychowawczej finansowanych w całości przez budżet państwa w ramach programów rządowych	650,00	0,00	0,00
	85415	nowy	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	0,00	0,00	0,00
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	0,00	0,00
		2040	Dotacje otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących gmin z zakresu edukacyjnej opieki wychowawczej finansowanych w całości przez budżet państwa w ramach programów rządowych	0,00	0,00	0,00
<b>855</b>			<b>Rodzina</b>	<b>0,00</b>	<b>5 744 000,0</b>	<b>0,00</b>
	85501		Świadczenia wychowawcze	0,00	3 782 000,0	0,00
			w tym: dochody bieżące	0,00	3 782 000,0	0,00
			z tego: wg paragrafów			
		2060	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym), związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci	0,00	3 782 000,0	0,00
	85502		Świadczenia rodzinne oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	0,00	1 962 000,0	0,00
			w tym: dochody bieżące	0,00	1 962 000,0	0,00
			z tego: wg paragrafów			
		2010	Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	0,00	1 942 000,0	0,00
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	0,00	20 000,00	0,00
<b>900</b>			<b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	<b>666 860,00</b>	<b>643 000,00</b>	<b>96,4</b>
	90002		Gospodarka odpadami	640 360,00	627 000,00	97,9
			w tym: dochody bieżące	640 360,00	627 000,00	97,9
			z tego: wg paragrafów			
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	620 000,00	614 000,00	99,0
		0690	Wpływy z różnych opłat	5 000,00	5 000,00	100,0
		0910		0,00	1 500,00	0,00



		2440	Dotacje otrzymane z państwowych funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych	15 360,00	6 500,00	42,3
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	21 000,00	15 000,00	71,4
			w tym: dochody bieżące	21 000,00	15 000,00	71,4
			z tego: wg paragrafów			
		0690	Wpływy z różnych opłat	21 000,00	15 000,00	71,4
	90020		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat produktowych	1 000,00	1 000,00	100,0
			w tym: dochody bieżące	1 000,00	1 000,00	100,0
			z tego: wg paragrafów			
		0400	Wpływy z opłaty produktowej	1 000,00	1 000,00	100,0
	90095		Pozostała działalność	4 500,00	0,00	0,00
			w tym: dochody majątkowe	4500,00	0,00	0,00
			z tego: wg paragrafów			
		6620	Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami jst	4 500,00	0,00	0,00
<b>921</b>			<b>Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego</b>	<b>2 500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	92105		Pozostałe zadania w zakresie kultury	2 500,00	0,00	0,00
			w tym: dochody bieżące	2 500,00		
			z tego: wg paragrafów		0,00	0,00
		2320	Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami jst	2 500,00	0,00	0,00
			<b>Razem</b>	<b>19 953 053,67</b>	<b>21 532 558,0</b>	<b>107,9</b>
			w tym: dochody bieżące	19 861 656,67	20 438 160,0	102,9
			w tym: dochody majątkowe	91 397,00	1 094 398,0	1197,4
			<b>Przychody</b>	<b>2 849 930,00</b>	<b>5 171 565,00</b>	<b>181,5</b>
		950	Wolne środki	426 930,00	1 150 000,00	269,4
		952	Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym	1 400 000,00	3 000 000,00	214,3
		957	Nadwyżka z lat ubiegłych	1023 000,00	1 021 565,00	99,9
			<b>O G Ó Ł E M DOCHODY I PRZYCHODY</b>	<b>22 802 983,67</b>	<b>26 704 123,0</b>	<b>117,1</b>

Plan dochodów i przychodów wg stanu na dzień 30 września 2016r.

Źródło: sprawozdania za III kwartały 2016 r. : Rb 27S i Rb-NDS.

**WÓJT**  
*B. Dybczak*  
mgr inż. Barbara Dybczak

Materiał opracował: Jadwiga Pielą – Skarbnik Gminy

**Materiał objaśniający stanowiący uzasadnienie do projektu budżetu gminy Skoroszyce  
wydatki budżetowe bez pozycje rozchodów wraz z komentarzem na 2017 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 1,3%,
- 4) założono wzrost wynagrodzeń pracowników administracji i obsługi ,
- 5) zadania przyjęte do realizacji w ramach wydzielonych środków do dyspozycji Sołectw:
  - Fundusz Sołecki **182 479,-zł.**

(o czym zostały poinformowane Sołectwa - termin propozycji zadań do realizacji w ramach tych środków do 30 września 2016 r.).

**W dziale 010 – Rolnictwo i łowiectwo 4 275 000,-zł**

**Rozdz.01008 – Melioracje wodne 22 000,-zł**

Wydatki bieżące, z przeznaczeniem na utrzymanie urządzeń melioracji szczegółowej w gminie na rok 2017 kwota - 22 000,- zł .  
konserwacja rowów i urządzeń melioracyjnych ( wg potrzeb)

**Rozdz.01010 – Infrastruktura wodociągowa i sanacyjna wsi 4 200 000,-zł**

Wydatki majątkowe 4 180 000,- zł

- Budowa kanalizacji sanitarnej dla miejscowości Sidzina i Giełczyce w gm. Skoroszyce – ETAP I m. Giełczyce i Sidzina ( część druga). 4 100 000,-zł
- Przeprojektowanie dokumentacji pod potrzeby zadania j.w. 10 000,-zł



- Przygotowanie dokumentacji projektowej na zadanie p.n. „Budowa odcinka wodociągu w m. Stary Grodków” i budowa kwota 70 000,-zł- środki z funduszu sołeckiego 17 129,-zł – środki z budżetu gminy 35 871,-zł i udział mieszkańców 17 000,-zł

70 000,-zł

Będziemy czynić starania o pomoc finansową w ramach z PROW 2014-2020 „Gospodarka wodno- ściekowa”. Wnioski przyjmowane będą do 15 listopada 2016 r. Procedura konkursowa wraz z rozstrzygnięciami dla złożonych wniosków to ok. m-ca marca 2017. Max. kwota to środki w wysokości do 2 000 000,- zł. Dofinansowanie nie może przekroczyć 63,63% kosztów kwalifikowanych. Oszacowane na podstawie kosztorysów inwestorskich koszty dla odcinka miejscowości Gielczyce to kwota ok. 4 011 685,13 –zł, pozostałe koszty związane z realizacją inwestycji 88 314,87-zł.

Kwoty dofinansowania z PROW nie uwzględniono w prognozowanych dochodach budżetu gminy oraz w WPF na lata 2017-2020. Urząd Marszałkowski ma 3 miesiące na zwrot tych środków do daty złożenia wniosku o płatność. Nasze założenia w temacie finansowania zadania to: pożyczka z WFOŚiGW w Opolu w kwocie 3 000 000,- zł, z czego pożyczka na wyprzedzające finansowanie dla powyższego zadania w kwocie 2 000 000,- zł, pożyczka płatnicza 1 000 000,-zł oraz środki własne budżetu w kwocie 1 100 000,- zł.

#### Wydatki bieżące:

Zaplanowano zadania dotyczące współfinansowania sieci wodociągowych realizowanych przez mieszkańców gminy w wysokości jak w Zarządzeniu Wójta w tej sprawie w kwocie **20 000,- zł**.

Rozdz. 01030 - Izby rolnicze 26 000 ,-zł

- 2% wpływów z podatku rolnego i odsetek z tego tytułu 26 000 ,-zł  
(na podstawie ustawy o Izbach Rolniczych art.35

wysokość składki 2% od wpływów z podatku rolnego

wraz z odsetkami ;  $477\ 000 + 3\ 000 + 751\ 000 + 4\ 900 = 1\ 235\ 900,00 \times 2\% = 24\ 718, \text{zł} +$  (mogące wystąpić zobowiązania z końca roku 2016 r. oraz naliczenia od wpłat zaległości zaplanowano – 26 000,-zł).

Rozdz. 01095 – Pozostała działalność 27 000.-zł

- wydatki bieżące 27 000,- z

- dopłata do wody na cele ogólnospołeczne

skalkulowano np. wykonanie z lat ubiegłych

- dożynki wiejskie i gminne  $10 \times 500 = 5\ 000,- \text{zł}$

i  $1 \times 7000,- \text{zł}$  w tym: **wynagrodzenia: 1 000,-zł**

- nagroda dla wyróżniających się rolników ( dożynki powiatowe i ODDR Łosiów)

- remont dróg polnych wskazanych przez sołectwa  $1\ 000,- \text{zł} \times 1$  oraz zadanie realizowane

w ramach funduszu sołeckiego sołectwa brzeziny  $1\ 460,- \text{zł}$ .

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 2 682 000,- zł

Rozdz.60014 – Drogi publiczne powiatowe 20 000,-zł

#### wydatki bieżące o charakterze dotacji:

- wsparcie finansowe dla Starostwa Powiatowego w Nysie celem remontu chodnika w m. Brzeziny kwota 20 000,-zł - **dotacja**



- wydatki bieżące 99 506,-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
  - z tego: wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń; kwota **2 000,-zł**
- **wydatki majątkowe** 2 562 494,-zł
  - w tym: zadania do realizacji w ramach funduszu sołeckiego 39 152,-zł
  - sołectwo Mroczkowa 11 658,-zł
  - sołectwo Sidzina 27 494,-zł
  - Zadanie zgłoszone przez mieszczką 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
  - Dopłata do zadania zaplanowanego do realizacji w ramach funduszu sołeckiego z budżetu gminy
  - To kwota 13 342,- zł.
- modernizacja ulicy Szkolnej we wsi Chróścina do drogi wojewódzkiej " DW401" koszt ok. 2 400 000,-zł  
( zaplanowano środki dotacyjne z Fundusz Dróg Krajowych i Autostrad – założenia to finansowanie 50/50  
Przyjęto dotację w kwocie 1 017 798,- zł. Złożono trzy wnioski na współfinansowanie zadań z zakresu infrastruktury drogowej w ramach środków z tego „Funduszu”. Jednakże założenia programowe są takie, że Gmina może otrzymać na finansowanie jednego tylko zadania. Pierwszoplanowy wybór to: ulica Szkolna w Chróscinie, z uwagi na fakt przeprowadzenia modernizacji kanalizacji w tej ulicy oraz uliczkach sąsiadujących- przyległych. Istnieje pilna potrzeba doprowadzenia jej do poprawnej funkcjonalności z uwagi na duże skupisko mieszkańców oraz obiekty oświatowe typu szkoła i przedszkole, duże osiedle mieszkaniowe, centrum handlowe i kościół parafialny. Zadanie to wprowadzono już do WPF, by móc czynić starania o dofinansowanie. Wnioski na dofinansowanie zadań złożono także na drogę w miejscowości Makowice oraz na drogę na Osiedlu Zacisze w Chróscinie.

---

**w dziale 700 – Gospodarka mieszkaniowa** **135 000,- zł**


---

 Rozdz. 70005 – Gospodarka gruntami i nieruchomościami 39 400,- zł

wydatki bieżące: 29 400,-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 . 29 400,-zł
- **wydatki na zakupy inwestycyjne** 10 000,-zł
- zakup działek do zasobów gminnych.

---

 Rozdz.70095 – Pozostała działalność 95 600-zł

wydatki bieżące na: remonty,( 20 000,- zł dotyczy remontu budynku SUR ul. Nysk 1, polegający na wymianie pokrycia dachowego oraz remont mieszkania w Starym Grodkowie) konserwacje i zakupy dotyczące gminnych zasobów komunalnych, przeglądy techniczne budynków oraz koszty ich utrzymania takie jak m.in. : woda,

ścieki, energia cieplna, C.O., ubezpieczenia i inne.  
95 600,-zł,

**w dziale 710 – Działalność usługowa** **45 000,-zł**

Rozdz.71004 – Plany zagospodarowania przestrzennego 45 000,-zł

- wydatki bieżące: zmiana planów zagospodarowania przestrzennego dla miejscowości:  
Brzeziny, Chróścina, Czarnolas, Makowice Stary Grodków  
oraz decyzje administracyjne 45 000,-zł

**w dziale 750 – Administracja publiczna** **2 098 823,-zł**

Rozdz. 75011 – Urzędy wojewódzkie 58 023,-zł

- zadania zlecone z zakresu administracji rządowej; do wysokości przyznanej dotacji  
w tym: wynagrodzenia i składki od nich naliczane 58 023,-zł

Rozdz. 75022 – Rady gmin 127 600,-zł

- wydatki bieżące 127 600,-zł
- koszt diet radnych, ( 2 000,- zł podstawa do ustalenia diet – obliczenia w złotych)  
wyczenia: radni  $12 \times 2 \times 12 \times (2\,000,-\text{zł} \times 15\% = 300) = 86\,400,-\text{zł}$   
z-cy przewodniczącego  $2 \times 12 \times (2\,000,-\text{zł} \times 17\% = 340) = 8\,160,-\text{zł}$   
przewodniczący komisji stałych  $3 \times 12 \times (2\,000,-\text{zł} \times 17\% = 340) = 12\,240,-\text{zł}$   
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 wyczenia 122 400,-zł; zaplanowano **122 000,-zł- świadczenia na rzecz osób fizycznych**)
- inne ( wydatki na materiały biurowe; w tym: koszty druku i papieru, opłaty pocztowe, koszty przejazdów, kawa,  
herbata, cukier, napoje, ciastka.....) zaplanowano kwotę 5 600,-zł

Rozdz.75023 – Urzędy gmin 1 748 200,-zł

- koszt funkcjonowania administracji  
w tym : wydatki bieżące 1 742 200,-zł  
z tego: wynagrodzenia i składki od nich naliczane 1 406 340,-zł  
oraz świadczenia na rzecz osób fizycznych 16 500,-zł  
W wydatkach tych zaplanowano:

#### **Nagrody jubileuszowe w 2017 r.:**

- 40 lat pracy – 300% wynagrodzenia miesięcznego - 14.07.2017r.
- 35 lat pracy – 200% wynagrodzenia miesięcznego - 07.06.2017r.
- 25 lat pracy – 100% wynagrodzenia miesięcznego – 20.05.2017r.
- 25 lat pracy – 100% wynagrodzenia miesięcznego – 04.06.2017r.
- 25 lat pracy - 100% wynagrodzenia miesięcznego - 30.10.2017r.
- 20 lat pracy – 75% wynagrodzenia miesięcznego – 01.08.2017r.

