

**Zarządzenie nr 261/2017  
Wójta Gminy Skoroszyce  
z dnia 10 listopada 2017 r.**

**w sprawie projektu uchwały budżetowej gminy Skoroszyce na 2018 rok.**

Na podstawie art. 238 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych ((tekst jednolity Dz. U. z 2016 r. poz. 1870 ze zmianami) zarządzam:

**§ 1**

Przedłożyć projekt uchwały budżetowej gminy Skoroszyce na rok 2018 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

Fn.3020.1.2017.JP.

Regionalna Izba Obrachunkowa w Opolu	
Wpł.	2017 - 11 - 14
Zat.	.....
Nr.	.....
Znak spr.	<i>Opole</i>

Regionalna Izba Obrachunkowa

ul. Oleska 19 a  
Opole

Przedkładam projekt uchwały budżetowej gminy Skoroszyce na rok 2018 wraz z uzasadnieniem do projektu uchwały budżetowej oraz Zarządzenie Nr 261/2017 Wójta Gminy Skoroszyce z dnia 10 listopada 2017 r.

Wraz z projektem uchwały budżetowej przedstawiam celem zaopiniowania projekt uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej na lata 2017-2021 .

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

**PROJEKT UCHWAŁY  
BUDŻETOWEJ**

**GMINY SKOROSZYCE  
NA 2018 ROK**

---

Skoroszyce, listopad 2017 r.

**w sprawie uchwały budżetowej na 2018 rok.**

Na podstawie art.18 ust.2 pkt 4 , pkt 9 lit. „c” i „d” oraz pkt 10 ustawy z dnia 8 marca 1990r. 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 2016 r. poz. 1870 ) Rada Gminy Skoroszyce uchwała, co następuje:

## § 1

Ustala się dochody budżetu w łącznej wysokości 25 350 400,00-zł;  
w tym:  
dochody bieżące w wysokości : 22 085 202,00 zł;  
dochody majątkowe w wysokości 3 265 198,00 zł;  
- jak w Załączniku nr 1.

## § 2

Ustala się wydatki budżetu w łącznej wysokości 29 450 000,00 zł;  
w tym:  
wydatki bieżące w wysokości 20 642 503,00 zł;  
wydatki majątkowe w wysokości 8 807 497,00 zł;  
jak w Załączniku nr 2.

## § 3

Deficyt budżetu w wysokości 4 099 600,00 zł , zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z :  
- wolnych środków w wysokości 1 099 600,00 zł;  
- przychodów z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym w wysokości 3 000 000,00 zł;

## § 4

Ustala się:  
1) przychody budżetu w łącznej kwocie 5 852 412,00 zł;  
2) rozchody budżetu w łącznej kwocie 1 752 812,00 zł;  
- jak w Załączniku nr 3 .

## § 5

1.Tworzy się rezerwę ogólną w wysokości 50 000,00 zł;  
2.Tworzy się rezerwy celowe w łącznej wysokości 200 000,00zł;  
w tym na:  
a) cele oświatowe w kwocie 140 000,00 zł;  
b) zarządzanie kryzysowe w wysokości 60 000,00 zł.

## § 6

Ustala się limity wydatków na zadania i zakupy inwestycyjne realizowane w roku 2018 zgodnie z załącznikiem nr 4 .

## § 7

Ustala się limit zobowiązań z tytułu zaciąganych kredytów i pożyczek , do wysokości 4 000 000,00-zł.

§ 8

Ustala się dochody z opłat z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych w kwocie 103 000,00 zł , które przeznaczają 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 2018 roku. Zestawienie planowanych kwot dotacji udzielanych z budżetu, zgodnie z Załącznikiem nr 7.

§ 12

Wyodrębnia się w budżecie kwotę 216 623,00- 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 1 000 000,00-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 2018 podlega publikacji w Dzienniku Urzędowym Województwa Opolskiego .

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

Plan dochodów Gminy Skoroszyce na rok 2018 .

w złotych

Dz.	Rozdz.	§	N a z w a	Kwota
<b>I. Dochody bieżące</b>				
010			<b>Rolnictwo i łowiectwo</b>	<b>41</b>
	01095		Pozostała działalność	41
		0920	Pozostałe odsetki	41
020			<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
600			<b>Transport i łączność</b>	<b>11 309</b>
	60016		Drogi publiczne gminne	11 309
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	11 309
700			<b>Gospodarka mieszkaniowa</b>	<b>150 000</b>
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	150 000
		0470	Wpływy z opłat za trwałe zarząd, użytkowanie i służebności	1 332
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	6 000
		0550	Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	9 508
		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	132 000
		0920	Pozostałe odsetki	1 160
750			<b>Administracja publiczna</b>	<b>130 137</b>
	75011		Urzędy wojewódzkie	61 137
		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	61 137
	75075		Promocja jednostek samorządu terytorialnego	69 000
		2330	Dotacje celowe otrzymane od samorządu województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień ( umów ) między jednostkami samorządu terytorialnego	69 000
751			<b>Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa</b>	<b>1 283</b>

	75101		Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 283
		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	1 283
<b>752</b>			<b>Obrona narodowa</b>	<b>1 200</b>
	75212		Pozostałe wydatki obronne	1 200
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	1 200
<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>6 660 000</b>
	75601		Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	700
		0350	Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej	700
	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	1 410 000
		0320	Podatek rolny	444 000
		0330	Podatek leśny	13 000
		0340	Podatek od środków transportowych	6 000
		0500	Podatek od czynności cywilnoprawnych	3 500
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	500
		0910	Odsetki od nieterminowych wpłat podatków i opłat	1 000
	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	1 678 000
		0310	Podatek od nieruchomości	678 000
		0320	Podatek rolny	766 000
		0330	Podatek leśny	2 000
		0340	Podatek od środków transportowych	92 000
		0360	Podatek od spadków i darowizn	10 000
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	100
		0500	Podatek od czynności cywilnoprawnych	120 000
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	5 400
		0910	Odsetki od nieterminowych wpłat podatków i opłat	4 500
	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	10 000
		0460	Wpływy z opłaty eksploatacyjnej	10 000

	75621		Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	3 076 000
		0010	Podatek dochodowy od osób fizycznych	3 065 326
		0020	Podatek dochodowy od osób prawnych	10 674
<b>758</b>			<b>Różne rozliczenia</b>	<b>7 579 719</b>
	75801		Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	4 868 051
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	4 868 051
	75807		Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin	2 645 618
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	2 645 618
	75814		Różne rozliczenia finansowe	66 050
		0920	Pozostałe odsetki	20 000
		0970	Wpływy z różnych dochodów	14 950
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	31 100
<b>801</b>			<b>Oświata i wychowanie</b>	<b>619 502</b>
	80101		Szkoły podstawowe	315 402
		2001	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art.5 ust 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy , lub płatności w ramach budżetu środków europejskich	315 402
	80104		Przedszkola	211 100
		0660	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	33 000
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	178 100
	80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	93 000
		0830	Wpływy z usług	93 000
<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>230 000</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	15 000
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	9 000
	85214		Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	43 000
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	43 000
	85216		Zasiłki stałe	91 000
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	91 000
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	62 000
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	62 000



	85230		Pomoc w zakresie dożywiania	10 000
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	10 000
<b>855</b>			<b>Rodzina</b>	<b>5 923 000</b>
	85501		Świadczenie wychowawcze	3 881 000
		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	3 881 000
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2 042 000
		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	2 032 000
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	10 000
<b>900</b>			<b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	<b>668 589</b>
	90002		Gospodarka odpadami	648 000
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	637 000
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	3 000
		0910	Odsetki od nieterminowych wpłat podatków i opłat	2 900
		2440	Dotacje otrzymane z państwowych funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych	5 100
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	19 589
		0690	Wpływy z różnych opłat	19 589
	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>22 085 202</b>
<b>II. Dochody majątkowe</b>				
<b>010</b>			<b>Rolnictwo i łowiectwo</b>	<b>1 755 957</b>
	01010		Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi	1 733 000
		6257	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków , o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit .a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	1 733 000
	01095		Pozostała działalność	22 957
		0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	22 957
<b>600</b>			<b>Transport i łączność</b>	<b>870 291</b>
	60016		Drogi publiczne gminne	870 291

		6330	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	870 291
<b>700</b>			<b>Gospodarka mieszkaniowa</b>	<b>5 000</b>
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	5 000
		0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	5 000
<b>758</b>			<b>Różne rozliczenia</b>	<b>33 950</b>
	75814		Różne rozliczenia finansowe	33 950
		6330	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	33950
<b>801</b>			<b>Oświata i wychowanie</b>	<b>600 000</b>
	<b>80101</b>		Szkoły podstawowe	600 000
		6257	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	600 000
<b>Razem dochody majątkowe</b>				<b>3 265 198</b>
<b>Ogółem dochody</b>				<b>25 350 400</b>

**WÓJT**  
  
 mgr inż. Barbara Dybczak

**Wydatki budżetu Gminy Skoroszyce na rok 2018.**

Tabela Nr 1  
w złotych

Dz.	Rozdz.	Nazwa	Plan na 2018r. (5+8+9+10+11+12)	wydatki jednostek budżetowych (6+7)	w tym:		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
					wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją zadań statutowych jednostki wraz z odpisem na fundusz socjalny					
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.
<b>010</b>		<b>Rolnictwo i łowiectwo</b>	<b>105 000</b>	<b>105 000</b>	<b>0</b>	<b>105 000</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	30 000	30 000	0	30 000	0	0	0	0	0
	01030	Izby rolnicze	24 000	24 000	0	24 000	0	0	0	0	0
	01095	Pozostała działalność	29 000	29 000	0	29 000	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>109 700</b>	<b>109 700</b>	<b>3 000</b>	<b>106 700</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	60016	Drogi publiczne gminne	109 700	109 700	3 000	106 700	0	0	0	0	0

700		Gospodarka mieszkaniowa	121 400	121 400	0	121 400	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	29 400	29 400	0	29 400	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	70095	Pozostała działalność	92 000	92 000	0	92 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
710		<b>Działalność usługowa</b>	<b>38 000</b>	<b>38 000</b>	<b>0</b>	<b>38 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	71004	Plany zagospodarowania przestrzennego	38 000	38 000	0	38 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
750		<b>Administracja publiczna</b>	<b>2 660 000</b>	<b>2 498 931</b>	<b>1 970 535</b>	<b>528 396</b>	<b>0</b>	<b>161 069</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	75011	Urzędy wojewódzkie	61 137	61 137	61 137	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	75022	Rady gmin	127 600	4 600	0	4 600	0	123 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	75023	Urzędy gmin	1 950 200	1 943 331	1 616 098	327 233	0	6 869	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	75075	Promocja jednostek samorządu terytorialnego	125 063	125 063	7 500	117 563	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	75085	Centra usług wspólnych	305 000	303 800	262 800	41 000	0	1 200	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	75095	Pozostała działalność	91 000	61 000	23 000	38 000	0	30 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
751		<b>Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa</b>	<b>1 283</b>	<b>1 283</b>	<b>1 283</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</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	1 283	1 283	1 283	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
752		<b>Obrona narodowa</b>	<b>1 200</b>	<b>1 200</b>	<b>350</b>	<b>850</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	75212	Pozostałe wydatki obronne	1 200	1 200	350	850	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
754		<b>Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa</b>	<b>222 000</b>	<b>182 000</b>	<b>72 522</b>	<b>109 478</b>	<b>0</b>	<b>40 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	75412	Ochotnicze strażne pożarne	211 000	171 000	66 300	104 700	0	40 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	75414	Obrona cywilna	11 000	11 000	6 222	4 778	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0



80152	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w gimnazjach i klasach dotychczasowego gimnazjum prowadzonych w innych typach szkół, liceach ogólnokształcących, technikumach, branżowych szkołach I stopnia i klasach dotychczasowej zasadniczej szkoły zawodowej prowadzonych w branżowych szkołach I stopnia oraz szkołach artystycznych	11 000	11 000	11 000	0	0	0	0	0	0	0	0
80195	Pozostała działalność	115 000	115 000	0	115 000	0	0	0	0	0	0	0
<b>851</b>	<b>Ochrona zdrowia</b>	<b>103 000</b>	<b>103 000</b>	<b>36 000</b>	<b>67 000</b>	<b>0</b>	<b>0</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	0	0
85154	Przeciwdziałanie alkoholizmowi	98 000	98 000	36 000	62 000	0	0	0	0	0	0	0
<b>852</b>	<b>Pomoc społeczna</b>	<b>795 000</b>	<b>472 000</b>	<b>378 100</b>	<b>93 900</b>	<b>0</b>	<b>323 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
85205	Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie	2 000	2 000	0	2 000	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	24 000	24 000	0	24 000	0	0	0	0	0	0	0

85214	Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe	178 000	0	0	0	0	0	0	0	178 000	0	0	0
85215	Dodatki mieszkaniowe	34 000	0	0	0	0	0	0	0	34 000	0	0	0
85216	Zasiłki stale	91 000	0	0	0	0	0	0	0	91 000	0	0	0
85219	Ośrodki pomocy społecznej	434 000	431 000	378 100	52 900	0	0	0	0	3 000	0	0	0
85230	Pomoc w zakresie dożywiania	17 000	0	0	0	0	0	0	0	17 000	0	0	0
85295	Pozostała działalność	15 000	15 000	0	15 000	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>854</b>	<b>Edukacyjna opieka wychowawcza</b>	<b>332 000</b>	<b>272 250</b>	<b>260 700</b>	<b>11 550</b>	<b>2 000</b>	<b>2 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>57 750</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
85401	Świetlice szkolne	290 000	272 250	260 700	11 550	0	0	0	0	17 750	0	0	0
85415	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	40 000	0	0	0	0	0	0	0	40 000	0	0	0
85446	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	2 000	0	0	0	0	2 000	0	0	0	0	0	0
<b>855</b>	<b>Rodzina</b>	<b>6 163 000</b>	<b>442 500</b>	<b>180 225</b>	<b>262 275</b>	<b>0</b>	<b>5 720 500</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3 823 700</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
85501	Świadczenie wychowawcze	3 881 000	57 300	40 370	16 930	0	0	0	0	0	0	0	0
85502	Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2 032 000	135 200	121 600	13 600	0	0	0	0	1 896 800	0	0	0
85504	Wspieranie rodziny	25 000	25 000	18 255	6 745	0	0	0	0	0	0	0	0
85508	Rodziny zastępcze	25 000	25 000	0	25 000	0	0	0	0	0	0	0	0
85595	Pozostała działalność	200 000	200 000	0	200 000	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>900</b>	<b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	<b>963 877</b>	<b>963 415</b>	<b>126 665</b>	<b>836 750</b>	<b>0</b>	<b>462</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

90002	Gospodarka odpadami	716 550	716 088	126 665	589 423	0	462	0	0	0
90015	Oświetlenie ulic, placów i dróg	212 000	212 000	0	212 000	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
90020	Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat produktowych	1 000	1 000	0	1 000	0	0	0	0	0
90095	Pozostała działalność	32 327	32 327	0	32 327	0	0	0	0	0
<b>921</b>	<b>Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego</b>	<b>351 710</b>	<b>143 110</b>	<b>0</b>	<b>143 110</b>	<b>208 600</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
92105	Pozostałe zadania w zakresie kultury	325 110	143 110	0	143 110	182 000	0	0	0	0
92116	Biblioteki	26 600	0	0	0	26 600	0	0	0	0
<b>926</b>	<b>Kultura fizyczna</b>	<b>111 097</b>	<b>56 097</b>	<b>0</b>	<b>56 097</b>	<b>55 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
92601	Obiekty sportowe	56 097	56 097	0	56 097	0	0	0	0	0
92605	Zadania w zakresie kultury fizycznej	55 000	0	0	0	55 000	0	0	0	0
<b>Razem wydatki bieżące</b>		<b>20 642 503</b>	<b>13 358 836</b>	<b>9 034 330</b>	<b>4 324 506</b>	<b>278 300</b>	<b>6 631 081</b>	<b>344 286</b>		<b>30 000</b>



II. Wydatki majątkowe na rok 2018									
Dział	Rozdz.	Nazwa	Plan na 2018 r. (5+7+8+9)	z tego wyodrębnią się:					wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego
				wydatki na inwestycje	w tym:		wydatki na zakupy inwestycyjne	wydatki na zakup i objęcie akcji i udziałów	
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	
010		<b>Rolnictwo i łowiectwo</b>	<b>3 350 000</b>	<b>3 350 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
	01010	Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi	3 350 000	3 350 000	0	0	0	0	
600		<b>Transport i łączność</b>	<b>3 624 811</b>	<b>3 624 811</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
	60016	Drogi publiczne gminne	3 624 811	3 624 811	0	0	0	0	
700		<b>Gospodarka mieszkaniowa</b>	<b>5 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>5 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
	70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	5 000	0	0	5 000	0	0	
754		<b>Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa</b>	<b>72 000</b>	<b>60 000</b>	<b>0</b>	<b>12 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
	75412	Ochotnicze straże pożarne	72 000	60 000	0	12 000	0	0	
801		<b>Oświata i wychowanie</b>	<b>1460 000</b>	<b>1460 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
	80101	Szkoły podstawowe	1400 000	1400 000	0	0	0	0	
	80104	Przedszkola	60 000	60 000	0	0	0	0	
900		<b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	<b>89 796</b>	<b>89 796</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
	90002	Gospodarka odpadami	18 450	18 450	0	0	0	0	
	90015	Oświetlenie ulic, placów i dróg	64 673	64 673	0	0	0	0	
	90095	Pozostała działalność	6 673	6 673	0	0	0	0	
921		<b>Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego</b>	<b>193 890</b>	<b>193 890</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
	92105	Pozostałe zadania w zakresie kultury	193 890	193 890	0	0	0	0	
926		<b>Kultura fizyczna</b>	<b>12 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>12 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	

92601	Obiekty sportowe	12 000	0	0	12 000	0	0
	Razem wydatki majątkowe	8 807 497	8 778 497	0	29 000	0	0
	Ogółem wydatki budżetu gminy na 2018 r.	29 450 000					

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

Plan przychodów i rozchodów Gminy Skoroszyce na rok 2018.

w złotych

§	Nazwa przychodów	Kwota
950	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych	2 852 412
952	Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym	3 000 000
	<b>Razem przychody</b>	<b>5 852 412</b>
	<b>Nazwa rozchodów</b>	
992	Spłaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów	1 752 812
	<b>Razem rozchody</b>	<b>1 752 812</b>

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

**Plan zadań i zakupów inwestycyjnych Gminy Skoroszyce  
 realizowanych w 2018 roku, ze wskazaniem źródeł finansowania.**

w złotych

Lp.	Nazwa inwestycji, programu- projektu lub rodzaj zakupów inwestycyjnych	Środki budżetowe 2018 w złotych	Pożyczka/kredyt	Uwagi (Montaż finansowy)
1.	2.	3.	4.	5.
<b>1.</b>	<b>Inwestycje w rozdziale 01010</b>	<b>3 350 000</b>		
1.1	Budowa kanalizacji sanitarnej do miejscowości Sidzina i Giełczyce w Gminie Skoroszyce. Etap I; miejscowość Giełczyce i Sidzina (część druga) wraz z budową wodociągu do przysiółka sołectwa Stary Grodków.	3 350 000	3 000 000	350 000,- Budżet Pożyczka 1 267 000,- Pożyczka na wyprzedzające finansowanie środków z PROW 2014-2020 1 733 000,-
<b>2.</b>	<b>Inwestycje w rozdziale 60016</b>	<b>3 624 811</b>		
2.1	Przebudowa drogi wewnętrznej we wsi Mroczkowa ( działki I NR 121, 122, 123, 124 ).Etap II.	83 951		13 951 Fundusz sołecki 70 000 Budżet
2.2	Opracowanie dokumentacji technicznej dot. przebudowy drogi w m. Makowice ( główna przez środek wsi)	24 864		24 864 Fundusz sołecki
2.3	Opracowanie dokumentacji technicznej dot. przebudowy ul. Partyzantów w m. Sidzina	32 673		32 673 Fundusz sołecki
2.4	Budowa części chodnika - Etap II w ul. Radziechowskiej we wsi Sidzina	300 000		
2.5	Opracowanie dokumentacji technicznej i budowa chodnika w ul. Powstańców we wsi Sidzina ( etapowanie)	550 000		
2.6	Opracowanie dokumentacji technicznej drogi gminnej w m. Brzeziny (lokalizacja drogi : działki : 184, 212, 494, 495, 497, 499 ) do cmentarza	30 000		
2.7	Opracowanie dokumentacji technicznej drogi gminnej w Czarnolasie wraz z budową – Etap I (lokalizacja drogi:- działki; 180/3, 184, 326, 505, 522, cz. 523)	260 000		Wniosek do Funduszu Ochrony Gruntów Rolnych
2.8	Opracowanie dokumentacji technicznej na budowę drogi położonej w działce oznaczonej geodezyjnie nr 441/1 na odcinku od drogi wojewódzkiej do posesji nr 26A w Starym Grodkowie	35 323		5 323 Fundusz sołecki 30 000 Budżet
2.9	Przebudowa drogi stanowiącej dojazd do Osiedla Zacisze w Chróście ( etapowanie).	390 000		

