

**WÓJT GMINY
SKOROSZYCE**

Zarządzenie nr 210/2020
Wójta Gminy Skoroszyce
z dnia 12 listopada 2020 r.

w sprawie projektu uchwały budżetowej gminy Skoroszyce na 2021 rok.

Na podstawie art. 238 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2019 r. poz. 869 ze zmianami) zarządzam:

§ 1

Przedłożyć projekt uchwały budżetowej gminy Skoroszyce na rok 2021 wraz z uzasadnieniem do projektu uchwały budżetowej:

- 1) Radzie Gminy w Skoroszycach,
- 2) Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Opolu celem zaopiniowania.

§ 2

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

WÓJT
B. Dybczak
mgr inż. Barbara Dybczak

**PROJEKT UCHWAŁY
BUDŻETOWEJ**

**GMINY SKOROSZYCE
NA 2021 ROK**

Skoroszyce, listopad 2020 r.

w sprawie uchwały budżetowej na 2021 rok.

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt. 4, pkt 9 lit. „d” i pkt 10 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t. j. Dz. U. z 2020 r. poz. 713 z późn. zm.) oraz art. 211 - 212, art. 214 - 215, art. 222, art. 235 - 237, art. 239, art. 242, art. 258 ust. 1 pkt 1 i 2, art. 264 ust.3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz.U. z 2019 r. poz. 869 z późn. zm.) Rada Gminy Skoroszyce uchwała co następuje:

- § 1.** Ustala się dochody w łącznej kwocie 29 192,00 zł, w tym:
- 1) dochody bieżące 27 953 763,00 zł,
 - 2) dochody majątkowe 1 238 237,00 zł,
zgodnie z załącznikiem nr 1.
- § 2.** Ustala się wydatki budżetu w łącznej kwocie 31 481 679,00 zł, w tym:
- 1) wydatki bieżące: 26 521 798,00 zł,
 - 2) wydatki majątkowe: 4 959 881,00 zł,
zgodnie z załącznikiem nr 2.
- § 3.** Deficyt budżetu w wysokości 2 289 679,00 zł, zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z kredytów i pożyczek w wysokości 2 000 000,00 zł oraz wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy w wysokości 289 679,00 zł.
- § 4.** Ustala się:
- 1) przychody budżetu w łącznej kwocie 3 131 679,00 zł,
 - 2) rozchody w łącznej kwocie 842 000,00 zł,
zgodnie z załącznikiem nr 3.
- § 5.** Ustala się limity wydatków na zadania inwestycyjne realizowane w 2021 roku,
zgodnie z załącznikiem nr 4.
- § 6. 1.** Tworzy się rezerwę ogólną w wysokości 50 000,00zł.
- 2.** Tworzy się rezerwy celowe w wysokości 150 000,00 zł,
w tym na :
- a) cele oświatowe w wysokości 74 000,00 zł,
 - b) zarządzanie kryzysowe w wysokości 76 000,00 zł.
- § 7.** Ustala się limit zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek do wysokości 3 000 000,00 zł,
w tym 1 000 000,00 zł na finansowanie deficytu przejściowego.
- § 8.** Ustala się dochody i wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zleconych odrębnymi ustawami, zgodnie z załącznikiem nr 5.
- § 9.** Ustala się plan przychodów i kosztów zakładu budżetowego,
zgodnie z załącznikiem nr 6.
- § 10.** Ustala się plan dotacji udzielanych z budżetu gminy w 2021 roku,
zgodnie z załącznikiem nr 7.

- § 11. Wyodrębnia się w budżecie kwotę 278 386,00 zł, stanowiącą fundusz sołecki, zgodnie z załącznikiem nr 8.
- § 12. Ustala się plan dochodów i wydatków dla wyodrębnionego rachunku dochodów oświatowych jednostek budżetowych, zgodnie z załącznikiem nr 9.
- § 13. Wyodrębnia się środki związane ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu:
- 1) dochody z opłat z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych w kwocie 110 000,00 zł, które przeznacza się na wydatki związane z finansowaniem profilaktyki przeciwdziałania alkoholizmowi w kwocie 105 500,00 zł oraz przeciwdziałania narkomanii w wysokości 4 500,00 zł, jak w załącznik nr 10.1.
 - 2) dochody z opłat i kar za korzystanie ze środowiska oraz wydatki na zadania z zakresu ochrony środowiska i gospodarki wodnej w wysokości 1 598,00 zł – zgodnie z załącznikiem nr 10.2.
 - 3) dochody z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi oraz wydatki na pokrycie kosztów funkcjonowania systemu gospodarowania odpadami komunalnymi w wysokości 1 114 870,00 zł zgodnie z załącznikiem nr 10. 3.
 - 4) środki określone w art. 5 ust 1 pkt 2 i dotacje na realizację programów, projektów lub zadań finansowanych z udziałem tych środków - zgodnie z załącznikami nr 1 i 2.
- § 14. Upoważnia się Wójta Gminy Skoroszyce do:
- 1) zaciągania kredytów i pożyczek w ramach uchwalonych przychodów budżetu oraz kredytu krótkoterminowego na finansowanie przejściowego deficytu budżetu do wysokości 1 000 000,- zł,
 - 2) dokonywania zmian planu wydatków przeznaczonych na uposażenia i wynagrodzenia w ramach działu klasyfikacji budżetowej,
 - 3) dokonywania zmian w planie wydatków majątkowych w ramach działu klasyfikacji budżetowej,
 - 4) dokonywania zmian w planie dochodów i wydatków związanych ze:
 - a) zmianą kwot lub uzyskaniem płatności przekazywanych z budżetu środków europejskich, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu,
 - b) zmianami w realizacji przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 3, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu,
 - c) zwrotem płatności otrzymanych z budżetu środków europejskich.
 - 5) przekazania kierownikom jednostek organizacyjnych uprawnień do dokonywania przeniesień w planie wydatków bieżących w ramach rozdziału klasyfikacji budżetowej, z wyłączeniem zmian planu wydatków na wynagrodzenia osobowe,
 - 6) lokowania w trakcie realizacji budżetu czasowo wolnych środków budżetowych na rachunkach w innych bankach niż bank prowadzący obsługę bankową.
- § 15. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.
- § 16. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2021 roku i podlega publikacji w Dzienniku Urzędowym Województwa Opolskiego.

WÓJT
B. Dybczak
mgr inż. Barbara Dybczak

Plan dochodów Gminy Skoroszyce na rok 2021 .

w złotych

Dz.	Rozdz.	§	N a z w a	Kwota
I. Dochody bieżące				
010			Rolnictwo i łowiectwo	500
	01095		Pozostała działalność	500
		0920	Pozostałe odsetki	500
020			Leśnictwo	3 000
	02001		Gospodarka leśna	3 000
		0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa lub jednostek samorządu terytorialnego oraz innych umów o podobnym charakterze	3 000
600			Transport i łączność	24 000
	60016		Drogi publiczne gminne	24 000
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	24 000
700			Gospodarka mieszkaniowa	200 000
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	200 000
		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	40 374
		0550	Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	7 794
		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	150 000
		0920	Pozostałe odsetki	500
750			Administracja publiczna	65 490
	75011		Urzędy wojewódzkie	65 490
		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	65 490
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sadownictwa	1 290
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 290

		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	1 290
752			Obrona narodowa	1 000
	75212		Pozostałe wydatki obronne	1 000
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	1 000
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	8 850
	75414		Obrona cywilna	8 850
		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	8 850
756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	8 028 000
	75601		Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	1 000
		0350	Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej	1 000
	75615		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	1 903 000
		0310	Podatek od nieruchomości	1 400 000
		0320	Podatek rolny	480 500
		0330	Podatek leśny	14 000
		0340	Podatek od środków transportowych	6 800
		0500	Podatek od czynności cywilnoprawnych	100
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	100
		0910	Odsetki od nieterminowych wpłat podatków i opłat	1 500
	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	1 982 000
		0310	Podatek od nieruchomości	763 000
		0320	Podatek rolny	942 000
		0330	Podatek leśny	2 000
		0340	Podatek od środków transportowych	120 000
		0360	Podatek od spadków i darowizn	4 800
		0430	Wpływy z opłaty targowej	100
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	100
		0500	Podatek od czynności cywilnoprawnych	139 000
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	5 000
		0910	Odsetki od nieterminowych wpłat podatków i opłat	6 000
	75618		Wpływy z innych opłat stanowiące dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	17 000
		0410	Wpływy z opłaty skarbowej	17 000

	75621		Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	4 125 000
		0010	Podatek dochodowy od osób fizycznych	4 109 513
		0020	Podatek dochodowy od osób prawnych	15 487
758			Różne rozliczenia	9 711 000
	75801		Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	5 417 080
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	5 417 080
	75807		Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin	4 073 676
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	4 073 676
	75814		Różne rozliczenia finansowe	220 244
		0920	Pozostałe odsetki	3 444
		0940	Wpływy z rozliczeń z lat ubiegłych	169 000
		0950	Wpływy z kar i odszkodowań wynikające z umów	2 000
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	45 800
801			Oświata i wychowanie	458 843
	80104		Przedszkola	368 843
		0660	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	23 000
		2007	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	165 086
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	180 757
	80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	90 000
		0830	Wpływy z usług	90 000
851			Ochrona zdrowia	110 000
	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	110 000
		0480	Wpływy z opłat za wydawanie zezwoleń na sprzedaż alkoholu	110 000
852			Pomoc społeczna	390 322
	85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	8 000
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	8 000
	85214		Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	32 000
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	32 000
	85216		Zasiłki stałe	106 000
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	106 000
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	50 000
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	50 000
	85230		Pomoc w zakresie dożywiania	19 000

		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	19 000
	85295		Pozostała działalność	175 322
		2007	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	70 957
		2057	Dotacja celowa 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	93 873
		2059	Budżet państwa	10 492
855			Rodzina	7 820 000
	85501		Świadczenie wychowawcze	5 703 000
		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	5 703 000
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1 898 000
		2010	Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	1 894 000
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	4 000
	85504		Wspieranie rodziny	206 000
		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	206 000
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	13 000
		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	13 000
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 131 468
	90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	1 114 870
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	1 106 728
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	4 870
		0910	Odsetki od nieterminowych wpłat podatków i opłat	3 272

	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	1 598
		0690	Wpływy z różnych opłat	1 598
	90026		Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	15 000
		2440	Dotacje otrzymane z państwowych funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych	15 000
Razem dochody bieżące				27 953 763
II. Dochody majątkowe				
010			Rolnictwo i łowiectwo	101 200
	01095		Pozostała działalność	101 200
		0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	101 200
600			Transport i łączność	70 000
	60016		Drogi publiczne gminne	70 000
		6630	Dotacja celowa otrzymana z samorządu województwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	70 000
700			Gospodarka mieszkaniowa	12 514
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	12 514
		0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	12 514
750			Administracja publiczna	50 000
	75023		Urzędy gmin	50 000
		6300	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	50 000
758			Różne rozliczenia	19 400
	75814		Różne rozliczenia finansowe	19 400
		6330	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	19 400
801			Oświata i wychowanie	525 628
	80101		Szkoły podstawowe	525 628
		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	525 628
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	459 495
	90008		Ochrona różnorodności biologicznej i krajobrazu	459 495
		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	459 495

Razem dochody majątkowe	1 238 237
Ogółem dochody	29 192 000

Barbara Dybczak
**WOJTA GMINY
SKOROSZYCE**
WÓJT

mgr inż. Barbara Dybczak

Razem dochody majątkowe	1 238 237
Ogółem dochody	29 192 000

WÓJT
B. Dybczak
mgr inż. Barbara Dybczak

Wydatki budżetu Gminy Skoroszyce na rok 2021.