Pula środków zabezpieczająca na powyższe wypłaty to: **44 305,-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.  $1152\ 698,30 \times 8,5\% = 84\ 300,-$  zł

Kalkulacja płac **uwzględnia** regulację płac na rok 2017.

Nie uwzględniono w materiale planistycznym środków finansowych na odprawę emerytalną.

Naliczenia ubezpieczenia społecznego w wysokości 17,1% to ok. **196 860,-zł**

Naliczenia składek na Fundusz Pracy w wysokości 2,45% ( po włączeniach) to ok. **20 180,-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 2016.

**Wydatki majątkowe** – zakup urządzenia UTM do automatycznego tworzenia kopii bezpieczeństwa i replikacji danych **6 000,- zł**

Rozdz.75075 – Promocja jednostek samorządu terytorialnego **46 000,-zł**

- wydatki bieżące związane z promocją gminy ( promocja Gminy podczas „Święta Kiszenia Kapusty”, „ „Hubertusa”, organizacja Opolskich Festiwalu Folkloru Góralskiego ( projekt współfinansowany przez Urząd Marszałkowski Województwa Opolskiego oraz Starostwo Powiatowe w Nysie – przyjęto zobowiązanie o cykliczności imprezy oraz nawiązanie współpracy z Gminą Wieprz. Zabezpieczono finansowanie wydatków związanych z zakupem pamiątek, pucharów, przejazdów autokarami, materiały promocyjne, inne oraz składek w kwocie 19 000,- zł za przynależność do poniżej wymienionych stowarzyszeń i organizacji:
- składka na Związek Gmin Śląska Opolskiego,
- Składka członkowska do Euroregion Pradziad,
- Składka członkowska do Stowarzyszenia o nazwie Nyskie Księstwo Jezior i Gór.

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 119 000,- zł

wydatki bieżące 119 000,-zł

- koszt diet dla przewodniczących Rad Sołeckich uczestniczących w sesjach ( 250,- zł x 12 x 10 = **30 000,-zł - świadczenia na rzecz osób fizycznych**)  
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 18 000,- zł związane z funkcjonowaniem schroniska dla bezdomnych zwierząt w Konradowej oraz innych zwierząt i opieka weterynaryjna w przypadku zdarzeń drogowych z udziałem zwierząt . Powyższe zadania wynikają z „Gminnego Programu Opieki nad zwierzętami bezdomnymi oraz zapobiegania bezdomności zwierząt na terenie Gminy Skoroszyce” .
- inne koszty przyjęto ok. 4 000,-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.36 000,-zł,
- opłaty za koszty egzekucyjne komorników oraz sądowe, znaczki i opłaty pocztowe, artykuły biurowe, inne. Skalkulowano do wysokości ok. 3 000,-zł
- ubezpieczenie mienia; w tym placów: zabaw ok. 1 000,-zł

Prowizja sołtysów z tytułu poboru podatków – przyjęto 27 000,-zł . Założenia do wyliczenia wynagrodzenia- podstawa ; podatek rolny od osób fizycznych 751 000,-zł x 6% = 45 060,-zł przyjęto tylko 27 000,- zł (podatnicy wybierają inne formy regulacji zobowiązań niż inkaso)

w tym: **wynagrodzenia i składki od nich naliczane 27 000,- zł.**

**w dziale 751 – Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony praw oraz sądownictwa** **1 285,-zł**

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

wydatki bieżące 1 285,-zł

- zadania zlecone z zakresu administracji rządowej; prowadzenie i aktualizacja stałego rejestru wyborców 1 285,-zł  
w tym: wynagrodzenia i składki od nich naliczane 957,-zł

**w dziale 752 – Obrona narodowa** **1 100,-zł**

Rozdz.75212 –Pozostałe wydatki obronne 1 100,-zł

- zadania zlecone z zakresu administracji rządowej; z zakres obronności 1 100,-zł  
w tym: wydatki bieżące 1 100,-zł  
z tego: wynagrodzenia i składki od nich naliczane 150,-zł.

**W dziale 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa** **205 000,-zł**

Rozdz.75412 – Ochotnicze straże pożarne 195 000,-zł

w tym: wydatki bieżące 190 500,-zł

- ekwiwalent za udział w akcjach ratowniczych ( ok. **33 000,-zł - świadczenia na rzecz osób fizycznych**)

- wynagrodzenia bezosobowe z pochodnymi (65 200,- zł + ubezpie. społ. 1 500,- zł)
- ubezpieczenia członków OSP, pojazdów ( ok. 17 500,-zł)
- zużycie energii i wody w OSP ( ok. 13 500,-zł)
- paliwa i smary, zakup części zamiennych, węży, mundurowania, organizacja zawodów i konkursów – nagrody ( ok. 45 820,-zł)
- usługi, transport, rzeczoznawca, przeglądy techniczne pojazdów ( ok. 15 480,-zł)
- usługi zdrowotne (ok. 5 000,-zł),
- szkolenia ( ok. 9 000,-zł)

**w ramach funduszu sołeckiego;**

malowanie i usytuowanie krat w remizie OSP Makowice - kwota 3 000,- zł

remont sprzętu z jednostki OSP Skoroszyce - kwota 2 500,- zł

z tego: **wynagrodzenia i składki od nich naliczane 66 700,- zł,**

**wydatki majątkowe:**

**4 500,-zł**

- zakupu wentylatora oddymiającego dla jednostki OSP Skoroszyce w ramach funduszu sołeckiego.

Rozdz. 75414 – Obrona cywilna 10 000 ,-zł

w tym: wydatki bieżące 10 000,-zł

Zadania realizowane ze środków własnych - kwota 3 778,- 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 3 428,-zł .

z tego: wynagrodzenia i składki od nich naliczane 350,-zł

Zadania realizowane ze środków dotacyjnych na zadania własne - kwota 6 222,- zł

z tego: **wynagrodzenia i składki od nich naliczane 6 222,-zł**

**w dziale 757 - Obsługa długu publicznego** **55 800-zł**

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

samorządu terytorialnego 55 800,-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 2017 kwotę 55 800,- zł z tego na już zaciągniętą pożyczkę puła 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 2017 w kwocie 3 000 000,-zł ( w fazie realizacji zadania inwestycyjnego – odsetki stanowiąc będą jego koszt)..

**w dziale 758 – Różne rozliczenia** **170 000,- 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 40 000,-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 :  $26\,509\,123 - 7\,006\,718 - 8\,545\,474 - 55\,800 \times 0,5\% = 54\,505,70$  zł . Przyjęto kwotę 55 000,-zł  
( Dz. U. tekst jednolity z 2013 r. poz. 1166) .

- rezerwa celowa na realizację zadań oświatowych na wydatki bieżące kwota 75 000,-zł.

**w dziale 801- Oświata i wychowanie** **8 067 417,-zł**

Rozdz.80101 – Szkoły podstawowe 4 005 875,-zł

- wydatki bieżące 4 005 875,-zł  
w tym:
  - wynagrodzenia i składki od nich naliczane 3 068 450,-zł
  - świadczenia na rzecz osób fizycznych 197 420,-zł

Rozdz. 80103 – Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych 106 935,-zł

- wydatki bieżące 106 935,-zł  
w tym:
  - wynagrodzenia i składki od nich naliczane 93 320,-zł
  - świadczenia na rzecz osób fizycznych 6 275,-zł

Rozdz. 80104 – Przedszkola 1 320 160,-zł

- wydatki bieżące 1 320 160,-zł  
w tym:
  - wynagrodzenia i składki od nich naliczane 1 076 120,-zł
  - świadczenia na rzecz osób fizycznych 59 130,-zł

W planie finansowym Urzędu Gminy Skoroszyce - zabezpieczono kwotę planistyczną **25 000,-zł** na pokrywanie wydatków dotyczących świadczenia usług między jednostkami samorządu terytorialnego ) .

Rozdz.80110- Gimnazja 1 410 747,-zł

- wydatki bieżące 1 410 747,-zł  
w tym:
  - wynagrodzenia i składki od nich naliczane 1 094 600,-zł
  - świadczenia na rzecz osób fizycznych 77 100,-zł

Rozdz.80113 – Dowożenie uczniów do szkół 264 395,-zł

- wydatki bieżące 264 395,-zł  
w tym
  - wynagrodzenia i składki od nich naliczane 106 000,-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 116 000,-zł ) .



<u>Rozdz.80114 – Zespoły ekonomiczno-administracyjne szkół</u>	<u>290 110,-zł</u>
Gminny Zespół Ekonomiczno Administracyjny Szkół i Przedszkoli	
- wydatki bieżące	290 110,-zł
w tym:	
wynagrodzenia i składki od nich naliczane	248 900,-zł
świadczenia na rzecz osób fizycznych	1 200,-zł
<u>Rozdz. 80146 – Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli</u>	<u>39 550,-zł</u>
- wydatki bieżące	39 550,-zł
w tym: dotacja celowa	12 250,-zł
doksztalcanie i doskonalenie zawodowe nauczycieli, stanowi 1% planowanych wynagrodzeń nauczycieli.	
<u>Rozdz. 80148 – Stołówki szkolne i przedszkolne</u>	<u>298 835,-zł</u>
- wydatki bieżące	298 835,-zł
w tym:	
wynagrodzenia i składki od nich naliczane	183 700,-zł
świadczenia na rzecz osób fizycznych	1 100,-zł
<u>Rozdz.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</u>	<u>49 780,-zł</u>
- wydatki bieżące	49 780,-zł
w tym:	
wynagrodzenia i składki od nich naliczane	47 780,-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>162 030,-zł.</u>
- wydatki bieżące	162 030,-zł
w tym:	
wynagrodzenia i składki od nich naliczane	152 530,-zł
<u>Rozdz.80195 – Pozostała działalność</u>	<u>119 000,-zł</u>
- sport w szkołach	34 600,-zł
- fundusz socjalny nauczycieli emerytów	45 050,-zł
- koszty utrzymania hali sportowej przez Urząd Gminy zaplanowano	<b>39 350,-zł</b>
<b><u>w dziale 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza</u></b>	<b><u>301 490,-zł</u></b>

zadania własne gminy

Rozdz.85401 – Świetlice szkolne 261 490,-zł

wydatki bieżące 261 490,-zł  
w tym:  
wynagrodzenia i składki od nich naliczane 231 370,-zł  
świadczenia na rzecz osób fizycznych 16 930,-zł

zaprezentowane planistyczne kwoty wydatków dotyczą funkcjonowania 3 świetlic szkolnych.

Rozdz.85415 – Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym 40.000,-zł

wydatki bieżące 40.000,-zł  
z czego: świadczenia na rzecz osób fizycznych 40 000,-zł

Wyplata 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 2017 w stosunku do wydatków bieżących budżetu gminy przedstawiają się jak z poniższego wyliczenia: cyfry obrazują to tak :**19 352 405,-zł / 8 067 417,-zł + 301 490,-zł = 8 368 907,-zł** co stanowi **43,24%** wydatków bieżących.

Projektowana wielkość subwencji oświatowej to kwota **4 826 996,-zł** , nadto wyprowadzono planowane dotacje celowe otrzymywane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin w kwocie **245 230,- zł** na rok budżetowy 2017 ; 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 **3 296 681,-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 – 3 068 450,-zł, gimnazjum – 1 094 600,- zł oraz świetlic szkolnych – 231 370,- zł, stanowią wydatek rządu **4 394 4200;** co stanowi 91,04%-środków subwencji oświatowej.