2.10	Wykonanie wiaty przystankowej w m. Makowice i Pniewie	18 000		
2.11	Przebudowa dróg gminnych w Makowicach.	1 900 000		1 029 709 Budżet Gminy 870 291 Program Rozwoju Gminnej i Powiatowej Infrastruktury Drogowej na lata 2016-2019
3.	<b>Inwestycje w rozdziale 70005</b>	<b>5 000</b>		
3.1	Zakup działek do zasobu gminnego	5 000		
4.	<b>Inwestycje w rozdziale 75412</b>	<b>72 000</b>		
4.1	Zakup piły spalinowej dla jednostki OSP Chróścina	4 000		4 000 Fundusz sołecki
4.2	Wykonanie dokumentacji projektowej na budowę remizy OSP w Skoroszycach	60 000		
4.3	Przebudowa podjazdu do remizy OSP Czarnolas	8 000		8 000 Fundusz sołecki
5.	<b>Inwestycje w rozdziale 80101</b>	<b>1 460 000</b>		
5.1	Termomodernizacja obiektów użyteczności publicznej na terenie Subregionu Południowego – Termomodernizacja obiektów w Zespole Szkolno – Przedszkolnym w Chróscinie.	1 460 000		860 000 Budżet gminy 600 000 RPO WO 2014-2020
6.	<b>Inwestycje w rozdziale 90002</b>	<b>18 450</b>		
6.1	Rekultywacja gminnego składowiska odpadów	18 450		
7.	<b>Inwestycje w rozdziale 90015</b>	<b>64 673</b>		
7.1	Opracowanie dokumentacji technicznej i budowa nowej linii oświetlenia ulicznego na ulicy Łąkowej w miejscowości Skoroszyce	22 000		17 000 Budżet gminy 5 000 Fundusz sołecki
7.2	Opracowanie dokumentacji technicznej i budowa nowej linii oświetlenia ulicznego na ulicy Polnej w Skoroszycach	10 000		10 000 Fundusz sołecki
7.3	Opracowanie dokumentacji technicznej i budowa nowej linii oświetlenia ulicznego na działce nr 91/1 w Skoroszycach	20 000		
7.4	Opracowanie dokumentacji technicznej i budowa oświetlenia ulicznego przy ulicy Słonecznej w Chróscinie ( 1 stęp ).	12 673		12 673 Fundusz sołecki
8.	<b>Inwestycje w rozdziale 90095</b>	<b>6 673</b>		

8.1	Wyposażenie placu zabaw w m. Skoroszyce przy ulicy Słonecznej	6 673		6 673 Fundusz sołecki
9.	<b>Inwestycje w rozdziale 92105</b>	<b>193 890</b>		
9.1	Wymiana pokrycia dachowego, wykonanie sufitu podwieszanego w Sali głównej, przebudowy wejścia oraz ocieplenie budynku świetlicy wiejskiej w Czarnolasie.	160 000		
9.2	Budowa i wyposażenie placu zabaw w m. Brzeziny.	8 890		8 890 Fundusz sołecki
9.3	Budowa i wyposażenie plac zabaw w m. Giełczyce.	10 000		10 000 Fundusz sołecki
9.4	Budowa i wyposażenie plac zabaw w m. Stary Grodków	10 000		10 000 Fundusz sołecki
9.5	Zakup i montaż kontenera/garażu przy świetlicy wiejskiej w m. Chróścina.	5 000		5 000 Fundusz sołecki
10.	<b>Inwestycje w rozdziale 92601</b>	<b>12 000</b>		
10.1	Zakup zestawu nagłaśniającego, przenośnego do pawilonu sportowego w Skoroszytach.	5 000		5 000 Fundusz sołecki
10.2	Zakup kosiarki dla sportowców w m. Czarnolas	7 000		7 000 Fundusz sołecki
	<b>Razem</b>	<b>8 807 497</b>	<b>3 000 000</b>	
<p><b>Informacje uzupełniające:</b> Jednostką organizacyjną realizującą programy lub koordynującą ich wykonanie jest Urząd Gminy Skoroszyce.</p>				

  
**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 2018.

w złotych

Dz.	Rozdz.	&	N a z w a	Dotacje ogółem na 2018	Wydatki ogółem (7 + 9)	Wydatki bieżące	w tym:		Wydatki majątkowe
							wynagrodzenia i składki od nich naliczane		
1.	2.	3	4.	5.	6.	7.	8.	9.	
750			Administracja publiczna	61 137	61 137	61 137	61 137	0	0
	75011		Urzędy wojewódzkie	61 137	61 137	61 137	61 137	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	61 137	0	0	0	0	0
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 283	1 283	1 283	1 283	0	0
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 283	1283	1 283	1 283	0	0





855		<b>Rodzina</b>	5 913 000	5 913 000	5 913 000	85 970	0
	85501	Świadczenie wychowawcze	3 881 000	3 881 000	3 881 000	40 370	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	3 881 000	0	0	40 370	0
	85502	Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2 032 000	2 032 000	2 032 000	45 600	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	2 032 000	0	0	0	0
		<b>Ogółem</b>	<b>5 997 842</b>	<b>5 997 842</b>	<b>5 997 842</b>	<b>154 962</b>	<b>0</b>

**WOJEWÓDZTWO**  
*K. Dybczak*  
mgr inż. Barbara Dybczak

**Plan przychodów i kosztów zakładu budżetowego  
na rok 2018**

w złotych

L.p.	Treść	Zakład Oczyszczania i Wodociągów	Razem
1.	2.	3.	4.
1.	Przychody ogółem:	<b>1 148 000</b>	<b>1 148 000</b>
	Razem wpływy:	1 148 000	1 148 000
	z tego:		
	a) pozostałe przychody	1 148 000	1 148 000
2.	Stan środków obrotowych na początek roku:	132 550	132 550
3.	Wydatki ogółem	<b>1 173 550</b>	<b>1 173 550</b>
	- wydatki bieżące	<b>1 163 550</b>	<b>1 163 550</b>
	w tym: wynagrodzenia i składki od nich naliczane	643 000	643 000
	- wydatki majątkowe	10 000	10 000
4.	Stan środków obrotowych na koniec roku	107 000	107 000

## Zestawienie planowanych kwot dotacji udzielanych z budżetu w 2018 roku.

w złotych

Lp.	Dział	rozdział	paragraf	Razem	w tym:			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.	801	80146	2330	12 700	0	12 700	Urząd Marszałkowski	
2.	854	85446	2330	2 000	0	2 000	Urząd Marszałkowski	
3.	926	92605	2820	55 000	0	55 000		Podmioty wybrane w drodze konkursu ofert
4.	921	92105	2480	182 000	182 000	0	Ośrodek Kultury Gminy Skoroszyce	
5.	921	92116	2480	26 600	26 600	0	Ośrodek Kultury Gminy Skoroszyce	
Razem				278 300	208 600	69 700		
Ogółem				278 300	208 600	69 700		

Wydatki budżetu gminy na rok 2018, obejmujące zadania jednostek pomocniczych

Dz.	Rozdz.	Nazwa	Plan na 2018 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	8.					
I. Wydatki bieżące													
z tego wyodrębnia się:													
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.	13.	
010		<b>Rolnictwo i łowiectwo</b>	<b>2 500</b>	<b>2 500</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2 500</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	01095	Pozostała działalność	2 500	2 500	0	0	2 500	0	0	0	0	0	0
		Brzeziny	1 500	1 500	0	0	1 500	0	0	0	0	0	0
		Stary Grodków	1 000	1 000	0	0	1 000	0	0	0	0	0	0
600		<b>Transport i łączność</b>	<b>8 000</b>	<b>8 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>8 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	60016	Drogi publiczne gminne	8 000	8 000	0	0	8 000	0	0	0	0	0	0
		Chróścina	8 000	8 000	0	0	8 000	0	0	0	0	0	0
754		<b>Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa</b>	<b>10 000</b>	<b>10 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>10 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	75412	Ochotnicze straże pożarne	10 000	10 000	0	0	10 000	0	0	0	0	0	0
		Skoroszyce	6 000	6 000	0	0	6 000	0	0	0	0	0	0



II. Wydatki majątkowe										w złotych		
Dział	Rozdz.	Nazwa	Plan na 2018 r. (5+7+8+9)	z tego wyodrębnia się:			wydatki na zakupy inwestycyjne	wydatki na zakup i objęcie akcji i udziałów	wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego			
				5.	6.	7.						
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.				
600		<b>Transport i łączność</b>	<b>76 811</b>	<b>76 811</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>				
	60016	Drogi publiczne gminne	76 811	76 811	0	0	0	0				
		Makowice	24 864	24 864	0	0	0	0				
		Mroczkowa	13 951	13 951	0	0	0	0				
		Sidzina	32 673	32 673	0	0	0	0				
		Stary Grodków	5 323	5 323	0	0	0	0				
754		<b>Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa</b>	<b>12 000</b>	<b>12 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>				
	75412	Ochotnicze strażę pożarne	12 000	12 000	0	0	0	0				
		Chróścina	4 000	4 000	0	0	0	0				
		Czarnolas	8 000	8 000	0	0	0	0				
900		<b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	<b>34 346</b>	<b>34 346</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>				
	90015	Oświetlenie ulic, placów i dróg	27 673	27 673	0	0	0	0				
		Chróścina	12 673	12 673	0	0	0	0				
		Skoroszyce	15 000	15 000	0	0	0	0				
	90095	Pozostała działalność	6 673	6 673	0	0	0	0				
		Skoroszyce	6 673	6 673	0	0	0	0				

921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	33 890	33 890	0	0	0	0
92105	Pozostałe zadania w zakresie kultury	33 890	33 890	0	0	0	0
	Brzeziny	8 890	8 890	0	0	0	0
	Chróścina	5 000	5 000	0	0	0	0
	Giełczyce	10 000	10 000	0	0	0	0
	Stary Grodków	10 000	10 000	0	0	0	0
926	Kultura fizyczna i sport	12 000	12 000	0	0	0	0
92601	Obiekty sportowe	12 000	12 000	0	0	0	0
	Czarnolas	7 000	7 000	0	0	0	0
	Skoroszyce	5 000	5 000	0	0	0	0
	<b>RAZEM WYDATKI MAJĄTKOWE</b>	<b>169 047</b>	<b>169 047</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>OGÓŁEM WYDATKI JEDNOSTEK POMOCNICZYCH</b>	<b>216 623</b>					

**WOJ.T**  
*B. Dybca*  
 mgr inż. Barbara Dybca

**Zestawienie dochodów i wydatków dla wyodrębnionego rachunku dochodów  
oświatowych jednostek budżetowych na rok 2018.**

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 :		9 500
		- inne ( wydawanie duplikatów)	0690	500
		- czynsz	0750	9 000
		II. Razem		9 500
		III. Wydatki ogółem		9 500
		1. Wydatki bieżące		9 500
		w tym :		
		- zakup materiałów i wyposażenia	4210	7 500
		- zakup usług pozostałych	4300	2 000
<b>801</b>	<b>razem</b>	<b>Oświata i wychowanie</b>		
		I. Dochody bieżące ogółem; w tym :		92530
		- inne ( wydawanie duplikatów dokument.)	0690	500
		- z tytułu usług	0830	83000
		- czynsz	0750	9 000
		- pozostałe odsetki	0920	30
		II. Razem		92 530
		I. Wydatki ogółem		92 530
		1. Wydatki bieżące		92 530
		w tym :		
		- zakup materiałów i wyposażenia	4210	7 530
		- zakup środków żywności	4220	83 000
		- zakup usług pozostałych	4300	2 000



**UZASADNIENIE  
DO  
PROJEKTU BUDŻETU  
  
GMINY SKOROSZYCE  
  
NA 2018 ROK**

Skoroszyce, listopad 2017 r.

Dochodami Gminy zgodnie z ustawą z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (t.j. Dz.U. z 2016 poz. 198 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 2018 r. - wielkość udziału wynosić będzie 37,98% 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 2018 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- zmienionej w uchwałą ( Uchwała Nr XXXIII/249/2016 Rady Gminy Skoroszyce z dnia 27 października 2017 w sprawie określenia wysokości stawek podatku od nieruchomości ) ,
- 2) podatku rolnego - do ceny dt żyta ogłoszonej średniej za okres 11 kwartałów poprzedzających kwartał poprzedzającego rok podatkowy 2018 - będącej podstawą do ustalenia podatku rolnego na rok podatkowy 2018 tj. **52,49 zł za 1 dt** ( Komunikat Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 18 października 2017 r. w sprawie średniej ceny skupu żyta za okres 11 kwartałów będącej podstawą do ustalenia podatku rolnego na rok podatkowy 2017. MP 2017, poz. 958. ),

- 3) podatku od środków transportu na poziomie 2017 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 2017 r.( MP 2017 poz. 963), w którym ogłoszono, że średnia cena sprzedaży drewna, obliczona według średniej ceny drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały 2017 r. wyniosła 197,06 zł za 1 m<sup>3</sup>,

**Poniżej przedstawia się prognozę planowanych dochodów budżetowych na 2018 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 2018 wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości ( tj. brzmienie § 0770) wyniosą ok. 20 000,00- zł, nadto, że sprzedaży ratalnej w rozdziale 01095 2 957,00-zł – łącznie w rozdziale 01095 kwotę prognozowanych dochodów przyjęto w wysokości 22 998,00- zł. Kategorii dochodów majątkowych to 22 957,00zł, a bieżących to 41,00 zł.

W rozdz. 01010 zaplanowano prognozowaną dotację ze środków PROW na lata 2014-2020 na zadanie w ramach gospodarki kanalizacyjnej i wodociągowej. Założono kwotę 1733 000,00- zł. Przyjęto z wyliczenia: kwota brutto zadania 3 350 000,00- zł. Po wyłączeniu pozycji VAT ok. 626 400,00- zł, ustalono kwotę kosztów kwalifikowanych tj. ok. 2 723 600,00-zł x 63,64% - 1733 000,00 zł

#### **dział 020 – Leśnictwo**

Dochody w tym dziale to:

Wpływy z czynszu za dzierżawę obwodów łowieckich. Poziom planu dochodów na rok 2018 to urealnienie go do poziomu dochodów wykonanych w roku bazowym 2017 ( 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 2018 wyszacowano na kwotę ok. 11 309,00- zł w § 0490 jako dochody bieżące ( w bieżącym roku budżetowym wpływy zakwalifikowano do rozdziału 75618 § 0490).

W ramach dochodów majątkowych zaplanowano kwotę 870 291,00- zł z czego kwota : 870 291,00,- zł z „Program rozwoju gminnej i powiatowej infrastruktury drogowej na lata 2016-2019” – środki z budżetu państwa z przeznaczeniem na przebudowę dróg w miejscowości Makowice.

#### **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 2018 wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości ( tj. brzmienie § 0770) wyniosą ok. 5 000,00- zł ze sprzedaży ratalnej wg aktów notarialnych na 2018 rok, a :

1. z opłat za zarząd, użytkowanie i służebności - kwota po aktualizacji opłat 1332,00-zł;
2. z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości – kwota 9 508,00,- zł;
3. opłaty planistyczne – kwota 3 000,00-zł;
4. opłaty adiacenckie – kwota 3 000,00-zł;
5. dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych... - kwota 132 000,00-zł
6. inne ( odsetki) kwota 1 160,00-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 132 000,00 zł - w tym: z tytułu dzierżawy nieruchomości gruntowych na cele rolne i mieszkalne oraz ogródki przydomowe planuje się uzyskać kwotę ok. 20 000,00-złotych

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 2018, 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 150 000,00- zł, zaś majątkowe 5 000,00-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 FB.I.3110.16.2017.ML z dnia 25 października 2017 r. **kwota 61 137,00-zł** .

Nie zaplanowano dochodów w rozdziale 75023, w którym główną pozycję stanowiły wpływy z tytułu opłat za udostępnienie strony BIP. Obecnie każda jednostka posiada swoją stronę BIP. Do prognozowanych dochodów 2018 roku przyjęto kwotę 69 000,00 zł – wynikającą z podpisanego porozumienia z Województwem Opolskim na realizację projektu pn. „Powrót do korzeni”. Te działania realizowane będą w ramach I edycji Marszałkowskiego Budżetu Obywatelskiego Województwa Opolskiego.

#### **dział 751- Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa**

Dochody w tym dziale to:

Dotacja celowa na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej. Wielkość tej dotacji to kwota 1 283,-zł wg pisma DOP-421-4/16 z dnia 11 października 2017 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 FB.I.3110.16.2017.ML z dnia 25 października 2017 r. **kwota 1 200,00-zł** (na 2017 roku kwota dotacji wynosiła 1 100,00-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 FB.I.3110.16.2017.ML z dnia 25 października 2017 r. **kwota 6 222,00-zł** (w 2017 roku kwota dotacji wynosi 6 222,00-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 2018 rok określono kwotą **6 660 000,00 -zł**. Ważniejsze pozycje dochodów m.in. z tytułu podatku od nieruchomości skalkulowane w oparciu o stawki podatkowe określone w uchwale Rady Gmina na 2017 rok, przy zróżnicowanych współczynnikach ściągłości, które przedstawiono poniżej.

Dochody z podatku rolnego – wyliczenia jak poniżej. Na rok 2018 podatek od środków transportowych skalkulowano w oparciu o dane z Wydziału Komunikacji Starostwa Powiatowego w Nysie. Inne pozycje, które pojawiły się po stronie prognozowanych dochodów w tym dziale to : podatek od spadków i darowizn - przyjęto urealnioną pozycję tj. 10 000,00-zł, bazując na poziomie wykonania dochodów budżetowych za III kwartały 2017 roku (sprawozdanie Rb 27S - wykonania z III kw. tj. 7 212,00-zł). Poziom dochodów z puli podatku od czynności cywilnoprawnych (osoby prawne) przyjęto w oparciu o jego wykonanie za III kwartały bieżącego roku (2 835,00- zł). Prognozowane dochody to dla rozdziału w paragrafie 0500 określono liczbą 3 500,00- zł, zaś dla rozdziału 75616 kwotę planistyczną skalkulowano na poziomie 120 000,00-zł (kwota planu dla roku 2017 wynosi 109 000,00-zł). Nie można również pominąć planowanej pozycji dochodów z opłaty skarbowej – jej wysokość ustalono na poziomie planu roku 2017, zatem poziom planu dla roku 2018 określono kwotą 18 000,00-zł. Po stronie dochodów z różnych rozliczeń w omawianym dziale zaplanowano wpływy z opłaty eksploatacyjnej w kwocie 10 000,00-zł. Przyjmując tak znaczące obniżenie plan w tej pozycji dochodów w porównaniu bieżącego roku bo aż o 22 400,00- 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 1 000,00-zł natomiast dla rozdziału 75616 kwotę 4 500,00- 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 ST3/4750/37/2017 z dnia 12 października 2017 r. tj. kwota 3 065 326,00- zł. Prognozowana kwota wpływów jest wyższa o 191 351,00- zł od planistycznej kwoty bazowej na rok 2017 tj. 2 873 975,00-zł. Przyjęto wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych na poziomie odbiegającym do ich realizacji za okres III kwartałów roku bazowego, gdyż ich wykonanie to tylko 2 151,57- zł. Założono wpływy na kwotę ok. 10 674,00-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 2018 jakie obowiązują w roku bazowym 2017. Założono współczynnik ściągłości 98% dla rozdziału 75615 ( gdzie do podstawy włączono kwotę zaległości z II kwartału 2017 r.) oraz 99,15% dla rozdziału 75616 – by utrzymać poziom planu dochodów 2017 roku .

### Osoby prawne

Wyszczególnienie	Powierzchnia m <sup>2</sup>	Stawka podatku	Wymiar 2018
------------------	--------------------------------	-------------------	----------------

		na 2018 wg uchwały Rady Gminy z 2017 roku.	w złotych
Grunty:			
- związane z prowadzeniem działalności gospodarczej	591 422,92	0,87	514 538
- pozostałych	123 711,2	0,36	44 535
Budynki lub ich części :	2 840,74	0,75	2 130
- mieszkalne 2 890			
- działalność gospodarcza	11 764,85	20,80	244 708
- świadczenia zdrowotne	175,00	4,61	807
- pozostałe inne	3 016	3,70	11 159
- działalność gospodarcza w zakresie materiału siewnego	969,0	10,59	10 262
Budowle	28 158 949,41	2%	563 179
Inne ( zaległości na 30.09.2017 r.)			38 339
<b>Ogółem</b>			<b>1 429 657</b>

Założono ok. 98,0% wskaźnik ściągłości, a prognozowany dochód określono kwotą 1 410 000,-zł.

#### Osoby fizyczne

Wyszczególnienie	Powierzchnia m <sup>2</sup>	Stawka podatku na 2018 wg uchwały Rady Gminy z 2017 roku	Wymiar 2018 w złotych
Grunty:			
- związane z prowadzeniem działalności gospodarczej	29 244,59	0,87	25 443
- pozostałych	845 157,40	0,36	304 257
Budynki lub ich części :	167 549,80	0,75	125 662
- mieszkalne			
- działalność gospodarcza	5 289,71	20,80	110 026
- obrót materiałem siewnym	459,00	10,59	4 861
- świadczenia zdrowotne	107,40	4,61	495
- pozostałe	30 453,00	3,70	112 676
- działalność gospodarcza w zakresie materiału siewnego	459,00	10,59	4 861
Budowle	16 602,27	2%	332
<b>Ogółem</b>			<b>683 752</b>

Założono ok. 99,16% wskaźnik ściągłości, a prognozowany dochód określono kwotą 678 000,-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 2018.

Ogłoszona w Komunikacie z dnia 18 października 2017 r. przez Prezesa GUS średnia cena skupu żyta za okres 11 kwartałów będącej podstawą do ustalenia podatku rolnego na rok podatkowy 2018 wynosi 52,49zł./1q (M.P. z 2017 poz. 958). Odnotować należy wzrost o 0,13 zł do ceny dt żyta w stosunku do ceny dt żyta na rok 2017 bo 52,44-zł/52,49-zł. Tę cenę przyjęto jako wskaźnik do wyliczenia podatku rolnego na rok 2018.

### **Osoby prawne :**

Ilość hektarów przeliczeniowych gruntów rolnych **3 459,9999 ha**

Podatek rolny 2,5q x 52,49 zł x 3 459,9999 ha = = **454 038 zł** ( -571 ulga zakupu) =  
**453 467,00 zł**

Ilość hektarów pozostałych gruntów **0.9896 ha**

Podatek rolny 5 x 52,49 zł x 0,9896 ha = **260,00 zł**.

Razem przy 100,0% wskaźniku ściągłości osiągnięto by 453 727,00- zł. Założono ok. 98,0% i przyjęto wpływ prognozowanych dochodów na poziomie ok. 444 000,00-zł – t.j. jak w roku bieżącym.