Tabela Nr 1
w złotych

Dz.	Rozdz.	Nazwa	Plan na 2021r. (5+8+9+10+11+12)	wydatki jednostek budżetowych (6+7)	w tym:		z tego wyodrębnia się:					
					wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją zadań statutowych jednostki wraz z odpisem na fundusz socjalny	dotacje na zadania bieżące	świadczenia na rzecz osób fizycznych	wydatki na programy finansowane z udziałem środków art..5 ust.1 pkt 2 i 3	wydatki z tytułu poręczeń i gwarancji	wydatki na obsługę długu	
												6.
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.	
010		Rolnictwo i łowiectwo	71 500	71 500	0	71 500	0	0	0	0	0	0
	01008	Melioracje wodne	20 000	20 000	0	20 000	0	0	0	0	0	0
	01030	Izby rolnicze	28 600	28 600	0	28 600	0	0	0	0	0	0
	01095	Pozostała działalność	22 900	22 900	0	22 900	0	0	0	0	0	0
020		Leśnictwo	1 000	1 000	0	1 000	0	0	0	0	0	0
	02095	Pozostała działalność	1 000	1 000	0	1 000	0	0	0	0	0	0
600		Transport i łączność	162 641	162 641	0	162 641	0	0	0	0	0	0
	60014	Drogi publiczne powiatowe	100	100	0	100	0	0	0	0	0	0

60016	Drogi publiczne gminne	162 541	162 541	0	162 541	0	0	0	0	0	0	0	0
700	Gospodarka mieszkaniowa	62 000	62 000	0	62 000	0	0	0	0	0	0	0	0
70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	24 355	24 355	0	24 355	0	0	0	0	0	0	0	0
70095	Pozostała działalność	37 645	37 645	0	37 645	0	0	0	0	0	0	0	0
710	Działalność usługowa	55 000	55 000	0	55 000	0	0	0	0	0	0	0	0
71004	Plany zagospodarowania przestrzennego	55 000	55 000	0	55 000	0	0	0	0	0	0	0	0
750	Administracja publiczna	3 028 393	2 802 993	2 105 090	697 903	0	225 400	0	0	0	0	0	0
75011	Urzędy wojewódzkie	65 490	65 490	65 490	0	0	0	0	0	0	0	0	0
75022	Rady gmin	161 000	11 000	0	11 000	0	150 000	0	0	0	0	0	0
75023	Urzędy gmin	2 247 820	2 215 820	1 707 400	508 420	0	32 000	0	0	0	0	0	0
75075	Promocja jednostek samorządu terytorialnego	30 000	30 000	0	30 000	0	0	0	0	0	0	0	0
75085	Centra usług wspólnych	360 690	359 290	305 200	54 090	0	1 400	0	0	0	0	0	0
75095	Pozostała działalność	163 393	121 393	27 000	94 393	0	42 000	0	0	0	0	0	0
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 290	1 290	1 290	0	0	0	0	0	0	0	0	0
75101	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 290	1 290	1 290	0	0	0	0	0	0	0	0	0
752	Obrona narodowa	1 000	1 000	0	1 000	0	0	0	0	0	0	0	0
75212	Pozostałe wydatki obronne	1 000	1 000	0	1 000	0	0	0	0	0	0	0	0
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	284 822	233 822	83 600	150 222	0	51 000	0	0	0	0	0	0

75412	Ochotnicze straże pożarne	254 822	203 822	74 400	129 422	0	51 000	0	0	0
75414	Obrona cywilna	30 000	30 000	9 200	20 800	0	0	0	0	0
757	Obsługa długu publicznego	50 000	0	0	0	0	0	0	0	50 000
75702	Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego	50 000	0	0	0	0	0	0	0	50 000
758	Różne rozliczenia	200 000	200 000	0	200 000	0	0	0	0	0
75818	Rezerwy ogólne i celowe	200 000	200 000	0	200 000	0	0	0	0	0
801	Oświata i wychowanie	10 993 502	10 403 275	8 172 985	2 230 290	0	355 260	234 967	0	0
80101	Szkoły Podstawowe	7 492 031	7 136 150	5 674 300	1 461 850	0	286 000	69 881	0	0
80104	Przedszkola	2 144 336	1 911 990	1 657 810	254 180	0	67 260	165 086	0	0
80113	Dowożenie uczniów do szkół	351 720	350 920	165 700	185 220	0	800	0	0	0
80146	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	39 500	39 500	0	39 500	0	0	0	0	0
80148	Stołówki szkolne i przedszkolne	486 940	485 740	350 200	135 540	0	1 200	0	0	0
80149	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego	134 900	134 900	134 900	0	0	0	0	0	0

80150	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	190 075	190 075	190 075	190 075	0	0	0	0	0	0	0
80195	Pozostała działalność	154 000	154 000	0	154 000	0	0	0	0	0	0	0
851	Ochrona zdrowia	110 000	110 000	10 000	100 000	0	0	0	0	0	0	0
85153	Zwalczanie narkomanii	4 500	4 500	0	4 500	0	0	0	0	0	0	0
85154	Przeciwdziałanie alkoholizmowi	105 500	105 500	10 000	95 500	0	0	0	0	0	0	0
852	Pomoc społeczna	886 983	404 917	374 400	30 517	0	300 670	181 396	0	0	0	0
85205	Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie	1 000	1 000	0	1 000	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	8 000	8 000	0	8 000	0	0	0	0	0	0	0
85214	Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe	150 000	0	0	0	0	150 000	0	0	0	0	0
85215	Dodatki mieszkaniowe	10 000	0	0	0	0	10 000	0	0	0	0	0
85216	Zasiłki stałe	106 000	0	0	0	0	106 000	0	0	0	0	0
85219	Osrodkii pomocy społecznej	398 917	395 917	374 400	21 517	0	3 000	0	0	0	0	0

85230	Pomoc w zakresie dożywiania	31 670	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
85295	Pozostała działalność	181 396	0	0	0	0	0	0	0	0	0	181 396	0	0	0	0	0	0	0
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	375 370	360 780	306 330	54 450	0	14 590	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
85401	Świetlice szkolne	335 370	320 780	306 330	14 450	0	14 590	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
85415	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	40 000	40 000	0	0	0	40 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
855	Rodzina	8 050 500	483 500	191 943	291 557	0	7 567 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
85501	Świadczenie wychowawcze	5 703 000	84 000	46 500	37 500	0	5 619 000	0	0	0	0	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	1 894 000	136 000	121 743	14 257	0	1 758 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
85504	Wspieranie rodziny	235 500	45 500	23 700	21 800	0	190 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
85508	Rodziny zastępcze	35 000	35 000	0	35 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
85513	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	13 000	13 000	0	13 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
85595	Pozostała działalność	170 000	170 000	0	170 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 482 870	1 480 570	132 600	1 347 970	0	2 300	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
90002	Gospodarka odpadami komunalnymi	1 114 870	1 112 570	132 600	979 970	0	2 300	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

90003	Oczyszczanie miast i wsi	10 000	10 000	0	10 000	0	0	0	0	0	0	0
90015	Oświetlenie ulic, placów i dróg	270 000	270 000	0	270 000	0	0	0	0	0	0	0
90019	Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środków.	1 598	1 598	0	1 598	0	0	0	0	0	0	0
90026	Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	25 000	25 000	0	25 000	0	0	0	0	0	0	0
90095	Pozostała działalność	61 402	61 402	0	61 402	0	0	0	0	0	0	0
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	567 713	208 105	0	208 105	297 000	0	62 608	0	0	0	0
92105	Pozostałe zadania w zakresie kultury	474 905	208 105	0	208 105	255 000	0	11 800	0	0	0	0
92116	Biblioteki	42 000	0	0	0	42 000	0	0	0	0	0	0
92120	Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	50 808	0	0	0	0	0	50 808	0	0	0	0
926	Kultura fizyczna	137 214	94 214	0	94 214	43 000	0	0	0	0	0	0
92601	Obiekty sportowe	94 214	94 214	0	94 214	0	0	0	0	0	0	0
92605	Zadania w zakresie kultury fizycznej	43 000	0	0	0	43 000	0	0	0	0	0	0
Razem wydatki bieżące		26 521 798	17 136 607	11 378 238	5 718 369	340 000	8 556 200	478 971	0	50 000	0	0

Tabela Nr 2

II. Wydatki majątkowe na rok 2021									
Dział	Rozdz.	Nazwa	Plan na 2021 r. (5+7+8+9)	wydatki na inwestycje	z tego wyodrębnią się:			wydatki na zakup i objęcie akcji i udziałów	Wydatki finansowane w ramach programów z udziałem środków europejskich
					w tym:	wydatki na zakupy inwestycyjne	wydatki na zakupy i zadania inwestycyjne		
				Dotacje na zakupy i zadania inwestycyjne					

1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.
010		Rolnictwo i łowiectwo	2 086 500	2 050 000	50 000	36 500	0	0
	01010	Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi	2 086 500	2 050 000	50 000	36 500	0	0
600		Transport i łączność	852 359	852 359	150 000	0	0	0
	60014	Drogi publiczne powiatowe	150 000	150 000	150 000	0	0	0
	60016	Drogi publiczne gminne	702 359	702 359		0	0	0
750		Administracja publiczna	106 607	106 607	6 607	0	0	0
	75023	Urzędy gmin	100 000	100 000	0	0	0	0
	75095	Pozostała działalność	6 607	6 607	6 607	0	0	0
754		Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	1 015 178	1 015 178	0	0	0	0
	75412	Ochotnicze strażne pożarne	1 015 178	1 015 178	0	0	0	0
801		Oświata i wychowanie	38 000	38 000	0	0	0	0
	80104	Przedszkola	38 000	38 000	0	0	0	0
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	615 000	615 000	45 000	0	0	0
	90001	Gospodarka ściekowa i ochr. wód	15 000	15 000	15 000			0
	90005	Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	30 000	30 000	30 000	0	0	0
	90017	Zakłady gospodarki komunalnej	560 000	560 000	0	0	0	0
	90095	Pozostała działalność	10 000	10 000	0			0
921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	183 451	15 495	0	0	0	167 956
	92105	Pozostałe zadania w zakresie kultury	125 095	15 495	0	0	0	109 600
	92120	Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	58 356	0	0	0	0	58 356
926		Kultura fizyczna	62 786	62 786	0	0	0	0
	92601	Obiekty sportowe	62 786	62 786	0	0	0	0
Razem wydatki majątkowe			4 959 881	4 755 425	251 607	36 500	0	167 956
Ogółem wydatki budżetu gminy na 2021 r.			31 481 679					

Wójt

mgr inż. Barbara Dvbczak

Plan przychodów i rozchodów Gminy Skoroszyce na rok 2021.