W projektowanych kwotach wydatków uwzględniono dodatki: wiejskie i mieszkaniowe. Zabezpieczono także koszty bieżącego funkcjonowania placówek oświatowych oraz remont instalacji centralnego ogrzewania w budynku Zespołu Szkolno Przedszkolnego w Chróście. Zabezpieczona planistyczna kwota to 120 000,- zł. Wynagrodzenia i składki od nich naliczane w działach 801 i 854 to kwota: **6 187 385,-zł.**

w dziale 851 – Ochrona zdrowia 103 000,-zł

zaplanowane dochody z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych w roku 2017 wyniosą ok. 103 000,- 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, składki na ubezpieczenia społeczne, diety dla członków Gminnej Komisji Rozwiązywania Problemów Alkoholowych).



Rozdział 85204 – Rodziny zastępcze rozdział uchylony

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

Rozdział 85206- Wspieranie rodziny rozdział uchylony

Rozdział - 85211 Świadczenia wychowawcze rozdział uchylony

Rozdział 85212- Świadczenia rodzinne, zaliczka alimentacyjna oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego rozdział uchylony

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 26 000,-zł

wydatki bieżące : 26 000,-zł  
 - kwoty przyznanych środków z puli dotacji § 2010 - 14 000,-zł,  
 § 2030 - 10 000,-zł,

Środki budżetu – kwota 2 000,-zł.

Rozdział 85214 – Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe (nowe brzmienie rozdziału) 162 000,-zł

wydatki bieżące : 162 000,-zł  
 z tego: świadczenia na rzecz osób fizycznych 162 000,-zł  
 - kwota przyznanych środków z puli dotacji § 2030 - 42 000,-zł  
 zasiłki stałe dla osób, które nie nabyły uprawnień do renty lub emerytury,  
 zasiłki okresowe dla rodzin spełniających kryterium ustawowe.  
 Środki budżetu kwota **120 000,-zł**.

Rozdział 85215 – Dodatki mieszkaniowe 57 000,-zł

wydatki bieżące : 57 000,-zł  
 forma pomocy ze środków budżetu gminy.  
 Z tego: świadczenia na rzecz osób fizycznych 57 000,-zł

Rozdział 85216 – Zasiłki stałe 78 000,-zł

wydatki bieżące : 78 000,-zł  
 Z tego: świadczenia na rzecz osób fizycznych 78 000,-zł  
 - kwota przyznanych środków z puli dotacji § 2030 - 78 000,-zł  
 Środki budżetu kwota **0,-zł**.

Rozdział 85219 – Ośrodki pomocy społecznej 398 555,-zł

wydatki bieżące : 398 555,-zł  
 w tym: wynagrodzenia i składki od nich naliczane 338 952,-zł  
 świadczenia na rzecz osób fizycznych 3 000,-zł

- kwota przyznanych środków z puli dotacji § 2030 - 60 000,-zł  
 Środki budżetu kwota **338 555,-zł**.



W zabezpieczonej kwocie planistycznej na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń zaplanowano dwie nagrody jubileuszowe po 40 latach pracy oraz jedną odprawę emerytalną.

Rozdział 85230 – Pomoc w zakresie dożywiania ( dodano rozdział) 25 000,-zł

wydatki bieżące : 25 000,-zł  
    świadczenia na rzecz osób fizycznych 25 000,-zł  
zadania własne gminy - dożywianie dzieci w przedszkolach i uczniów w szkołach  
przy współfinansowaniu ze środków dotacji § 2030 kwota 14 000,-zł  
    świadczenia na rzecz osób fizycznych 25 000,-zł  
- kwota przyznanych środków z puli dotacji § 2030 - 14 000,-zł  
Środki budżetu kwota **11 000,-zł**.

Rozdział 85295 – Pozostała działalność 25 000,-zł

wydatki bieżące : 25 000,-zł  
- zadania własne gminy – usługi opiekuńcze z wyłączeniem specjalistycznych usług opiekuńczych

**w dziale 855 – Rodzina 5 930 000,-zł**

Rozdział 85501 – Świadczenia wychowawcze (dodano rozdział) 3 782 000,-zł

wydatki bieżące : 3 782 000,-zł  
- zadania zlecone z zakresu administracji rządowej; do wysokości przyznanej dotacji  
3 782 000,-zł; w tym: wynagrodzenia i składki od nich naliczane 35 750,-zł  
    świadczenia na rzecz osób fizycznych 3 726 108,-zł

Rozdział 85502 – Świadczenia wychowawcze (dodano rozdział) 1 942 000,-zł

wydatki bieżące : 1 942 000,-zł  
- zadania zlecone z zakresu administracji rządowej; do wysokości przyznanej dotacji  
1 942 000,-zł; w tym: wynagrodzenia i składki od nich naliczane 113 800,-zł  
    świadczenia na rzecz osób fizycznych 1 820 437,-zł

Rozdział 85503 – Karta Dużej Rodziny (dodano rozdział) 0,-zł

wydatki bieżące : 0,-zł  
- zadania zlecone z zakresu administracji rządowej; do wysokości przyznanej dotacji.  
Dotacji nie przyznano.

Rozdział 85504 – Wspieranie rodziny ( rozdział przeniesiony z działu 852 ) 26 000,-zł

wydatki bieżące : 26 000,-zł  
- zadania własne gminy –praca asystenta rodziny 26 000,-zł  
w tym: wynagrodzenia i składki od nich naliczane 17 760,-zł.

Rozdział 85508 Rodziny zastępcze ( rozdział przeniesiony z działu 852 ) 30 000,-zł

wydatki bieżące : 30 000,-zł  
- zadania własne gminy 30 000,-zł

Rozdział 85595 – Pozostała działalność 150 000,-zł

wydatki bieżące : 150 000,-zł

- zadania własne gminy - ponoszenie odpłatności za pobyt mieszkańców gminy w Domach Pomocy Społecznej. Zaplanowano kwotę 150 000,- zł

w dziale 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska 998 300,-zł

Rozdział 90002 – Gospodarka odpadami 51 000,-zł

- wydatki na zadania bieżące w tym: 49 770,-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”
  - dofinansowanie przedsięwzięć związanych z usuwaniem azbestu- kwota ok. 8 000,- zł oraz współfinansowanie
  - 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 ) 623 800,-zł

wydatki bieżące : 623 800,-zł

obsługa modelu funkcjonowania systemu gospodarki odpadami komunalnymi; w tym koszty: odbioru, transportu i zagospodarowania odpadów - realizacja zadania powierzona zostanie firmie wyłonionej w drodze przetargu nieograniczonego na wykonanie usługi odbioru i zagospodarowania odpadów na terenie Gminy Skoroszyce na rok 2017. Teren gminy obsługiwany będzie przez wykonawcę przy kosztach rzędu ok. **450 000,-zł**. Zaplanowano koszty dotyczące administrowania PSZOK-iem – przy uwzględnieniu otwarcia w soboty, na ok. 34 180,-zł. Koszy obsługi wpłat u inkasentów; oszacowano na kwotę ok. **2 500,- zł**, windykacja poprzedzona działaniami upominawczymi,- umowa zlecenie na dostarczenie upomnień ; kwota ok. 3 000,-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 pozapłacowe, dot. pracowników tj. odpis na ZFŚS sprawy BHP dla 2 etatów oraz artykuły biurowe to koszty towarzyszące realizacji tego zadania.

W wydatkach ogółem **na wynagrodzenia i składki od nich naliczane zaprognozowano na 129 700,-zł** ( kwota zawiera wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne i wynagrodzenia bezosobowe)

świadczenia na rzecz osób fizycznych **1 700,-zł**

Rozdział 90015 – Oświetlenie ulic, placów i dróg 251 500,-zł

wydatki bieżące : 205 006,-zł

- zadania własne - oświetlenie przy drogach gminnych (uśredniony koszty energii elektrycznej ; przyjęto m-cznie ok.10 000,-zł x 12 = 120 000,-zł wraz z dystrybucją
- koszt konserwacji 70 000,-zł
- dodatkowe punkty świetlne i opłaty przyłączeniowe, inne działania w ramach § 4300 15 006,zł



**- wydatki majątkowe: 46 494,-zł**

- dokumentacja oraz wykonawstwo oświetlenia ulicznego dla 3 wjazdów do miejscowości Makowice . Zadanie do realizacji w ramach funduszu sołeckiego kwocie 17 978,- zł, przy dopłacie z budżetu 12 022,-zł. Łączny koszt 30 000,- zł
- opracowanie dokumentacji technicznej i budowa nowej linii oświetlenia ulicznego na ulicy Polnej w miejscowości Skoroszyce . Zadanie do realizacji w ramach funduszu sołeckiego kwocie 16 494,- zł

Rozdział 90019– Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska 2 000,-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 68 000,-zł

Wydatki bieżące: 48 000,-zł

- pielęgnacja drzew ok. 6000,-zł ,
- prace porządkowe na terenach parków i w obrębie placów zabaw 5 000,-zł
- opracowanie Gminnego Programu Gospodarki Niskoemisyjnej ok. 10 000,-zł
- edukacja i konkursy ekologiczne ok. 1000,-zł,
- zakup paliwa do kosiarki celem wykonania prac porządkowych na terenie parków, obejmujące:
  - wykoszenie traw i bieżące utrzymanie terenów zielonych,
  - zakup worków i rękawic do przeprowadzenia akcji „ Sprzątanie świata 2017”
  - organizacja konkursu ekologicznego,
  - pielęgnacja i wycinka drzew; zakup nowych sadzonek drzew i krzewów, środków ochrony roślin oraz koszy parkowych razem ok. 20 000,-zł.

**- wydatki majątkowe: 20 000,-zł**

W ramach tego rozdziału wprowadzono zadanie inwestycyjne polegające na :

budowie na terenie parku pałacowego obiektu rekreacyjno-wypoczynkowe ; wiata

kwota

20 000,-zł

**w dziale 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego 528 300,-zł**

Rozdział 92105 – Pozostałe zadania w zakresie kultury 502 700,-zł

Wydatki bieżące; . 342 700,-zł

w tym:

dotacja dla instytucji kultury 200 600,-zł

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

1. Sołectwo Czarnolas kwota 17 102,-zł,

2. Sołectwo Chróścina kwota 14 494,-zł,

3. Sołectwo Giełczyce kwota 10 588,-zł,

4. Sołectwo Pniewie kwota 8 055,-zł,

---

Razem dla § 4270 kwota 50 209,-zł.

Zaplanowano kwotę na zadania o charakterze remontowym 9 991,-zł.

Nadto sołectwa Brzeziny i Chróścina wskazały zadanie polegające na wyposażeniu świetlicy ( § 4210) kwoty:



13 057,- zł – sołectwo Brzeziny  
10 000,- zł - sołectwo Chróścina

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. W paragrafie 4210 zabezpieczono środki na program „Odnowa wsi” po 2 500,- zł dla 4 wsi – razem 10 000,- zł oraz na inne materiały głównie opał do świetlic 30 943,-zł.

**- wydatki majątkowe:** **160 000,-zł.**  
zadanie polegające na zaprojektowaniu i wykonawstwie rozbudowy i modernizacji w świetlicy Czarnolas.

---

Rozdział 92116 – Biblioteki 25 600,-zł

---

Wyodrębniono z wydatków bieżących działu 921 dotacje na łączną kwotę 200 600,-zł  
w tym:

- wydatki na działania w zakresie kultury kwota dotacji 175 000,-zł, realizowane są przez powołaną w tym celu instytucję kultury realizującą zadania w zakresie upowszechniania kultury przypisane gminie jako zadanie własne oraz kwotę dotacji 25 600,- 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 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 **200 600,-zł** ( zaplanowano środki o kwotę 15 600,-zł wyższe niż dla roku bazowego 2016 ).

**Bieżące wydatki** kwota 78 834,- 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** **136 753,-zł**

---

Rozdz. 92601 – Obiekty sportowe 81 753,-zł

wydatki bieżące ; 65 753,- zł w tym:

- związane z utrzymaniem istniejącej bazy sportowej oraz 58 753,-zł  
- realizacja zadań finansowanych z wyodrębnionych środków w budżecie na fundusz sołecki w ramach wyposażenia ( §4210) :

1. Sołectwo Chróścina kwota 3 000,-zł
  2. Sołectwo Skoroszyce kwota 4 000,-zł
- 

Razem kwota 7 000,-zł

sołectwo Chróścina wskazało zadanie, którego plan zamieszczono w tym rozdziale związane z :  
- zakupem stelaży metalowych pod trybuny na boisku sportowym kwota 3 000,-zł ( § 4210),  
sołectwo Skoroszyce wskazało zadanie związane z zakupem materiałów budowlanych na budowę płyty tanecznej obok Pawilonu Sportowego w Skoroszycach; materiały budowlane kwota 4 000,-

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.