### **Osoby fizyczne :**

Ilość hektarów przeliczeniowych gruntów rolnych **6 229,3932 ha**

Podatek rolny 2,5q x 52,49 zł **6 229,3932** ha = 817 452 zł. – (ulga zakupu – 33 296 zł.) =  
**784 156,00- zł.**

Ilość hektarów pozostałych gruntów **181,6195 ha**

Podatek rolny 5 x 52,49 zł x **181,6195** ha = **47 666,00 zł.**

Razem przy 100,0% wskaźniku ściągłości osiągnięto by 831 822,00- zł. Założono ok. 95,0% i przyjęto wpływ prognozowanych dochodów na poziomie ok. 790 000,00-zł – . Plan w roku bieżącym to 766 000,00-zł.

Łączny prognozowany dochód z podatku rolnego od osób fizycznych i prawnych określono na poziomie **1 234 000,00- zł**. Założony uśredniony 96,5% współczynnik ściągłości.

### **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 m<sup>3</sup> drewna uzyskaną przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały roku poprzedzającego rok podatkowy. Komunikat Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 20 października 2017 r. w sprawie średniej ceny sprzedaży drewna, obliczonej według średniej ceny drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały 2017 r. (M. P. z 2017 r. poz. 963) – 197,06 zł. za 1 m<sup>3</sup>.

## Osoby prawne:

Ilość hektarów lasów **301,5473 ha**.

Podatek leśny (0,220 x 197,06) zł x 301,5473 ha = 13 073,00 zł.

Przyjęto: 13 000,00-zł.

## Osoby fizyczne

Ilość hektarów **48,8304 ha**

Podatek leśny (0,220 x 197,06) x 48,8304 ha = 2 117,00zł

Przyjęto: 2 000,00-zł

Łączny prognozowany dochód z podatku leśnego od osób fizycznych i prawnych określono kwotą **15 000,00- zł**

## Podatek od środków transportowych

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

Osoby prawne - 6 000,00- zł

Osoby fizyczne - 92 000,00- zł

Prognozę dla tego rodzaju podatku przyjęto w oparciu o stan pojazdów na dzień 16 września 2017 r., będącą w posiadaniu gminy ze Starostwa Powiatowego w Nysie. Założenie 100% ściągalności.

W tym dziale nie zaplanowano wpływów z opłaty targowej, gdyż z uwagi na jej wielkość, koszty poboru znacząco ją przekraczają ( zakup kontokwitariuszki dla 10 sołectw, z których tylko nieliczne dokonywały wpłat, gdyż w pozostałych sołectwach, sprzedaż o takim charakterze nie występowała ).

## **dział 758 – Różne rozliczenia**

Dochody w tym dziale to:

Planowana subwencja wyrównawcza z tego:

- podstawowa - na rok 2017 / 820 690,00-zł na 2018/ 1 740 650,00

- uzupełniająca - na rok 2017 / 866 162,00-zł na 2018/ 904 968,00

oraz subwencja:

- oświatowa - na rok 2017 / 4 912 931,00-zł na 2018/ 4 868 051,00

Dane o wielkościach planowanych kwot subwencji otrzymane z Ministerstwa Finansów na podstawie pisma pismo ST3/4750.37.2017 z dnia 12 października 2017 r. Łączna planowana kwota subwencji dla Gminy Skoroszyce wynosi 7 513 669,00 zł i jest większa od kwot subwencji na rok 2017 o kwotę 913 886,00,-zł. Puła kwot subwencionowanych dla budżetu Gminy Skoroszyce roku bazowego 2017 wynosiła 6 599 783,00-zł co stanowi wzrost w wyrażeniu procentowym o 113,85%.

W dochodach tego działu zaplanowano odsetki od środków na rachunkach bankowych kwota 20 000,00-zł. Wprowadzono pozycję innych dochodów tj. kwotę 10 000,00 -zł z tytułu odzyskania VAT. Pozycja odbiega znacząco od planu na rok 2017, który wynosi 41 860,00-zł, ale istnieją poważne obawy co do jej osiągnięcia. Przyjmuje się możliwość urealnienia w trakcie roku budżetowego. Zaplanowano dotacje w ramach zwrotu za zrealizowane wydatki bieżące i majątkowe w ramach funduszu sołeckiego. Przyjęto 100%-owe wydatkowanie zaplanowanych środków na fundusz sołecki, gdzie zwrot na poziomie 35, 654% za zrealizowanie wydatków bieżących wyniesie 31 100,00-zł zaś dla wydatków majątkowych 33 950,00-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:

W rozdz. 80101 – Szkoły podstawowe, zaplanowano kwotę pomocy, o którą wnioskowano t.j. 600 000,00- zł - dofinansowanie Poddziałania 3.2.1 *Efektywność energetyczna w budynkach publicznych* - w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Opolskie na lata 2014-2020, na działania związane z termomodernizacją obiektów użyteczności publicznej w Zespole Szkolno-Przedszkolnym w Chróscinie na terenie Subregionu Południowego oraz kwotę 315 402,00- zł środki finansowe na realizację projektów przez dwie placówki oświatowe (

- Dotacja przedszkolna, którą zaplanowano na rok 2018 dla dzieci w wieku do lat 5 korzystających z wychowania przedszkolnego na terenie gminy Skoroszyce

w rozdz. 80103 - Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych w związku z likwidacją oddziału przedszkolnego dotacje zaplanowano tylko w: rozdz. 80104 – Przedszkola wg wyliczenia:

Liczba dzieci 130 x 1 370,-zł = 178 100,00- 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 1370,00- zł.

- opłaty stałej przedszkolnej którą zaplanowano na rok 2018 j.n.

Przedszkole Skoroszyce – 1 200,00 x 10 m-cy = 12 000,00,-zł;

Przedszkole Sidzina – 1 400,00 x 10 m-cy = 14 000,00-zł;

Przedszkole Chróścina 700,00 x 10 m-cy = 7 000,00-zł.

Razem: 33 000,00-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.

W rozdziale 80148 wprowadzono kwotę prognozowanych dochodów z tytułu świadczonych usług 93 000,00- zł.

## **dział 851 – Ochrona zdrowia**

Dochody w tym dziale to:

Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu – przyjęto kwotę 103 000,00- zł jak plan dla roku bazowego 2017 .

## **dział 852 - Opieka społeczna**

Dochody w tym dziale łącznie to:

Dotacje na zadania z zakresu administracji rządowej zleconych gminie ustawami oraz własne to kwota 230 000,-zł z czego: zadania własne kwota 215 000,- 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 FB.I.3110.16.2017.ML z dnia 25 października 2017 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

10 000,- złotych – są to dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz inne zlecone gminie ustawami.

#### **Dział 855 – Rodzina**

Dochody w tym dziale łącznie to:

dotacje na zadania z zakresu administracji rządowej zleconych gminie ustawami - kwota 5 913 000,00 zł. Dla porównania poziom dotacji na dzień 30 września 2017 w tym dziale określono kwotą 5 808 058,96 zł.

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

Dochody w tym dziale to:

Wpływy z opłat i kar za korzystanie ze środowiska ; zaplanowano kwotę 19 589,00-zł, opłatę produktową; kwotę 1 000,00-zł, wpływy z opłat wnoszonych przez mieszkańców i firmy za odbiór odpadów komunalnych, którą skalkulowano na podstawie złożonych deklaracji oraz osiąganego współczynnika ściągłości . Przyjęto, że wyniesie 637 000,00-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. 6 000,00- zł ; założono kwotę dofinansowania w wysokości 5 100,00- zł oraz kwotę wpływów z kar 3 000,00zł i odsetek 2 900,00 zł.

Prognozowane wpływy dochodów budżetowych zamykają się kwotą 668 589,00-zł

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

Tabelaryczne zestawienie dochodów wg planu na 2018 rok oraz prognozowanych kwot dochodów na 2018 wyodrębnia kategorie dochodów bieżących i dochodów majątkowych ( wg klasyfikacji budżetowej obowiązującej dla 2017 i 2018 roku), nadto z zastosowaniem rozdziałów budżetowych (załącznik Nr 1 do uchwały budżetowej).

#### **Dodatkowe informacje;**

W projekcie budżetu Gminy Skoroszyce na rok 2018 r. zaplanowano nadto pozycję przychodów , w kwocie 5 852 412,00- zł na które składają się:

D.3.Wolne środki , o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt.6 uopf            2 100 000,00- zł

(wg sprawozdanie NDS w. D16 na dzień 27 października 2017 r.)

D.3.1.1 Wolne środki , które zostaną wypracowane przy celowej i gospodarnej realizacji zaplanowanych zadań w budżecie roku 2017, szacuje się na ok.            752 412,00-zł  
( w tym głównie: nie wykorzystane środki z zaplanowanych w budżecie pozycji rezerw 136 000,00-zł , realizacji zadania na które Gmina otrzymała środki ( decyzja) z „Program rozwoju gminnej i powiatowej infrastruktury drogowej na lata 2016-2019” pochodzące z budżetu państwa z przeznaczeniem na przebudowę drogi w ulicy Szkolnej w miejscowości Chróścina. Kwota dotacji 611 000,00-zł, )

Razem wolne środki , o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt.6 uopf            2 852 412,00-zł

D.1 Pożyczka zaciągana na rynku krajowym na finansowanie zadania inwestycyjnego

3 000 000,00-zł

**OGÓŁEM KWOTA DOCHODÓW I PRZYCHODÓW TO:**

**31 202 812,00-zł**

1.	<b>Prognozowane dochody</b>	<b>25 350 400,00-zł</b>
	w tym:	
	- dochody bieżące	22 085 202,00-zł
	- dochody majątkowe	3 265 198,00-zł
2.	<b>Prognozowane przychody</b>	<b>5 852 412,00-zł</b>
	w tym:	
	- przychody z planowanego do zaciągnięcia kredytu	3 000 000,00- zł
	- wolne środki .....	2 852 412,00- zł
	<b>Razem dochody + przychody</b>	<b>31 202 812,00-zł</b>
3.	<b>Wydatki</b>	<b>29 450 000,00-zł</b>
	w tym:	
	- wydatki bieżące	20 642 503,00-zł
	- wydatki majątkowe	8 807 497,00-zł
4.	<b>Różnica { ( D + P ) – W }</b>	<b>= + 1 752 812,00-zł</b>

5. Zachowanie relacji z art. 242 ustawy o finansach publicznych tj. dochody bieżące 22 085 202,00-zł  
wydatki bieżące 20 642 503,00-zł

W budżecie 2018 roku zaplanowano pozycję **rozchodów w kwocie 1 752 812,00-zł**, wynikającą ze spłaty pożyczki już zaciągniętej na realizację zadania inwestycyjnego oraz zaplanowano pożyczkę na wyprzedzające finansowanie 1733 000,00- zł także na realizację zadania inwestycyjnego II Etapu, którą planuje się rozliczyć przez jej spłatę ( pozycja rozchodów to: 1 733 000,00-zł + 19 812,00- zł = 1 752 812,00- zł) . Pożyczka inwestycyjna planowana do zaciągnięcia kwota 1 267 000,00-zł stanowić będzie o wielkości kwoty długu Gminy Skoroszyce. Pożyczki: zaciągnięta i planowana do zaciągnięcia na wyprzedzające finansowanie oraz inwestycyjna pochodzić będą ze środków WFOŚiGW w Opolu. Ostatnia rata kapitałowa zaciągniętej pożyczki to kwota 19 812,00-zł .  
W założeniach planistycznych dla roku 2018 przyjęto, iż deficyt budżetowy w kwocie 4 099 600,00-zł, zostanie pokryty przychodami, o których mowa wyżej, stanowi on 16,17% dochodów budżetu. łączna kwota długu Gminy na koniec 2018 roku wyniesie 1 267 000,00- zł.

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

- plan dochodów budżetu Gminy Skoroszyce na 2018 r. - załącznik nr 1,
- wydatki budżetu Gminy Skoroszyce na 2018 r. - załącznik nr 2,
- plan przychodów i rozchodów Gminy Skoroszyce na rok 2018 – załącznik nr 3,
- plan zadań i zakupów inwestycyjnych na 2018 r. Gminy Skoroszyce - załącznik nr 4,

- plan dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami na 2018 r.-załącznik nr 5,
- plan przychodów i kosztów zakładu budżetowego na rok 2018 .- załącznik nr 6,
- zestawienie planowanych kwot dotacji udzielanych z budżetu Gminy na rok 2018 - załącznik nr 7,
- wydatki budżetu Gminy na rok 2018, obejmujące zadania jednostek pomocniczych (w ramach funduszu sołeckiego) - załącznik nr 8.
- zestawienie dochodów i wydatków dla wyodrębnionego rachunku dochodów oświatowych jednostek budżetowych na 2018 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 2018 wraz z przychodami ( w złotych)**

Dz.	Rozdz.	§	N a z w a	Plan dochodów na 2017	Projekt planu dochodów na 2018	%
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
010			<b>Rolnictwo i łowiectwo</b>	<b>452 052,46</b>	<b>1755 998,00</b>	<b>388,5</b>
	01008		Melioracje wodne	7 000,00	0,00	0,00
		2320	Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	7 000,00	0,00	0,00
	01010		Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi	0,00	1 733 000,0	0,0
		6257	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków , o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit.a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	0,00	1 733 000,0	0,0
	01095		Pozostała działalność	445 052,46	22 998,00	5,2
			w tym: dochody majątkowe	3 200,00	22 957,00	717,4
			z tego: wg paragrafów			
		0770	Wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	3 200,00	22 957,00	717,4
			w tym: dochody bieżące	441 852,46	41,00	0,01
			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	441 852,46	0,00	0,00
		0920	Pozostałe odsetki	0,00	41,00	0,00
020			<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
600			<b>Transport i łączność</b>	<b>0,00</b>	<b>881 600,00</b>	<b>0,00</b>
	60016		Drogi publiczne gminne	0,00	881 600,00	0,00
			w tym: dochody bieżące	0,00	11 309,00	0,00
			z tego: wg paragrafów			

		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	0,00	11 309,00	0,00
			w tym: dochody majątkowe	0,00	870 291,00	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	870 291,00	0,00
<b>700</b>			<b>Gospodarka mieszkaniowa</b>	<b>144 000,00</b>	<b>155 000,00</b>	<b>107,6</b>
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	144 000,00	155 000,00	107,6
			w tym: dochody bieżące	139 000,00	150 000,00	107,9
			z tego: wg paragrafów			
		0470	Wpływy z opłat za trwały zarząd, użytkowanie i służebności	1 332,00	1 332,00	100,0
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	2 000,00	6 000,00	300,0
		0550	Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	9 163,00	9 508,00	103,8
		0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa lub jednostek samorządu terytorialnego oraz innych umów o podobnym charakterze	125 235,00	132 000,00	105,4
		0920	Pozostałe odsetki	1 270,00	1 160,00	91,3
			w tym: dochody majątkowe	5 000,00	5 000,00	100,0
			z tego: wg paragrafów			
		0770	Wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	5 000,00	5 000,00	100,0
<b>750</b>			<b>Administracja publiczna</b>	<b>61 823,00</b>	<b>130 137,00</b>	<b>210,5</b>
	75011		Urzędy wojewódzkie	58 023,00	61 137,00	105,4
			w tym: dochody bieżące	58 023,00	61 137,00	105,4
			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	58 023,00	61 137,00	105,4
	75023		Urzędy gmin	3 800,00	0,00	0,00
			w tym: dochody majątkowe	3 800,00	0,00	0,00
			z tego: wg paragrafów			
		0770	Wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	3 800,00	0,00	0,00
	75075		Promocja jednostek samorządu terytorialnego	0,00	69 000,00	0,00
		2330	Dotacje celowe otrzymane od samorządu województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień ( umów ) między jednostkami samorządu terytorialnego	0,00	69 000,00	0,00
<b>751</b>			<b>Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa</b>	<b>1 285,00</b>	<b>1 283,00</b>	<b>100,0</b>

75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony państwa	1 285,00	1 283,00	100,0
		w tym: dochody bieżące	1 285,00	1 283,00	100,0
		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	1 285,00	1 283,00	100,0
<b>752</b>		<b>Obrona narodowa</b>	<b>1 100,00</b>	<b>1 200,00</b>	<b>109,1</b>
	75212	Pozostałe wydatki obronne	1 100,00	1 200,00	109,1
		w tym: dochody bieżące	1 100,00	1 200,00	109,1
		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	1 100,00	1 200,00	109,1
<b>754</b>		<b>Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa</b>	<b>6 222,00</b>	<b>6 222,00</b>	<b>100,0</b>
	75414	Obrona cywilna	6 222,00	6 222,00	100,0
		w tym: dochody bieżące	6 222,00	6 222,00	100,0
		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	6 222,00	6 222,00	100,0
<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>6 470 640,0</b>	<b>6 660 000,0</b>	<b>102,9</b>
	75601	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	100,00	700,00	700,0
		w tym: dochody bieżące	100,00	700,00	700,0
		z tego: wg paragrafów			
	0350	Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej	100,00	700,00	700,0
	75615	Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	1 880 000,0	1 878 000,0	99,9
		w tym: dochody bieżące	1 880 000,0	1 878 000,0	99,9
		z tego: wg paragrafów			
	0310	Podatek od nieruchomości	1 410 000,00	1 410 000,0	100,0
	0320	Podatek rolny	444 000,00	444 000,00	100,0
	0330	Podatek leśny	12 000,00	13 000,00	108,3
	0340	Podatek od środków transportowych	8 000,00	6 000,00	75,0
	0500	Podatek od czynności cywilnoprawnych	4 700,00	3 500,00	74,5
	0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	300,00	500,00	166,7
	0910	Odsetki od nieterminowych wpłat podatków i opłat	1 000,00	1 000,00	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.	1 650 842,0	1 678 000,0	101,6
		w tym: dochody bieżące	1 650 842,0	1 678 000,0	101,6
		z tego: wg paragrafów			
	0310	Podatek od nieruchomości	678 000,00	678 000,00	100,0
	0320	Podatek rolny	766 000,00	766 000,00	100,0
	0330	Podatek leśny	2 000,00	2 000,00	100,0
	0340	Podatek od środków transportowych	80 000,00	92 000,00	115,0
	0360	Podatek od spadków i darowizn	7 100,00	10 000,00	140,8
	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	109 000,00	120 000,00	110,1
	0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	4 742,00	5 400,00	113,9
	0910	Odsetki od nieterminowych wpłat podatków i opłat	3 900,00	4 500,00	115,4
75618		Wpływy z innych opłat stanowiące dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	28 500,00	18 000,00	63,2
		w tym: dochody bieżące	28 500,00	18 000,00	63,2
		z tego: wg paragrafów			
	0410	Wpływy z opłaty skarbowej	18 000,00	18 000,00	63,2
	0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	10 500,00	0,00	0,0
75619		Wpływy z różnych rozliczeń	22 400,00	10 000,00	44,6
		w tym: dochody bieżące	22 400,00	10 000,00	44,6
		z tego: wg paragrafów			
	0460	Wpływy z opłaty eksploatacyjnej	22 400,00	10 000,00	44,6
75621		Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	2 888 798,0	3 076 000,0	106,5
		w tym: dochody bieżące	2 888 798,0	3 076 000,0	106,5
		z tego: wg paragrafów			
	0010	Podatek dochodowy od osób fizycznych	2 873 975,0	3 065 326,0	106,7
	0020	Podatek dochodowy od osób prawnych	14 823,00	10 674,00	72,0
<b>758</b>		<b>Różne rozliczenia</b>	<b>6 740 145,0</b>	<b>7 613 669,0</b>	<b>113,0</b>
75801		Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	4 912 931,0	4 868 051,0	99,1
		w tym: dochody bieżące	4 912 931,0	4 868 051,0	99,1
		z tego: wg paragrafów			
	2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	4 912 931,0	4 868 051,0	99,1
75807		Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin	1 686 852,0	2 645 618,0	156,8
		w tym: dochody bieżące	1 686 852,0	2 645 618,0	156,8
		z tego: wg paragrafów			
	2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	1 686 852,0	2 645 618,0	156,8
75814		Różne rozliczenia finansowe	140 362,00	100 000,00	71,2
		w tym: dochody bieżące	107 577,00	66 050,00	61,4
		z tego: wg paragrafów			
	0920	Pozostałe odsetki	31 652,00	20 000,00	63,2
	0970	Wpływy z różnych dochodów (VAT)	41 860,00	14 950,00	35,7



		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	34 065,00	31 100,00	91,3
			w tym: dochody majątkowe	26 935,00	33 950,00	126,0
			z tego: wg paragrafów			
		6330	Dotacje celowe przekazane z budżetu na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków Gmin)	26 935,00	33 950,00	126,0
		6680	Wpłata środków finansowych z niewykorzystanych w terminie wydatków, które nie wygasają z upływem roku budżetowego	5 850,00	0,00	0,0
<b>801</b>			<b>Oświata i wychowanie</b>	<b>582 363,62</b>	<b>1 219 502,0</b>	<b>209,4</b>
	80101		Szkoły podstawowe	222 360,09	915 402,00	411,7
			w tym: dochody bieżące	189 550,09	315 402,00	163,4
			z tego: wg paragrafów			
		2001	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art.5 ust 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy , lub płatności w ramach budżetu środków europejskich	133 868,00	315 402,00	235,6
		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	55 682,09	0,00	0,00
			w tym: dochody majątkowe	32 810,00	600 000,00	1829
			z tego: wg paragrafów			
		6257	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	0,00	600 000,00	0,0
		6260	Dotacje otrzymane z państwowych funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych	26 800,00	0,00	0,0
		6290	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	2 510,00	0,00	0,0
		6620	Dotacje celowe otrzymane z powiatu na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	3 500,00	0,00	0,0
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	13 380,00	0,00	0,0
			w tym: dochody bieżące	13 380,00	0,00	0,0

			z tego: wg paragrafów			
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	13 380,00	0,00	0,0
	80104		Przedszkola	213 274,00	211 100,00	99,0
			w tym: dochody bieżące	201 574,00	211 100,00	99,0
			z tego: wg paragrafów			
		0660	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	37 000,00	33 000,00	89,2
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	164 574,00	178 100,00	108,2
			w tym: dochody majątkowe	11 700,00	0,00	0,00
			z tego: wg paragrafów			0,00
		6260	Dotacje otrzymane z państwowych funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych	11 700,00	0,00	0,00
	80110		Gimnazja	38 349,53	0,00	0,00
			w tym: dochody bieżące	38 349,53	0,00	0,00
			z tego: wg paragrafów			
		2001	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art.5 ust 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy , lub płatności w ramach budżetu środków europejskich	23 850,00	0,00	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	14 499,53	0,00	0,00
	80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	95 000,00	93 000,00	97,9
			w tym: dochody bieżące	95 000,00	93 000,00	97,9
			z tego: wg paragrafów			
		0830	Wpływy z usług	95 000,00	93 000,00	97,9
<b>851</b>			<b>Ochrona zdrowia</b>	<b>103 000,00</b>	<b>103 000,00</b>	<b>100,0</b>
	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	103 000,00	103 000,00	100,0
			w tym: dochody bieżące	103 000,00	103 000,00	100,0
			z tego: wg paragrafów			
		0480	Wpływy z opłat za wydawanie zezwoleń na sprzedaż alkoholu	103 000,00	103 000,00	100,0
<b>852</b>			<b>Pomoc społeczna</b>	<b>292 536,65</b>	<b>230 000,00</b>	<b>78,6</b>
			z tego: wg paragrafów			
	85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	24 000,00	24 000,00	100,0