w złotych

L.p.	Treść	Klasyfikacja §	Plan na 2021 rok
1.	2.	3.	4.
1.	Dochody budżetu	X	29 192 000
2.	Wydatki budżetu	X	31 481 679
3	Wynik budżetu (dochody – wydatki)	X	- 2 289 679
4.	Przychody ogółem		3 131 679
4.1	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych	950	868 327
4.2	Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym	952	2 000 000
4.3	Nadwyżki z lat ubiegłych, pomniejszona o niewykorzystane środki pieniężne, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 uofp	957	263 352
5.	Rozchody ogółem		842 000
5.1	Splata pożyczek otrzymanych na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej	963	409 000
5.2	Splaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów	992	433 000

WÓJT
B. Dybczak
mgr inż. Barbara Dybczak

**Plan zadań i zakupów inwestycyjnych Gminy Skoroszyce
realizowanych w 2021 roku, ze wskazaniem źródeł finansowania.**

w złotych

Lp.	Nazwa inwestycji, programu- projektu lub rodzaj zakupów inwestycyjnych	Środki budżetowe 2021 w złotych	Pożyczka/kredyt	Uwagi (Montaż finansowy)
1.	2.	3.	4.	5.
1.	Inwestycje w rozdziale 01010	2 086 500		
1.1	Budowa kanalizacji sanitarnej do miejscowości Sidzina i Giełczyce w Gminie Skoroszyce Etap II – miejscowość Sidzina , część 3 (ul. Powstańców Śląskich.....)	2 000 000	1 600 000	400 000 Budżet gminy 1 600 000 Pożyczka z WFOŚiGW
1.2	Ochrona środowiska poprzez dofinansowanie kosztów inwestycji związanych z wykonaniem przyłączy kanalizacyjnych	50 000		
1.3	Zakupy odcinków sieci kanalizacji sanitarnej (inwestycje mieszkańców)	36 500		
2.	Inwestycje w rozdziale 60014	150 000		
2.1	Przebudowa i rozbudowa chodnika przy ulicy Powstańców Śląskich w Skoroszycach w ciągu drogi powiatowej - dotacja	100 000		
2.2	Przebudowa chodnika w ciągu drogi powiatowej Nr 1544 O przy ulicy Ogrodowej w Chróście - dotacja	50 000		
3.	Inwestycje w rozdziale 60016	702 359		
3.1	Wykonanie dokumentacji technicznej przebudowy ul. Krótkiej i ul. Sportowej w miejscowości Sidzina	42 359		FS Sidzina 42 359
3.2	Opracowanie dokumentacji technicznej przebudowy ul. Słonecznej i ul. Ogrodowej w m. Skoroszyce (umowa z 2020 r.)	100 000		
3.3	Opracowanie dokumentacji technicznej przebudowy ul. Braterstwa Broni, Kolejowej i cz. ul. Łąkowej w Skoroszycach	100 000		
3.4	Przebudowa drogi wew. w Giełczycach (część dz. 119) – dokumentacja techniczna i przebudowa – etapowanie	100 000		
3.5	Przebudowa przepustu pod drogą gminną w Makowicach (działka 376) przy współfinansowaniu Urzędu Marszałkowskiego – ZDW Opole porozumienie 50 %	150 000		80 000 Budżet gminy 70 000 Dotacja UM ZDW Opole

3.6	Przebudowa drogi w Czarnolesie – dokumentacja techniczna i przebudowa – etapowanie	150 000		
3.7	Dokumentacja techniczna na przebudowę dróg w m. Skoroszycy (w tym ul. Działkowa)	60 000		
4.	Inwestycje w rozdziale 75023	100 000		
4.1	Montaż instalacji fotowoltaicznej na potrzeby budynku Urzędu Gminy w Skoroszycach, w tym: dofinansowanie Starostwa Powiatowego w Nysie 50%	100 000		50 000 Budżet gminy 50 000 Dotacja SP Nysa
5.	Inwestycje w rozdziale 75095	6 607		
5.1	Modernizacja dachu na budynku schroniska dla zwierząt w Konradowej- dotacja dla Gminy Nysa	6 607		
6.	Inwestycje w rozdziale 75412	1 015 178		
6.1	Budowa remizy OSP w Skoroszycach. Etapowanie	1 000 000		
6.2	Zakup bramy wjazdowej wraz z montażem do OSP Czarnolas	15 178		FS Czarnolas
7.	Inwestycje w rozdziale 80104	38 000		
7.1	Budowa i wyposażenie placu zabaw – realizacja w ramach środków projektu „Przyjazne przedszkole”	38 000		
8.	Inwestycje w rozdziale 90001	15 000		
8.1	Ochrona zasobów wodnych, polegających na gromadzeniu wód opadowych i roztopowych w miejscu ich powstania - dotacje celowe na realizację zadania	15 000		
9.	Inwestycje w rozdziale 90005	30 000		
9.1	Ochrona powietrza i klimatu poprzez dofinansowanie kosztów inwestycji związanych ze zmianą istniejącego źródła ogrzewania na paliwo stałe (ogrzewanie proekolog)	30 000		
10.	Inwestycje w rozdziale 90017	560 000		
10.1	Budowa płyty odciekowej (brak działań spowoduje utratę pozwolenia)	560 000	400 000	160 000 Budżet gminy 400 000 Pożyczka WFOŚiGW
11.	Inwestycje w rozdziale 90095	10 000		
11.1	Zakup traktorka (kosiarki)	10 000		10 000 F. S. Chróstina

12.	Inwestycje w rozdziale 92105	125 095		
12.1	Wykonanie centralnego ogrzewania w świetlicy wiejskiej w Mroczkowej	15 495		FS Mroczkowa
12.2	Budowa infrastruktury turystyczno-rekreacyjnej (wiata w miejscowości Pniewie) – w ramach realizacji projektu pn. „ Turystyka bez granic – pieszo i rowerowo	109 600		
13.	Inwestycje w rozdziale 92120	58 356		
13.1	Modernizacja kapliczki Św. Jana Nepomucena – w ramach realizacji projektu pn. „ Wędrówki pograniczem śladami św. J. Nepomucena”	58 356		
14.	Inwestycje w rozdziale 92601	62 786		
14.1	Modernizacja wiaty z doposażeniem budynku gospodarczego przy boisku sportowym	20 427		FS Brzeziny 20 427
14.2	Budowa wiaty biesiadnej przy Pawilonie Sportowym w m. Skoroszyce	42 359		FS Skoroszyce
	Razem	4 959 881	2 000 000	

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

WÓJT
B. Dybczak
mgr inż. Barbara Dybczak

Załącznik Nr 5 do Uchwały
Rady Gminy w Skoroszytach
Nr XX/...../2020
z dnia 21 grudnia 2020 r.

**WÓJT GMINY
SKOROSZYCE**

Plan dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań zleconych z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami na rok 2021.

w złotych

Dz.	Rozdz.	&	N a z w a	Dotacje ogółem na 2021	Wydatki ogółem (7 + 9)	Wydatki bieżące	w tym:		Wydatki majątkowe
							wynagrodzenia i składki od nich naliczane	8.	
1.	2.	3	4.	5.	6.	7.	8.	9.	
750			Administracja publiczna	65 490	65 490	65 490	65 490	0	
	75011		Urzędy wojewódzkie	65 490	65 490	65 490	65 490	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	65 490	0	0	0	0	
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 290	1 290	1 290	1 290	0	
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1290	1290	1 290	1 290	0	
		2010	Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań	1 290					
						0	0	0	

					administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami							
85504				206 000	Wspieranie rodziny	206 000	206 000	206 000	16 000	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	206 000	0	0	0	0		
85513					Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne, zgodnie z przepisami ustawy o świadczeniach rodzinnych oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów, zgodnie z przepisami ustawy z dnia 4 kwietnia 2014 r. o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów	13 000	13 000	13 000	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	13 000	0	0	0	0		
Ogółem						7 892 630	7 892 630	7 892 630	183 873	0		

B. Dypka

**Plan przychodów i kosztów zakładu budżetowego
na rok 2021**

w złotych

L.p.	Treść	Zakład Oczyszczania i Wodociągów	Razem
1.	2.	3.	4.
I.	Przychody ogółem:	1 300 000	1 300 000
	Razem wpływy:	1 300 000	1 300 000
	z tego:		
	a) pozostałe przychody	1 300 000	1 300 000
II.	Stan środków obrotowych na początek roku:	150 000	150 000
III.	Razem (I + II)	1 450 000	1 450 000
IV.	Wydatki ogółem	1 326 000	1 326 000
	- wydatki bieżące	1 301 000	1 301 000
	w tym: wynagrodzenia i składki od nich naliczane	776 000	776 000
	- wydatki majątkowe	25 000	25 000
V.	Stan środków obrotowych na koniec roku	124 000	124 000

WÓJT
mgr inż. Barbara Dybczak

Zestawienie planowanych kwot dotacji udzielanych z budżetu w 2021 roku.

Lp.	Dział	rozdział	paragraf	Razem	w tym:		Jednostka sektora finansów publicznych	Jednostka spoza sektora finansów publicznych
					Dotacja podmiotowa	Dotacja celowa		
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.
Dotacje na zadania bieżące:								
1.	926	92605	2820	43 000		43 000		Podmioty wybrane w drodze konkursu ofert
2.	921	92105	2480	255 000	255 000		Ośrodek Kultury Gminy Skoroszyce	
3.	921	92116	2480	42 000	42 000		Ośrodek Kultury Gminy Skoroszyce	
Razem				340 000	297 000	43 000		
Dotacja na zadania inwestycyjne								
1.	010	01010	6230	50 000		50 000		Osoby fizyczne (dofinansowanie)
2.	600	60014	6300	150 000		150 000	Starostwo Powiatowe Nysa	
2.	750	75095	6610	6 607		6 607	Gmina Nysa	
3.	900	90001	6230	15 000		15 000		Osoby fizyczne (dofinansowanie)
4.	900	90005	6230	30 000		30 000		Osoby fizyczne (dofinansowanie)
Razem				251 607		251 607		
Ogółem				591 607	297 000	294 607		

*WÓJT
S. Dybcał*

mgr inż. Barbara Dybcał

Załącznik Nr 8 do Uchwały
Rady Gminy Skoroszyce
Nr XX/.../2020
z dnia 21 grudnia 2020 r.