**- wydatki majątkowe:**

**16 000 ,-zł**

W ramach tego rozdziału wprowadzono zadanie o charakterze inwestycyjnym związane z zakupem urządzenia samojezdnego do koszenia terenów zielonych.

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 –

( na rok 2017 zaplanowano środki dotacyjne jak dla roku bazowego 2016 )

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

**Razem wydatki**

**26 509 123,-zł**

**Uzasadnienie:**

Opracowany materiał objaśniający stanowi uzasadnienie dla przyjętych zadań zapisanych w projekcie budżetu gminy Skoroszycy na 2017 rok, które to przekładają się na wydatki budżetowe. Przyjęte w nim główne założenia to regulacja wydatków na wynagrodzenia dla pracowników obsługi i administracji o 3% w jednostkach budżetowych i należących do sektora finansów publicznych .

Wydatki bieżące i majątkowe to realizacja zadań wynikających z podpisanych już umów, nadto realizacja uchwał zebrani wiejskich z poszczególnych sołectw w sprawie uchwalenia wniosków o uruchomienie środków funduszu sołectkiego na 2017 rok. Wprowadzono do budżetu roku 2017 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 Gielczyce-Sidzina .Etap I; miejscowość Gielczyce (druga część), budowa sieci wodociągowej we wsi Stary Grodków, przebudowa ulicy Szkolnej we wsi Chróścina, przebudowa drogi wewnętrznej we wsi Mroczkowa - Etap I. Przebudowa na podstawie opracowanej dokumentacji technicznej ulicy Radziechowskiej oraz budowa chodnika, przebudowa drogi stanowiącej dojazd do Osiedla Zacisze w Chróscinie - Etap I. Rekultywacja gminnego składowiska odpadów, wykonanie dokumentacji technicznej na budowę oświetlenia ulicznego dla trzech wjazdów do miejscowości Makowice w ramach środków funduszu sołectkiego przy zaangażowaniu środków z budżetu, budowa nowej linii oświetlenia ulicznego również w ramach funduszu sołectkiego na ulicy Polnej w Skoroszycach. Budowa wiaty na terenie zabytkowego parku w Skoroszycach, opracowanie dokumentacji projektowej i wykonawstwo przebudowy i ocieplania budynku świetlicy wiejskiej w Czarnolasie. Zakupy o charakterze inwestycyjnych to:

- zakup urządzenia UTM - do automatycznego tworzenia kopii bezpieczeństwa i replikacji danych,
- zakup wentylatora oddymiającego,
- zakup urządzenia samojezdnego do koszenia terenów zielonych.

Realizacja przedsięwzięć związanych z usuwaniem azbestu. Ważniejsze z zadań remontowych to wymiana instalacji centralnego ogrzewania w budynku ZSP Chróścina, remont dachu na budynku przy ulicy Nyskiej 1, remont w budynku po byłej szkole podstawowej w Starym Grodkowie. Zadania o charakterze działań integracyjnych np. organizacja dożynek gminnych, sołectkich, 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. Organizacja Opolskich Dni Festiwalu Folkloru Góralskiego wespół z Urzędem Marszałkowskim Województwa Opolskiego oraz Starostwem Powiatowym w Nysie. Wszystkie te zadania to oczekiwania mieszkańców na ich realizację. Występujące inne zadania, zapisane w planie wydatków budżetu na rok 2017 to zadania, które m.in. podyktowane są regulacjami ustawowymi .



Zadania zapisane przez Rady Sołeckie finansowane ze środków funduszu sołeckiego, którego łączna kwota na rok 2017 wynosi **182 479,-zł**. Ujęte zostały w odrębnym załączniku do projektu budżetu gminy . Wyodrębniono wydatki bieżące na kwotę 87 226,- zł oraz wydatki majątkowe na kwotę 95 253,- zł.

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

1. Mroczkowa	kwota 13 342,-zł
2. Makowice	kwota 12 022,-zł
3. Stary Grodków	kwota 35 871,-zł
Razem	kwota 61 235,-zł.

Opracowany materiał dotyczący projektu wydatków budżetu gminy na rok 2017 zamyka się kwotą ogółem **26 509 123,- zł w tym:**

- wydatki bieżące      **19 502 405,-zł,**  
- wydatki majątkowe    **7 006 718,-zł.**

Opracowany materiał dotyczący projektu dochodów budżetu gminy na rok 2017 zamyka się kwotą ogółem **21 532 558,-zł w tym:**

- Dochody bieżące      20 438 160,-zł,
- Dochody majątkowe    1 094 398,-zł.

Zaplanowano przychody, mianowicie:

- Wolne środki            1 150 000,-zł
  - Pożyczkę                3 000 000,-zł
  - Nadwyżkę z lat ubiegłych    1 021 565,-zł
- 
- Razem przychody            5 171 565,-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 20 438 160,-zł, już bez wprowadzonych planistycznych kwot wolnych środków w wysokości 1 150 000,-zł i nadwyżki z lat ubiegłych w kwocie 1 021 565,-zł, które razem wynoszą 22 609 725,-zł i są > od zaplanowanej kwoty na wydatki bieżące, które określono na poziomie 19 502 405,-zł.

#### Rozchody:

Dla 2017 roku zaplanowano pozycję 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 – **kwota rozchodów 195 000,-zł.**

**OGÓŁEM WYDATKI + ROZCHODY                    26 509 123,-zł + 195 000,-zł =            26 704 123,-zł.**

---

**OGÓŁEM DOCHODY + PRZYCHODY            21 532 558,-zł + 5 171 565,-zł =            26 704 123,-zł.**

**WÓJT**  
*B. Dybczak*  
**mgr inż. Barbara Dybczak**

Materiał opracował: Jadwiga Piela Skarbnik Gminy



Projektu budżetu na 2017 rok .

Dotyczy: wydatków i rozchodów budżetu Gminy Skoroszyce; baza rok 2016 i projekt planu na 2017 r.  
( w złotych)

Dz.	Rozdz.	§	N a z w a	Wydatki 2016	Projekt wydatki 2017	%
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
<b>010</b>			<b>Rolnictwo i łowiectwo</b>	<b>3 220 000,00</b>	<b>4 275 000,00</b>	<b>132,8</b>
	01005		Prace geodezyjno-urzędniowe na potrzeby rolnictwa	4 150,00	0,00	0,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	3 470,00	0,00	0,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	595,00	0,00	0,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy	85,00	0,00	0,00
	01008		Melioracje wodne	31 000,00	22 000,00	71,0
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	900,00	2 000,00	222,2
		4300	Zakup usług pozostałych	30 100,00	20 000,00	66,4
	01010		Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi	2 960 000,00	4 200 000,00	141,9
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia( rozbudowa sieci)	30 000,00	20 000,00	66,7
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych W ramach funduszu sołectkiego - sołectwo Stary Grodków F.s. 17 129,-zł	2 930 000,00	2 180 000,00	74,4
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	2 000 000,00	0,0
	01030		Izby rolnicze	27 850,00	26 000,00	93,4
		2850	Wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego	27 850,00	26 000,00	93,4
	01095		Pozostała działalność	458 581,42	27 000,00	5,9
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	6 244,00	0,00	0,0
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 067,41	0,00	0,0
		4120	Składki na Fundusz Pracy	153,00	0,00	0,0
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	1 000,00	0,0
		4190	Nagrody konkursowe	200,00	2 000,00	1000,0
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	11 147,23	1 000,00	9,0
		4220	Zakup środków żywności	0,00	9 000,00	0,0
		4260	Zakup energii	1 500,00	1 040,00	69,3
		4270	Zakup usług remontowych; w tym: Remont dróg polnych 11 460,-: ( 10 x 1 000,-) - sołectwo Brzeziny f.s. 1 460,-	0,00	11 460,00	0,0
		4300	Zakup usług pozostałych	12 502,70	1 000,00	8,0
		4430	Różne opłaty i składki (LGD) – akcyza- ZAIKS	425 767,08	500,00	0,1
<b>020</b>			<b>Leśnictwo</b>	<b>1 000,00</b>	<b>1 000,00</b>	<b>100,0</b>
	02095		Pozostała działalność	1 000,00	1 000,00	100,0
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00	1 000,00	100,0
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	0,00	0,00
<b>600</b>			<b>Transport i łączność</b>	<b>529 469,00</b>	<b>2 682 000,00</b>	<b>506,5</b>
	60014			40 000,00	20 000,00	50,0
		2710	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	25 000,00	20 000,00	80,0
		6620		15 000,00	0,00	0,00
	60016		Drogi publiczne gminne	489 469,00	2 662 000,00	543,9
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	3 000,00	2 000,00	66,7
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	43 000,00	13 000,00	30,2



	4270	Zakup usług remontowych	207 916,00	50 000,00	24,1
	4300	Zakup usług pozostałych	80 000,00	30 000,00	37,5
	4430	Różne opłaty i składki	4 700,00	4 506,00	95,9
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych - sołectwo Mroczkowa f.s.11 658,- - sołectwo Sidzina 27 494,-	150 853,00	2 562 494,00	1698,7
<b>700</b>		<b>Gospodarka mieszkaniowa</b>	<b>105 000,00</b>	<b>135 000,00</b>	<b>128,6</b>
	70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	20 000,00	39 400,00	197,0
	4300	Zakup usług pozostałych	20 000,00	25 000,00	125,0
	4430	Różne opłaty i składki pozostałych ( wyłączenie gruntu z produkcji rolnej 4 400,- zł )	0,00	4 400,00	0,0
	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	10 000,00	0,0
	70095	Pozostała działalność	<b>85 000,00</b>	<b>95 600,00</b>	<b>112,5</b>
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	24 000,00	24 600,00	1025
	4260	Zakup energii	5 000,00	6 000,00	120,0
	4270	Zakup usług remontowych	0,00	15 000,00	0,0
	4300	Zakup pozostałych usług	30 500,00	46 700,00	153,1
	4430	Różne opłaty i składki	1 400,00	1 300,00	92,9
	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	4 100,00	2 000,00	48,8
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	20 000,00	0,00	0,0
<b>710</b>		<b>Działalność usługowa</b>	<b>58 000,00</b>	<b>45 000,00</b>	<b>77,6</b>
	71004	Plany zagospodarowania przestrzennego	58 000,00	45 000,00	77,6
	4300	Zakup pozostałych usług	58 000,00	45 000,00	77,6
<b>750</b>		<b>Administracja publiczna</b>	<b>2 165 697,00</b>	<b>2 098 823,00</b>	<b>96,9</b>
	75011	Urzędy wojewódzkie	56 212,00	58 023,00	103,2
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	42 601,00	43 430,00	101,9
	4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	4 424,00	5 103,00	115,3
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	8 040,00	8 300,00	103,2
	4120	Składki na Fundusz Pracy	1 147,00	1 190,00	103,7
	75022	Rady gmin	119 985,00	127 600,00	106,3
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	114 000,00	123 000,00	107,9
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 485,00	3 600,00	80,3
	4300	Zakup pozostałych usług	1 500,00	1 000,00	53,5
	75023	Urzędy gmin	1 726 400,00	1 748 200,00	101,3
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	5 000,00	16 500,00	330,0
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 075 300,00	1 100 000,00	102,3
	4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	86 600,00	84 300,00	97,3
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	196 000,00	196 860,00	100,4
	4120	Składki na Fundusz Pracy	22 900,00	20 180,00	88,1
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	5 000,00	5 000,00	100,0
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	54 600,00	55 000,00	100,7
	4260	Zakup energii	62 000,00	60 000,00	96,2
	4270	Zakup usług remontowych	2 885,00	2 500,00	86,7
	4280	Zakup usług zdrowotnych	1 200,00	2 351,00	195,9
	4300	Zakup pozostałych usług	103 900,00	100 000,00	96,2
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	12 000,00	10 000,00	83,3
	4390	Zakup usług obejmujące wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	36 900,00	37 000,00	100,3
	4410	Podróże służbowe krajowe	10 500,00	9 000,00	85,7
	4420	Podróże służbowe zagraniczne	500,00	500,00	100,0
	4430	Różne opłaty i składki	2 500,00	2 300,00	92,0
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	23 115,00	24 209,00	104,7
	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	500,00	500,00	100,0
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	18 000,00	16 000,00	88,9
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	7 000,00	0,00	0,00
	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	6 000,00	0,00
	75075	Promocja jednostek samorządu terytorialnego	41 100,00	46 000,00	111,9