		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	14 000,00	15 000,00	107,1
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	10 000,00	9 000,00	90,0
	85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	52 000,00	43 000,00	82,7
			w tym: dochody bieżące	52 000,00	43 000,00	82,7
			z tego: wg paragrafów			
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	52 000,00	43 000,00	82,7
	85215		Dodatki mieszkaniowe	705,65	0,00	0,0
			w tym: dochody bieżące	705,65	0,00	0,0
			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	705,65	0,00	0,0
	85216		Zasiłki stałe	143 190,00	91 000,00	63,6
			w tym: dochody bieżące	143 190,00	91 000,00	63,6
			z tego: wg paragrafów			
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	143 190,00	91 000,00	63,6
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	60 641,00	62 000,00	102,2
			w tym: dochody bieżące	60 641,00	62 000,00	102,2
			z tego: wg paragrafów			
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	60 641,00	62 000,00	102,2
	85230		Pomoc w zakresie dożywiania	12 000,00	10 000,00	83,3
			w tym: dochody bieżące	12 000,00	10 000,00	83,3
			z tego: wg paragrafów			
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	12 000,00	10 000,00	83,3
<b>854</b>			<b>Edukacyjna opieka wychowawcza</b>	<b>29 467,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,0</b>
	85415		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	29 467,00	0,00	0,0
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	29 467,00	0,00	0,0

		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	0,0
<b>855</b>			<b>Rodzina</b>	<b>5 828 058,96</b>	<b>5 923 000,0</b>	<b>101,6</b>
	85501		Świadczenia wychowawcze	3 921 000,00	3 881 000,0	99,0
			w tym: dochody bieżące	3 921 000,00	3 881 000,0	99,0
			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	3 921 000,00	3 881 000,0	99,0
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1 907 000,00	2 042 000,0	107,1
			w tym: dochody bieżące	1 907 000,00	2 042 000,0	107,1
			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	1 887 000,00	2 032 000,0	107,7
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	20 000,00	10 000,00	50,0
	85503		Karta Dużej Rodziny	58,96	0,00	0,00
			w tym: dochody bieżące	58,96	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	58,96	0,00	0,0
<b>900</b>			<b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	<b>650 400,00</b>	<b>668 589,00</b>	<b>102,8</b>
	90002		Gospodarka odpadami	633 400,00	648 000,00	102,3
			w tym: dochody bieżące	633 400,00	648 000,00	102,3
			z tego: wg paragrafów			
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	614 000,00	637 000,00	103,7
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	0,00	3 000,00	0,00
		0690	Wpływy z różnych opłat	5 000,00	0,00	0,0
		0910	Odsetki od nieterminowych wpłat podatków i opłat	3 550,00	2 900,00	81,7
		2440	Dotacje otrzymane z państwowych funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych	10 850,00	5 100,00	47,0

	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	15 000,00	19 589,00	130,6
			w tym: dochody bieżące	15 000,00	19 589,00	130,6
			z tego: wg paragrafów			
		0690	Wpływy z różnych opłat	15 000,00	19 589,00	130,6
	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	1 000,00	0,00	0,0
			w tym: dochody majątkowe	1 000,00	0,00	0,0
			z tego: wg paragrafów			
		6620	Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami jst	1 000,00	0,00	0,0
<b>921</b>			<b>Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego</b>	<b>300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,0</b>
	92105		Pozostałe zadania w zakresie kultury	300,00	0,00	0,0
			w tym: dochody bieżące	300,00	0,00	0,0
			z tego: wg paragrafów			
		0960	Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej	300,00	0,00	0,0
<b>926</b>			<b>Kultura fizyczna</b>	<b>1 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,0</b>
	92601		Obiekty sportowe	1 000,00	0,00	0,0
			w tym: dochody bieżące	1 000,00	0,00	0,0
			z tego: wg paragrafów			
		2320	Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	1 000,00	0,00	0,0
			<b>Razem</b>	<b>21 365 593,69</b>	<b>25 350 400,0</b>	<b>118,7</b>
			w tym: dochody bieżące	21 275 298,69	22 085 202,0	103,8
			w tym: dochody majątkowe	90 295,00	3 265 198,0	3616,1
			<b>Przychody</b>	<b>2 171 565,00</b>	<b>5 852 412,00</b>	<b>269,5</b>
		950	Wolne środki	1 150 000,00	2 100 000,00	182,6
		952	Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym	0,00	3 000 000,0	0,00
		957	Nadwyżka z lat ubiegłych/ na roku bieżącym	1 021 565,00	752 412,00	73,7
			<b>O G Ó Ł E M DOCHODY I PRZYCHODY</b>	<b>23 537 158,69</b>	<b>31 202 812,0</b>	<b>132,6</b>

Plan dochodów i przychodów wg stanu na dzień 30 września 2017r.

Źródło: sprawozdania za III kwartały 2017 r. : Rb 27S i Rb-NDS.

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

Materiał opracował: Jadwiga Piela – Skarbnik Gminy

# WÓJT GMINY SKOROSZYCE

Materiał objaśniający stanowiący uzasadnienie do projektu budżetu gminy Skoroszyce  
wydatki budżetowe z pozycją rozchodów oraz komentarzem na 2018 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 przyszłorocznej inflacji;
- 4) założono wzrost wynagrodzeń pracowników administracji i obsługi :
- 5) zadania przyjęte do realizacji w ramach wydzielonych środków do dyspozycji Sołectw:
  - Fundusz Sołeczki 216 623,-zł.

(o czym zostały poinformowane Sołectwa - termin propozycji zadań do realizacji w ramach tych środków do 30 września 2017 r.).

**W dziale 010 – Rolnictwo i łowiectwo 3 455 000,-zł**

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

Wydatki bieżące, z przeznaczeniem na utrzymanie urządzeń melioracji szczegółowej w gminie na rok 2018 kwota -22 000,- zł .  
konserwacja rowów i urządzeń melioracyjnych ( wg potrzeb)

**Rozdz.01010 – Infrastruktura wodociągowa i sanacyjna wsi 3 380 000,-zł**

Wydatki majątkowe 4 180 000,- zł

- Budowa kanalizacji sanitarnej do miejscowości Sidzina i Giełczyce w Gminie Skoroszyce. Etap I; miejscowość Giełczyce i Sidzina (część druga)wraz z budową wodociągu do przysiółka sołectwa Stary Grodków ( część druga). 3 350 000,-zł

Czynione starania przez Gminę o pomoc finansową w ramach z PROW 2014-2020 „Gospodarka wodno-ściekowa”, przy procedurach konkursowych przyniosły pożądaný skutek. Gmina otrzymała pomoc finansową

Dofinansowanie nie może przekroczyć 63,63% kosztów kwalifikowanych. Oszacowane prognozowane wpływy z pomocy na podstawie już podpisanej umowy z wykonaną zadania na poziomie ok. 1 733 000,-zł. Kwotę dofinansowania z PROW uwzględniono w prognozowanych dochodach budżetu gminy oraz w WPF na lata 2018-2021. 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 1 733 000,- zł, pożyczka płatnicza 1 267 000,-zł oraz środki własne budżetu w kwocie 350 000,- zł. Założono, iż wpłata pomocy nastąpi w takim terminie, że Gmina zwróci w całości pożyczka na wyprzedzające finansowanie, co uwzględnia pozycja rozchodów na rok 2018.

#### Wydatki bieżące:

Zaplanowano zadania dotyczące współfinansowania sieci wodociągowych realizowanych przez mieszkańców gminy w wysokości jak w Zarządzeniu Wójta w tej sprawie w kwocie 30 000,- zł.

Rozdz. 01030 - Izby rolnicze 24 000,-zł

- 2% wpływów z podatku rolnego i odsetek z tego tytułu 24 000,-zł  
(na podstawie ustawy o Izbach Rolniczych art.35  
wysokość składki 2% od wpływów z podatku rolnego  
wraz z odsetkami ;  $444\ 000 + 1\ 000 + 766\ 000 + 4\ 500 = 1\ 215\ 500,00 \times 2\% = 24\ 310,00$  zł + ( z uwagi na niemożność ściągłości tego podatku, który stanowi podstawę wyliczenia wpłaty Gmin na rzecz Izb Rolniczych przyjęto szacunkowa kwotę na poziomie – 24 000,-zł).

Rozdz. 01095 – Pozostała działalność 29 000,-zł

- wydatki bieżące 29 000,- zł
- dopłata do wody na cele ogólnospołeczne skalkulowano np. wykonanie z lat ubiegłych
- dożynki wiejskie i gminne  $10 \times 800 = 8\ 000,-$  zł i  $1 \times 8000,-$ zł
- nagroda dla wyróżniających się rolników ( dożynki powiatowe i ODDR Łosiów)
- remont dróg polnych wskazanych przez sołectwa  $1\ 000,-$ zł x 10 wsi oraz zadanie realizowane w ramach funduszu sołectkiego sołectwa: Brzeziny  $1\ 500,-$  zł i St. Grodków  $1\ 000,-$ zł.

w dziale 020 – Leśnictwo 1 000,- zł

Rozdz. 02095 – Pozostała działalność 1 000,-zł

- zakup sadzonek ; uzupełnienie drzewostanu wraz z kosztami transportu

w dziale 600 – Transport i łączność 3 734 511,- zł

Rozdz.60016 – Drogi publiczne gminne 3 734 511,-zł

- wydatki bieżące 109 700,-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 3 000,-zł oraz w ramach środków z funduszu sołeckiego wsi Chróścina kwota 8 000,-zł

**- wydatki majątkowe 3 624 811,-zł**

w tym: zadania do realizacji w ramach funduszu sołeckiego 76 811,-zł

sołectwo Makowice	24 864,-zł
sołectwo Mroczkowa	13 951,-zł
sołectwo Sidzina	32 673,-zł
sołectwo Stary Grodków	5 323,-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 100 000,- zł.

- przebudowa dróg gminnych w Makowicach koszt ok. 1 900 000,-zł  
( zaplanowano środki dotacyjne z Programu Rozwoju Gminnej i Powiatowej Infrastruktury Drogowej na lata 20016-2019, gdyż wniosek Gminy Skoroszyce przeszedł pozytywną weryfikację. Przyjęto prognostyczną kwotę dotację na podstawie kosztorysów 870 291,- zł. Modernizacja, przebudowy i remonty dróg w Gminie Skoroszyce to pilne potrzeby by mieszkańcom żyło się lepiej, to dążenie do poprawnej ich funkcjonalności oraz troska o bezpieczeństwo mieszkańców naszej gminy. Zadanie to wprowadzono już do WPF, by móc czynić starania o dofinansowanie

Pozostałe wydatki o charakterze wydatków majątkowych – informacja załącznik Nr 4 do projektu uchwały budżetowej na rok 2018. Powyższe , zaś opisano z uwagi na środki dotacyjne, które ujęto w pozycjach prognoz dochodów budżetu na 2018 rok.

**w dziale 700 – Gospodarka mieszkaniowa 126 400,- zł**

**Rozdz. 70005 – Gospodarka gruntami i nieruchomościami 34 400,- 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 5 000,-zł**

- zakup działek do zasobów gminnych.

**Rozdz.70095 – Pozostała działalność 92 000-zł**

wydatki bieżące na: remonty,( 58 000,- zł dotyczy remontu budynku SUR ul. Nyska 1, polegający na wymianie pokrycia dachowego ) 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. 92 000,-zł,

**w dziale 710 – Działalność usługowa 38 000,-zł**

**Rozdz.71004 – Plany zagospodarowania przestrzennego 38 000,-zł**

- wydatki bieżące: zmiana planów zagospodarowania przestrzennego dla miejscowości: Brzeziny, Chróścina, , Makowice Sidzina, studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego gminy oraz decyzje administracyjne. 38 000,-zł



w dziale 750 – Administracja publiczna 2 660 000,-zł

Rozdz. 75011 – Urzędy wojewódzkie 61 137,-zł

- zadania zlecone z zakresu administracji rządowej; do wysokości przyznanej dotacji  
w tym: wynagrodzenia i składki od nich naliczane 61 137,-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)

wyliczenia: radni 12x12x(2 100,-zł x15% = 315)= 45 360,-zł

z-cy przewodniczącego 2x12x(2 100,-zł x 17% = 357) = 8 568- zł

---

**koszt za uczestnictwo w sesjach RG 53 928,-zł**

przewodniczący komisji stałych 3x12( 2 100,- zł x 17% = 357) = 12 852-zł

radni biorący udział w pracach na komisjach 11x ( 2 100,-zł x 15% =315) =41 580,-zł

---

**koszt uczestnictwa w pracach na komisjach 54 432,-zł**

przewodniczący 1 300,00 zł x12= 15 600,- zł

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

(założenia; uczestnictwo radnych w 12-tu komisjach oraz 12 sesjach + ryczałt dla przewodniczącego Rady Gminy z wyliczenia 123 960,-zł; zaplanowano **123 000,-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 4 600,-zł

Rozdz.75023 – Urzędy gmin 1 950 200,-zł

- koszt funkcjonowania administracji

w tym : wydatki bieżące

1 950 200,-zł

z tego: wynagrodzenia i składki od nich naliczane

1 616 098,-zł

oraz świadczenia na rzecz osób fizycznych

6 869,-zł

W wydatkach tych zaplanowano:

#### Nagrody jubileuszowe w 2018 r.:

- 35 lat pracy – 200% wynagrodzenia miesięcznego.- 01.03.2018 r. ( 4436,64 x 200% = 8 873,28
- 25 lat pracy – 100% wynagrodzenia miesięcznego – 14.08.2018 r. ( 3619,20 x 100% = 3619,20 )
- 40 lat pracy – 300% wynagrodzenia miesięcznego – 05.10.2018 r. ( 9 771,00 x 300% = 29 313,0)
- 40 lat pracy – 300% wynagrodz. miesięcznego- 31.10.2018 r. ( 4 405,44 x 300% = 13 216,00 )
- 40 lat pracy (tylko w przypadku odejścia na emeryturę) – 300% wynagrodzenia miesięcznego  
( 4 898,40 x 300 % = 14 695,00 )

Pula środków zabezpieczająca na powyższe wypłaty to: ok. **69 717,-zł**

#### Odprawy emerytalne sześciomiesięczne dla trzech pracowników:

- Pula środków zabezpieczająca na powyższe wypłaty to **101 311,-zł**

Odprawa na koniec kadencji (ewentualna) – Wójt Gminy – trzymiesięczna – ok. 28 185,00 zł – nie uwzględniono w planistycznych kwotach na wynagrodzenia i składki od nich naliczanych.

Zaplanowano wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 7 000,00-zł.

Naliczenie wynagrodzenia rocznego § 4040 - 8,5% zaplanowano na podstawie zaangażowania środków § 4010 tj.  $1152\ 698,30 \times 8,5\% = 84\ 300,-\text{zł}$  .

Kalkulacja płac uwzględnia regulację płac na rok 2018 na poziomie ok. 4%.

Naliczenia ubezpieczenia społecznego w wysokości 17,1% to ok. **206 355,-zł**

Naliczenia składek na Fundusz Pracy w wysokości 2,45% ( po włączeniach) to ok. **21 347,-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,
  - introligowanie 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 2017 bo kwota 327 233,-zł.

Rozdz.75075 – Promocja jednostek samorządu terytorialnego

125 063,-zł

wydatki bieżące związane z promocją gminy ( promocja Gminy podczas „Święta Kiszenia Kapusty”, organizacja Opolskiego Festiwalu Folkloru Góralskiego ( projekt, który Gmina uzyskała dotację z Urząd Marszałkowski Województwa Opolskiego. Te działania realizowane będą w ramach I edycji Marszałkowskiego Budżetu Obywatelskiego Województwa Opolskiego. Dotacja to kwota 69 000,-zł. Przyjęto zobowiązanie o cykliczności imprezy przez co została nawiązana współpraca z Gminą Wieprz. Zabezpieczono finansowanie wydatków związanych z zakupem pamiątek, pucharów, przejazdów autokarami, materiały promocyjne, inne, które mogą stanowić o wydatkach na promocję Gminy. Nadto zabezpieczono kwotę 24 000,-zł środków na planistyczne wydatki w związku z przynależnością Gminy do poniżej wymienionych stowarzyszeń i organizacji:

- składka na Związek Gmin Śląska Opolskiego,
- Składka członkowska do Stowarzyszenia Gmin Euroregion Pradziad,
- Składka członkowska do Stowarzyszenia o nazwie Nyskie Księstwo Jezior i Gór,
- Stowarzyszenie Subregion Południowy

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. 75085 – Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego 305 000,-zł

- wydatki bieżące 305 000,-zł
- w tym:
- wynagrodzenia i składki od nich naliczane 262 800,-zł
- świadczenia na rzecz osób fizycznych 1 200,-zł

Rozdz.75095 – Pozostała działalność 91 000,- zł

wydatki bieżące 91 000,-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 17 000,- 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. 8 000,-zł na okazjonalne rocznicowe prezenty dla mieszkańców -jubilatów uroczyste „Złote Gody” , inne spotkania- uroczystości organizowane z mieszkańcami Gminy lub grupami zawodowymi (np. nauczyciele z okazji DEN) wraz z symbolicznym poczęstunkiem, kwiaty- składane pod pomnikiem przy ważnych uroczystościach o charakterze patriotycznym, materiały biurowe na sesje dla sołtysów, prenumerata Kuriera Rolniczego,
- usługi doradcze firmy Deloitte ok. 10 800,-zł,
- opłaty za koszty egzekucyjne komorników oraz sądowe, znaczki i opłaty pocztowe, artykuły biurowe- skalkulowano do wysokości ok. 1700,-zł dla §- 4610 , a dla § 4430- 500,-zł.

Prowizja sołtysów z tytułu poboru podatków – przyjęto 23 000,-zł . Założenia do wyliczenia wynagrodzenia- podstawa ; podatek rolny od osób fizycznych 766 000,-zł x. 6% = 45 960,-zł przyjęto tylko 23 000,- zł, gdyż podatnicy wybierają inne formy regulacji zobowiązań niż inkaso.

w tym: **wynagrodzenia i składki od nich naliczane 23 000,- zł.**

w dziale 751 – Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony praw oraz sądownictwa 1 283,-zł

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

wydatki bieżące 1 283,-zł

- zadania zlecone z zakresu administracji rządowej; prowadzenie i aktualizacja stałego rejestru wyborców 1 283,-zł
- w tym: wynagrodzenia i składki od nich naliczane 1 283,-zł

w dziale 752 – Obrona narodowa 1 200,-zł

Rozdz.75212 –Pozostałe wydatki obronne 1 200,-zł

- zadania zlecone z zakresu administracji rządowej; z zakres obronności 1 200,-zł
- w tym: wydatki bieżące 1 200,-zł
- z tego: wynagrodzenia i składki od nich naliczane 350,-zł.

W dziale 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa 294 000,-zł

Rozdz.75412 – Ochotnicze straże pożarne

283 000,-zł

w tym: wydatki bieżące

211 000,-zł

- ekwiwalent za udział w akcjach ratowniczych ( ok. 40 000,-zł - świadczenia na rzecz osób fizycznych)
- wynagrodzenia bezosobowe z pochodnymi (62 200,- zł + ubezpie. społ. 4 100,- zł)
- ubezpieczenia członków OSP, pojazdów ( ok. 15 000,-zł)
- zużycie energii i wody w OSP ( ok. 17 200,-zł)
- paliwa i smary, zakup części zamiennych, węży, mundurowania, organizacja zawodów ( ok. 50 000,-zł)
- konkursów z nagrodami przy organizacji gminnych zawodów sportowo-pożarniczych ( ok. 1 000,-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;**

zakup usług specjalistyczny dla druhów z jednostki OSP St. Grodków - kwota 4 000,- zł

zakup mundurów dla druhów z jednostki OSP Skoroszyce - kwota 6 000,- zł

z tego: **wynagrodzenia i składki od nich naliczane 66 300,- zł**

**wydatki majątkowe:**

**72 000,-zł**

- wykonanie projektu budowy remizy strażackiej w Skoroszycach kwota 60 000,- zł
- zakupu piły dla jednostki OSP Chróścina w ramach funduszu sołeckiego kwota 4 000,-zł
- podjazd do remizy OSP Czarnolas w ramach funduszu sołeckiego kwota 8 000,-zł

Rozdz. 75414 – Obrona cywilna

11 000,-zł

w tym: wydatki bieżące

11 000,-zł

Zadania realizowane ze środków własnych - kwota 4 778,- 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 4 778,-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**

**30 000,-zł**

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

samorządu terytorialnego

30 000,-zł

- Środki na obsługę długu gminy . Jest to zabezpieczenie środków na odsetki należne od zaciągniętej pożyczki wg umowy nr 044/2015/G-53/OW-OT/P z 09.07.2015 w kwocie 219 812,- zł w Wojewódzkim Funduszu Gospodarki Wodnej i Ochrony Środowiska w Opolu na zadanie pn." Budowa kanalizacji sanitarnej dla miejscowości Sidzina i Giełczyce w gm. Skoroszyce – ETAP I m. Giełczyce ( pierwsza część)" . Zaplanowano łącznie na rok 2018 kwotę 30 000,- zł z tego na już zaciągniętą pożyczkę pula odsetek to 317,-zł ( wyliczenie:292 x 1,0856 = 316,9952- złotych). Różnica w kwocie to planowane odsetki od pożyczki planowanej do zaciągnięcia w roku budżetowym 2018 w kwocie 3 000 000,-zł ( w fazie realizacji zadania inwestycyjnego – odsetki stanowiąc będą jego koszt).