**WÓJT GMINY
SKOROSZYCE**

Wydatki budżetu gminy na rok 2021, obejmujące zadania jednostek pomocniczych

Tabela Nr 1
w złotych

Dz.	Rozdz.	Nazwa	Plan na 2021 r. (5+9+10+11+ 12+13)	z tego wyodrębnią się:							wydatki na wydatki na obsługę długu		
				wydatki jednostek budżetowych (6+7+8)	Wynagrodz. i składki od nich naliczane	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
						odpisy na fundusz socjalny	wydatki związane z realizacją zadań statutowych jednostki	8.					
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.	13	
010		Rolnictwo i łowiectwo	2 000	2 000	0	0	2 000	0	0	0	0	0	
	01095	Pozostała działalność	2 000	2 000	0	0	2 000	0	0	0	0	0	
		Stary Grodków	2 000	2 000	0	0	2 000	0	0	0	0	0	
600		Transport i łączność	18 066	18 066	0	0	18 066	0	0	0	0	0	
	60016	Drogi publiczne gminne	18 066	18 066	0	0	18 066	0	0	0	0	0	
		Makowice	18 066	18 066	0	0	18 066	0	0	0	0	0	
754		Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	35 000	35 000	0	0	35 000	0	0	0	0	0	
	75412	Ochotnicze strażę pożarne	35 000	35 000	0	0	35 000	0	0	0	0	0	
		Chrościna	15 000	15 000	0	0	15 000	0	0	0	0	0	
		Czarnolas	5 000	5 000	0	0	5 000	0	0	0	0	0	
		Gietczyce	1 000	1 000	0	0	1 000	0	0	0	0	0	

			10 000	10 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		Makowice	10 000	10 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		Mroczkowa	2 000	2 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		Stary Grodków	2 000	2 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	5 400	5 400	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	90003	Oczyszczanie miast i wsi	3 400	3 400	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		Brzeziny	900	900	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		Gietczyce	500	500	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		Stary Grodków	2 000	2 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	90095	Pozostała działalność	2 000	2 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		Makowice	2 000	2 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	62 743	62 743	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	92105	Pozostałe zadania w zakresie kultury	62 743	62 743	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		Brzeziny	700	700	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		Chróścina	8 000	8 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		Czarnolas	6 000	6 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		Gietczyce	14 004	14 004	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		Makowice	2 000	2 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		Pniewie	12 327	12 327	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		Stary Grodków	19 712	19 712	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
926		Kultura fizyczna	9 359	9 359	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	92601	Obiekty sportowe	9 359	9 359	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		Chróścina	9 359	9 359	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

RAZEM WYDATKI BIEŻĄCE		132 568	132 568	0	0	132 568	0	0	0	0	0
-----------------------	--	---------	---------	---	---	---------	---	---	---	---	---

Tabela Nr 2

II. Wydatki majątkowe												w złotych		
Dział	Rozdz.	Nazwa	Plan na 2021 r. (5+7+8+9)	5.	6.	z tego wyodrębnia się:			8.	9				
						wydatki na inwestycje	wydatki na programy finansowane z udziałem środków art..5 ust.1 pkt 2 i 3	wydatki na zakupy inwestycyjne			wydatki na zakupy i objęcie akcji i udziałów	wnieście wkładów do spółek prawa handlowego		
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9						
600		Transport i łączność	42 359	42 359	0	0	0	0	0	0	0			
	60016	Drogi publiczne gminne	42 359	42 359	0	0	0	0	0	0	0			
		Sidzina	42 359	42 359	0	0	0	0	0	0	0			
754		Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	15 178	15 178	0	0	0	0	0	0	0			
	75412	Ochotnicze strażę pożarne	15 178	15 178	0	0	0	0	0	0	0			
		Czarnolas	15 178	15 178	0	0	0	0	0	0	0			
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	10 000	10 000	0	0	0	0	0	0	0			
	90095	Pozostała działalność	10 000	10 000	0	0	0	0	0	0	0			
		Chróścina	10 000	10 000	0	0	0	0	0	0	0			
921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	15 495	15 495	0	0	0	0	0	0	0			
	92105	Pozostałe zadania w zakresie kultury	15 495	15 495	0	0	0	0	0	0	0			

		Mroczkowa	15 495	15 495	0	0	0	0
926		Kultura fizyczna i sport	62 786	62 786	0	0	0	0
	92601	Obiekty sportowe	62 786	62 786	0	0	0	0
		Brzeziny	20 427	20 427	0	0	0	0
		Skoroszyce	42 359	42 359	0	0	0	0
		RAZEM WYDATKI MAJĄTKOWE	145 818	145 818	0	0	0	0
		OGÓŁEM WYDATKI JEDNOSTEK POMOCNICZYCH	278 386					

WÓJT
S. Dybca

mgr inż. Barbara Dybca

**Zestawienie dochodów i wydatków dla wyodrębnionego rachunku dochodów
oświatowych jednostek budżetowych na rok 2021.**

w złotych

Dział	Rozdział	Wyszczególnienie	§	Kwota
1.	2.	3.	4.	5.
801		Oświata i wychowanie		
	80104	Przedszkola		
		I. Dochody bieżące ogółem; w tym :		126 030
		- z tytułu usług	0830	126 000
		- pozostałe odsetki	0920	30
		II. Razem		126 030
		III. Wydatki ogółem		126 030
		1. Wydatki bieżące		126 030
		w tym :		
		- zakup materiałów i wyposażenia	4210	30
		- zakup środków żywności	4220	126 000
	80195	Pozostała działalność		
		I. Dochody bieżące ogółem; w tym :		6 500
		- inne (wydawanie duplikatów)	0690	1 500
		- czynsz	0750	5 000
		II. Razem		6 500
		III. Wydatki ogółem		6 500
		1. Wydatki bieżące		6 500
		w tym :		
		- zakup materiałów i wyposażenia	4210	5 000
		- zakup usług pozostałych	4300	1 500
801	razem	Oświata i wychowanie		
		I. Dochody bieżące ogółem; w tym :		132 530
		- inne (wydawanie duplikatów dokument.)	0690	1 500
		- z tytułu usług	0830	126 000
		- czynsz	0750	5 000
		- pozostałe odsetki	0920	30
		II. Razem		132 530
		I. Wydatki ogółem		132 530
		1. Wydatki bieżące		132 530
		w tym :		
		- zakup materiałów i wyposażenia	4210	5 030
		- zakup środków żywności	4220	126 000
		- zakup usług pozostałych	4300	1 500

Dochody z opłat z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych i wydatki związane z finansowaniem profilaktyki przeciwdziałania alkoholizmowi i narkomanii na 2021 rok

Dział	Rozdział	§	Dochody ogółem	Wydatki ogółem	z tego:		
					wydatki bieżące	w tym:	
						wydatki jednostek budżetowych	Zadania statutowe i świadc.
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.
851	85153 85154	0480	110 000	110 000	4 500	0	4 500
					105 500	10 000	95 500
Razem			110 000	110 000	110 000	10 000	100 000

WOJCIŁ
B. Dybczak
mgr inż. Barbara Dybczak

Dochody z opłat i kar za korzystanie ze środowiska oraz wydatki na zadania z zakresu ochrony
środowiska i gospodarki wodnej na 2021 rok

Dział	Rozdział	§	Dochody ogółem	Wydatki ogółem	z tego:		
					wydatki bieżące	w tym:	
						wydatki jednostek budżetowych	Zadania statutowe i świadc.
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.
900	90019	0690	1598	1598	1598	0	1598
Razem			1598	1598	1598	0	1598

WÓJT
S. Dybczak
mgr inż. Barbara Dybczak

**Dochody i wydatki związane z systemem gospodarowania
odpadami komunalnymi na 2021 rok**

Dział	Rozdział	§	Dochody ogółem	Wydatki ogółem	z tego:		
					wydatki bieżące	w tym:	
						wydatki jednostek budżetowych	
					wynagrodz. I składki	Zadania statutowe i świadc.	
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.
900	90002	X	1 114 870	1 114 870	1 114 870	132 600	982 270
Razem			1 114 870	1 114 870	1 114 870	132 600	982 270

**UZASADNIENIE
DO
PROJEKTU BUDŻETU

GMINY SKOROSZYCE

NA 2021 ROK**

Skoroszyce, listopad 2020 r.

Dochodami Gminy zgodnie z ustawą z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (t.j. Dz.U. z 2020 poz. 23 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 2021 r. - wielkość udziału wynosić będzie 38,23% i wpływy od osób prawnych.

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 2021 rok przyjęto następujące założenia :

- 1) stawki podatku od nieruchomości wg uchwały RG Skoroszyce obowiązującej na rok 2021 (projekt Uchwały Nr XVII/...../2020 Rady Gminy Skoroszyce z dnia 20 listopada 2020 w sprawie określenia wysokości stawek podatku od nieruchomości na rok 2021- zwyżka o ok.5%

- 2) podatku rolnego - do ceny dt żyta ogłoszonej średniej za okres 11 kwartałów poprzedzających kwartał poprzedzającego rok podatkowy 2021 - będącej podstawą do ustalenia podatku rolnego na rok podatkowy 2021 tj. **58,55 zł za 1 dt** (Komunikat Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 19 października 2020 r. w sprawie średniej ceny skupu żyta za okres 11 kwartałów będącej podstawą do ustalenia podatku rolnego na rok podatkowy 2021. MP 2020, poz. 982 z dnia 20 października 2020 r.),
- 3) podatku od środków transportu ze zwwyżką ok. 5% w stosunku do 2020 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 2020 r. (MP 2020 poz. 983 z dnia 20 października 2020 r.), w którym ogłoszono, że średnia cena sprzedaży drewna, obliczona według średniej ceny drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały 2020 r. wyniosła 196,844 zł za 1 m³.

Poniżej przedstawia się prognozę planowanych dochodów budżetowych na 2021 r. wg działów budżetowych oraz wielkość planistycznie przyjętych pozycji przychodów.

Dział 010- Rolnictwo i łowiectwo

Dochody w tym dziale to:

Wpływy z planowanej sprzedaży gruntów (na podstawie art. 23 ust.1 pkt 3 ustawy z dnia 21 sierpnia 1997r. o gospodarce nieruchomościami tj. Dz. U. z 2020 r. poz. 65) przyjęto, że w 2021 z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości (tj. brzmienie § 0770) wyniosą ok. 101 200,00- zł, co wynika z aktów notarialnych dotyczących sprzedaży ratalnej, która występuje w rozdziale 01095 oraz prognozowanych wpływów ze sprzedaży działek, na które odnotowuje się duże zainteresowanie. Kategorię dochodów majątkowych określono kwotą **101 200,00 zł**, zaś bieżących **500,00 zł** (odsetki od sprzedaży ratalnej).

dział 020 – Leśnictwo

Dochody w tym dziale to:

Wpływy z czynszu za dzierżawę obwodów łowieckich. Poziom prognoz dla planu dochodów na rok 2021 określono kwotą **3 000,00 zł** porównując poziom planu dochodów na 2020 rok , dla którego założono również kwotę 3 000,00-zł.

dział 600 – Transport i łączność

Dochody w tym dziale to:

Wpływy z opłat za zajęcie pasa drogowego oraz za umieszczenie w pasie drogowym . Prognozę dochodów na 2021 wyszacowano na kwotę ok. **24 000,00- zł** w § 0490 jako dochody bieżące. Kwotę tej prognozy dochodów zakwalifikowano do rozdziału 60016 § 0490).

W ramach dochodów majątkowych zaplanowano kwotę , będącą dotacją celową z samorządu województwa na realizację zadania związanego z przebudową przepustu na drodze gminnej w miejscowości Makowice. Powyższe działania wpłyną na poprawę warunków odprowadzania wód opadowych z DW 401 w Makowicach. Maksymalna kwota dofinansowania nie może przekroczyć 70 000,00 zł, tyle też wprowadzono w ramach prognoz dochodów budżetu gminy na rok 2021.