	4190	Nagrody konkursowe	600,00	2 000,00	333,3
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	13 500,00	12 000,00	88,9
	4220	Zakup środków żywności	0,00	4 000,00	0,0
	4300	Zakup pozostałych usług	10 000,00	9 000,00	90,0
	4430	Różne opłaty i składki	17 000,00	19 000,00	1118
75095		Pozostała działalność	222 000,00	119 000,00	53,6
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	30 000,00	30 000,00	100,0
	4100	Wynagrodzenia agencji-prowizyjne	28 000,00	27 000,00	96,4
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 005,00	4 000,00	100,0
	4300	Zakup pozostałych usług (Deloitte + schronisko )	108 000,00	54 000,00	50,0
	4430	Różne opłaty i składki	1 000,00	1 000,00	100,0
	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	3 000,00	3 000,00	100,0
	6610	Dotacje celowe przekazane gminie na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między jst	47 995,00	0,00	0,00
751		<b>Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa</b>	<b>7 007,00</b>	<b>1 285,00</b>	<b>18,3</b>
	75101	Urzędy naczelnych i centralnych organów administracji rządowej	7 007,00	1 285,00	18,3
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	128,27	137,00	106,8
	4120	Składki na Fundusz Pracy	18,38	20,00	108,8
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	750,00	800,00	106,7
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	6 110,35	328,00	5,4
752		<b>Obrona narodowa</b>	<b>1 000,00</b>	<b>1 100,00</b>	<b>110,0</b>
	75212	Pozostałe wydatki obronne	1 000,00	1 100,00	110,0
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	150,00	150,00	100,0
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	850,00	950,00	111,8
754		<b>Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa</b>	<b>192 890,00</b>	<b>205 000,00</b>	<b>106,3</b>
	75412	Ochotnicze straże pożarne	182 190,00	195 000,00	107,0
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	29 420,00	33 000,00	112,2
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	3 500,00	1 500,00	42,9
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	60 520,00	62 200,00	102,8
	4190	Nagrody konkursowe	580,00	1 000,00	172,4
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia ; w tym: zadania do realizacji w ramach funduszu sołeckiego: - sołectwo Makowice f.s. 3 000,-zł - sołectwo Skoroszyce f.s. 2 500,-	38 000,00	5 500,00 45 820,00 51 320,00	135,1
	4260	Zakup energii	15 000,00	13 500,00	90,0
	4280	Zakup usług zdrowotnych	3 600,00	5 000,00	138,9
	4300	Zakup pozostałych usług	12 800,00	6 480,00	50,6
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	190,00	0,00	0,0
	4430	Różne opłaty i składki	15 000,00	17 500,00	116,7
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	3 580,00	9 000,00	251,4
	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych ( w ramach funduszu sołeckiego: - sołectwo Skoroszyce 4 500,-zł	0,00	4 500,00	0,0
	75414	Obrona cywilna	10 000,00	10 000,00	100,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	5 114,00	5 313,00	103,9
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	875,00	909,00	103,9
	4120	Składki na Fundusz Pracy	125,00	0,00	0,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	350,00	350,00	100,0
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	186,00	78,00	41,9
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	3 350,00	3 350,00	100,0
	75495	Pozostała działalność	700,00	0,00	0,00
	6170	Wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy	700,00	0,00	0,00
757		<b>Obsługa długu publicznego</b>	<b>15 000,00</b>	<b>55 800,00</b>	<b>372,0</b>
	75702	Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego	15 000,00	55 800,00	372,0



		8110	Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciąganych przez jednostkę kredytów i pożyczek	15 000,00	55 800,00	372,0
<b>758</b>			<b>Różne rozliczenia</b>	<b>90 000,00</b>	<b>170 000,00</b>	<b>188,9</b>
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	90 000,00	170 000,00	188,9
		4810	Rezerwy; w tym:	90 000,00	170 000,00	188,9
			- ogólna	40 000,00	40 000,00	100,0
			• Celowe razem; w tym na:	50 000,00	130 000,00	260,0
			- zarządzanie kryzysowe	40 000,00	55 000,00	137,5
			- wydatki oświatowe	10 000,00	75 000,00	750,0
<b>801</b>			<b>Oświata i wychowanie</b>	<b>7 865 638,67</b>	<b>8 067 417,00</b>	<b>102,6</b>
	80101		<b>Szkoły podstawowe</b>	<b>3 906 815,15</b>	<b>4 005 875,00</b>	<b>102,5</b>
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	183 590,00	184 320,00	100,4
		3240	Stypendia oraz inne formy pomocy dla uczniów	13 600,00	13 100,00	96,3
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 345 136,00	2 335 850,00	99,6
		4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	185 000,00	193 000,00	104,3
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	460 500,00	461 300,00	100,2
		4120	Składki na Fundusz Pracy	66 400,00	65 300,00	98,4
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	11 500,00	13 000,00	113,1
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	109 748,70	92 000,00	83,8
		4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	45 874,45	9 000,00	19,6
		4260	Zakup energii	250 500,00	265 600,00	106,0
		4270	Zakup usług remontowych	27 500,00	168 500,00	612,7
		4280	Zakup usług zdrowotnych	3 800,00	3 800,00	100,0
		4300	Zakup pozostałych usług	46 000,00	48 600,00	105,7
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych.	11 600,00	11 300,00	97,4
		4410	Podróże służbowe krajowe	5 000,00	5 000,00	100,0
		4430	Różne opłaty i składki	5 400,00	5 400,00	100,0
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	135 666,00	130 805,00	96,4
	80103		<b>Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych</b>	<b>102 990,00</b>	<b>106 935,00</b>	<b>103,8</b>
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	6 220,00	6 275,00	100,9
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	67 730,00	71 120,00	105,0
		4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	6 000,00	6 000,00	100,0
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	13 700,00	14 100,00	102,9
		4120	Składki na Fundusz Pracy	2 000,00	2 100,00	105,0
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 500,00	1 500,00	100,0
		4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	1 000,00	1 000,00	100,0
		4300	Zakup pozostałych usług	500,00	500,00	100,0
		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		<b>Przedszkola</b>	<b>1 286 370,00</b>	<b>1 320 160,00</b>	<b>102,6</b>
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	54 950,00	59 130,00	107,6
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	744 780,00	819 720,00	110,1
		4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	62 000,00	67 000,00	108,1
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	153 700,00	160 600,00	104,5
		4120	Składki na Fundusz Pracy	22 100,00	22 800,00	103,2
		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	44 000,00	44 000,00	100,0
		4270	Zakup usług remontowych	13 500,00	5 000,00	37,0
		4280	Zakup usług zdrowotnych	800,00	800,00	100,0
		4300	Zakup pozostałych usług	14 000,00	14 500,00	103,6
		4330	Zakup usług przez jst od innych jst ( UG )	20 696,00	25 000,00	120,8



	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	5 200,00	5 200,00	100,0
	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	42 244,00	48 010,00	113,7
<b>80110</b>		<b>Gimnazja</b>	<b>1 462 629,52</b>	<b>1 410 747,00</b>	<b>96,5</b>
	3020	Wydatki osobowe niezliczone do wynagrodzeń	71 100,00	70 100,00	98,6
	3240	Stypendia oraz inne formy pomocy dla uczniów	7 500,00	7 000,00	93,3
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	859 360,00	828 100,00	96,4
	4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	72 000,00	75 000,00	104,2
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	170 000,00	166 000,00	97,7
	4120	Składki na Fundusz Pracy	24 300,00	23 000,00	94,7
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	2 500,00	2 500,00	100,0
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	26 136,10	23 000,00	88,0
	4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	15 613,42	2 000,00	12,8
	4260	Zakup energii	137 000,00	140 000,00	102,2
	4270	Zakup usług remontowych	4 000,00	3 000,00	75,0
	4280	Zakup usług zdrowotnych	1 100,00	1 000,00	90,9
	4300	Zakup pozostałych usług	16 000,00	16 000,00	100,0
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	4 000,00	3 500,00	87,5
	4410	Podróże służbowe krajowe	3 000,00	3 000,00	100,0
	4430	Różne opłaty i składki	1 400,00	1 300,00	92,9
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	47 620,00	46 247,00	97,1
<b>80113</b>		<b>Dowożenie uczniów do szkół</b>	<b>232 500,00</b>	<b>264 395,00</b>	<b>113,7</b>
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	800,00	800,00	100,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	73 600,00	82 000,00	111,4
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4 500,00	5 000,00	111,1
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	11 200,00	14 900,00	133,0
	4120	Składki na Fundusz Pracy	1 280,00	2 100,00	164,1
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	2 000,00	2 000,00	100,0
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	21 000,00	20 000,00	95,2
	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	10 000,00	10 000,00	100,0
	4300	Zakup pozostałych usług UG	97 000,00	116 000,00	119,6
	4430	Różne opłaty i składki	4 000,00	4 000,00	100,0
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	3 820,00	4 295,00	112,4
<b>80114</b>		<b>Zespoły obsługi ekonom -administracyjnej szkół</b>	<b>294 000,00</b>	<b>290 110,00</b>	<b>98,7</b>
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 200,00	1 200,00	100,0
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	195 400,00	188 900,00	96,7
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	16 500,00	16 500,00	100,0
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	34 600,00	37 000,00	106,9
	4120	Składki na Fundusz Pracy	5 090,00	5 000,00	98,2
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 500,00	1 500,00	100,0
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 500,00	6 000,00	109,1
	4260	Zakup energii	2 000,00	2 500,00	125,0
	4280	Zakup usług zdrowotnych	300,00	300,00	100,0
	4300	Zakup pozostałych usług	22 000,00	22 000,00	100,0
	4370	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	2 500,00	2 200,00	88,0
	4410	Podróże służbowe krajowe	3 000,00	2 500,00	83,3
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	4 210,00	4 210,00	100,0
	4480	Podatek od nieruchomości	200,00	300,00	150,0
<b>80146</b>		<b>Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli</b>	<b>39 100,00</b>	<b>39 550,00</b>	<b>101,2</b>
	2330	Dotacje celowe przekazane do samorządu województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego (UG)	11 950,00	12 250,00	102,5
	4300	Zakup pozostałych usług	26 400,00	26 700,00	101,1
	4410	Podróże służbowe krajowe	750,00	600,00	80,0
<b>80148</b>		<b>Stołówki szkolne i przedszkolne</b>	<b>266 000,00</b>	<b>298 835,00</b>	<b>112,4</b>
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 100,00	1 100,00	100,0



	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	128 240,00	141 900,00	110,7
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	11 000,00	12 200,00	110,9
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	24 075,00	25 900,00	107,6
	4120	Składki na Fundusz Pracy	3 500,00	3 700,00	105,7
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	9 000,00	7 000,00	77,8
	4220	Zakup środków żywności	75 000,00	95 000,00	126,7
	4280	Zakup usług zdrowotnych	400,00	350,00	87,5
	4300	Zakup pozostałych usług	8 000,00	6 000,00	75,0
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	5 685,00	5 685,00	100,0
<b>80149</b>		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego	<b>0,00</b>	<b>49 780,00</b>	<b>0,00</b>
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	40 000,00	0,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	6 800,00	0,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy	0,00	980,00	0,00
	4260	Zakup energii	0,00	2 000,00	0,00
<b>80150</b>		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	<b>170 234,00</b>	<b>162 030,00</b>	<b>95,2</b>
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	134 434,00	127 500,00	94,9
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	23 020,00	21 900,00	95,1
	4120	Składki na Fundusz Pracy	3 280,00	3 130,00	95,4
	4260	Zakup energii	9 500,00	9 500,00	100,0
<b>80195</b>		<b>Pozostała działalność</b>	<b>105 000,00</b>	<b>119 000,00</b>	<b>113,3</b>
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 000,00	1 000,00	100,0
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 000,00	5 000,00	100,0
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia (UG)	3 000,00	8 000,00	266,67
	4260	Zakup energii (UG)	21 500,00	20 000,00	93,0
	4270	Zakup usług remontowych	0,00	7 000,00	0,30
	4300	Zakup pozostałych usług	21 000,00	21 000,00	100,0
	4300	Zakup pozostałych usług (UG)	2 000,00	5 000,00	250,0
	4430	Różne opłaty i składki (UG)	6 850,00	6 950,00	101,5
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	44 650,00	45 050,00	100,9
<b>851</b>		<b>Ochrona zdrowia</b>	<b>100 000,00</b>	<b>103 000,00</b>	<b>103,0</b>
85153		Zwalczanie narkomanii	10 000,00	5 000,00	50,0
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 000,00	3 000,00	100,0
	4300	Zakup pozostałych usług	7 000,00	2 000,00	28,6
85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	90 000,00	98 000,00	108,9
	4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	6 000,00	6 000,00	100,0
	4120	Składki na fundusz pracy	1 000,00	1 000,00	100,0
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	31 000,00	31 000,00	100,0
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	18 000,00	18 000,00	100,0
	4300	Zakup usług pozostałych	30 000,00	38 000,00	126,7
	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	4 000,00	4 000,00	100,0
<b>852</b>		<b>Pomoc społeczna</b>	<b>6 070 994,58</b>	<b>773 855,00</b>	
<b>85204</b>		<b>Rodziny zastępcze</b>	<b>30 000,00</b>	<b>uchylono</b>	<b>0,00</b>
	4330	Zakup usług przez jst od innych jst	30 000,00	0,00	0,00
<b>85205</b>		<b>Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie</b>	<b>2 300,00</b>	<b>2 300,00</b>	<b>100,0</b>
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	500,00	500,00	100,0
	4300	Zakup usług pozostałych	500,00	500,00	100,0
	4410	Podróże służbowe krajowe	500,00	500,00	100,0
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	800,00	800,00	100,0
<b>85206</b>		<b>Wspieranie rodziny</b>	<b>51 210,00</b>	<b>uchylono</b>	<b>0,00</b>
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	34 100,00	0,00	0,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	1 880,00	0,00	0,00