**w dziale 758 – Różne rozliczenia**

**250 000,- zł**

## Rozdz.75818 – Rezerwy ogólne i celowe

- zgodnie z art. 222 ustawy o finansach publicznych w budżecie mogą być tworzone rezerwy; rezerwa ogólna na wydatki bieżące 50 000,-zł ,
- rezerwa celowa na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego na wydatki bieżące została obliczona na bazie następujących danych: wydatki budżetu jednostki samorządu terytorialnego , pomniejszone o wydatki majątkowe, wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane oraz wydatki na obsługę długu. Z wyliczenia :  $29\,450\,000 - 8\,807\,497 - 9\,034\,330 - 30\,000 \times 0,5\% = 57\,891$  zł . Przyjęto kwotę 60 000,-zł ( Dz. U. tekst jednolity z 2013 r. poz. 1166) .
- rezerwa celowa na realizację zadań oświatowych na wydatki bieżące kwota 140 000,-zł.

w dziale 801- Oświata i wychowanie 9 743 236,-zł

Rozdz.80101 – Szkoły podstawowe 6 115 402,-zł

- wydatki bieżące 4 655 402,-zł
  - w tym:
  - wynagrodzenia i składki od nich naliczane 3 385 900,-zł
  - świadczenia na rzecz osób fizycznych 191 000,-zł
  - realizacja projektów unijnych 315 402,-zł

Te projekty to:

- 1) „Odkrywam i poznaję świat wyrównanie szans edukacyjnych uczniów Szkoły Podstawowej w Chróście i Skoroszycach” za kwotę 190 940,-zł oraz
- 2) „Dziecięce odkrywanie świata - wyrównanie szans edukacyjnych uczniów Szkoły Podstawowej w Sidzinie” Za kwotę 124 462,-zł.

Łączne wydatki realizowanych projektów to 315 402,-zł. Do kwoty w takiej wysokości wprowadzono pozycję prognozowanych dochodów budżetu na 2018 rok. za

**wydatki majątkowe:** 1 460 000,-zł

Zadanie to: Termomodernizacja obiektów użyteczności publicznej na terenie Subregionu Południowego – Termomodernizacja obiektów w Zespole Szkolno – Przedszkolnym w Chróście

Rozdz. 80104 – Przedszkola 1 487 000,-zł

- wydatki bieżące 1 487 000,-zł
  - w tym:
  - wynagrodzenia i składki od nich naliczane 1 211 500,-zł
  - świadczenia na rzecz osób fizycznych 67 000,-zł

W planie finansowym Urzędu Gminy Skoroszyce - zabezpieczono kwotę planistyczną **23 000,-zł** na pokrywanie wydatków dotyczących świadczenia usług między jednostkami samorządu terytorialnego ) .

Rozdz.80110- Gimnazja 1 168 884,-zł

- wydatki bieżące 1 168 884,-zł
  - w tym:
  - wynagrodzenia i składki od nich naliczane 926 300,-zł
  - świadczenia na rzecz osób fizycznych 68 400,-zł

realizacja projektów unijnych

28 884,-zł

Realizowany projekt to: Program Erasmus+, akcja KA219 – „On the Move” Gimnazjum w Skoroszycach.  
Finansowanie przez FRSE - Narodową Agencję.

Rozdz.80113 – Dowożenie uczniów do szkół 275 000,-zł

wydatki bieżące 275 000,-zł

w tym

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane 111 600,-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 120 000,-zł ).

Rozdz. 80146 – Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli 39 900,-zł

- wydatki bieżące 39 900,-zł

w tym: dotacja celowa 12 700,-zł

doksztalcanie i doskonalenie zawodowe nauczycieli, stanowi 1% planowanych wynagrodzeń nauczycieli.

Rozdz. 80148 – Stołówki szkolne i przedszkolne 334 000,-zł

- wydatki bieżące 334 000,-zł

w tym:

wynagrodzenia i składki od nich naliczane 212 100,-zł

świadczenia na rzecz osób fizycznych 1 100,-zł

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 37 850,-zł

- wydatki bieżące 37 850,-zł

w tym:

wynagrodzenia i składki od nich naliczane 35 850,-zł

Rozdz.80150 – Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych

- wydatki bieżące 119 200,-zł

w tym:

wynagrodzenia i składki od nich naliczane 110 700,-zł

Rozdz. 80152- Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w gimnazjach i klasach dotychczasowego gimnazjum prowadzonych w innych typach szkół, liceach ogólnokształcących, technikach, branżowych szkołach I stopnia i klasach dotychczasowej zasadniczej szkoły zawodowej prowadzonych w branżowych szkołach I stopnia oraz szkołach artystycznych 11 000,-zł

- wydatki bieżące	11 000,-zł
w tym:	
wynagrodzenia i składki od nich naliczane	11 000,-zł
<u>Rozdz.80195 – Pozostała działalność</u>	<u>115 000,-zł</u>
- sport w szkołach	26 300,-zł
- fundusz socjalny nauczycieli emerytów	47 500,-zł
- koszty utrzymania hali sportowej przez Urząd Gminy zaplanowano	41 200,-zł

**w dziale 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza 332 000,-zł**

zadania własne gminy  
Rozdz.85401 – Świetlice szkolne 290 000,-zł

wydatki bieżące	290 000,-zł
w tym:	
wynagrodzenia i składki od nich naliczane	260 700,-zł
świadczenia na rzecz osób fizycznych	17 750,-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

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

Rozdz. 85446 - Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli 2 000,-zł

wydatki bieżące	2 000,-zł
w tym:	
środki na dotację celową	2 000,-zł

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 :20 642 503,-zł / 9 743 236,-zł + 332 000,-zł + 305 000,-zł = 10 380 236,-zł co stanowi 50,29% wydatków bieżących.

Projektowana wielkość subwencji oświatowej to kwota 4 868 051,-zł , nadto wyprowadzono planowane dotacje celowe otrzymywane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin w kwocie 178 100,- zł na rok budżetowy 2018 ; 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. Wpłaty rodziców za korzystanie z przedszkola powyżej 5 godzin to ok. 33 000,-zł.

Dopłata z budżetu będąca wyliczeniem różnicy do zadań oświatowych i edukacyjnych to kwota 5 301 085,-zł Zadania własne z tego zakresu ciążące 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 – 3 385 900,-zł, gimnazjum – 926 3000,- zł oraz świetlic szkolnych – 260 700,- zł, stanowią wydatek rządu 4 572 900; co stanowi 93 94%-środków subwencji oświatowej.

W projektowanych kwotach wydatków uwzględniono dodatki: wiejskie i mieszkaniowe. Zabezpieczono także koszty bieżącego funkcjonowania placówek oświatowych oraz drobne remonty. Zabezpieczono finansowanie zadania termomodernizacyjnego w budynku Zespołu Szkolno Przedszkolnego w Chróście. Planistyczna kwota to 1460 000,- zł.

Wynagrodzenia i składki od nich naliczane w działach 801, 854 i r. 75085 to kwota: 6 528 450,-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 innych imprez masowych jak „Piknik rodzinny na trzeźwo’ oraz wszystkich zapisanych w programach.

Wydatki zapisano w rozdziałach 85153 i 85154 z tego:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane 36 000,-zł

(wynagrodzenia bezosobowe, składki na ubezpieczenia społeczne, diety dla członków Gminnej Komisji Rozwiązywania Problemów Alkoholowych).

#### w dziale 852 – Pomoc społeczna

795 000,-zł

Rozdział 85205- Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie 2 000,-zł

wydatki bieżące : 2 000,-zł

Rozdział 85213 – Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach centrum integracji społecznej 24 000,-zł

wydatki bieżące : 24000,-zł

- kwoty przyznanych środków z puli dotacji § 2010 - 15 000,-zł,  
§ 2030 - 9 000,-zł,

Rozdział 85214 – Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe (nowe brzmienie rozdziału) 178 000,-zł

wydatki bieżące : 178 000,-zł

z tego: świadczenia na rzecz osób fizycznych 178 000,-zł

- kwota przyznanych środków z puli dotacji § 2030 - 43 000,-zł  
zasiłki stałe dla osób, które nie nabyły uprawnień do renty lub emerytury,  
zasiłki okresowe dla rodzin spełniających kryterium ustawowe.

Środki budżetu kwota 135 000,-zł.

Rozdział 85215 – Dodatki mieszkaniowe

34 000,-zł

wydatki bieżące :

34 000,-zł

forma pomocy ze środków budżetu gminy.

Z tego: świadczenia na rzecz osób fizycznych 34 000,-zł



Rozdział 85216 – Zasiłki stałe 91 000,-zł

wydatki bieżące : 91 000,-zł  
Z tego: świadczenia na rzecz osób fizycznych 91 000,-zł  
- kwota przyznanych środków z puli dotacji § 2030 - 91 000,-zł  
Środki budżetu kwota 0,-zł.

Rozdział 85219 – Ośrodki pomocy społecznej 434 000,-zł

wydatki bieżące : 434 000,-zł  
w tym: wynagrodzenia i składki od nich naliczane 378 100,-zł  
świadczenia na rzecz osób fizycznych 3 000,-zł

- kwota przyznanych środków z puli dotacji § 2030 - 62 000,-zł

Środki budżetu kwota 372 000,-zł.

W zabezpieczonej kwocie planistycznej na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń zaplanowano dwie odprawy emerytalne.

Rozdział 85230 – Pomoc w zakresie dożywiania ( dodano rozdział) 17 000,-zł

wydatki bieżące : 17 000,-zł  
świadczenia na rzecz osób fizycznych 17 000,-zł  
zadania własne gminy - dożywianie dzieci w przedszkolach i uczniów w szkołach  
przy współfinansowaniu ze środków dotacji § 2030 kwota 10 000,-zł  
świadczenia na rzecz osób fizycznych 17 000,-zł  
Środki budżetu kwota 7 000,-zł.

Rozdział 85295 – Pozostała działalność 15 000,-zł

wydatki bieżące : 15 000,-zł

- zadania własne gminy – usługi opiekuńcze z wyłączeniem specjalistycznych usług opiekuńczych

w dziale 855 – Rodzina 6 163 000,-zł

Rozdział 85501 – Świadczenia wychowawcze (dodano rozdział od 2017) 3 881 000,-zł

wydatki bieżące : 3 881 000,-zł  
- zadania zlecone z zakresu administracji rządowej; do wysokości przyznanej dotacji  
3 881 000,-zł; w tym na: wynagrodzenia i składki od nich naliczane 40 370,-zł  
świadczenia na rzecz osób fizycznych 3 823 700,-zł

Rozdział 85502 – Świadczenia wychowawcze (dodano rozdział od 2017) 2 032 000,-zł

wydatki bieżące : 2 032 000,-zł  
- zadania zlecone z zakresu administracji rządowej; do wysokości przyznanej dotacji  
2 032 000,-zł; w tym na : wynagrodzenia i składki od nich naliczane 121 600,-zł  
świadczenia na rzecz osób fizycznych 1 896 800,-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, na moment sporządzania projektu budżetu na 2018 rok.

Rozdział 85504 – Wspieranie rodziny ( rozdział przeniesiony z działu 852) 25 000,-zł

wydatki bieżące : 25 000,-zł

- zadania własne gminy –praca asystenta rodziny 25 000,-zł  
w tym: wynagrodzenia i składki od nich naliczane 18 255,-zł.

Rozdział 85508 Rodziny zastępcze ( rozdział przeniesiony z działu 852) 25 000,-zł

wydatki bieżące : 25 000,-zł

- zadania własne gminy 25 000,-zł

Rozdział 85595 – Pozostała działalność 200 000,-zł

wydatki bieżące : 200 000,-zł

- zadania własne gminy - ponoszenie odpłatności za pobyt mieszkańców gminy w Domach Pomocy Społecznej. Zaplanowano kwotę 200 000,- zł

w dziale 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska 1 053 673,-zł

Rozdział 90002 – Gospodarka odpadami 80 000,-zł

- wydatki na zadania bieżące w tym: 61 550,-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 wymiany pieców c.o. przez mieszkańców
  - obsługa składowiska odpadów w Chróście ( monitoring, przegląd techniczny, wywóz odcieków , dezynfekcja, energia elektryczna ) – kwota ok. 30 000,- zł.
- Zadaniem o charakterze **zadania inwestycyjnego** jest - „Rekultywacja gminnego składowiska odpadów”  
Ostatni z etapów. kwota **18 450,- zł**

Rozdział 90002 – Gospodarka odpadami ( nowe zadanie ) 655 000,-zł

wydatki bieżące : 655 000,-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 2018. Teren gminy obsługiwany będzie przez wykonawcę przy kosztach ryczałtowych 473 279,40- zł. Zadanie to realizowane będzie przez firmę EKOM z Nysy na podstawie podpisanej umowy nr 91/2017 z dnia 03.04.2017 r. Zaplanowano koszty dotyczące administrowania PSZOK-iem – przy uwzględnieniu otwarcia w soboty, na ok. 31 200,-zł. Koszy obsługi wpłat u inkasentów; oszacowano na kwotę ok. 4 000,- 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 pozapłatowe, 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 126 665,-zł ( kwota zawiera wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne i wynagrodzenia bezosobowe)

świadczenia na rzecz osób fizycznych 462,-zł

Rozdział 90015 – Oświetlenie ulic, placów i dróg 276 673,-zł

wydatki bieżące : 212 000,-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 72 000,-zł
- dodatkowe punkty świetlne i opłaty przyłączeniowe, inne działania w ramach § 4300 20 000,zł

- **wydatki majątkowe:** 64 673,-zł

- zadanie do realizacji w ramach funduszu sołeckiego kwocie 27 673,- zł w miejscowościach:
  - Skoroszycze za kwotę 5 000,-zł z dopłatą z budżetu 17 000,-zł: Opracowanie dokumentacji technicznej i budowa nowej linii oświetlenia ulicznego na ulicy Łąkowej
  - Opracowanie dokumentacji technicznej i budowa nowej linii oświetlenia ulicznego na ulicy Polnej w Skoroszycach za kwotę 10 000,-zł oraz
  - Chróścina za kwotę 12 673,- zł: Opracowanie dokumentacji technicznej i budowa oświetlenia ulicznego przy ulicy Słonecznej w Chróście ( 1 słup ).
- zadanie: Opracowanie dokumentacji technicznej i budowa nowej linii oświetlenia ulicznego na działce nr 91/1 w Skoroszycach za kwotę 20 000,-zł

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

Wydatki bieżące; 2 000,-zł

- 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 1 000,-zł

Wydatki bieżące; do wysokości zaplanowanych wpływów w tej pozycji 1000,-zł

Rozdział 90095– Pozostała działalność 39 000,-zł

Wydatki bieżące: 32 327,-zł

- pielęgnacja drzew ok. 6 000,-zł ,
- edukacja i konkursy ekologiczne ok. 2000,-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,
  - utrzymanie gminnych terenów zielonych, zakup paliwa oraz koszy parkowych razem ok. 23 800,-zł
  - ubezpieczenie placów zabaw ok. 527,-zł

- **wydatki majątkowe z ramach funduszu sołeckiego:** 6 673,-zł

W ramach tego rozdziału wprowadzono zadanie inwestycyjne polegające na :  
doposażeniu placu zabaw w Skoroszycach na osiedlu kwota 6 673,-zł

w dziale 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego 545 600,-zł

Rozdział 92105 – Pozostałe zadania w zakresie kultury 351 710,-zł

Wydatki bieżące; .

351 710,-zł

w tym:

dotacja dla instytucji kultury 208 600,-zł

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

1. Sołectwo Czarnolas	kwota	5 127,-zł,
2. Sołectwo Chróścina	kwota	3 000,-zł,
3. Sołectwo Giełczyce	kwota	2 514,-zł,
4. Sołectwo Pniewie	kwota	9 835,-zł,
5. Sołectwo Brzeziny	kwota	9 835,-zł

---

Razem dla § 4210	kwota	27 076,-zł
------------------	-------	------------

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 i materiały do prac z dziećmi w ramach tzw. świetlic środowiskowych 35 534,-zł.

Zaplanowano kwotę 30 000,-zł na zadania o charakterze remontowym dachu na budynku w świetlicy Starym Grodkowie. Nadto zabezpieczono środki planistyczne na zakup energii, ubezpieczenie świetlic oraz pozostałe usługi.

**- wydatki majątkowe:**

193 890,-zł

zadanie polegające na wykonawstwie rozbudowy i modernizacji w świetlicy Czarnolas na podstawie przygotowanej dokumentacji

kwota 160 000,-zł,

W ramach funduszu sołectw 4 sołectwa wskazały zadania o charakterze majątkowym w świetlicach, których plan zamieszczono w tym rozdziale:

1. Sołectwo Chróścina	kwota	5 000,-zł,
2. Sołectwo Giełczyce	kwota	10 000,-zł,
3. Sołectwo St. Grodków	kwota	10 000,-zł,
4. Sołectwo Brzeziny	kwota	8 890,-zł

---

Razem dla § 4210	kwota	33 890,-zł
------------------	-------	------------

**Te zadania to:**

- Zakup i montaż kontenera/garażu przy świetlicy wiejskiej w m. Chróścina
- Budowa i wyposażenie plac zabaw w m. Giełczyce
- Budowa i wyposażenie plac zabaw w m. Stary Grodków
- Budowa i wyposażenie placu zabaw w m. Brzeziny

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

Rozdział 92116 – Biblioteki

26 600,-zł

Wyodrębniono z wydatków bieżących działu 921 dotacje na łączną kwotę 208 600,-zł

w tym:

- wydatki na działania w zakresie kultury kwota dotacji 182 000,-zł, realizowane są przez powołaną w tym celu instytucję kultury realizującą zadania w zakresie upowszechniania kultury przypisane gminie jako zadanie własne oraz kwotę dotacji 26 600,- 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 **208 600,-zł** ( zaplanowano środki na rok 2018 są o kwotę 8 000,-zł wyższe niż dla roku bazowego 2017 ).

**Bieżące wydatki** ( z remontem dachu) kwota 116 034,- zł ; związane są 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 oraz usługi pozostałe .

**w dziale 926 – Kultura fizyczna** **123 097,-zł**

---

**Rozdz. 92601 – Obiekty sportowe** **68 097,-zł**

---

wydatki bieżące ; 56 097,- zł w tym:  
- związane z utrzymaniem istniejącej bazy sportowej oraz 56 097,-zł

- **wydatki majątkowe:** **12 000 ,-zł**

Ich realizacja nastąpi z wyodrębnionych środków w budżecie na fundusz sołecki w ramach dla miejscowości: Czarnolas i Skoroszyce. Są to:

- |  |           |
|--|-----------|
| 1) Zakup kosiarki dla sportowców w m. Czarnolas za kwotę                                     | 7 000,-zł |
| 2) Zakup zestawu nagłaśniającego, przenośnego do pawilonu sportowego w Skoroszycach za kwotę | 5 000,-zł |

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

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

---

dotacja z przeznaczeniem na realizację zadań z zakresu upowszechniania sportu masowego i rekreacji – ( na rok 2018 zaplanowano środki dotacyjne jak dla roku bazowego 2017 ) realizator zadania wyłoniony będzie w drodze konkursu ofert ; zaplanowano kwotę w ramach środków dotacyjnych 55 000,-zł

**Razem wydatki** **29 450 000,-zł**

---

#### Uzasadnienie:

Opracowany materiał objaśniający stanowi uzasadnienie dla przyjętych zadań zapisanych w projekcie budżetu gminy Skoroszyce na 2018 rok, które to przekładają się na wydatki budżetowe. Przyjęte w nim główne założenia to regulacja wydatków na wynagrodzenia dla pracowników obsługi i administracji o 4% w jednostkach budżetowych i należących do sektora finansów publicznych .

Wydatki bieżące i majątkowe to realizacja zadań wynikających z podpisanych już umów, nadto realizacja uchwał zebrań wiejskich z poszczególnych sołectw w sprawie uchwalenia wniosków o uruchomienie środków funduszu sołeckiego na 2018 rok. Wprowadzono do budżetu roku 2018 także takie zadania, które poprawią efektywność i skuteczność funkcjonowania jednostki Urząd Gminy i jednocześnie przełoży się to na zadowolenie mieszkańców gminy. Zadania te to: budowa kanalizacji sanitarnej we wsiach Giełczyce-Sidzina

.Etap I; miejscowość Giełczyce (druga część), budowa sieci wodociągowej we wsi Stary Grodków, przebudowa dróg we wsi Makowice, przebudowa drogi wewnętrznej we wsi Mroczkowa, budowa na podstawie opracowanej dokumentacji technicznej chodnika w ulicy Radziechowskiej m. Sidzina, przebudowa drogi stanowiącej dojazd do Osiedla Zacisze w Chróscinie wg przyjętego etapowania prac, opracowanie dokumentacji technicznej na kolejne odcinki dróg w miejscowościach Makowice, Sidzina ( ulice: Partyzantów i Powstańców), Czarnolasie ( wraz z budową w ramach etapowania , na które zostanie złożony wniosek o wsparcie finansowe do Funduszu Ochrony Gruntów Rolnych) Starym Grodkowie, przebudowa wiat przystankowych. Rekultywacja gminnego składowiska odpadów przy jego ostatnim etapie, wykonanie dokumentacji technicznej na budowę oświetlenia ulicznego ze środków budżetu oraz w ramach wydzielonych środków funduszu sołeckiego w miejscowościach: Chróscina i Skoroszyce. Wykonawstwo przebudowy i modernizacji według opracowanej dokumentacji projektowej budynku świetlicy wiejskiej w Czarnolasie.