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 tj. Dz. U. z 2020 r. poz. 65) przyjęto, że w 2021 wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości (tj. brzmienie § 0770) oraz roczna opłata przekształcenia (1 714,00 zł) wyniosą ok. **12 514,00- zł** w tym : głównie ze sprzedaży ratalnej, wg aktów notarialnych na 2021 rok to ok. 10 800,00 zł. Z uwagi na brak powodzenia w sprzedaży 2 mieszkań wg operatów szacunkowych, których wartość określono kwotą 150 513,00 zł w prognozach wpływów z tego tytułu kwoty powyższej nie zamieszczono.

Tytuły prognozowanych wpływów wraz z określonymi kwotami, zaprezentowano poniżej:

1. z opłat za zarząd, użytkowanie i służebności - kwota po aktualizacji opłat 1 332,00-zł;
2. z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości – kwota 7 794,00,- zł;
3. opłaty planistyczne wraz z adiacenckimi – kwota 40 374,00-zł;
5. dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych... - kwota 150 000,00-zł
6. inne (odsetki) kwota 500,00-zł.

Dochody z mienia komunalnego, w tym czynsze za mieszkania w budynkach wielorodzinnych, w budynkach jednorodzinnych i w lokalach użytkowych skalkulowano na kwotę 56 573,00 zł -, zaś wpływy ze świetlic skalkulowano na kwotę ok. 30 000,00 zł oraz z tytułu dzierżawy nieruchomości gruntowych na cele rolne i mieszkalne oraz ogródki przydomowe planuje się uzyskać kwotę ok. 63 000,00-złoty.

Kontynuowane będą dzierżawy gruntów, które nie będą wykorzystane na realizację zadań własnych Gminy, a nowe tereny nie będące dotychczas w dzierżawie lub przy rezygnacji dotychczasowego dzierżawcy będą udostępniane w drodze przetargu lub w drodze bezprzetargowej na okres do 3 lat jeżeli zaistnieje pilna potrzeba zagospodarowania gruntu.

Gminny zasób nieruchomości będzie wykorzystywany zgodnie z wiążącymi organ wykonawczy Gminy ustaleniami, które będą wynikały z uchwały budżetowej na rok 2020, 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 2008 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 2009 r. (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 prognozowane wpływy w tym dziale zaliczane do dochodów bieżących wyniosą ok. 200 000,00- zł, zaś majątkowe 12 514,00-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.3110.15.2020.ML z dnia 23 października 2020 r. **kwota 65 490,00-zł**.

W prognozowanych dochodach dla 2021 roku w rozdziale 75075 - nie założono żadnej kwoty dotacji, powyższe podyktowane jest sytuacją wywołaną przez pandemię. Kwota dotacji otrzymana w wysokości 100 000,00 zł w roku 2020 z przeznaczeniem na realizację projektu 2. edycji pn. "Od Juniora do Seniora – aktywnie spędzaj czas", będzie musiała po rozliczeniu być zwrócona do budżetu Wojewody Opolskiego, gdyż sytuacja wywołana COVID 19, nie pozwoliła na wprowadzenie działań zapisanych w preliminarzu, by móc środki z dotacji wykorzystać w sposób z nim zgodny z jej planem.

Zaprognozowano wpływ z tytułu dotacji celowej otrzymanej z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych, tu: Starostwo Powiatowe w Nysie deklaruje takie wsparcie na montaż instalacji fotowoltaicznej na potrzeby naszego budynku Urzędu Gminy w Skoroszycach – kwota ok. 50 000,00 zł.

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 **1 290,00-zł** (planowane środki dotacyjne większe o kwotę 9,00 zł od kwoty planu na rok bazowy 2020) wg pisma DOP-3113-3/20 z dnia 20 października 2020 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.3110.15.2020.ML z dnia 23 października 2020 r. to **1 000,00 zł** (na 2020 rok kwota dotacji wynosiła 800,00-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.3110.15.2020.ML z dnia 23 października 2020 r. **kwota 8 850,00-zł** (na 2020 rok kwota dotacji była kwotą tożsamą).

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 2021 rok określono kwotą **8 028 000,00 -zł**. Ważniejsze pozycje dochodów m.in. z tytułu podatku od nieruchomości skalkulowane w oparciu o stawki podatkowe określone w projekcie uchwały Rady Gmina Nr XVIII/...../2020, sesja Rady Gminy zaplanowano z dnia 20 listopada 2020 r, przy założeniach wzrostu stawek podatku od nieruchomości o ok. 5%.

Dochody z podatku rolnego – wyliczenia jak poniżej. Na rok 2021 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. ok. 4 800,00 zł, bazując na poziomie wykonania dochodów budżetowych za III kwartały 2020 roku (tu: sprawozdanie Rb 27S - wykonania z III kw. tj. 6 553,00-zł). Poziom dochodów z puli podatku od czynności cywilnoprawnych (osoby prawne) przyjęto tylko 100,00- zł, (przy realizacji pozycji dochodów w tym paragrafie jak 25,00 zł). Prognozowane dochody w pozycji dla osób fizycznych..... to dla paragrafu 0500 określono liczbą 139 00,00- zł, dla rozdziału 75616. Jej planistyczną wielkość skalkulowano na poziomie wykonania planu dochodów za III kwartał 2020 roku- 109 666,66 zł. Nie można również pominąć planowanej pozycji dochodów z opłaty skarbowej – jej wysokość ustalono na 2021 rok, na poziomie obniżonego planu roku 2020, który wynosi 19 000,00-zł, wykonanie za III kwartały to kwota 14 495,00 zł, a prognoza oscyluje przy kwocie 17 000,00 zł. Z puli wpływów za nieterminowe regulowanie wpłat podatków i opłat przyjęto: dla rozdziału 75615 kwotę 1 500,00-zł natomiast dla rozdziału 75616 kwotę 6 000,00- zł. Wprowadzono nadto, inne pozycje dochodów, które zawarto w materiale objaśniający – dochody; układ tabelaryczny: dział, rozdział, paragraf).

Udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych zaplanowano zgodnie z informacją otrzymaną z Ministerstwa Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej; pismo ST3/4750/30/2020 z dnia 15 października 2020 r. tj. kwota 4 109 513, gdzie dla roku 2020 ta pozycja to kwota 4 315 246,00- zł. Prognozowana kwota jest niższą o 205 733,00 zł od planistycznej kwoty bazowej na rok 2020. Przyjęto wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych na poziomie ich realizacji za okres III kwartałów roku 2020 tj. pozycja dochodów otrzymanych w wysokości 11 887,66 zł. Założono wpływy na kwotę 15 487,00 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 2021 jakie ustalono w projekcie uchwały na najbliższą sesję Rady Gminy Skoroszyce, która zaplanowano odbyć dnia 20 listopada 2020 r. Numer wstępny dla tego projektu to: Nr XVIII/.../2020 Rady Gminy Skoroszyce Założono 100% współczynniki ściągalności tych tytułów podatkowych by utrzymać poziom prognoz dochodów na nieco wyższym, aczkolwiek bezpiecznym poziomie. Zważywszy na fakt wyżki stawek „podatków” oraz wpływów zaległości podatkowych z lat poprzednich .

Osoby prawne

Wyszczególnienie	Powierzchnia m ²	Stawka podatku na 2021 wg projektu uchwały Rady Gminy z listopada 2020 roku.	Wymiar 2021 w złotych
Grunty:			

- związane z prowadzeniem działalności gospodarczej	348 609	0,98	341 637,00
- pozostałych	92 868,87	0,40	37 148,00
Budynki lub ich części :			
- mieszkalne 2 890	2 924,18	0,82	2 398,00
- działalność gospodarcza	12 595	23,10	290 944,00
- świadczenia zdrowotne	175	5,06	886,00
- pozostałe inne	2 579	4,25	10 961,00
- działalność gospodarcza w zakresie materiału siewnego	969	11,62	11 260,00
Budowle	30 295 747,24	2%	605 914,00 + 98 852 ZOiW
Ogółem			1 400 000,00
Do obrotu prawnego zostanie wprowadzona nowa regulacja w uchwale w sprawę zwolnienia z podatku od nieruchomości nastąpi „wyłączenie infrastruktury sieci wodociągowych”, co w skali roku budżetowego przysporzy gminie korzyści w kwocie ok. 98 852,00 zł.			

Założono ok. 100,0% wskaźnik ściągłości, a prognozowany dochód określono kwotą 1 400 000,00 zł.

Osoby fizyczne

Wyszczególnienie	Powierzchnia m ²	Stawka podatku na 2021 wg projektu uchwały Rady Gminy z listopada 2020 roku	Wymiar 2021 w złotych
Grunty:			
- związane z prowadzeniem działalności gospodarczej	21 511,83	0,98	21 082,00
- pozostałych	864 247,95	0,40	345 699,00
Budynki lub ich części :			
- mieszkalne	177 466,54	0,82	145 523,00
- działalność gospodarcza	4 749,65	23,10	109 717,00
- obrót materiałem siewnym	90	11,62	1 046,00
- świadczenia zdrowotne	107,4	5,06	543,00
- pozostałe	32 818,38	4,25	139 478,00
Budowle	16 602,27	2%	332,00
Ogółem			763 420,00

Założono ok. 100,0% wskaźnik ściągłości, a prognozowany dochód określono kwotą 763 000,00 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 2021.

Ogłoszona w Komunikacie z dnia 19 października 2020 r. przez Prezesa GUS średnia cena skupu żyta za okres 11 kwartałów będącej podstawą do ustalenia podatku rolnego na rok podatkowy 2021 wynosi 58,55 zł/1q (M.P. z 2020 poz. 982). Odnotować należy wzrost o 0,09- zł do ceny dt żyta w stosunku do ceny dt żyta na rok 2020 bo było 58,46 zł/1q. Tę cenę przyjęto, jako wskaźnik do wyliczenia wpływów z podatku rolnego na rok 2021.

Osoby prawne :

Ilość hektarów przeliczeniowych gruntów rolnych **3 279,9387 ha**

Podatek rolny 2,5q x 58,55 zł. x 3 279,9387 ha = 480 101,00 zł

480 101,00 zł

Ilość hektarów pozostałych gruntów **1,6139 ha**

Podatek rolny 5 x 58,55 zł x 1,6139 ha = **472,00 zł.**

Założono ok. 100,0% wskaźnik ściągłości, a prognozowany dochód określono kwotą 480 500,00zł.

Osoby fizyczne :

Ilość hektarów przeliczeniowych gruntów rolnych **6 348,1201 ha**

Podatek rolny 2,5q x 58,55 zł. x **6 348,1201 ha** = 929 206,00 zł. – (ulga zakupu – 35 891 zł + 7 200 zł ulga inwestycyjna = 43 091,00 zł) = **886 115,00 zł.**

Ilość hektarów pozostałych gruntów **192,3172 ha**

Podatek rolny 5 x 58,55 zł x **192,3172 ha** = **56 301,00 zł.**

Założono ok. 100,0% wskaźnik ściągłości, a prognozowany dochód określono kwotą 942 000,00zł.

Łączny przewidywany dochód z podatku rolnego od osób fizycznych i prawnych wyniesie **1 422 500,00 zł.** Założono współczynnik ściągłości oscylujący ok. 100,0% .