	4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	6 534,00	0,00	0,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy	881,00	0,00	0,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 547,00	0,00	0,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	2 700,00	0,00	0,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	547,00	0,00	0,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 021,00	0,00	0,00
<b>85211</b>		<b>Świadczenia wychowawcze</b>	<b>3 049 609,00</b>	<b>uchylono</b>	0,00
	3110	Świadczenia społeczne	2 989 814,00	0,00	0,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	18 000,00	0,00	0,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	1 530,00	0,00	0,00
	4110	Składki na ubezpieczenie społeczne - pracownik	3 527,00	0,00	0,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy	200,00	0,00	0,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	11 000,00	0,00	0,00
	4300	Zakup usług pozostałych	22 108,00	0,00	0,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	1 000,00	0,00	0,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 430,00	0,00	0,00
<b>85212</b>		<b>Świadczenia rodzinne, zaliczka alimentacyjna oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego</b>	<b>1 870 300,00</b>	<b>uchylono</b>	0,00
	3110	Świadczenia społeczne	1 758 130,00	0,00	0,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	39 800,00	0,00	0,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	3 100,00	0,00	0,00
	4110	Składki na ubezpieczenie społeczne - zasiłkobiorky	60 170,00	0,00	0,00
	4110	Składki na ubezpieczenie społeczne - pracownik	7 440,00	0,00	0,00
	4300	Zakup usług pozostałych	566,00	0,00	0,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 094,00	0,00	0,00
<b>85213</b>		<b>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</b>	<b>26 745,00</b>	<b>26 000,00</b>	<b>97,2</b>
	4130	Składki na ubezpieczenia zdrowotne	26 745,00	26 000,00	97,2
<b>85214</b>		<b>Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe</b>	<b>226 700,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>85214</b>		<b>Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe</b>	<b>Nowe brzmienie</b>	<b>162 000,00</b>	<b>0,00</b>
	3110	Świadczenia społeczne	226 700,00	162 000,00	71,5
<b>85215</b>		<b>Dodatki mieszkaniowe</b>	<b>65 380,58</b>	<b>57 000,00</b>	<b>87,2</b>
	3110	Świadczenia społeczne	65 353,5	57 000,00	87,2
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	27,08	0,00	0,00
<b>85216</b>		<b>Zasiłki stałe</b>	<b>119 600,00</b>	<b>78 000,00</b>	<b>65,2</b>
	3110	Świadczenia społeczne	119 600,00	78 000,00	65,2
<b>85219</b>		<b>Ośrodki pomocy społecznej</b>	<b>356 000,00</b>	<b>398 555,00</b>	<b>112,0</b>
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	3 000,00	3 000,00	100,0
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	226 320,00	275 552,00	121,8
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	15 500,00	15 500,00	100,0
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	44 000,00	45 000,00	102,3
	4120	Składki na Fundusz Pracy	1 400,00	1 900,00	135,7
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 000,00	1 000,00	100,0
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	12 000,00	10 000,00	83,3
	4280	Zakup usług zdrowotnych	0,00	200,00	0,00
	4300	Zakup usług pozostałych	36 000,00	30 000,00	83,3
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	2 000,00	2 000,00	100,0
	4410	Podróże służbowe krajowe	4 560,00	4 000,00	87,7
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	6 020,00	6 203,00	103,0
	4480	Podatek od nieruchomości	200,00	200,00	100,0
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	4 000,00	4 000,00	100,0



85230		<b>Pomoc w zakresie dożywiania -dodano</b>	0,00	25 000,00	0,00
	3110	Świadczenia społeczne	0,00	25 000,00	0,00
85295		<b>Pozostała działalność</b>	273 150,00	25 000,00	9,2
	3110	Świadczenia społeczne	33 000,00	0,00	0,00
	4300	Zakup pozostałych usług	8 000,00	25 000,00	312,5
	4330	Zakup usług przez jst od innych jst	232 150,00	0,00	0,00
854		<b>Edukacyjna opieka wychowawcza</b>	299 206,00	301 490,00	100,8
85401		<b>Świetlice szkolne</b>	243 397,00	261 490,00	107,4
	3020	Nagrody i wydatki nie zaliczane do wynagrodzeń	12 610,00	16 930,00	134,7
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	169 987,00	178 950,00	105,3
	4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	11 870,00	13 000,00	109,5
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	31 600,00	34 300,00	108,6
	4120	Składki na Fundusz Pracy	4 720,00	5 120,00	108,5
	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	8 410,00	8 990,00	106,9
85415		<b>Pomoc materialna dla uczniów</b>	55 809,00	0,0	0,00
85415		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym- <b>nowe brzmienie</b>	0,00	40 000,00	0,00
	3240	Stypendia dla uczniów	55 159,00	40 000,00	72,5
	4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	650,00	0,00	0,00
855		<b>Rodzina</b>	0,00	5 930 000,00	0,00
85501		<b>Świadczenia wychowawcze</b>	0,00	3 782 000,00	0,00
	3110	Świadczenia społeczne	0,00	3 726 108,00	0,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	27 600,00	0,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	0,00	2 350,00	0,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	5 600,00	0,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy	0,00	200,00	0,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	14 090,00	0,00
	4300	Zakup pozostałych usług	0,00	4 000,00	0,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	0,00	1 000,00	0,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	0,00	1 052,00	0,00
85502		<b>Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego</b>	0,00	1 942 000,00	0,00
	3110	Świadczenia społeczne	0,00	1 820 437,00	0,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	38 500,00	0,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	0,00	3 100,00	0,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	65 000,00	0,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	7 200,00	0,00
	4300	Zakup pozostałych usług	0,00	6 669,00	0,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	0,00	1 094,00	0,00
85503		<b>Karta Dużej Rodziny – nowy( brak dotacji)</b>	0,00	0,00	0,00
85504		<b>Wspieranie rodziny - przeniesiony</b>	0,00	26 000,00	0,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	13 500,00	0,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	0,00	1 200,00	0,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	2 700,00	0,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy	0,00	360,00	0,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	3 000,00	0,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	0,00	2 700,00	0,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	0,00	547,00	0,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	0,00	1 993,00	0,00
85508		<b>Rodziny zastępcze - przeniesiony</b>	0,00	30 000,00	0,00
	4330	Zakup usług przez jst od innych jst	0,00	30 000,00	0,00
900		<b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	1 304 500,00	998 300,00	76,5
90002		<b>Gospodarka odpadami – „nowe zadanie”</b>	732 000,00	623 800,00	85,2
	3020	Wydatki osobowe niezliczone do wynagrodzeń	500,00	1 700,00	340,0



	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	86 700,00	88 600,00	102,2
	4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	6 650,00	7 300,00	109,8
	4100	Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne	5 000,00	2 500,00	50,0
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	16 900,00	17 300,00	102,4
	4120	Składki na Fundusz Pracy	1 150,00	11 000,00	956,5
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	5 600,00	3 000,00	53,6
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00	512,00	51,2
	4280	Zakup usług zdrowotnych	120,00	120,00	100,0
	4300	Zakup pozostałych usług	600 500,00	484 180,00	80,6
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	292,00	300,00	102,7
	4430	Różne opłaty i składki ( decyzje adm., windykacja)	3 000,00	3 000,00	100,0
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 188,00	2 188,00	100,0
	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	900,00	600,00	66,7
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 500,00	1 500,00	100,0
<b>90002</b>		<b>Gospodarka odpadami – „ stare zadanie”</b>	<b>65 906,00</b>	<b>51 000,00</b>	<b>77,4</b>
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 676,00	1 770,00	31,2
	4300	Zakup pozostałych usług ( koszty adm. gm. skł.- monitoring 40 000,- + 8 000,- projekt: „ Azbest” )	56 550,00	48 000,00	84,9
	4430	Różne opłaty i składki	2 450,00	0,00	0,0
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych – rekultywacja składowiska	1 230,00	1 230,00	100,00
<b>90015</b>		<b>Oświetlenie ulic, placów i dróg</b>	<b>239 040,00</b>	<b>251 500,00</b>	<b>105,2</b>
	4260	Zakup energii	130 000,00	120 000,00	92,3
	4270	Zakup usług remontowych	70 000,00	70 000,00	100,0
	4300	Zakup pozostałych usług	3 000,00	15 006,00	500,2
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych wydatki w ramach funduszu sołeckiego z dofin. z budżetu - sołectwo Makowice f.s. 17 978,- - sołectwo Skoroszyce f.s. 16 494,-	36 040,00	46 494,00	129,0
<b>90017</b>		<b>Zakłady gospodarki komunalnej</b>	<b>140 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,0</b>
	6210	Wydatki na zakupy inwestycyjne zakładów budżetowych	140 000,00	0,00	0,0
<b>90019</b>		<b>Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska</b>	<b>1 200,00</b>	<b>2 000,00</b>	<b>166,7</b>
	4430	Różne opłaty i składki	1 200,00	2 000,00	166,7
<b>90020</b>		<b>Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat produktowych</b>	<b>2 000,00</b>	<b>2 000,00</b>	<b>100,0</b>
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00	2 000,00	100,0
<b>90095</b>		<b>Pozostała działalność</b>	<b>124 354,00</b>	<b>68 000,00</b>	<b>54,7</b>
	4190	Nagrody konkursowe	1 500,00	2 000,00	133,3
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia(utrzym. gminnych terenów zielonych i zakup koszy parkowych i sfinans. akcji pn. „Sprzątanie świata”	16 500,00	20 000,00	121,2
	4270	Zakup usług remontowych	0,00	5 000,00	0,0
	4300	Zakup pozostałych usług (wycinka i pielęgnacja drzew 6 000,-zł, program PGN- 10 000,-zł ,place zabaw 5 000,00)	34 000,00	21 000,00	61,8
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych( park-wiata)	72 354,00	20 000,00	27,7
<b>921</b>		<b>Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego</b>	<b>365 980,00</b>	<b>528 300,00</b>	<b>144,4</b>
	92105	Pozostałe zadania w zakresie kultury	340 780,00	502 700,00	147,5
	2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	159 800,00	175 000,00	109,5
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia wydatki w ramach funduszu sołeckiego: - sołectwo Brzeziny F.s. 13 057,- - sołectwo Chróścina F.s. 10 000, - program „odnowa wsi” 2 500 x 4 = 10 000,- -opał + materiały 30 943,-zł	69 500,00	23 057,00 30 943,00 10 000,00 64 000,00	92,1
	4260	Zakup energii	34 980,00	25 000,0	71,5

	4270	Zakup usług remontowych zadania do realizacji w ramach funduszu soleckiego: - sołectwo Czarnolas 17 102,-zł - sołectwo Chróścina 14 494,-zł - sołectwo Gielczyce 10 558,-zł - sołectwo Pniewie 8 055,-zł 50 209,-zł, Remonty w ramach budżetu: 9 991,- zł	50 000,00	50 209,00 9 991,00 60 200,00	120,4
	4300	Zakup usług pozostałych;	25 000,00	17 000,00	68,0
	4430	Różne opłaty i składki	1 500,00	1 500,00	100,0
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych(Czarnolas- projektowanie, rozbudowa i modernizacji świetlicy	0,00	160 000,00	0,0
	92116	Biblioteki	25 200,00	25 600,00	101,9
	2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	25 200,00	25 600,00	101,9
<b>926</b>		<b>Kultura fizyczna i sport</b>	<b>150 020,00</b>	<b>136 753,00</b>	<b>91,2</b>
	92601	Obiekty sportowe	95 020,00	81 753,00	86,0
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	3 000,00	1 000,00	33,3
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia; w tym: zadania do realizacji w ramach funduszu soleckiego: - sołectwo Chróścina F.s. 3 000,-zł - sołectwo Skoroszyce F.s. 4 000,-zł	30 500,00	7 000,00 16 000,00 23 000,00	75,4
	4260	Zakup energii	36 170,00	26 000,00	71,9
	4270	Zakup usług remontowych	0,00	5 750,00	0,0
	4300	Zakup usług pozostałych	10 100,00	7 753,00	76,8
	4430	Różne opłaty i składki	2 250,00	2 250,00	100,0
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych ( traktorek-kosiarka)	13 000,00	16 000,00	123,1
	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	55 000,00	55 000,00	100,0
		<b>Razem</b>	<b>22 802 983,67</b>	<b>26 509 123,00</b>	<b>116,3</b>
		Rozchody	0,00	195 000,00	0,00
	992	Splaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów	0,00	195 000,00	0,00
		<b>O G Ó Ł E M WYDATKI I ROZCHODY</b>	<b>22 802 983,67</b>	<b>26 704 123,00</b>	<b>117,1</b>