Jesteśmy przed dużym wyzwaniem związanym z termomodernizacją budynku ZSP Chróscina.

Zakupy wyposażenia placów zabaw , bądź ich budowa od podstaw. Takie działania przyjęto dla miejscowości : Brzezina, Chróscina, Giełczyce oraz Starego Grodkowa. Są to zadania o charakterze działań inwestycyjnych.

Zakupy o takim charakterze to:

- zakup piły spalinowej,
- zakup kontenera .
- zakup kosiarki,
- zakup zestawu nagłaśniającego

Zaplanowano kolejne działania w zakresie realizacji przedsięwzięć związanych z usuwaniem azbestu.

Planuje się wspierać mieszkańców, którzy podejmą się działań w zakresie zmiany systemów grzewczych w swoich domach. Ważniejsze z zadań remontowych to remont dachu na budynku przy ulicy Nyskiej 1. Zadania o charakterze działań integracyjnych np. organizacja dożynek gminnych, sołeckich, organizacja Dnia Dziecka nad zbiornikiem wodnym w Brzezinach, współorganizacja dziecińca z kołem KGW w Makowicach, organizacja zadań i konkursów o zdrowym życiu, ekologii oraz zadań o charakterze kulturalnym, które realizuje Instytucja Kultury wraz z biblioteką zasilane z budżetu gminy dotacjami. Zapewnienie transportu zbiorowego, które to dla mieszkańców gminy realizuje PKS Nysa. Organizacja Opolskich Dni Festiwalu Folkloru Góralskiego wspólnie z Urzędem Marszałkowskim Województwa Opolskiego. Wszystkie te zadania to oczekiwania mieszkańców na ich realizację. Występujące inne zadania, zapisane w planie wydatków budżetu na rok 2018 to zadania, które m.in. podyktowane są regulacjami ustawowymi .

Zadania zapisane przez Rady Sołeckie finansowane ze środków funduszu sołeckiego, którego łączna kwota na rok 2018 wynosi **216 623,-zł**. Ujęte zostały w odrębnym załączniku do projektu budżetu gminy . Wyodrębniono wydatki bieżące na kwotę 47 576,- zł oraz wydatki majątkowe na kwotę 169 047,- zł.

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

1. Mroczkowa	kwota 70 000,-zł
2. Skoroszyce	kwota 17 000,-zł
3. Stary Grodków	kwota 30 000,-zł
Razem	117 000,-zł

Opracowany materiał dotyczący projektu wydatków budżetu gminy na rok 2018 zamyka się kwotą ogółem **29 450 000,- zł w tym:**

- wydatki bieżące **20 642 503,-zł,**  
- wydatki majątkowe **8 807 497,-zł.**

Opracowany materiał dotyczący projektu dochodów budżetu gminy na rok 2018 zamyka się kwotą ogółem **25 350 400,-zł w tym:**

- Dochody bieżące 22 085 202,-zł,
- Dochody majątkowe 3 265 198,-zł.

Zaplanowano przychody, mianowicie:

- Wolne środki 2 852 412,-zł
- Pożyczkę 3 000 000,-zł
- Razem przychody 5 852 412,-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 22 085 202,-zł, już bez wprowadzonych planistycznych kwot wolnych środków w wysokości 2 852 412,-zł, które razem wynoszą 24 937 614,-zł i są > od zaplanowanej kwoty na wydatki bieżące, które określono na poziomie 20 642 503,-zł.

#### Rozchody:

Dla 2018 roku zaplanowano pozycję rozchodów w kwocie 1 752 812,-zł. Kwota 19 812,- zł wynika z 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 Giełczyce, zaciągniętej w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Opolu. Natomiast zapreliminowana kwota 1 733 000,- zł, jako pozycja rozchodów wynika z założeń zawartych w projekcie budżetu na 2018 rok. Przyjęto, iż Gmina Skoroszyce zaciągnie pożyczkę na wyprzedzające finansowanie na zadanie inwestycyjne. Zadanie wykona, rozliczy je, złoży wniosek o płatność w ramach przyznanej już pomocy, otrzyma środki dzięki, którym spłaci pożyczkę. Spłata ta przekłada się na pozycje rozchodów.

**OGÓŁEM WYDATKI + ROZCHODY** 29 450 000,-zł + 1 752 812,-zł = 31 202 812,-zł.

---

**OGÓŁEM DOCHODY + PRZYCHODY** 25 350 400,-zł + 5 852 412,-zł = 31 202 812,-zł.

**WOJ**  
*B. Dybczak*  
 mgr inż. Barbara Dybczak

Materiał opracował: Jadwiga Piela Skarbnik Gminy

**Projekt budżetu na 2018 rok .**

Dotyczy: wydatków i rozchodów budżetu Gminy Skoroszyce; baza rok 2017 i projekt planu na 2018 r.

( w złotych)

Dz.	Rozdz.	§	N a z w a	Plan wydatki 2017	Projekt wydatki 2018	%
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
010			<b>Rolnictwo i łowiectwo</b>	<b>1 555 452,46</b>	<b>3 455 000,00</b>	<b>222,1</b>
	01008		<b>Melioracje wodne</b>	<b>29 000,00</b>	<b>22 000,00</b>	<b>75,9</b>
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00	2 000,00	100,0
		4300	Zakup usług pozostałych	27 000,00	20 000,00	74,1
	01010		<b>Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi</b>	<b>1 031 600,00</b>	<b>3 380 000,00</b>	<b>327,6</b>
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia( rozbudowa sieci)	31 600,00	30 000,00	94,9
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	20 000,00	17 000,00	85,0
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	600 000,00	1 733 000,00	288,8
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	380 000,00	1 600 000,00	421,1
	01030		<b>Izby rolnicze</b>	<b>26 000,00</b>	<b>24 000,00</b>	<b>92,3</b>
		2850	Wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego	26 000,00	24 000,00	92,3
	01095		<b>Pozostała działalność</b>	<b>468 852,46</b>	<b>29 000,00</b>	<b>6,2</b>
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	6 388,94	0,00	0,0
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 092,50	0,00	0,0
		4120	Składki na Fundusz Pracy	156,53	0,00	0,0
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 000,00	0,00	0,0
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 040,00	5 000,00	99,2
		4220	Zakup środków żywności	5 500,00	5 000,00	90,9
		4260	Zakup energii	500,00	500,00	100,0
		4270	Zakup usług remontowych; w tym: Remont dróg polnych 12 500,-: ( 10 x 1 000,-) - sołectwo Brzeziny f.s. 1 500,- - sołectwo Stary Grodków f.s. 1 000,-	11 460,00	12 500,00	109,1
		4300	Zakup usług pozostałych	5 006,20	5 000,00	99,9
		4430	Różne opłaty i składki; – akcyza, ZAIKS	432 708,29	1 000,00	0,2
020			<b>Leśnictwo</b>	<b>1 000,00</b>	<b>1 000,00</b>	<b>100,0</b>
	02095		<b>Pozostała działalność</b>	<b>1 000,00</b>	<b>1 000,00</b>	<b>100,0</b>
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00	1 000,00	100,0
600			<b>Transport i łączność</b>	<b>1 801 202,00</b>	<b>3 734 511,00</b>	<b>207,3</b>
	60014		<b>Drogi publiczne powiatowe</b>	<b>20 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		2710	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	20 000,00	0,00	0,00
	60016		<b>Drogi publiczne gminne</b>	<b>1 781 202,00</b>	<b>3 734 511,00</b>	<b>209,7</b>
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	2 700,00	3 000,00	111,1
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	13 000,00	15 000,00	115,4
		4270	Zakup usług remontowych - sołectwo Chróścina F.s.8 000,-	64 700,00	58 000,00	89,6
		4300	Zakup usług pozostałych	36 000,00	30 000,00	83,3



		4430	Różne opłaty i składki	506,00	3 700,00	731,1
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych - sołectwo Mroczkowa F.s.13 951,- - sołectwo Sidzina F.s. 32 673,- - sołectwo Makowice F.s. 24 864,- - sołectwo St. Grodków 5 323,-	1 664 296,00	3 624 811,00	217,8
<b>700</b>			<b>Gospodarka mieszkaniowa</b>	<b>109 900,00</b>	<b>126 400,00</b>	<b>115,0</b>
	<b>70005</b>		<b>Gospodarka gruntami i nieruchomościami</b>	<b>39 400,00</b>	<b>34 400,00</b>	<b>87,3</b>
		4300	Zakup usług pozostałych	25 000,00	25 000,00	100,0
		4430	Różne opłaty i składki pozostałych ( wyłączenie gruntu z produkcji rolnej 4 400,- zł )	4 400,00	4 400,00	100,0
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	10 000,00	5 000,00	50,0
	<b>70095</b>		<b>Pozostała działalność</b>	<b>70 500,00</b>	<b>92 000,00</b>	<b>130,5</b>
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	12 600,00	8 000,00	63,5
		4260	Zakup energii	6 000,00	6 000,00	100,0
		4270	Zakup usług remontowych	2 000,00	58 000,00	2900,0
		4300	Zakup pozostałych usług	35 000,00	13 000,00	37,1
		4430	Różne opłaty i składki	1 300,00	1 300,00	100,0
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	13 600,00	5 700,00	41,9
<b>710</b>			<b>Działalność usługowa</b>	<b>68 650,00</b>	<b>38 000,00</b>	<b>55,4</b>
	<b>71004</b>		<b>Plany zagospodarowania przestrzennego</b>	<b>68 650,00</b>	<b>38 000,00</b>	<b>55,4</b>
		4300	Zakup pozostałych usług	68 650,00	38 000,00	55,4
<b>750</b>			<b>Administracja publiczna</b>	<b>2 546 651,00</b>	<b>2 660 000,00</b>	<b>104,5</b>
	<b>75011</b>		<b>Urzędy wojewódzkie</b>	<b>58 023,00</b>	<b>61 137,00</b>	<b>105,4</b>
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	44 284,80	47 439,00	107,1
		4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	4 248,20	3 700,00	87,1
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	8 300,00	8 745,00	105,4
		4120	Składki na Fundusz Pracy	1 190,00	1 253,00	105,3
	<b>75022</b>		<b>Rady gmin</b>	<b>127 600,00</b>	<b>127 600,00</b>	<b>100,0</b>
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	123 000,00	123 000,00	100,0
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 600,00	3 600,00	100,0
		4300	Zakup pozostałych usług	1 000,00	1 000,00	100,0
	<b>75023</b>		<b>Urzędy gmin</b>	<b>1 756 200,00</b>	<b>1 950 200,00</b>	<b>111,0</b>
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	16 500,00	6 869,00	41,6
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 109 200,00	1 290 661,00	116,4
		4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	81 300,00	90 735,00	111,6
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	194 360,00	206 355,00	106,2
		4120	Składki na Fundusz Pracy	16 480,00	21 347,00	129,5
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	7 000,00	7 000,00	100,0
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	55 000,00	60 000,00	109,1
		4260	Zakup energii	69 500,00	65 000,00	93,5
		4270	Zakup usług remontowych	2 500,00	2 800,00	112,0
		4280	Zakup usług zdrowotnych	2 356,00	2 000,00	84,9
		4300	Zakup pozostałych usług	90 000,00	94 000,00	104,4
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	12 500,00	11 500,00	92,0
		4390	Zakup usług obejmujące wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	37 000,00	37 000,00	100,0
		4410	Podróże służbowe krajowe	9 000,00	8 500,00	94,4
		4420	Podróże służbowe zagraniczne	500,00	500,00	100,0
		4430	Różne opłaty i składki	2 300,00	2 200,00	95,7
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	26 708,00	26 233,00	98,2
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	500,00	500,00	100,2
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	17 496,00	17 000,00	97,2

	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	6 000,00	0,00	0,0
<b>75075</b>		<b>Promocja jednostek samorządu terytorialnego</b>	<b>60 500,00</b>	<b>125 063,00</b>	<b>206,7</b>
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	500,00	500,00	100,0
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	7 000,00	7 000,00	100,0
	4190	Nagrody konkursowe	500,00	500,00	100,0
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	9 500,00	40 000,00	421,1
	4300	Zakup pozostałych usług	17 000,00	53 063,00	312,1
	4430	Różne opłaty i składki	26 000,00	24 000,00	92,3
<b>75085</b>		<b>Zespoły obsługi ekonom -administracyjnej szkół</b>	<b>290 110,00</b>	<b>305 000,00</b>	<b>105,1</b>
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 200,00	1 200,00	100,0
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	192 400,00	202 000,00	105,0
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	16 500,00	16 500,00	100,0
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	34 000,00	37 300,00	109,7
	4120	Składki na Fundusz Pracy	4 500,00	4 000,00	88,9
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 500,00	3 000,00	200,0
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	6 000,00	6 000,00	100,0
	4260	Zakup energii	2 500,00	3 000,00	120,0
	4280	Zakup usług zdrowotnych	300,00	300,00	100,0
	4300	Zakup pozostałych usług	22 000,00	22 300,00	101,3
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	2 200,00	2 200,00	100,0
	4410	Podróże służbowe krajowe	2 500,00	2 500,00	100,0
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	4 210,00	4 400,00	104,5
	4480	Podatek od nieruchomości	300,00	300,00	100,0
<b>75085</b>		<b>PROJEKT</b>	<b>157 718,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,0</b>
	4011	Wynagrodzenia osobowe pracowników	106 600,00	0,00	0,0
	4111	Składki na ubezpieczenia społeczne	18 661,00	0,00	0,0
	4121	Składki na Fundusz Pracy	2 607,00	0,00	0,0
	4171	Wynagrodzenia bezosobowe	5 000,00	0,00	0,0
	4211	Zakup materiałów i wyposażenia	10 000,00	0,00	0,0
	4301	Zakup pozostałych usług	14 850,00	0,00	0,0
<b>75095</b>		<b>Pozostała działalność</b>	<b>96 500,00</b>	<b>91 000,00</b>	<b>94,3</b>
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	30 000,00	30 000,00	100,0
	4100	Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne	23 000,00	23 000,00	100,0
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 000,00	5 000,00	100,0
	4300	Zakup pozostałych usług (Deloitte + schronisko )	36 000,00	30 800,00	85,6
	4430	Różne opłaty i składki	1 000,00	500,00	50,0
	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	1 500,00	1 700,00	113,3
<b>751</b>		<b>Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa</b>	<b>1 285,00</b>	<b>1 283,00</b>	<b>99,8</b>
	<b>75101</b>	<b>Urzędy naczelnych i centralnych organów administracji rządowej</b>	<b>1 285,00</b>	<b>1 283,00</b>	<b>99,8</b>
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	882,00	1 000,00	113,4
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	0,00	75,00	0,0
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	151,00	182,00	120,5
	4120	Składki na Fundusz Pracy	22,00	26,00	118,2
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	230,00	0,00	0,0
<b>752</b>		<b>Obrona narodowa</b>	<b>1 100,00</b>	<b>1 200,00</b>	<b>109,1</b>
	<b>75212</b>	<b>Pozostałe wydatki obronne</b>	<b>1 100,00</b>	<b>1 200,00</b>	<b>109,1</b>
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	150,00	350,00	233,3
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	950,00	850,00	89,5
<b>754</b>		<b>Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa</b>	<b>259 500,00</b>	<b>294 000,00</b>	<b>113,3</b>
	<b>75412</b>	<b>Ochotnicze straże pożarne</b>	<b>245 500,00</b>	<b>283 000,00</b>	<b>115,3</b>
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	42 500,00	40 000,00	94,1

	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	4 100,00	4 100,00	100,0
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	62 200,00	62 200,00	100,0
	4190	Nagrody konkursowe	1 200,00	1 000,00	83,3
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia ; w tym: zadania do realizacji w ramach funduszu sołeckiego: - sołectwo St. Grodków f.s. 4 000,-zł - sołectwo Skoroszyce f.s. 6 000,-zł	48 320,00	50 000,00	103,5
	4260	Zakup energii	17 700,00	17 200,00	97,2
	4280	Zakup usług zdrowotnych	6 500,00	6 500,00	100,0
	4300	Zakup pozostałych usług	6 880,00	15 000,00	218,0
	4430	Różne opłaty i składki	13 100,00	15 000,00	114,5
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	38 500,00	60 000,00	155,8
	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych ( w ramach funduszu sołeckiego: - sołectwo Chróścina 4 000,-zł - sołectwo Czarnolas 8 000,-zł	4 500,00	12 000,00	266,7
	<b>75414</b>	<b>Obrona cywilna</b>	<b>10 000,00</b>	<b>11 000,00</b>	<b>110,0</b>
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	5 313,00	5 313,00	100,0
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	909,00	909,00	100,0
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	350,00	350,00	100,0
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 278,00	1 000,00	78,2
	4300	Zakup pozostałych usług	0,00	1 228,00	0,0
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	2 150,00	2 200,00	102,3
	<b>75495</b>	<b>Pozostała działalność</b>	<b>4 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,0</b>
	6300	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	4 000,00	0,00	0,0
<b>757</b>		<b>Obsługa długu publicznego</b>	<b>37 800,00</b>	<b>30 000,00</b>	<b>79,4</b>
	<b>75702</b>	<b>Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego</b>	<b>37 800,00</b>	<b>30 000,00</b>	<b>79,4</b>
	8110	Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciąganych przez jednostkę kredytów i pożyczek	37 800,00	30 000,00	79,4
<b>758</b>		<b>Różne rozliczenia</b>	<b>136 000,00</b>	<b>250 000,00</b>	<b>183,8</b>
	<b>75818</b>	<b>Rezerwy ogólne i celowe</b>	<b>136 000,00</b>	<b>250 000,00</b>	<b>183,8</b>
	4810	Rezerwy; w tym:	136 000,00	250 000,00	183,8
		- ogólna	40 000,00	50 000,00	125,0
		• Celowe razem; w tym na:	96 000,00	200 000,00	208,3
		- zarządzanie kryzysowe	55 000,00	60 000,00	109,1
		- wydatki oświatowe	41 000,00	140 000,00	341,5
<b>801</b>		<b>Oświata i wychowanie</b>	<b>7 842 857,62</b>	<b>9 743 236,00</b>	<b>124,2</b>
	<b>80101</b>	<b>Szkoły podstawowe</b>	<b>4 012 267,09</b>	<b>6 115 402,00</b>	<b>152,4</b>
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	184 320,00	177 000,00	96,0
	3240	Stypendia oraz inne formy pomocy dla uczniów	13 100,00	14 000,00	106,9
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 339 225,00	2 598 700,00	111,1
	4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	187 625,00	197 000,00	105,0
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	461 300,00	503 000,00	109,0
	4120	Składki na Fundusz Pracy	65 300,00	69 700,00	106,7
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	13 000,00	17 500,00	134,6
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	92 551,29	107 000,00	115,6
	4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	70 130,80	45 000,00	64,2

	4260	Zakup energii	265 600,00	340 000,00	128,0
	4270	Zakup usług remontowych	34 500,00	89 000,00	258,0
	4280	Zakup usług zdrowotnych	3 350,00	3 500,00	104,5
	4300	Zakup pozostałych usług	57 050,00	59 000,00	103,4
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych.	11 300,00	12 200,00	108,0
	4410	Podróże służbowe krajowe	5 000,00	5 300,00	106,0
	4430	Różne opłaty i składki	5 400,00	5 000,00	92,6
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	130 805,00	137 100,00	104,8
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	72 710,00	1 460 000,00	2008,0
<b>80101</b>		<b>PROJEKT</b>	<b>0,00</b>	<b>315 402,00</b>	<b>0,0</b>
	4011	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	234 160,00	0,0
	4111	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	40 910,000	0,0
	4121	Składki na Fundusz Pracy	0,00	5 740,00	0,0
	4171	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	25 392,00	0,0
	4211	Zakup materiałów i wyposażenia	<b>0,00</b>	<b>5 500,00</b>	<b>0,0</b>
	4301	Zakup pozostałych usług	0,00	2 200,00	0,0
	4411	Podróże służbowe krajowe	0,00	1 500,00	0,0
<b>80103</b>		<b>Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych</b>	<b>71 204,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,0</b>
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	3 570,00	0,00	0,0
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	48 248,00	0,00	0,0
	4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	5 120,00	0,00	0,0
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	9 260,00	0,00	0,0
	4120	Składki na Fundusz Pracy	1 130,00	0,00	0,0
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	486,00	0,00	0,0
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	3 390,00	0,00	0,0
<b>80104</b>		<b>Przedszkola</b>	<b>1 384 550,00</b>	<b>1 487 000,00</b>	<b>107,4</b>
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	61 835,00	67 000,00	108,4
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	852 131,00	917 800,00	107,7
	4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	67 000,00	79 000,00	117,9
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	165 440,00	182 000,00	110,0
	4120	Składki na Fundusz Pracy	23 770,00	26 200,00	110,2
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	6 000,00	6 500,00	108,3
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	29 014,00	33 000,00	113,7
	4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	11 500,00	16 800,00	146,1
	4260	Zakup energii	44 000,00	45 000,00	102,3
	4270	Zakup usług remontowych	5 500,00	14 500,00	263,6
	4280	Zakup usług zdrowotnych	800,00	900,00	112,5
	4300	Zakup pozostałych usług	15 000,00	16 000,00	106,7
	4330	Zakup usług przez jst od innych jst ( UG )	21 000,00	23 000,00	109,5
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	5 200,00	5 200,00	100,0
	4410	Podróże służbowe krajowe	2 100,00	2 200,00	104,8
	4430	Różne opłaty i składki	1 400,00	1 400,00	100,0
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	48 860,00	50 500,00	103,3
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	24 000,00	0,00	0,0
<b>80110</b>		<b>Gimnazja</b>	<b>1 425 246,53</b>	<b>1 168 884,00</b>	<b>82,0</b>
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	70 100,00	63 400,00	90,4
	3240	Stypendia oraz inne formy pomocy dla uczniów	7 000,00	5 000,00	71,4
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	823 100,00	695 300,00	84,5
	4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	75 000,00	70 000,00	93,3
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	166 000,00	135 000,00	81,3