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 m³ drewna uzyskaną przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały roku poprzedzającego rok podatkowy. Komunikat Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 20 października 2020 r. w sprawie średniej ceny sprzedaży drewna, obliczonej według średniej ceny drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały 2020 r. (M. P. z 2020 r. poz.983) – 196,84 zł. za 1 m³.

Osoby prawne:

Ilość hektarów lasów **315,79 ha.**

Podatek leśny (0,220 x 196,84) zł x **315,79 ha**= **13 675,00 zł.**

Osoby fizyczne

Ilość hektarów **49,0841 ha**

Podatek leśny (0,220 x 196,84 zł) x 49,0841 ha = **2 126,00 zł**

Łączny prognozowany dochód z podatku leśnego od osób fizycznych i prawnych wyniesie ok. **16 000,00 zł.**

Podatek od środków transportowych

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

Osoby prawne - 6 800,00 zł

Osoby fizyczne - 120 000,00 zł

Prognozę dla tego rodzaju podatku przyjęto w oparciu o stan pojazdów na dzień 21 października 2020 r., będącą w posiadaniu gminy ze Starostwa Powiatowego w Nysie. Założenie 100% ściągłości przy ok. 5% wyższe tego podatku (projekt uchwały Rady Gminy Skoroszyce na sesję , termin 20.11.2020 r.)

W tym dziale zaplanowano wpływy z opłaty targowej. Przyjęto kwotę tylko 100,00 zł

dział 758 – Różne rozliczenia

Dochody w tym dziale to:

Planowane kwoty subwencji: oświatowej i wyrównawczej. Dane o wielkościach planowanych kwot subwencji otrzymane z Ministerstwa Finansów na podstawie pisma pismo ST3/4750.30.2020 z dnia 16 października 2020 r. Łączna prognozowana kwota subwencji dla Gminy Skoroszyce 2021 rok wynosi 9 490 756,00 zł, a na rok bieżący to kwota 9 111 267,00 zł i jest ona kwotą niższą niż prognozowane kwoty subwencji na rok 2021 o kwotę 379 489,00-zł. Pula kwot subwencionowanych dla budżetu Gminy Skoroszyce roku 2021 w stosunku do roku bazowego 2020 jest wyższa. W wyrażeniu procentowym to 104,2% do kwot prognozowanych. Kwota prognozowana subwencji oświatowej wynosi 5 417 080,00 zł, a subwencji wyrównawczej 4 073 676,00 zł.

W dochodach tego działu zaplanowano odsetki od środków na rachunkach bankowych kwota tylko 3 444,00 zł. Obecne oprocentowanie naszych rachunków bankowych wynosi 0,0%. Wprowadzono pozycję wpływy z rozliczeń z lat ubiegłych tj. kwotę 169 000,00 –zł na podstawie dokonanych korekt deklaracji VAT -7 , w których rozliczaliśmy inwestycję kanalizacyjną przeważnikami , a przygotowane korekty wynikają z rozliczenia przeważnikami metrażowymi . Powyższych pozycji prognostycznych nie można w żaden sposób porównać z mijającym 2020 rokiem. W 2020 roku z tytułu odzyskania VAT, zapewniłiśmy sobie wpływy do budżetu w kwocie ok. 290 000,00 zł, nadto w ramach tarczy antykryzysowej otrzymaliśmy z ZUS ok.160 000,00 zł (nie znajduje to odbicia w planie dochodów, gdyż planowana sesja Rady Gminy Skoroszyce gdzie projektem uchwały urealniono powyższe pozycje została przesunięta z terminu wrześniowego na 2 października 2020r.). 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 tylko 25,351%. I tak: za zrealizowanie wydatków bieżących wyniesie ok. 45 800,00-zł, zaś dla wydatków majątkowych ok. 19 400,00-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:

Dotacja przedszkolna, którą zaplanowano na rok 2021 dla dzieci w wieku do lat 5 korzystających z wychowania przedszkolnego na terenie gminy Skoroszyce, ujęto w rozdziale 80104. Jej kwota to 180 757,00 zł. Dotacja została wyliczona 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, którą zaplanowano na rok 2021 dla dzieci w wieku do lat 5 korzystających z 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 1 434,58 zł. Wyliczenie kwoty opłaty stałej przedszkolnej prognozowana na 2021 rok to 23 000,00 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 XXXVI/195/2017 Rady Gminy Skoroszyce z dnia 30 stycznia 2017 r. w sprawie opłat za świadczenia udzielane przez przedszkola publiczne prowadzone przez Gminę Skoroszyce.

Na odcinku prac na projektem uchwały budżetowej na rok 2021 w ramach prognoz przychodów nie zapreliminowano kwotę wynikającą realizacji projektu pn. „Akademia Efektywnej Nauki” . Projekt realizowany przez Zespół Szkolno - Przedszkolny w Sidzinie. W roku budżetowym 2020 przekazano 100 % środków finansowych na jego realizację tj. 416 977,00 zł. Z uwagi na powyższe, środki, które wpłynęły do budżetu zasilą na koniec roku 2020 pozycję nadwyżki z tego tytułu. Na realizację powyższego projektu założono 69 881,00 zł i m.in. o taką kwotę zwiększone zostaną prognozowane przychody budżetu na 2021 rok, jednakże urealnienie nastąpi to po rozliczeniu projektu. Obecna sytuacja nie sprzyja finalizowaniu jego założeń - zadań. Dlatego też rozliczenie wprowadzonej pozycji nadwyżki nastąpi już w trakcie roku budżetowego 2021.

Na rok budżetowy 2021 z uwagi na realizację projektu „Przyjazne przedszkole” i finalizację

„ Radosnego przedszkola” przyjęto kwotę do prognozowanych kwot dotacyjnych w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich w wysokości 165 086,00 zł i takie też założono wydatki do realizacji w ramach projektu (powyższe rozbieżne jest z WPF na czas sporządzania projektu budżetu. Jednostka realizującą wystąpiła z aneksem do jednostki wdrażającej, gdyż działania objęte projektem z uwagi na pandemię nie zostaną zrealizowane w roku budżetowym 2020 jak wynikałoby z przyjętych założeń). Ten trudny czas nie sprzyja, ani realizacji projektów z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej, ani też ich rozliczaniu.

W rozdziale 80148 wprowadzono kwotę prognozowanych dochodów z tytułu świadczonych usług 90 000,00- zł.

W ramach dochodów majątkowych zaprognozowano wpływ dotacji z RPO na zadanie związane z termomodernizacją obiektów użyteczności publicznej, tu: Zespół Szkolno Przedszkolny w Chróście . Kwota zwrotu to 525 628,00 zł. Realizując zadanie w bieżącym roku budżetowym gmina zaciągnęła pod te środki pożyczkę płatniczą w kwocie 409 000,00 zł, która w projekcie budżetu na 2021 rok stanowi pozycję rozchodów.

dział 851 – Ochrona zdrowia

Dochody w tym dziale to:

Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu – przyjęto kwotę 110 000,00- zł tj. powielono kwotę roku bazowego 2020, którą także określono liczbą 110 000,00 (kwota zrealizowanych dochodów na dzień 30 września 2020 r., wg sprawozdanie Rb-27S wynosiła 111 963,85 zł) .

dział 852 - Pomoc społeczna

Dochody w tym dziale to:

Dotacje celowe na realizację własnych zadań bieżących gmin to kwota **215 000,00 -zł** dotyczy tylko zadań własnych. Na bieżący rok wynoszą one 251 963,75 zł przy czym na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej, kwota dotacji wynosi 171,75 zł. Stosownie do otrzymanych prognozowanych kwot poszczególnych dotacji (pismo o wielkościach dotacji celowych na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej zleconych gminie - ich wysokość wstępne zostały określone w piśmie Wojewody Opolskiego FB.I.3110.15.2020.ML z dnia 23 października 2020 r. Jednostka: Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej realizuje projekty nie tylko przy wsparciu finansowym z budżetu unii europejskiej , ale także współfinansowane z budżetu państwa oraz gminy. Na rok 2021 zapreliminowano kwoty wg podpisanych umów i tak: dla projektu pn.” Nie-sami-dzielni”, projekt na wartość łączną 220 877,76 zł realizowany przez okres 3 lat, poczynając od 2020 roku (z uwagi na pandemię, projekt jeszcze nie został wdrożony). Przewidywane kwoty z puli dotacji na rok 2020 i 2021 wyniosą z budżetu UE 93 873,06 zł (§ 2057) , z budżetu państwa z 10 491,74 zł. Środki tej wielkości ujęto w prognozach budżetu gminy na rok 2021 w złotych. Projekt pn. „ Bliżej rodziny i dziecka”, finansowany tylko ze środków budżetu Unii Europejskiej. Czasokres jego trwania określono na 4 lata. Łączna wartość tego projektu to 223 102,00 zł. W projekcie budżetu dla gminy Skoroszyce na 2021 rok uwzględniono kwotę 70 957,00, która jest zgodna z WPF (§ 2007). Na wniosek jednostki realizującej projekty preliminarz wydatków przyjęto na kwotę 181 396,00 zł.

Dział 855 – Rodzina

Dochody w tym dziale łącznie to: 7 820 000,00 zł,

Dotacje na zadania z zakresu administracji rządowej zleconych gminie ustawami - kwota 7 816 000,00 zł, wysokość określona w piśmie Wojewody Opolskiego FB.I.3110.15.2020.ML z dnia 23 października 2020 r.

W rozdziale 85502 zaplanowano kwotę 4 000,00- zł – są to dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz inne zlecone gminie ustawami.

dział 900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Dochody w tym dziale to:

Prognozowane wpływy dochodów bieżących, które zamknięto kwotą 1 131 468,00 zł. Główną pozycją wpływów są opłaty za odpady komunalne. Określono je kwotą 1 106 728,00 zł oraz wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej, kosztów upomnień i odsetek od nieterminowych wpłat, kwota łączna z tych tytułów jaką zaprognozowano w budżecie na 2021 rok to 8 142,00 zł dotacja na usuwanie wyrobów zawierających azbest kwota 15 000,00 zł. W występującym w tym dziale dla rozdziału 90019 przyjęto kwotę 1 598,00 zł, którą stanowią wpływy ze środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska, podlegająca szczególnym zasadom rozliczeń jak również opłaty za odpady komunalne, dla którego to system określono model „samofinansowania się”. W prognozach dla roku 2021 w tym dziale zaplanowano dotację celową pochodzącą ze środków PROW, stanowiącą refundację poniesionych wydatków związanych z zadaniem pn. „Kształtowanie przestrzeni publicznej w miejscowości Sidzina”; kwota 459 495,00 zł

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

Tabelaryczne zestawienie dochodów wg planu na 2020 rok oraz prognozowanych kwot dochodów na 2021 wyodrębnia kategorie dochodów bieżących i dochodów majątkowych (wg klasyfikacji budżetowej obowiązującej dla 2020 i 2021 roku), nadto z zastosowaniem rozdziałów budżetowych (załącznik Nr 1 do uchwały budżetowej).

Dodatkowe informacje;

W projekcie budżetu Gminy Skoroszyce na rok 2021 r. zaplanowano pozycję przychodów, w kwocie 2 000 000,00- zł, którą zaliczono do § 952- Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym. Nie uwzględniono przychodów z zaciąganych pożyczek na finansowanie zadań z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej, przyjmując optymistyczny wariant rozliczenia zadań. W innym przypadku, zmuszeni będziemy sięgać po pożyczkę na wyprzedzające finansowanie dla tych zadań inwestycyjnych.