**Plan wydatków i rozchodów wg stanu na dzień 30 września 2016 r.; kolumna „6”**

Źródło: sprawozdania za III kwartały 2016 r. : Rb 278S i Rb-NDS

**WÓJT**  
*B. Dybczak*  
mgr inż. Barbara Dybczak

Materiał opracował: Jadwiga Piela Skarbnik Gminy



**PROJEKT UCHWAŁY  
WIELOLETNIEJ PROGNOZY  
FINANSOWEJ  
GMINY SKOROSZYCE**

---

**NA LATA 2017 - 2020**

---

**Skoroszyce, listopad 2016 r.**

**w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej**

Na podstawie art.18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym ( tekst jednolity z 2016 r. Dz. U. poz. 446 ze zmianami) oraz art. 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 ze zmianami) Rada Gminy uchwała co następuje:

**§ 1**

1. Uchwała się wieloletnią prognozę finansową na lata 2017 – 2020 wraz z prognozą kwoty długu na lata 2017-2020 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 XIV/84/2015 z dnia 29 grudnia 2015 r. w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej, uchwała Rady Gminy Skoroszyce Nr XVIII/127/2016 z dnia 29 kwietnia 2016 r. w sprawie zmiany uchwały w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej, uchwała Rady Gminy Skoroszyce Nr XXII/147/2016 z dnia 29 września 2016 r. w sprawie zmiany uchwały w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej oraz uchwała Rady Gminy Skoroszyce Nr XXIII/155/2016 z dnia 28 października 2016 r. w sprawie zmiany uchwały w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej.

**§ 5**

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2017 r.

**WÓJT**  
*B. Dybczak*  
mgr inż. Barbara Dybczak



Załącznik Nr 1 do Uchwały

Rady Gminy Skoroszyce  
Nr XXV/.../2016  
z dnia 30 grudnia 2016 r.

## **WIELOLETNIA PTROGNOZA FINANSOWA**

### **DLA GMINY SKOROSZYCE NA LATA 2017-2020**

# Wieloletnia Prognoza Finansowa

1)

Dokument podpisany elektronicznie

Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>x</sup>	z tego:							w tym:			
		Dochody bieżące <sup>x</sup>		podatki i opłaty <sup>3)</sup>		z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące		z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje				
		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		
Lp	1											
Formula	[1.1]+[1.2]											
2017	21 532 558,00	20 438 160,00	2 875 177,00	14 823,00	4 735 152,00	2 000 040,00	6 513 848,00	6 299 160,00	1 094 398,00	29 600,00	1 064 798,00	
2018	19 864 812,00	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	2 050 000,00	50 000,00	2 000 000,00	
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	0,00	
2020	17 650 000,00	17 600 000,00	2 810 000,00	20 000,00	5 040 000,00	2 120 000,00	6 580 000,00	3 001 000,00	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.) zwaną 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 <sup>x</sup>	z tego:										Wydatki majątkowe
		w tym:										
		Wydatki bieżące <sup>x</sup>	z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>		gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegała sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa <sup>5</sup>	wydatki na obsługę długu <sup>x</sup>	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy <sup>x</sup>	w tym:		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy <sup>x</sup>	
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				
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		
Formuła	[2.1] + [2.2]											
2017	26 509 123,00	19 502 405,00	0,00	0,00	0,00	55 800,00	55 800,00	39 452,00	16 348,00	7 006 718,00		
2018	17 395 000,00	16 097 070,00	0,00	0,00	0,00	16 569,00	16 569,00	8 500,00	8 069,00	1 297 930,00		
2019	17 400 000,00	15 950 000,00	0,00	0,00	x	2 800,00	2 800,00	2 800,00	0,00	1 450 000,00		
2020	17 350 000,00	15 950 000,00	0,00	0,00	x	2 000,00	2 000,00	2 000,00	0,00	1 400 000,00		

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu <sup>x</sup>	Przychody <sup>x</sup> budżetu <sup>x</sup>	z tego:						w tym:	
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup>	w tym:		Kredyty, pożyczki, emisja papierów <sup>x</sup> wartościowych	w tym:		
					na pokrycie deficytu <sup>x</sup> budżetu	4.2		na pokrycie deficytu <sup>x</sup> budżetu		na pokrycie deficytu <sup>x</sup> budżetu
Lp	3	4	4.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1	
Formula	[1]-[2]	[4.1]+[4.2]+[4.3] +[4.4]								
2017	-4 976 565,00	5 171 565,00	1 021 565,00	1 150 000,00	955 000,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	
2018	2 469 812,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2019	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2020	300 000,00	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 x	z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
		5.1	w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	z tego:			
				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	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy	
5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2	
Lp							
Formula	[5.1] + [5.2]	[5.1.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]					
2017	195 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2018	2 469 812,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	
2019	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2020	300 000,00	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 <sup>x</sup>	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	
			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>7)</sup> a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi <sup>8)</sup> o wydatki
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.] - [2.1]	[1.] + [4.1] + [4.2] - ([2.1] - [2.1.2])
2017	3 019 812,00	0,00	935 755,00	3 107 320,00
2018	550 000,00	0,00	1 717 742,00	1 717 742,00
2019	300 000,00	0,00	1 650 000,00	1 650 000,00
2020	0,00	0,00	1 650 000,00	1 650 000,00

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczy 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										
Lp	Wyszczególnienie	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu wyłączeń przypadających na 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 wyłączeń przypadających na dany rok	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca obliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	Wskaźnik 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 wyłączeń przypadających na dany rok	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalonego dla danego roku (wskaźnik x jednoroczny)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 x poprzednich lat)	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
		9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.7	9.7.1	
Formula	$\frac{[(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1)] / (1)}{[(1.1) + (1.5.1) + (1.9) + (2.1.1) + (2.1.2) + (2.1.3) + (2.1.4) + (2.1.5) + (2.1.6) + (2.1.7) + (2.1.8) + (2.1.9) + (2.1.10) + (2.1.11) + (2.1.12) + (2.1.13) + (2.1.14) + (2.1.15) + (2.1.16) + (2.1.17) + (2.1.18) + (2.1.19) + (2.1.20) + (2.1.21) + (2.1.22) + (2.1.23) + (2.1.24) + (2.1.25) + (2.1.26) + (2.1.27) + (2.1.28) + (2.1.29) + (2.1.30) + (2.1.31) + (2.1.32) + (2.1.33) + (2.1.34) + (2.1.35) + (2.1.36) + (2.1.37) + (2.1.38) + (2.1.39) + (2.1.40) + (2.1.41) + (2.1.42) + (2.1.43) + (2.1.44) + (2.1.45) + (2.1.46) + (2.1.47) + (2.1.48) + (2.1.49) + (2.1.50) + (2.1.51) + (2.1.52) + (2.1.53) + (2.1.54) + (2.1.55) + (2.1.56) + (2.1.57) + (2.1.58) + (2.1.59) + (2.1.60) + (2.1.61) + (2.1.62) + (2.1.63) + (2.1.64) + (2.1.65) + (2.1.66) + (2.1.67) + (2.1.68) + (2.1.69) + (2.1.70) + (2.1.71) + (2.1.72) + (2.1.73) + (2.1.74) + (2.1.75) + (2.1.76) + (2.1.77) + (2.1.78) + (2.1.79) + (2.1.80) + (2.1.81) + (2.1.82) + (2.1.83) + (2.1.84) + (2.1.85) + (2.1.86) + (2.1.87) + (2.1.88) + (2.1.89) + (2.1.90) + (2.1.91) + (2.1.92) + (2.1.93) + (2.1.94) + (2.1.95) + (2.1.96) + (2.1.97) + (2.1.98) + (2.1.99) + (2.1.100)] / (1)}$									
2017	1,16%	0,91%	0,00	0,91%	4,48%	7,04%	7,28%	TAK	TAK	
2018	12,52%	2,37%	0,00	2,37%	8,90%	5,96%	6,20%	TAK	TAK	
2019	1,43%	1,42%	0,00	1,42%	9,63%	5,49%	5,73%	TAK	TAK	
2020	1,71%	1,70%	0,00	1,70%	9,63%	7,67%	7,67%	TAK	TAK	

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

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej <sup>10)</sup>	w tym na:		Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych							
		Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych		Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego <sup>11)</sup>	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki inwestycyjne kontynuowane	Nowe wydatki inwestycyjne <sup>13)</sup>	Wydatki majątkowe w formie dotacji
		10.1	10				11.1	11.2			
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6	
Formuła					[11.3.1] + [11.3.2]						
2017	0,00	0,00	8 545 474,00	435 000,00	6 501 230,00	0,00	6 501 230,00	1 230,00	2 384 500,00	0,00	
2018	2 469 812,00	2 469 812,00	8 060 000,00	420 000,00	1 230,00	0,00	1 230,00	1 230,00	1 296 700,00	0,00	
2019	250 000,00	250 000,00	8 100 000,00	425 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 450 000,00	0,00	
2020	300 000,00	300 000,00	8 100 000,00	425 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 400 000,00	0,00	

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.  
11) W pozycji wykazuje się kwoty wydatków w ramach zadań własnych klasyfikowanych w dziale 750- Administracja publiczna w rozdziałach właściwych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego (rozdziały od 75017 do 75023).

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

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

Finansowanie programow, projektow 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	12.2.1	w tym:		12.3	w tym:	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
		12.1.1	12.1.1.1			12.2.1	12.2.1.1			
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	12.1.1	12.1.1.1	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	12.2.1	12.2.1.1	12.2.1.1	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	12.3	12.3.1
Lp		12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.2.1.1	12.3	12.3	12.3.1
Formuła										
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
2020	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.



Wyszczególnienie	Wydatki 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:		Wydatki 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	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:		Wydatki 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 <sup>15)</sup>	w tym:		Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powołane 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:	
	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5.1			12.5	12.5.1		12.6	12.6.1		12.7	12.7.1
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5.1	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1				
Formuła														
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
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
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
2020	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	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnym publiczności, zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku									
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powołujące w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umowę na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 80% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez samorząd terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształconych samodzielnymi zakładach opieki zdrowotnej	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7	
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7	
Formuła										
2017	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	
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	

Wyszczególnienie	Uwane uzupełniające o długu i jego spłacie						
	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	Kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków budżetu x	Wydatki zmniejszające dług x	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu ( m.in. umorzenia, różnice kursowe) x
				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	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła							
2017	195 000,00	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
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

\* 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 wyliczenia 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 podstaw prawnych: art. 240a ust. 4 / art. 240a ust. 8 / art. 240b ustawy określającej procedurę jaką objęta jest jednostka samorządu terytorialnego.  
x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne (prognoza kwoty długu). Okres ten nie podlega 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

**WÓJT**  
*S. Dybca*  
mgr inż. **Barbara Dybca**



Załącznik Nr 2 do Uchwały

Rady Gminy Skoroszyce  
Nr XXVI/.../2016  
z dnia 30 grudnia 2016 r.

## **WYKAZ PRZEDSIĘWZIĘĆ DO WPF**

**GMINA SKOROSZYCE**



L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit zobowiązań
			od	do						
1.3.2	- wydatki majątkowe				64 280,00	1 230,00	1 230,00	0,00	0,00	64 280,00
1.3.2.1	Rekultywacja gminnego składowiska odpadów komunalnych - Zagospodarowanie nieczystego składowiska odpadów komunalnych	Urząd Gminy Skoroszyce	2014	2018	64 280,00	1 230,00	1 230,00	0,00	0,00	64 280,00

**WOJT**  
*B. Dybcał*  
 mgr inż. Barbara Dybcał



**OBJAŚNIENIA  
DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ  
GMINY SKOROSZYCE NA LATA 2017-2020.**

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 2016 do 2019 r.

Przedstawiona obecna Wieloletnia Prognoza Finansowa opracowana została w oparciu o dane wynikające z projektu budżetu na rok 2017, jak również w oparciu o prognozowane wykonanie budżetu za 2016 i wykonanie budżetów za lata 2014 i 2015. Prognozowane wykonanie budżetu za bieżący rok daje podstawę działań jakie podjęto przy konstrukcji budżetu na rok 2017. Nadto działania uzyskały aprobatę Rady Gminy wyrażoną przez akcept zmian w budżecie 2016 roku.