	4120	Składki na Fundusz Pracy	23 000,00	19 000,00	82,6
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	7 500,00	7 000,00	93,3
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	23 143,55	13 000,00	56,2
	4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	16 355,98	1 500,00	9,2
	4260	Zakup energii	140 000,00	80 000,00	57,1
	4270	Zakup usług remontowych	3 000,00	2 000,00	66,7
	4280	Zakup usług zdrowotnych	1 000,00	800,00	80,0
	4300	Zakup pozostałych usług	16 000,00	6 000,00	37,5
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	3 500,00	2 000,00	85,7
	4410	Podróże służbowe krajowe	3 000,00	2 500,00	83,3
	4430	Różne opłaty i składki	1 300,00	1 300,00	100,0
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	46 247,00	36 200,00	78,3
<b>80110</b>		<b>PROJEKT</b>	<b>0,00</b>	<b>28 884,00</b>	<b>0,0</b>
	4171	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	5 000,00	0,0
	4211	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	1 200,00	0,0
	4301	Zakup pozostałych usług	0,00	19 684,00	0,0
	4411	Podróże służbowe krajowe	0,00	1 000,00	0,0
	4421	Podróże służbowe zagraniczne	0,00	2 000,00	0,0
<b>80113</b>		<b>Dowozenie uczniów do szkół</b>	<b>264 395,00</b>	<b>275 000,00</b>	<b>104,0</b>
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	800,00	800,00	100,0
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	82 000,00	85 300,00	104,0
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	5 000,00	6 000,00	120,0
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	14 900,00	16 000,00	107,4
	4120	Składki na Fundusz Pracy	2 100,00	2 300,00	109,5
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	2 000,00	2 000,00	100,0
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	20 000,00	21 400,00	107,0
	4270	Zakup usług remontowych	3 000,00	3 000,00	100,0
	4280	Zakup usług zdrowotnych	300,00	400,00	133,3
	4300	Zakup pozostałych usług	10 000,00	10 000,00	100,0
	4300	Zakup pozostałych usług UG	116 000,00	120 000,00	103,4
	4430	Różne opłaty i składki	4 000,00	3 500,00	87,5
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	4 295,00	4 300,00	100,1
<b>80146</b>		<b>Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli</b>	<b>39 550,00</b>	<b>39 900,00</b>	<b>100,9</b>
	2330	Dotacje celowe przekazane do samorządu województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego ( UG)	12 250,00	12 700,00	103,7
	4300	Zakup pozostałych usług	26 700,00	26 600,00	99,6
	4410	Podróże służbowe krajowe	600,00	600,00	100,0
<b>80148</b>		<b>Stołówki szkolne i przedszkolne</b>	<b>298 835,00</b>	<b>334 000,00</b>	<b>111,8</b>
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 100,00	1 100,00	100,0
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	141 900,00	165 500,00	116,6
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	12 200,00	12 800,00	104,9
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	25 900,00	29 800,00	115,1
	4120	Składki na Fundusz Pracy	3 700,00	4 000,00	108,1
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	7 000,00	14 050,00	200,7
	4220	Zakup środków żywności	95 000,00	93 000,00	97,9
	4280	Zakup usług zdrowotnych	350,00	350,00	100,0
	4300	Zakup pozostałych usług	6 000,00	7 500,00	125,0
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	5 685,00	5 900,00	103,8

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	49 780,00	37 850,00	76,0
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	40 000,00	30 000,00	75,0
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	6 800,00	5 100,00	75,0
	4120	Składki na Fundusz Pracy	980,00	750,00	76,5
	4260	Zakup energii	2 000,00	2 000,00	100,0
80150		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstaw.	174 030,00	119 200,00	68,5
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	137 500,00	92 398,00	67,2
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	23 400,00	15 927,0	68,1
	4120	Składki na Fundusz Pracy	3 630,00	2 375,00	65,4
	4260	Zakup energii	9 500,00	8 500,00	89,5
80152		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w gimnazjach i klasach dotychczasowego gimnazjum prowadzonych w innych typach szkół, liceach ogólnokształcących, technikach, branżowych szkołach I stopnia i klasach dotychczasowej zasadniczej szkoły zawodowej prowadzonych w branżowych szkołach I stopnia oraz szkołach artystycznych	0,00	11 000,00	0,0
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	9 202,00	0,0
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	1 573,00	0,0
	4120	Składki na Fundusz Pracy	0,0	225	0,0
80195		<b>Pozostała działalność</b>	<b>123 000,00</b>	<b>115 000,00</b>	<b>93,5</b>
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 000,00	5 300,00	106,0
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia (UG)	3 100,00	6 200,00	200,0
	4260	Zakup energii (UG)	23 000,00	20 000,00	87,0
	4300	Zakup pozostałych usług	21 000,00	21 000,00	100,0
	4300	Zakup pozostałych usług ( UG)	11 000,00	8 100,00	73,6
	4430	Różne opłaty i składki (UG)	6 850,00	6 900,00	100,7
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	53 050,00	47 500,00	89,5
851		<b>Ochrona zdrowia</b>	<b>107 000,00</b>	<b>103 000,00</b>	<b>96,3</b>
85111		<b>Szpitala ogólne</b>	<b>4 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,0</b>
	2710	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	4 000,00	0,00	0,0
85153		<b>Zwalczanie narkomanii</b>	<b>5 000,00</b>	<b>5 000,00</b>	<b>100,0</b>
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 000,00	3 000,00	100,0
	4300	Zakup pozostałych usług	2 000,00	2 000,00	100,0
85154		<b>Przeciwdziałanie alkoholizmowi</b>	<b>98 000,00</b>	<b>98 000,00</b>	<b>100,0</b>
	4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	6 000,00	5 300,00	88,3
	4120	Składki na fundusz pracy	1 000,00	700,00	70,0
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	31 000,00	30 000,00	96,8
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	18 000,00	18 000,00	100,0
	4300	Zakup usług pozostałych	38 000,00	40 000,00	100,0
	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	4 000,00	4 000,00	100,0
852		<b>Pomoc społeczna</b>	<b>848 391,65</b>	<b>795 000,00</b>	<b>93,7</b>
85205		<b>Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie</b>	<b>2 300,00</b>	<b>2 000,00</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	500,00	62,5
	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	26 000,00	24 000,00	92,3
		4130	Składki na ubezpieczenia zdrowotne	26 000,00	24 000,00	92,3
	85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	160 000,00	178 000,00	111,3
		3110	Świadczenia społeczne	160 000,00	178 000,00	111,3
	85215		Dodatki mieszkaniowe	57 705,65	34 000,00	58,9
		3110	Świadczenia społeczne	57 691,81	34 000,00	58,9
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	13,84	0,00	0,0
	85216		Zasiłki stałe	143 190,00	91 000,00	63,6
		3110	Świadczenia społeczne	143 190,00	91 000,00	63,6
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	421 196,00	434 000,00	103,0
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	3 000,00	3 000,00	100,0
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	298 193,00	303 500,00	101,8
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	15 500,00	21 200,00	136,8
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	45 000,00	46 800,00	104,0
		4120	Składki na Fundusz Pracy	1 900,00	5 600,00	294,7
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	681,00	1 000,00	146,8
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	10 000,00	8 000,00	80,0
		4280	Zakup usług zdrowotnych	200,00	200,00	100,0
		4300	Zakup usług pozostałych	30 000,00	28 000,00	93,3
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	2 000,00	2 000,00	100,0
		4410	Podróże służbowe krajowe	4 000,00	3 884,00	97,1
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	6 522,00	7 116,00	109,1
		4480	Podatek od nieruchomości	200,00	250,00	125,0
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	4 000,00	3 450,00	86,3
	85230		Pomoc w zakresie żywienia	23 000,00	17 000,00	73,9
		3110	Świadczenia społeczne	23 000,00	17 000,00	73,9
	85295		Pozostała działalność	15 000,00	15 000,00	100,0
		4300	Zakup pozostałych usług	15 000,00	15 000,00	100,0
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	330 957,00	332 000,00	100,3
	85401		Świetlice szkolne	261 490,00	290 000,00	110,9
		3020	Nagrody i wydatki nie zaliczane do wynagrodzeń	16 930,00	17 750,00	104,8
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	178 950,00	202 700,00	113,3
		4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	13 000,00	13 000,00	100,0
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	34 300,00	39 400,00	114,9
		4120	Składki na Fundusz Pracy	5 120,00	5 600,00	109,4
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 300,00	1 850,00	80,4
		4280	Zakup usług zdrowotnych	200,00	200,00	100,0
		4300	Zakup pozostałych usług	1 700,00	700,00	410,0
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	8 990,00	8 800,00	97,9
	85415		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	69 467,00	40 000,00	57,6
		3240	Stypendia dla uczniów	69 467,00	40 000,00	57,6
	85446		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	0,00	2 000,00	0,0
		2330	Dotacje celowe przekazane do samorządu województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego ( UG)	0,00	2 000,00	0,0
855			Rodzina	6 014 058,96	6 113 000,00	101,6

	<b>85501</b>		<b>Świadczenia wychowawcze</b>	<b>3 921 000,00</b>	<b>3 881 000,00</b>	<b>99,0</b>
		3110	Świadczenia społeczne	3 863 054,00	3 823 700,00	99,0
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	27 600,00	31 200,00	113,0
		4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	2 350,00	3 600,00	153,2
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	5 600,00	4 800,00	85,7
		4120	Składki na Fundusz Pracy	200,00	770,00	385,0
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	10 100,00	7 144,00	70,7
		4300	Zakup pozostałych usług	10 044,00	4 000,00	39,8
		4410	Podróże służbowe krajowe	1 000,00	1 600,00	160,0
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	0,00	1 186,00	0,0
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 052,00	3 000,00	285,2
	<b>85502</b>		<b>Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego</b>	<b>1 887 000,00</b>	<b>2 032 000,00</b>	<b>107,7</b>
		3110	Świadczenia społeczne	1 767 037,00	1 896 800,00	107,3
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	38 500,00	35 000,00	90,9
		4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	3 100,00	3 600,00	116,1
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	65 000,00	76 000,00	116,9
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	7 200,00	6 100,00	84,7
		4120	Składki na Fundusz Pracy	0,00	900,00	0,0
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	7 410,00	0,0
		4300	Zakup pozostałych usług	4 977,00	2 504,00	50,3
		4410	Podróże służbowe krajowe	0,00	500,00	0,0
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 186,00	1 186 00	100,0
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	0,00	2 000,00	0,0
	<b>85503</b>		<b>Karta Dużej Rodziny</b>	<b>58,96</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		4300	Zakup pozostałych usług	58,96	0,00	0,00
	<b>85504</b>		<b>Wspieranie rodziny</b>	<b>26 000,00</b>	<b>25 000,00</b>	<b>96,2</b>
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	13 500,00	13 600,00	100,7
		4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	1 200,00	1 200,00	100,0
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 700,00	3 035,00	112,4
		4120	Składki na Fundusz Pracy	360,00	420,00	116,7
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 947,00	2 152,00	73,0
		4410	Podróże służbowe krajowe	2 700,00	2 000,00	74,1
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	593,00	593,00	100,0
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 000,00	2 000,00	100,0
	<b>85508</b>		<b>Rodziny zastępcze</b>	<b>30 000,00</b>	<b>25 000,00</b>	<b>83,3</b>
		4330	Zakup usług przez jst od innych jst	30 000,00	25 000,00	83,3
	<b>85595</b>		<b>Pozostała działalność</b>	<b>150 000,00</b>	<b>200 000,00</b>	<b>133,3</b>
		4330	Zakup usług przez jst od innych jst	150,000,00	200 000,00	133,3
<b>900</b>			<b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	<b>1 166 300,00</b>	<b>1 053 673,00</b>	<b>90,3</b>
	<b>90002</b>		<b>Gospodarka odpadami – „nowe zadanie”</b>	<b>623 800,00</b>	<b>655 000,00</b>	<b>105,00</b>
		3020	Wydatki osobowe niezliczone do wynagrodzeń	1 700,00	462,00	27,2
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	89 000,00	93 000,00	104,5
		4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	6 900,00	7 565,00	109,6
		4100	Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne	2 500,00	4 000,00	160,0
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	17 300,00	17 800,00	102,9
		4120	Składki na Fundusz Pracy	1 100,00	1 300,00	118,2
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	3 000,00	3 000,00	100,0
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 012,00	1 000,00	
		4280	Zakup usług zdrowotnych	120,00	120,00	100,0
		4300	Zakup pozostałych usług	494 680,00	520 381,00	105,2



	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	300,00	300,00	100,0
	4430	Różne opłaty i składki ( decyzje adm., windykacja)	816,00	1 000,00	122,5
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 372,00	2 372,00	100,0
	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	1 500,00	1 500,00	100,0
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 500,00	1 200,00	80,0
<b>90002</b>		<b>Gospodarka odpadami – „ stare zadanie”</b>	<b>51 000,00</b>	<b>80 000,00</b>	<b>156,9</b>
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia( sprzętanie świata )	1 770,00	550,00	31,1
	4300	Zakup pozostałych usług ( koszty adm. gm. skł.- monitoring 33 000,- + 8 000,- projekt: „ Azbest”, wymiana kotłów c.o. 20 000,00 )	48 000,00	61 000,00	127,1
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych – rekultywacja składowiska	1 230,00	18 450,00	1500,0
<b>90015</b>		<b>Oświetlenie ulic, placów i dróg</b>	<b>311 500,00</b>	<b>276 673,00</b>	<b>88,8</b>
	4260	Zakup energii	143 000,00	120 000,00	83,9
	4270	Zakup usług remontowych	72 000,00	72 000,00	100,0
	4300	Zakup pozostałych usług	15 006,00	20 000,00	133,3
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych wydatki w ramach funduszu sołeckiego z dofin. z budżetu - sołectwo Chróścina f.s. 12 673,- - sołectwo Skoroszyce f.s. 15 000,-	81 494,00	64 673,00	79,4
<b>90017</b>		<b>Zakłady gospodarki komunalnej</b>	<b>127 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,0</b>
	6210	Wydatki na zakupy inwestycyjne zakładów budżetowych	127 000,00	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>2 000,00</b>	<b>2 000,00</b>	<b>100,0</b>
	4430	Różne opłaty i składki	2 000,00	2 000,00	100,0
<b>90020</b>		<b>Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat produktowych</b>	<b>2 000,00</b>	<b>1 000,00</b>	<b>50,0</b>
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00	1 000,00	50,0
<b>90095</b>		<b>Pozostała działalność</b>	<b>49 000,00</b>	<b>39 000,00</b>	<b>79,6</b>
	4190	Nagrody konkursowe ( konkurs z zakresu ekologii )	2 000,00	2 000,00	100,0
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia(utrzymanie gminnych terenów zielonych i zakup koszy parkowych	5 000,00	23 800,00	476,0
	4300	Zakup pozostałych usług (wycinka i pielęgnacja drzew 6 000,-	18 000,00	6 000,00	33,3
	4430	Różne opłaty i składki ( ubezpieczenie placów zabaw 527,- )	0,00	527,00	0,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych - sołectwo Skoroszyce F.s. ( pl. zabaw) 6 673,-zł	24 000,00	6 673,00	27,8
<b>921</b>		<b>Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego</b>	<b>376 300,00</b>	<b>545 600,00</b>	<b>145 0</b>
	<b>92105</b>	<b>Pozostałe zadania w zakresie kultury</b>	<b>350 700,00</b>	<b>519 000,00</b>	<b>148,0</b>
	2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	175 000,00	182 000,00	104,0

	4210	Zakup materiałów i wyposażenia wydatki w ramach funduszu sołeckiego: - sołectwo Brzeziny F.s. 6 600,- - sołectwo Chróścina F.s. 3 000,- - sołectwo Czarnolas F.s. 5 127,- - sołectwo Gielczyce F.s. 2 514,- - sołectwo Pniewie F.s. 9 835,- 27 076,- - program „odnowa wsi” 2 500 x 4 = 10 000,- - opał + materiały do pracy na świetlicach 25 534,-	58 000,00	62 610,00	107,9
	4260	Zakup energii	25 000,0	24 000,00	96,0
	4270	Zakup usług remontowych ( dach świetlica St. Grodków)	45 200,00	30 000,00	66,4
	4300	Zakup usług pozostałych;	32 000,00	25 000,00	78,1
	4430	Różne opłaty i składki	1 500,00	1 500,00	100,0
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych(Czarnolas- rozbudowa i modernizacji świetlicy 160 000,-zł zadania do realizacji w ramach funduszu sołeckiego: - sołectwo Brzeziny 8 890,-zł - sołectwo Chróścina 5 000,-zł - sołectwo Gielczyce 10 000,-zł - sołectwo St. Grodków 10 000,-zł 33 890,-zł,	14 000,00	193 890,00	1385,0
	<b>92116</b>	<b>Biblioteki</b>	<b>25 600,00</b>	<b>26 600,00</b>	<b>103,9</b>
	2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	25 600,00	26 600,00	103,9
<b>926</b>		<b>Kultura fizyczna i sport</b>	<b>137 753,00</b>	<b>123 097,00</b>	<b>89,4</b>
	<b>92601</b>	<b>Obiekty sportowe</b>	<b>82 753,00</b>	<b>68 097,00</b>	<b>82,3</b>
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 000,00	0,00	0,0
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	21 750,00	16 650,00	76,6
	4260	Zakup energii	29 000,00	25 097,00	86,5
	4300	Zakup usług pozostałych	12 653,00	12 000,00	94,8
	4430	Różne opłaty i składki	2 350,00	2 350,00	100,0
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych zadania do realizacji w ramach funduszu sołeckiego: - sołectwo Czarnolas F.s. 7 000,-zł - sołectwo Skoroszyce F.s. 5 000,-zł	16 000,00	12 000,00	75,0
	<b>92605</b>	<b>Zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu</b>	<b>55 000,00</b>	<b>55 000,00</b>	<b>100,0</b>
	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>23 342 158,69</b>	<b>29 450 000,00</b>	<b>126,2</b>
		w tym:			
		<b>wydatki bieżące</b>	<b>20 254 428,69</b>	<b>20 642 503,00</b>	<b>101,9</b>
		<b>wydatki majątkowe</b>	<b>3 087 730,00</b>	<b>8 807 497,00</b>	<b>285,2</b>
		Rozchody	195 000,00	1 752 812,00	898,9
	992	Spłaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów	195 000,00	1 752 812,00	898,9
		<b>O G Ó Ł E M WYDATKI I ROZCHODY</b>	<b>23 537 158,69</b>	<b>31 202 812,00</b>	<b>132,6</b>

Plan wydatków i rozchodów wg stanu na dzień 30 września 2017 r.; kolumna „6”

Źródło: sprawozdania za III kwartały 2017 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 2018 - 2021**

**Skoroszyce, listopad 2017 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 zm.) oraz art. 230 ust. 6 i art. 228 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych ( tekst jednolity Dz. U. z 2016 r. poz. 1870 ze zm.) Rada Gminy uchwała co następuje:

**§ 1**

1. Uchwała się wieloletnią prognozę finansową na lata 2018 – 2021 wraz z prognozą kwot długu na lata 2018-2021 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 XXV/176/2016 z dnia 23 grudnia 2016 r. w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej ( ze zmianami).

**§ 5**

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2018 r.

Załącznik Nr 1 do Uchwały

Rady Gminy Skoroszyce  
Nr XXXVI/...../2017  
z dnia 29 grudnia 2017 r.

# **WIELOLETNIA PTROGNOZA FINANSOWA DLA GMINY SKOROSZYCE NA LATA 2018-2021**

Wyszczególnienie	Dochody ogółem x	Dochody bieżące x	z tego:						w tym:	
			w tym:							
			1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5		
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2
2018	25 350 400,00	22 085 202,00	3 065 326,00	10 674,00	4 752 989,00	7 513 669,00	6 742 544,00	3 265 198,00	27 957,00	3 237 271,00
2019	18 021 686,00	17 971 686,00	3 077 000,00	20 000,00	5 089 000,00	6 581 000,00	3 104 686,00	50 000,00	50 000,00	0,00
2020	17 700 000,00	17 650 000,00	2 810 000,00	20 000,00	5 090 000,00	6 580 000,00	3 000 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00
2021	17 800 000,00	17 750 000,00	2 860 000,00	20 000,00	5 090 000,00	6 580 000,00	3 000 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00

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

2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z póź. zm.) zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej 12 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.

Lp	Wyszczególnienie	Wydatki ogółem x	z tego:							Wydatki majątkowe x	
			w tym:								
			Wydatki bieżące x	z tytułu poręczeń i gwarancji x	w tym: gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa 4)	wydatki na obsługę długu x	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy x
2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2				
2018	29 450 000,00	20 642 503,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	8 807 497,00
2019	17 554 686,00	16 104 686,00	0,00	0,00	x	2 800,00	2 800,00	0,00	0,00	0,00	1 450 000,00
2020	17 200 000,00	16 000 000,00	0,00	0,00	x	2 000,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00
2021	17 500 000,00	16 000 000,00	0,00	0,00	x	2 000,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00

4) W pozycji wykazuje się kwoty dla lat budżetowych 2019-2018.