Wprowadzono pozycję przychodów kategoryzowanych jako „wolne środki”, o których mowa w art. 217 ust. 2 uopf, w kwocie 868 327,00 zł oraz przychody z tytułu nadwyżki z lat ubiegłych, pomniejszanej o niewykorzystane środki pieniężne, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 uopf w kwocie 263 352,00zł.

OGÓŁEM KWOTA DOCHODÓW I PRZYCHODÓW TO: 32 323 679,00-zł

1. Prognozowane dochody 29 192 000,00-zł

w tym:

- dochody bieżące 27 953 763,00-zł

- dochody majątkowe	1 238 237,00-zł	
2. Prognozowane przychody		3 131 679,00-zł
w tym:		
- przychody z planowanej do zaciągnięcia pożyczki		2 000 000,00zł
- wolne środki", o których mowa w art. 217 ust. 2 uopf		868 327,00zł
- nadwyżka z lat ubiegłych, pomniejszanej o niewykorzystane środki pieniężne, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 uopf		263 352,00zł
Razem dochody + przychody		32 328 679,00-zł
3. Wydatki		31 481 679,00-zł
w tym:		
- wydatki bieżące	26 521 798,00-zł	
- wydatki majątkowe	4 959 881,00-zł	
4. Różnica {(D + P) – W }		= + 842 000,00-zł

5. Zachowanie relacji z art. 242 ustawy o finansach publicznych tj. dochody bieżące 27 953 763,00-zł > wydatki bieżące 26 521 798,00-zł

W budżecie 2021 roku zaplanowano pozycję rozchodów **w kwocie 842 000,00-zł**, wynikającą ze spłaty pożyczek już zaciągniętych na realizację zadań inwestycyjnych oraz zaplanowano pożyczkę z WFOŚiGW w Opolu w wysokości do 2 000 000,00- zł, także na realizację zadań inwestycyjnych, tj. na dalsze działania związane z budową kanalizacji w miejscowości Sidzina oraz budowa płyty osadnikowej. Planowana do zaciągnięcia kwota pożyczki 2 000 000,00-zł stanowić będzie o wielkości kwoty długu Gminy Skoroszyce. W założeniach planistycznych dla roku 2021 przyjęto, iż deficyt budżetowy w kwocie 2 289 679,00-zł, zostanie pokryty przychodami, o których mowa wyżej, stanowi on 7,84% planowanych dochodów budżetu.

6. Łączna kwota długu Gminy na koniec 2021 roku wyniesie **2 433 000,00- zł**, co stanowi 8,33% planu prognozowanych dochodów.

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

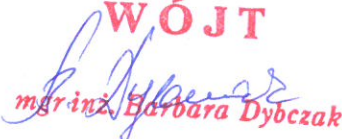
- plan dochodów budżetu Gminy Skoroszyce na 2021 r. - załącznik nr 1,
- wydatki budżetu Gminy Skoroszyce na 2021 r. - załącznik nr 2,
- plan przychodów i rozchodów Gminy Skoroszyce na rok 2021 – załącznik nr 3,
- plan zadań i zakupów inwestycyjnych na 2021 r. Gminy Skoroszyce - załącznik nr 4,
- plan dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami na 2021 r.-załącznik nr 5,
- plan przychodów i kosztów zakładu budżetowego na rok 2021 .- złącznik nr 6,
- zestawienie planowanych kwot dotacji udzielanych z budżetu Gminy na rok 2021 - załącznik nr 7,

- wydatki budżetu Gminy na rok 2021, obejmujące zadania jednostek pomocniczych (w ramach funduszu sołeckiego) - załącznik nr 8.
- zestawienie dochodów i wydatków dla wyodrębnionego rachunku dochodów oświatowych jednostek budżetowych na 2021 rok - załącznik nr 9.
- wyodrębniono środki związane ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu i tak:
 - 1) dochody z opłat z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych , które przeznaczają się na wydatki związane z finansowaniem profilaktyki przeciwdziałania alkoholizmowi oraz przeciwdziałania narkomanii - załącznik nr 10.1.
 - 2) dochody z opłat i kar za korzystanie ze środowiska oraz wydatki na zadania z zakresu ochrony środowiska i gospodarki wodnej w wysokości - załącznik nr 10.2.
 - 3) dochody z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi oraz wydatki na pokrycie kosztów funkcjonowania systemu gospodarowania odpadami komunalnymi - załącznikiem nr 10. 3.

Projekt uchwały budżetowej, nie zawiera załącznika: wykaz umów o partnerstwie publiczno-prywatnym, gdyż takich umów Gmina nie zawierała.

Nie opracowano załącznika dla planu dotacji na programy i projekty finansowane i współfinansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust 1 pkt 2 i 3 oraz ust 3 pkt 5 i 6 i art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych, jak również załącznika dla planu wydatków na te programy i projekty finansowane i współfinansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust 1 pkt 2 i 3 oraz ust 3 pkt 5 i 6 i art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych na 2021 rok, gdyż powyższe plany zawierają się w załącznikach nr 1 i 2.

Powyższy materiał stanowi **uzasadnienie** do zaplanowanych kwot dochodów i przychodów zapisanych w załącznikach Nr 1 i 3 do projektu uchwały w sprawie uchwały budżetowe na 2021 rok.


WÓJT
mgr inż. Barbara Dybczak

Materiał opracowała: Jadwiga Piela – Skarbnik Gminy

**Projekt
dochodów Gminy Skoroszyce na rok 2021 wraz z przychodami (w złotych)**

Dz.	Rozdz.	§	N a z w a	Plan dochodów na 2020	Projekt planu dochodów na 2021	%
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
010			Rolnictwo i łowiectwo	494 543,76	101 700,00	20,6
	01095		Pozostała działalność	494 543,76	101 700,00	20,6
			w tym: dochody majątkowe	105 062,00	101 200,00	96,3
			z tego: wg paragrafów			
		0770	Wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	105 062,00	101 200,00	96,3
			w tym: dochody bieżące	389 481,76	500,00	0,1
			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	388 481,76	0,00	0,00
		0920	Pozostałe odsetki	1 000,00	500,00	50,0
020			Leśnictwo	3 000,00	3 000,00	100,0
	02001		Gospodarka leśna	3 000,00	3 000,00	100,0
			w tym: dochody bieżące	3 000,00	3 000,00	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	3 000,00	3 000,00	100,0
600			Transport i łączność	24 000,00	94 000,00	391,7
	60016		Drogi publiczne gminne	24 000,00	94 000,00	391,7
			w tym: dochody majątkowe	0,00	70 000,00	0,0
			z tego: wg paragrafów			
		6630			70 000,00	0,0
			w tym: dochody bieżące	24 000,00	24 000,00	100,0
			z tego: wg paragrafów			
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialn. na podstawie odrębnych ustaw	24 000,00	24 000,00	100,0
700			Gospodarka mieszkaniowa	369 600,00	212 514,00	57,5
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	369 600,00	212 514,00	57,5
			w tym: dochody bieżące	206 000,00	200 000,00	97,1
			z tego: wg paragrafów			

		0470	Wpływy z opłat za trwałe zarząd, użytkowanie i służebności	1 332,00	1 332,00	100,0
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialn. na podstawie odrębnych ustaw	54 000,00	40 374,00	74,8
		0550	Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	9 508,00	7 794,00	82,0
		0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa lub jednostek samorządu terytorialnego oraz innych umów o podobnym charakterze	141 000,00	150 000,00	106,4
		0920	Pozostałe odsetki	160,00	500,00	312,5
			w tym: dochody majątkowe	163 600,00	12 514,00	7,7
			z tego: wg paragrafów			
		0770	Wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	163 600,00	12 514,00	7,7
750			Administracja publiczna	188 011,00	115 490,00	61,4
	75011		Urzędy wojewódzkie	62 955,00	65 490,00	104,0
			w tym: dochody bieżące	62 955,00	65 490,00	104,0
			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	62 955,00	65 490,00	104,0
	75023		Urzędy gmin	0,00	50 000,00	0,0
			w tym: dochody bieżące	0,00	50 000,00	0,0
			z tego: wg paragrafów			
		6300	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	0,00	50 000,00	0,0
	75056		Spis powszechny i inne	25 056,00	0,00	0,0
			w tym: dochody bieżące	25 056,00	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	25 056,00	0,00	0,0
	75075		Promocja jednostek samorządu terytorialnego	100 000,00	0,00	0,0
		2330	Dotacje celowe otrzymane od samorządu województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między j.s.t.	100 000,00	0,00	0,0
751			Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sadownictwa	55 412,00	1 290,00	2,3
	75101		Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony państwa	1 283,00	1 290,00	100,5

			w tym: dochody bieżące	1 283,00	1 290,00	100,5
			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	1 283,00	1 290,00	100,5
	75107		Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej	54 129,00	0,00	0,0
			w tym: dochody bieżące	54 129,00	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	54 129,00	0,00	0,0
752			Obrona narodowa	800,00	1 000,00	125,0
	75212		Pozostałe wydatki obronne	800,00	1 000,00	125,0
			w tym: dochody bieżące	800,00	1 000,00	125,0
			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	800,00	1 000,00	125,0
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	508 850,00	8 850,00	1,7
	75412		Ochotnicze straże pożarne	500 000,00	0,00	0,0
			w tym: dochody majątkowe	500 000,00	0,00	0,0
			z tego: wg paragrafów			
		6350	Środki otrzymane z państwowych funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych	500,000,00	0,00	0,0
	75414		Obrona cywilna	8 850,00	8 850,00	100,0
			w tym: dochody bieżące	8 850,00	8 850,00	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	8 850,00	8 850,00	100,0
756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	7 987 524,00	8 028 000,00	100,5
	75601		Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	1 000,00	1 000,00	100,0
			w tym: dochody bieżące	1 000,00	1 000,00	100,0
			z tego: wg paragrafów			
		0350	Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatk.	1 000,00	1 000,00	100,0