Najistotniejsze z nich stanowią o możliwościach wprowadzenia do projektowanego budżetu na 2017 rok przychodów jak poniżej:

**a) nadwyżki budżetowej** -zmiany jakiej Rada Gminy dokonała uchwałą w sprawie zmiany uchwały budżetowej na 2016 rok Nr XXIII/156/2016 z dnia 28 października 2016 roku w obrębie nadwyżki budżetowej ( po zmianach) to : do budżetu 2016 roku wprowadzono 123 000,-zł, (123 000,00 - 1 144 565,12),zaś do projektu uchwały budżetowej na 2017 rok wprowadza się jej różnicę 1 021 565,-zł,

**b) wolnych środków, o których mowa w art.217 ust. 2 pkt 6 uofp** - zmiany jakiej Rada Gminy dokonała uchwałą w sprawie zmiany uchwały budżetowej na 2016 rok Nr XXIII/156/2016 z dnia 28 października 2016 roku w obrębie wolnych środków, o których mowa w art.217 ust. 2 pkt 6 uofp to: w budżecie 2016 roku zaplanowano kwotę 226 930,-zł (226 930,- 1 226 930,84), zaś do projektu uchwały budżetowej na 2017 rok wprowadza się 1 000 000,-zł oraz z wypracowanych wolnych środków na roku 2016 przyjęto kwotę 150 000,- zł, która wynika z:

- utworzonej rezerwy w budżecie - jej wielkość na dzień 10 listopada 2016 roku to kwota 90 000,-zł,
- nie wykorzystaniu zaplanowanych środków na wydatki majątkowe na zakup pieca c.o. - z uwagi na usunięcie awarii kwota 60 000,-zł – razem 1 150 000,-zł

**c) pożyczki zaciąganych na rynkach krajowych** - uchwałą, o której mowa wyżej wycofano z budżetu 2016 roku pozycję „pożyczki....”wraz z przeniesieniem zadania pn.: „Budowa kanalizacji sanitarnej we wsiach Gielczyce, Sidzina” Etap I – część druga” do realizacji w rozszerzonym zakresie do projektu budżetu roku 2017. Kwotę pożyczki jaką zaprognozowano w przychodach to 3 000 000,-zł.

Będziemy czynić starania o pomoc finansową w ramach z PROW 2014-2020 „Gospodarka wodno-ściekowa”. Wnioski przyjmowane będą do 15 listopada 2016 r. Procedura konkursowa wraz z rozstrzygnięciami dla złożonych wniosków to ok. m-ca marca 2017. Max. kwota to środki w wysokości do 2 000 000,- zł. Dofinansowanie nie może przekroczyć 63,63% kosztów kwalifikowanych. Oszacowane na podstawie kosztorysów inwestorskich koszty dla odcinka miejscowości Gielczyce to kwota ok. 4 011 685,13 –zł, pozostałe koszty związane z realizacją inwestycji to ok. 88 314,87-zł.

Kwoty dofinansowania z PROW nie uwzględniono w prognozowanych dochodach budżetu gminy dla roku 2017, gdyż Urząd Marszałkowski ma 3 miesiące na zwrot tych środków od daty złożenia wniosku o płatność. Przyjęte nasze założenia w temacie finansowania zadania to: pożyczka z WFOŚiGW w Opolu w kwocie 3 000 000,- zł, z czego pożyczka na wyprzedzające finansowanie dla powyższego zadania w kwocie 2 000 000,- zł, pożyczka płatnicza 1 000 000,-zł oraz środki własne budżetu w kwocie 1 100 000,- zł.

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 przesłanki do określenia wolnych

środków. W projekcie budżetu na 2017 rok przyjęto je tylko na poziomie 150 000,- zł. Zadawalająco dobre jest wykonanie dochodów budżetu po ich analizie za 10 miesięcy bieżącego roku. 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 2016 oraz przewidywane wykonanie 2016 roku. Kolumna ta zawiera jedynie dane, które są niezbędne do obliczenia wskaźnika na 2017 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 2020. Wynika to z faktu realizacji zadań zapisanych w załączniku przedsięwzięcia, ale głównie przez spłaty planowanej do zaciągnięcia pożyczki, gdyż dookreślono w założeniach, że jest to pożyczka na wyprzedzające finansowanie pod środki z budżetu UE- założono w WPF dla roku 2018, że nastąpi zwrot i stanowić będzie spłatę planowanej do zaciągnięcia pożyczki. Planując je jako dochody z tytułu dotacji przeznaczone na inwestycji w kwocie 2 000 000,-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 2 000 000,-zł jest oszacowana na podstawie symulacji kosztowej tego przedsięwzięcia bez uwzględnienia VAT oraz zwrotu ok. 63%. Kwota 1 000 000,- zł podlega spłacie w kolejnych latach do 2020 roku włącznie ( jak stanowią o tym zapisy w kolumnie „5” WPF).

Wieloletnia Prognoza Finansowa jest zgodna z wartościami przyjętymi w projekcie budżetu Gminy Skoroszyce na rok 2017. 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.) Dla kolejnych lat obejmujących Wieloletnią Prognozę Finansową dla Gminy Skoroszyce po 2017 roku - nie przyjęto środków dotacyjnych planowanych na wpłaty świadczeń wychowawczych jak również wypłaty „akcyzy”. Powyższe przekłada się na stwierdzenie dużych dysproporcji w kolumnie dochodów z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące (WPF k. 1.1.5)

Dochody majątkowe obejmują planowane do uzyskania wpływy ze sprzedaży majątku – kwota 29 600,- złotych, nadto przyjęto kwotę 1 064 798,- złotych – jako dotację z OUW za zrealizowane zadania inwestycyjne w ramach funduszu sołeckiego przy współczynniku 40,0% z roku 2016 oraz środki z „Programu rozwoju gminnej i powiatowej infrastruktury drogowej na lata 2016-2019” – środki z budżetu państwa. Gmina Skoroszyce wnioskuje o kwotę 1 017 798,-zł.

Dla prognozowanych dochodów majątkowych roku 2017 nie zaplanowano środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej na zadanie inwestycyjne. Powyższe środki, planuje się pozyskać z funduszy unijnych w 2018 roku i tak je zapisano w WPF dla pozycji dochodów roku 2018. Gmina planuje uzyskać pomoc z działania 321 „Podstawowe usługi dla gospodarki i ludności wiejskiej” w ramach PROW z nowego „rozdziania” dla czasokresu 2014-2020 . Znacząco wesprą realizację II części zadania kanalizacyjnego dla miejscowości Gielczyce- Sidzina. Kwotowo określono je cyfrą 2 000 000,- zł. Jest to maksymalna kwota dofinansowania, a w pozostałych przypadkach „nie więcej niż” 63,63% 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 2017 dochody i wydatki znacznie odbiegają od roku bazowego 2016 – są wyższe. Wynikają głównie z różnic w poziomie dochodów majątkowych. Plan dla roku 2016 to 91 397,-zł, zaś plan dla tych pozycji dochodów w 2017 roku to 1094 398,-zł. Różnica to 1003 001,-zł. Wyższe są także kwoty subwencji, które kształtują się jak 6 303 620 dla roku 2016 i 6 513 848,-zł dla roku 2017. Kwota różnicy na „+” to: 210 228,-zł. Udział w PIT przyjęto na podstawie informacji z Ministerstwa Finansów. Kwota także jest wyższa o 158 622,-zł. Wynika z kwot 2 875 177,-zł; prognozowane wpływy dla roku 2017, dla roku 2016 określono je wielkością rzędu 2 716 555,-zł. Porównywalne są kwoty, które zostały przyjęte na bazie wielkości planistycznych podanych kwot wstępnych z OUW w Opolu na zadania zlecone i własne, a przedstawiają się następująco; przyjęta kwota wykonania to ok. 6 247 000,-zł, zaś kwota planistyczna tej kategorii dochodów budżetu to 6 299 160,-zł. Różnica to plus dla roku 2017 o 52 100,-zł. W prognozach dla roku 2017 stawki podatków od nieruchomości ulegają zmianom (przygotowane zostały symulacje wzrostu stawek podatku od nieruchomości wraz ze skutkami finansowymi dla dochodów budżetu gminy i przyjęte na sesji Rady Gminy Skoroszyce (uchwała Nr XXIII /159/2016 Rady Gminy Skoroszyce z dnia 28 października 2016 r. w sprawie określenia wysokości stawek podatku od nieruchomości na 2017 rok). Natomiast określona cena dt żyta w Komunikacie GUS jest niższa o 1,31-zł niż obowiązująca w bieżącym roku (53,75-zł -52,44-zł) nie przełożyła się na uszczupleniem podatku rolnego na rok 2017. Przyjęto bezpieczny, ale wyższy wskaźnik ściągalsności. Ogólnie kategoria dochodów określona w WPF jako podatki i opłaty przedstawia się jak 4 735 152,- zł dla roku 2017 wg przyjętych prognoz, gdzie wykonanie dla 2016 roku określono cyfrą 4 795 380,-zł. Podsumowując dochody bieżące kwota 361 160,-zł jest różnicą na „plus” w tej kategorii dochodów. Dochody ogółem wg prognoz dla roku 2017 są wyższe od oczekiwanego ich wykonania w roku 2016 o kwotę 1 355 588,-zł

Dla kolejnych lat budżetowych jakie obejmuje Wieloletnia Prognoza Finansowa nie założono wzrostu dochodów bieżących, gdyż odmiennie od projektu budżetu na rok 2017 w kolejnych latach nie przyjęto kwot większych 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 także zmiany w dotacjach głównie w dziale „Rodzina”, które ulegają zwiększeniu w trakcie każdego roku budżetowego kwoty dotacji zarówno na zadania z zakresu administracji rządowej zleconych gminom ustawami jak i zadania własne. Za wielkością prognozowanej kwoty subwencji ogólnej dla roku 2017, założono ich wzrost dla 2018 roku, by w kolejnych latach określić ich spadek. Dochody z tytułu udziałów we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych przyjęto w założeniach, że oscylować będą wokół kwoty z roku 2016 z minimalnym obniżeniem kwoty zaprognozowanej dla roku 2017. Nie uwzględnia się 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.

Upatrując szans rozwoju gminy, poprawy bazy oświatowej i szeroko rozumianej infrastruktury drogowej należałoby podjąć takie działania bo w kolejnych latach następował choćby powolny, ale wzrost dochodów bieżących. Takich możliwości upatruje się w niepodejmowaniu działań skutkujących np. obniżaniem ceny kwintala żyta to po pierwsze, a po drugie, by stawki podatków od nieruchomości minimalnie, ale jednak wzrastały. W kolejnych latach w poważnym dokumencie planistycznym jakim jest WPF by móc odnotowywać 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, wypłat świadczeń na rzecz osób fizycznych, dotacji wraz z wydatkami związanymi z obsługą długu.

W kolejnych latach po 2017 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 2017 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.

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 planowaną do zaciągnięcia pożyczką, stanowiącą o pozycji długu w następnych latach.

Dla prognoz dla 2017 roku założono wzrost wydatków bieżących w grupie wynagrodzeń. Powyższe podyktowane jest planowanymi wypłatami odpraw emerytalnych oraz nagród jubileuszowych w oświacie oraz większym występowaniem urlopów zdrowotnych. 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 2017 rok, ujemna różnica między dochodami a wydatkami stanowi o budżecie deficytowym. Określono go kwota (-) 4 976 565,- zł. W celu zapewnienia równowagi budżetowej zaplanowano przychody w postaci wolnych środków kwota 1 150 000,- zł, nadwyżki budżetowej w kwocie 1 021 565,-zł oraz planowanej do zaciągnięcia pożyczki w kwocie 3 000 000,- zł

Przychody z tytułu pożyczki, którą zaplanowano na 2017 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 Giełczyce, 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 Giełczyce 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 2017 roku to 3 019 812,- 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 2017 zaplanowane 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 wynikało pauzowanie dla roku 2016, a na 2017 rozchody wynosić będą 195 000,-zł. W 2018 zaplanowano rozchody, które dzięki wyłączeniem (finansowanie ze środków unijnych) pozwalają na spełnieniu wymogów. Kwota rozchodów dla 2018 roku to 2 469 812,-zł, rok 2019- to 250 000,-zł i rok 2020 – to kwota 300 000,-zł.

W roku 2020 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 2017-2020 spełniają wymogi ustawowe.

Informacja o relacji z art. 243 uofp wynikającej z wykonania budżetu w latach 2012-2016 i planu budżetu na 2017 rok wg danych na koniec III kwartału 2016 oraz informacja o prognozowanym kształtowaniu się relacji na koniec lat 2017-2020 czyli obejmujących WPF dla Gminy Skoroszyce.

Lata	2017	2018	2019	2020
Ocena spełnienia warunku uchwalenia budżetu z art. 243 ufp (musi być TAK od 2014 roku) TAK/NIE	TAK	TAK	TAK	TAK

**WÓJT**  
*B. Dybczak*  
mgr inż. Barbara Dybczak