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	Przychody budżetu <sup>x</sup>	z tego:						w tym:	
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x	w tym:	na pokrycie deficytu budżetu x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy x	w tym:	na pokrycie deficytu budżetu x		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
2018	-4 099 600,00	5 852 412,00	0,00	0,00	2 852 412,00	1 099 600,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00
2019	467 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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



Wyszczególnienie	Rozchody budżetu x	z tego:						Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		
		w tym:			Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	Kwota długu x	7			8.1	8.2
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	z tego:							
kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x			kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy 6) x	6	8.1	8.2				
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	6	7	8.1	8.2	
2018	1 752 812,00	1 752 812,00	1 733 000,00	1 733 000,00	0,00	0,00	1 267 000,00	0,00	1 442 699,00	4 295 111,00	
2019	467 000,00	467 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00	0,00	1 867 000,00	1 867 000,00	
2020	500 000,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	300 000,00	0,00	1 650 000,00	1 650 000,00	
2021	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 750 000,00	1 750 000,00	

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

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

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

Wskaźnik spłaty zobowiązań									
	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok <sup>x</sup>	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, z uwzględnieniem zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok <sup>x</sup>	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy <sup>x</sup>	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, z uwzględnieniem wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>x</sup>	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń <sup>9)</sup> , obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) <sup>x</sup>	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) <sup>x</sup>	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, ustalonych w oparciu o plan 3 kwartałów o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>x</sup>	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, ustalonych w oparciu o plan 3 kwartałów o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>x</sup>	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, ustalonych w oparciu o plan 3 kwartałów o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>x</sup>
Wyszczególnienie									
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
2018	7,03%	0,20%	0,00	0,20%	5,80%	8,19%	8,56%	TAK	TAK
2019	2,61%	2,61%	0,00	2,61%	10,64%	6,68%	7,06%	TAK	TAK
2020	2,84%	0,01%	0,00	0,01%	9,60%	7,09%	7,46%	TAK	TAK
2021	1,70%	1,70%	0,00	1,70%	10,11%	8,68%	8,68%	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. Identyfikacyjne wyłączenia dolicza pozycji 9.6.1.

Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych											
Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej 10)	w tym na:	Wydatki: bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego 11)	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki inwestycyjne kontynuowane 12)	Nowe wydatki inwestycyjne 13)	Wydatki majątkowe w formie dotacji	
						bieżące	majątkowe				
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6	
2018	0,00	0,00	9 034 330,00	430 000,00	7 962 736,00	844 286,00	7 118 450,00	4 235 123,00	4 572 374,00	0,00	
2019	467 000,00	250 000,00	8 100 000,00	425 000,00	603 302,00	603 302,00	0,00	0,00	1 450 000,00	0,00	
2020	500 000,00	500 000,00	8 100 000,00	425 000,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	1 200 000,00	0,00	
2021	300 000,00	300 000,00	8 100 000,00	425 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	0,00	

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, imie niż, spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w 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 programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
Wyszczególnienie	12.1	w tym:		12.2	w tym:		12.3	w tym:	
		12.1.1	12.1.1.1		12.2.1	12.2.1.1		12.3.1	12.3.2
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	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2
		12.1.1	12.1.1.1		12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	344 286,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	104 686,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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	w tym:		Wydanki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania	Wydanki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania	w tym:	Wydanki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania	w tym:	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania	w tym:
	Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1
	Wydanki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydanki 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	Wydanki 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 związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania
Lp									
2018	6 710 000,00	6 710 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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 przejścia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku							
	Przychody z tytułu 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 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	Kwota zobowiązań wynikających z przejścia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształconych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2013 r. poz. 217, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
2018	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
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Dane uzupełniające o długi i jego spłacie							
Wyszczególnienie	14.1 Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	14.2 Kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków budżetu x	14.3 Wydatki zmniejszające dług x	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu ( m.in. umorzenia, różnice kursowe) x
				14.3.1 spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 x	14.3.2 związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego x	14.3.3 wyплаты z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	
14.1		14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
2018	19 812,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

\* Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy po uwzględnieniu zobowiązań związku 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. z 2015 r. poz. 92). Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 9.8.–9.6.1 i pozycji z sekcji 16.

\*\* Należy wskazać jedną z następujących podstaw prawnych: art. 240a ust. 4 / art. 240a ust. 8 / art. 240b ustawy określającej procedurę jaką objęta jest jednostka samorządu terytorialnego. x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne (prognoza kwoty długu). Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej. W przypadku, gdy kwoty wydatków wynikających z limitów wydatków na przedsięwzięcia wykraczają poza okres prognozy kwoty długu to pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się do ostatniego roku, na który ustalono limit wydatków na realizację przedsięwzięć wieloletnich.

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

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

**WOJEWÓDZKA**  
*S. Dybca*  
mgr inż. Barbara Dybca

Załącznik Nr 2 do Uchwały

Rady Gminy Skoroszyce  
Nr XXXVI/.../2017  
z dnia 29 grudnia 2017 r.

## **WYKAZ PRZEDSIĘWZIĘĆ DO WPF GMINA SKOROSZYCE**



kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				12 896 586,00	7 962 736,00	603 302,00	500 000,00	0,00	12 632 306,00
1.a	- wydatki bieżące				2 560 306,00	844 286,00	603 302,00	500 000,00	0,00	2 560 306,00
1.b	- wydatki majątkowe				10 136 280,00	7 118 450,00	0,00	0,00	0,00	10 072 000,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240 z późn.zm.), z tego:				8 280 306,00	5 154 286,00	103 302,00	0,00	0,00	8 280 306,00
1.1.1	- wydatki bieżące				610 306,00	344 286,00	103 302,00	0,00	0,00	610 306,00
1.1.1.2	Program Erasmus+ " On the Move" - Miedzynarodowa współpraca placówek celem wypracowania najwyższej jakości kształcenia i osiągnięciu najlepszych efektów na szczeblach edukacyjnych	Zespół Szkół w Skoroszycach	2017	2019	94 350,00	28 884,00	36 616,00	0,00	0,00	94 350,00
1.1.1.3	"Dziecięce odkrywanie świata" - Program daje możliwość wyrównania szans edukacyjnych dla uczniów Szkoły Podstawowej w Sidzynie	Gminny Zespół Ekonomiczno-Administ. Szkół i Przedszkoli	2017	2018	191 643,00	124 462,00	0,00	0,00	0,00	191 643,00
1.1.1.4	"Odkrywam i poznaję Świat" - Program na na celu wyrównanie szans edukacyjnych uczniów ze Szkoły Podstawowej w Chroście i Skoroszycach	Gminny Zespół Ekonomiczno-Administ. Szkół i Przedszkoli	2017	2019	324 313,00	190 940,00	66 686,00	0,00	0,00	324 313,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				7 670 000,00	4 810 000,00	0,00	0,00	0,00	7 670 000,00
1.1.2.1	Budowa kanalizacji sanitarnej we wsiach Giełczyce - Sidzina. Etap I (część druga ) wraz z budową wodociągu do przysiółka sołectwa Stary Grodków - Poprawa podstawowych usług na obszarach wiejskich obejmujących elementy infrastruktury technicznej, warunkującej rozwój społeczno- gospodarczy	Urząd Gminy Skoroszyce	2013	2018	6 200 000,00	3 350 000,00	0,00	0,00	0,00	6 200 000,00
1.1.2.4	Termomodernizacja obiektów użyteczności publicznej na terenie Subregionu Południowego-Termomodernizacja obiektów w Zespole Szkolno-Przedszkolnym w Chroście - Poprawa warunków edukacyjnych poprzez modernizację istniejącej obiektów bazy oświatowej.	Urząd Gminy Skoroszyce	2017	2018	1 470 000,00	1 460 000,00	0,00	0,00	0,00	1 470 000,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno- prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego				4 416 280,00	2 808 450,00	500 000,00	500 000,00	0,00	4 352 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				1 950 000,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00	0,00	1 950 000,00
1.3.1.1	Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych z terenu Gminy Skoroszyce - Realizacja zadania własnego gminy, utrzymanie czystości i porządku na terenie gminy wpływające na poprawę jakości życia mieszkańców.	Urząd Gminy Skoroszyce	2017	2020	1 950 000,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00	0,00	1 950 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				2 466 280,00	2 308 450,00	0,00	0,00	0,00	2 402 000,00
1.3.2.1	Rekultywacja gminnego składowiska odpadów komunalnych - Zagospodarowanie nieczynnego składowiska odpadów komunalnych	Urząd Gminy Skoroszyce	2014	2018	64 280,00	18 450,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.2	Przebudowa drogi dojazdowej do osiedla Zącisze w Chróścinie - Poprawa jakości życia mieszkańców, zwiększenie bezpieczeństwa oraz zmniejszenie gazów cieplarnianych poprzez upłynnienie ruchu i zmniejszenie emisji pyłów	Urząd Gminy Skoroszyce	2017	2018	501 000,00	390 000,00	0,00	0,00	0,00	501 000,00
1.3.2.3	Przebudowa dróg gminnych w Makowicach - Poprawa jakości życia mieszkańców, zapewnienie bezpieczeństwa oraz zmniejszenie gazów cieplarnianych poprzez upłynnienie ruchu i zmniejszenie emisji pyłów	Urząd Gminy Skoroszyce	2017	2018	1 901 000,00	1 900 000,00	0,00	0,00	0,00	1 901 000,00

**WOJCI**  
*B. Dybca*  
 mgr inż. Barbara Dybca

**OBJAŚNIENIA  
DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ  
GMINY SKOROSZYCE NA LATA 2017-2021.**

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 2017 do 2021 r.

Przedstawiona obecna Wieloletnia Prognoza Finansowa opracowana została w oparciu o dane wynikające z projektu budżetu na rok 2018, jak również w oparciu o wykonanie budżetu za III kwartały 2017 roku, prognozowane wykonanie budżetu za 2017 i wykonanie budżetów za lata 2015 i 2016. Prognozowane wykonanie budżetu za bieżący rok daje podstawę działań jakie podjęto przy konstrukcji budżetu na rok 2018. Nadto działania uzyskały aprobatę Rady Gminy wyrażoną przez akceptowanie zmian w budżecie 2017 roku.

Najistotniejsze z nich stanowią o możliwościach wprowadzenia do projektowanego budżetu na 2018 rok przychodów jak poniżej:

**a) 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 2017 rok, Nr XXXIII/248/2017 z dnia 27 października 2017 roku w obrębie wolnych środków, o których mowa w art.217 ust. 2 pkt 6 uofp to: w budżecie 2017 roku zaplanowano kwotę 190 000,-zł (190 000,- 2 371 495,96-), zaś do projektu uchwały budżetowej na 2017 rok wprowadza się 2 100 000,-zł oraz z wypracowanych wolnych środków na roku 2017 przyjęto kwotę 752 412,- zł, która wynika z:

- utworzonej rezerwy w budżecie - jej wielkość na dzień 10 listopada 2017 roku to kwota 136 000,-zł,
- nie wykorzystaniu planowanych środków na wydatki majątkowe ( sesja RG Skoroszyce – planowana na dzień 1 grudnia 2017 r. Nr uchwały XXXIV/...../ 2017, zwiększonych o pozycję dotacji w ramach przyznanych środków z Programu Rozwoju Gminnej i Powiatowej Infrastruktury Drogowej na lata 2016-2019, na modernizację już zrealizowanego zadania inwestycyjnego w ulicy Szkolnej w miejscowości Chróścina.

**b) pożyczek zaciąganych na rynkach krajowych** – wycofanej z budżetu na rok 2017 pożyczki -uchwałą RG Skoroszyce z dnia 8 września 2017 r., Nr XXXII/235/2017, która była jednym ze źródeł finansowania zadania kanalizacyjnego, a z uwagi na przedłużające się procedury zamówień publicznych, zadanie przesunięto z realizacją na 2018 rok, i na nie w projekcie budżetu na 2018 rok dla sfinansowania zadania zaplanowano w przychodach kwotę pożyczki 3 000 000,-zł.

Dzięki czynionym staraniom Gmina uzyskała na to zadanie pn. „Budowa kanalizacji sanitarnej we wsiach Giełczyce, Sidzina” Etap I – część druga wraz z budową wodociągu do przysiółka w Starym Grodkowie” pomoc finansową w ramach PROW 2014-2020 „Gospodarka wodno- ściekowa”. Max. kwota to środki w wysokości do 2 000 000,- zł. Dofinansowanie nie może przekroczyć 63,63% kosztów kwalifikowanych. Przeprowadzona procedura w ramach zamówień publicznych, pozwoliła na wyłonienie wykonawcy zadania z terminem realizacji do 31 sierpnia 2018 roku.

Do tego też terminu Gmina zobowiązana jest umową do rozliczenia środków z PROW.

Kwotę dofinansowania z PROW uwzględniono w prognozowanych dochodach budżetu gminy dla roku 2018, gdyż Urząd Marszałkowski ma 3 miesiące na zwrot tych środków od daty złożenia wniosku o płatność. Przyjęte założenia w zakresie 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 1 733 000,- zł, pożyczka płatnicza 1 267 000,-zł oraz środki własne budżetu w kwocie 350 000,- zł.

Analiza realizacji planów zadań inwestycyjnych roku 2017 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 kolejna z przesłanek do określenia wolnych środków. Mając na uwadze powyższe zasadnym i odpowiedzialnym pozostają zapisane w projekcie budżetu na 2018 rok pozycje „wolnych środków”, które określono na poziomie 2 852 412,- zł. Zadawalająco dobre jest wykonanie dochodów budżetu po ich analizie za 10 okres 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 2017 oraz przewidywane wykonanie 2017 roku. Kolumna ta zawiera jedynie dane, które są niezbędne do obliczenia wskaźnika na 2018 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 2021. 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 płatność pomocy finansowej, który będzie stanowić o spłacie planowanej do zaciągnięcia pożyczki. Planując ją jako dochody z tytułu dotacji przeznaczone na inwestycje w kwocie 1 733 000,-zł wraz ze wskazaniem spłaty planowanej pożyczki – jako pozycja rozchodów.

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 1733 000,-zł jest oszacowana na podstawie podpisanej umowy na realizację tego przedsięwzięcia bez uwzględnienia VAT oraz zwrotu ok. 63%. Kwota 1 267 000,- zł podlega spłacie w kolejnych latach do 2021 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 2018. 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 i 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 2018 roku - nie przyjęto środków dotacyjnych planowanych na wpłaty świadczeń wychowawczych jak również wypłaty „akczy”. 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 27 957, zł, nadto przyjęto kwotę 33 950,- zł – jako dotację z OUW za zrealizowane zadania inwestycyjne w ramach funduszu sołeckiego przy współczynniku 35,564% z roku 2017 oraz środki z „Programu Rozwoju Gminnej i Powiatowej Infrastruktury Drogowej na lata 2016-2019” – środki z budżetu państwa. Gmina Skoroszyce wnioskuje o kwotę 870 291,-zł.

Dla prognozowanych dochodów majątkowych roku 2018 zaplanowano środki pochodzące z budżetu Unii Europejskiej na zadania inwestycyjne. Powyższe środki, pozyskane z funduszy unijnych na podstawie złożonych wniosków dla 2018 roku zapisano w WPF dla pozycji dochodów majątkowych. Gmina uzyskała pomoc z działania 321 „Podstawowe usługi dla gospodarki i ludności wiejskiej”

w ramach PROW z nowego "rozdzania" dla czasokresu 2014-2020 . Znacząco wesprą realizację II części zadania kanalizacyjnego dla miejscowości Giełczyce- Sidzina wraz z budową wodociągu do przysiółka w Starym Grodkowie. Maksymalna kwota dofinansowania to 2000 000,- zł, ale „nie więcej niż” 63,63% kosztów kwalifikowanych. Z uwagi na fakt, iż Gmina jest już po przeprowadzonym postępowaniu przetargowym

i zna koszt zadania, w tym koszty kwalifikowane, określono, że pomoc finansowa oscylować będzie w granicach ok. 1733 000,- zł. Środki z programu RPO WO na lata 2014-2020 na termomodernizację budynku Zespołu Szkolno Przedszkolnego w Chróście, przyjęto kwotę na 600 000,- zł

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 2018 dochody i wydatki znacznie odbiegają od roku bazowego 2017 – są wyższe . Wynikają głównie z różnic w poziomie dochodów majątkowych. Plan dla roku 2017 wg uchwały RG numer XXXIII/247/2017 z dnia 27 października 2017r., to kwota 137 135,-zł, zaś plan dla tych pozycji prognozowanych dochodów na 2018 roku to 3 265 198,-zł. Różnica to 3 128 063,-zł. Wyższe są także kwoty subwencji, które kształtują się jak 6 599 783 dla roku 2017 i 7 513 669,-zł dla roku 2018. Kwota różnicy na „+” to: 913 886,-zł. Udział w PIT przyjęto na podstawie informacji z Ministerstwa Finansów. Kwota także jest wyższa o 191 351,-zł. Wynika z kwot 3 065 326,-zł ; prognozowane wpływy dla roku 2018 , a dla roku 2017 określono je wielkością rzędu 2 873 975,-zł. Kwoty środków dotacyjnych, które zostały przyjęte na bazie wielkości planistycznych podanych kwot wstępnych z OUW w Opolu na zadania zlecone i własne, przedstawiają się następująco ; preliminowane na 2018 rok 6 742 544,- zł, wielkości planistyczne dla roku 2017 to 7 388 834,33-zł (wg uchwały RG numer XXXIII/247/2017 z dnia 27 października 2017r.) . Różnica to minus dla roku 2018 o kwotę 646 290,33-zł, która to stanowi o wielkości środków dotacyjnych na wypłatę „akczyzy”.

W prognozach dla roku 2018 - stawki podatków od nieruchomości pozostały bez zmian ( przygotowano symulacje wpływów z tytułu podatku od nieruchomości dla dochodów budżetu gminy za uchwałą Nr XXXIII/249/2017 Rady Gminy Skoroszyce z dnia 27 października 2017 r. w sprawie określenia wysokości stawek podatku od nieruchomości ). Natomiast określona cena dt żyta w Komunikacie GUS jest wyższa o 0,13-zł niż obowiązująca w bieżącym roku , bo 52,44-zł/52,49. Tak minimalny wzrost ceny dt żyta nie przekłada się na zwiększone wpływy z podatku rolnego na 2018 rok. Przyjęto bezpieczny , ale wyższy wskaźnik ściągalności. Ogólnie kategoria dochodów określona w WPF jako podatki i opłaty przedstawia się jak 4 752 989,- zł dla roku 2018 wg przyjętych prognoz, gdzie wykonanie dla 2017 roku określono cyfrą 4 750 000,-zł. Podsumowując dochody bieżące to: kwota 466 444,-zł jest różnicą na „plus” w tej kategorii dochodów. Dochody ogółem wg prognoz dla roku 2018 są wyższe od oczekiwanego ich wykonania w roku 2017 o kwotę 2 980 842,-zł

Dla kolejnych lat budżetowych jakie obejmuje Wieloletnia Prognoza Finansowa nie założono wzrostu dochodów bieżących, gdyż odmiennie od projektu budżetu na rok 2018 w kolejnych latach nie przyjęto kwot większych w kategorii dotacji. Dotacja celowa na zadania z zakresu administracji rządowej zleconych gminom ustawami; np. wypłata akczyzy 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 2018, także nie założono jej wzrostu , a nawet w kolejnych latach określono spadek. Dochody z tytułu udziałów we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych przyjęto w założeniach, że oscylować będą wokół kwoty z roku 2018 dla 2019 roku, z minimalnym obniżeniem kwot prognozowanych dla kolejnych lat WPF. 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 założenia 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 2018 roku, założono zróżnicowane wielkości poszczególnych kategorii wydatków bieżących, które nie będą wzrastać. Są znaczne odchylenia kwotowe z uwagi fakt , iż nie wprowadzono środków dotacyjnych na zadania realizowane w ramach działu 852 oraz działu 855, a zatem i takich wielkości nie uwzględniono w pozycji wydatków . Wydatki związane z obsługą długu, których wielkość jest uzależniona od wykazywanego salda zadłużenia oraz od sytuacji na rynku międzybankowym na lata następujące po roku 2018 wyszacowano na poziomie także znacznie odbiegającym od kwoty na 2018 rok. 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 2018 w WPF ujęta została kwota wydatków wynikających z projektu budżetu na ten rok tj. 29 450 000,-zł w tym: na wydatki bieżące 20 642 503,-zł, a na wydatki majątkowe 8 807 497,-zł .

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 2018 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. Zaplanowano łącznie do wypłaty 27 nagród jubileuszowych na kwotę ok. 187 238,-zł oraz 8 odpraw emerytalnych na kwotę ok. 198 011,-zł. 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 2018 rok, ujemna różnica między dochodami a wydatkami stanowi o budżecie deficytowym. Określono go kwotą (-) 4 099 600,- zł. W celu zapewnienia równowagi budżetowej zaplanowano przychody w postaci wolnych środków kwota 2 852 412,- zł, oraz planowanej do zaciągnięcia pożyczki w kwocie 3 000 000,- zł Przychody z tytułu pożyczki, którą zaplanowano na 2018 rok , dają gminie możliwość realizacji zaplanowanego zadania inwestycyjnego związanego z budową infrastruktury sanitarnej i wodociągowej.

Po przychodach zaplanowano niskooprocentowaną pożyczkę z WFOŚiGW w Opolu na realizację tego projektu. 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 oraz z wybudowaniem wodociągu do przysiółku w Stary Grodkowie. Zaciągana pożyczka stanowić będzie wyprzedzające finansowanie ze środków PROW z nowego rozdania tych środków. Kwota długu na koniec 2018 roku to 1 267 000,- zł. Gdyby wystąpiły problemy na odcinku współfinansowania zadania ze środków zewnętrznych tj. PROW, albo RPO - wówczas zostanie zmieniony montaż finansowania tych zadań.

Nie wyklucza się możliwości większego niż planowane zadłużenie gminy.

### IV. Rozchody

W pozycji rozchodów dla roku 2018 zaplanowane zostały środki związane ze spłatą zaciągniętego i planowanego do zaciągnięcia 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 zostaną też sprecyzowane zapisy w umowie o pożyczkę, W 2018 roku zaplanowano rozchody, które dzięki wyłączeniem ( finansowanie ze środków unijnych) pozwalają na spełnienie wymogów. Kwota rozchodów dla 2018 roku to 1 752 812,-zł, rok 2019- to 467 000,-zł , rok 2020 – to kwota 500 000,-zł i 2021 roku 300 000,-zł. W roku 2021 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 2018-2020 spełniają wymogi ustawowe.

Informacja o relacji z art. 243 uofp wynikającej z wykonania budżetu w latach 2015-2016, realizacji za III kwartały 2017 roku oraz planu wykonania za rok 2017 nadto projektu budżetu na 2018 rok i informacja o prognozowanym kształtowaniu się relacji na koniec lat 2018-2021 czyli obejmujących WPF dla Gminy Skoroszyce.

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

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