	75615	Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	1 760 000,00	1 903 000,00	108,1
		w tym: dochody bieżące	1 760 000,00	1 903 000,00	108,1
		z tego: wg paragrafów			
	0310	Podatek od nieruchomości	1 250 000,00	1 400 000,00	112,0
	0320	Podatek rolny	485 000,00	480 500,00	99,1
	0330	Podatek leśny	17 000,00	14 000,00	82,4
	0340	Podatek od środków transportowych	5 000,00	6 800,00	136,0
	0500	Podatek od czynności cywilnoprawnych	600,00	100,00	16,7
	0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	400,00	100,00	25,0
	0910	Odsetki od nieterminowych wpłat podatków i opłat	2 000,00	1 500,00	75,0
	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.	1 869 000,00	1 982 000,00	106,0
		w tym: dochody bieżące	1 869 000,00	1 982 000,00	106,0
		z tego: wg paragrafów			
	0310	Podatek od nieruchomości	725 000,00	763 000,00	105,2
	0320	Podatek rolny	895 000,00	942 000,00	105,3
	0330	Podatek leśny	2 000,00	2 000,00	100,0
	0340	Podatek od środków transportowych	100 000,00	120 000,00	120,0
	0360	Podatek od spadków i darowizn	10 000,00	4 800,00	48,0
	0430	Wpływy z opłaty targowej	2 900,00	100,00	3,5
	0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialn. na podstawie odrębnych ustaw	100,00	100,00	100,0
	0500	Podatek od czynności cywilnoprawnych	122 000,00	139 000,00	113,9
	0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	7 000,00	5 000,00	71,4
	0910	Odsetki od nieterminowych wpłat podatków i opłat	5 000,00	6 000,00	120,0
	75618	Wpływy z innych opłat stanowiące dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	19 000,00	17 000,00	89,5
		w tym: dochody bieżące	19 000,00	17 000,00	89,5
		z tego: wg paragrafów			
	0410	Wpływy z opłaty skarbowej	19 000,00	17 000,00	89,5
	75621	Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	4 338 524,00	4 125 000,00	95,1
		w tym: dochody bieżące	4 338 524,00	4 109 513,00	95,2
		z tego: wg paragrafów			
	0010	Podatek dochodowy od osób fizycznych	4 315 246,00	4 109 513,00	95,2
	0020	Podatek dochodowy od osób prawnych	23 278,00	15 487,00	66,5
	758	Różne rozliczenia	9 262 047,00	9 730 400,00	105,1
	75801	Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	5 346 871,00	5 417 080,00	101,3
		w tym: dochody bieżące	5 346 871,00	5 417 080,00	101,3
		z tego: wg paragrafów			
	2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	5 346 871,00	5 417 080,00	101,3

	75807		Część wyrów. subwencji ogólnej dla gmin	3 764 396,00	4 073 676,00	108,2
			w tym: dochody bieżące	3 764 396,00	4 073 676,00	108,2
			z tego: wg paragrafów			
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	3 764 396,00	4 073 676,00	108,2
	75814		Różne rozliczenia finansowe	150 780,00	240 000,00	159,2
			w tym: dochody bieżące	121 780,00	220 244,00	180,9
			z tego: wg paragrafów			
		0920	Pozostałe odsetki	21 306,00	3 444,00	16,2
		0940	Wpływy z rozliczeń z lat ubiegłych	70 474,00	169 000,00	239,8
		0950	Wpływy z kar i odszkodowań wynikające z umów	2 000,00	2 000,00	100,0
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	28 000,00	45 800,00	163,6
			w tym: dochody majątkowe	29 000,00	19 400,00	66,9
			z tego: wg paragrafów			
		6330	Dotacje celowe przekazane z budżetu na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjn. własnych gmin (związków Gmin)	29 000,00	19 400,00	66,9
801			Oświata i wychowanie	1 488 990,34	984 471,00	66,1
	80101		Szkoły podstawowe	823 099,00	525 628,00	63,9
			w tym: dochody bieżące	444 277,00	0,00	0,0
			z tego: wg paragrafów			
		2007	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	280 265,00	0,00	0,0
		2009	Budżet Państwa	29 078,00	0,00	0,0
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	20 000,00	0,00	0,0
		2057	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.	114 934,00	0,00	0,0
		6350	Środki otrzymane z państwowych funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowan. kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych	378 822,00	0,00	0,0
	80104		Przedszkola	533 447,00	368 843,00	69,1
			w tym: dochody bieżące			
			z tego: wg paragrafów			
		0660	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	38 000,00	23 000,00	60,5

		2007	Dotacje celowe w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz uat. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich	318 994,00	165 086,00	51,8
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	176 453,00	180 757,00	102,4
	80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	76 000,00	90 000,00	118,4
			w tym: dochody bieżące	76 000,00	90 000,00	118,4
			z tego: wg paragrafów			
		0830	Wpływy z usług	76 000,00	90 000,00	118,4
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	56 444,34	0,00	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	56 444,34	0,00	0,0
851			Ochrona zdrowia	110 000,00	110 000,00	100,0
	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	110 000,00	110 000,00	100,0
			w tym: dochody bieżące	110 000,00	110 000,00	100,0
			z tego: wg paragrafów			
		0480	Wpływy z opłat za wydawanie zezwoleń na sprzedaż alkoholu	110 000,00	110 000,00	100,0
852			Pomoc społeczna	295 814,75	390 322,00	132,0
	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	9 000,00	8 000,00	88,9
			w tym: dochody bieżące	9 000,00	8 000,00	88,9
			z tego: wg paragrafów			
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	9 000,00	8 000,00	88,9
	85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	45 000,00	32 000,00	71,1
			w tym: dochody bieżące	45 000,00	32 000,00	71,1
			z tego: wg paragrafów			
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	45 000,00	32 000,00	71,1
	85215		Dodatki mieszkaniowe	171,75	0,00	0,0
			w tym: dochody bieżące	171,75	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	171,75	0,00	0,0
85216		Zasiłki stałe	99 000,00	106 000,00	107,1
		w tym: dochody bieżące	99 000,00	106 000,00	107,1
		z tego: wg paragrafów			
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	99 000,00	106 000,00	107,1
85219		Ośrodki pomocy społecznej	58 800,00	50 000,00	85,03
		w tym: dochody bieżące	58 800,00	50 000,00	85,0
		z tego: wg paragrafów			
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	58 800,00	50 000,00	85,0
85230		Pomoc w zakresie dożywiania	26 000,00	19 000,00	73,1
		w tym: dochody bieżące	26 000,00	19 000,00	73,1
		z tego: wg paragrafów			
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	26 000,00	19 000,00	73,1
85295		Pozostała działalność	57 843,00	175 322,00	303,1
		w tym: dochody bieżące			
	2007	Dotacje celowe w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz art. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich	43 851,00	70 957,00	161,8
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	13 992,00	0,00	0,0
	2057	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	93 873,00	0,0
	2059	Budżet państwa	0,00	10 492,00	0,0
854		Edukacyjna opieka wychowawcza	33 872,00	0,00	0,0
85415		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	33 872,00	0,00	0,0
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	33 872,00	0,00	0,0

855			Rodzina	9 468 365,68	7 820 000,00	82,6
	85501		Świadczenia wychowawcze	7 330 000,00	5 703 000,00	77,8
			w tym: dochody bieżące	7 330 000,00	5 703 000,00	77,8
			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	7 330 000,00	5 703 000,00	77,8
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1 904 723,70	1 898 000,00	99,7
			w tym: dochody bieżące	1 904 723,70	1 898 000,00	99,7
			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	1 875 123,70	1 894 000,00	101,0
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	29 600,00	4 000,00	13,5
	85503		Karta Dużej Rodziny	41,98	0,00	0,0
			w tym: dochody bieżące	41,98	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	41,98	0,00	0,0
	85504		Wspieranie rodziny	215 000,00	206 000,00	95,8
			w tym: dochody bieżące			
			z tego: wg paragrafów	215 000,00	206 000,00	95,8
		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	215 000,00	206 000,00	95,8
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne, zgodnie z przepisami ustawy o świadczeniach rodzinnych oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów, zgodnie z przepisami ustawy z dnia 4 kwietnia 2014 r. o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów	18 600,00	0,00	0,0
			w tym: dochody bieżące	18 600,00	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	18 600,00	0,00	0,0
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	0,00	13 000,00	0,0
			w tym: dochody bieżące	0,00	13 000,00	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	0,00	13 000,00	0,0
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	918 029,00	1 590 963,00	173,3
	90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	896 029,00	1 114 468,00	124,4
			w tym: dochody bieżące	896 029,00	1 114 468,00	124,4
			z tego: wg paragrafów			
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	888 000,00	1 106 728,00	124,6
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	6 000,00	4 870,00	81,2
		0910	Odsetki od nieterminowych wpłat podatków i opłat	2 029,00	3 272,00	161,3
	90008		Ochrona różnorodności biologicznej i krajobrazu	0,00	459 495,00	0,0
			w tym: dochody majątkowe	0,00	459 495,00	0,0
			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	459 495,00	0,0
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	4 000,00	1 598,00	40,0
			w tym: dochody bieżące	4 000,00	1 598,00	40,0
			z tego: wg paragrafów			
		0690	Wpływy z różnych opłat	4 000,00	1 598,00	40,0
	90026		Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	18 000,00	15 000,00	83,3
			w tym: dochody bieżące	18 000,00	15 000,00	83,3
			z tego: wg paragrafów			
		2440	Dotacje otrzymane z państwowych funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych	18 000,00	15 000,00	83,3
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	202 026,00	0,00	0,0
	92105		Pozostałe zadania w zakresie kultury	111 912,00	0,00	0,0

			w tym: dochody bieżące	17 500,00	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	2 500,00	0,00	0,0
		2710	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	15 000,00	0,00	0,0
			w tym: dochody majątkowe	94 412,00	0,00	0,0
			z tego: wg paragrafów			
		6527	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	94 412,00	0,00	0,0
	92120		Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	90 114,00	0,00	0,0
			w tym: dochody bieżące	58 406,00	0,00	0,0
			z tego: wg paragrafów			
		2007	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	57 082,00	0,00	0,0
		2009	Budżet państwa	1 324,00	0,00	0,0
			w tym: dochody majątkowe	31 708,00	0,00	0,0
			z tego: wg paragrafów			
		6207	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	28 160,00	0,00	0,0
		6209	Budżet państwa	3 548,00	0,00	0,0
926			Kultura fizyczna	2 500,00	0,00	0,0
	92601		Obiekty sportowe	2 500,00	0,00	0,0
			w tym: dochody bieżące	2 500,00	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	2 500,00	0,00	0,0
			Razem	31 413 385,53	29 192 000,0	92,9
			w tym: dochody bieżące	30 110 781,53	27 953 763,00	92,8
			w tym: dochody majątkowe	1 302 604,00	1 238 237,00	95,0
			Przychody	4 273 938,91	3 131 679,00	73,3

	950	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych	0,00	868 327,00	0,00
	952	Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym	875 000,00	2 000 000,00	228,6
	957	Nadwyżka z lat ubiegłych, pomniejszona o niewykorzystane środki pieniężne, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 uofp	3 287 774,00	263 352,00	8,0
		niewykorzystane środki pieniężne, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 uofp	111 164,91	0,00	0,0
		O G Ó Ł E M DOCHODY I PRZYCHODY	35 687 324,44	32 323 679,00	90,6

Plan dochodów i przychodów wg stanu na dzień 30 września 2020 r.

Źródło: sprawozdania za III kwartały 2020 r. : Rb 27S i Rb-NDS.

Materiał opracował: Jadwiga Piela – Skarbnik Gminy

WÓJT
B. Dybczak
mgr inż. Barbara Dybczak

Materiał objaśniający stanowiący uzasadnienie do projektu budżetu gminy Skoroszyce
WÓJT GMINY SKOROSZYCE
wydatki budżetowe
z pozycją rozchodów oraz komentarzem na 2021 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) przejętych przez gminę do realizacji w drodze umowy lub porozumienia;
- 5) zadania realizowane wspólnie z innymi jednostkami samorządu terytorialnego;
- 6) 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 Sołecki - **278 386,-**

(o czym zostały poinformowane Sołectwa - termin propozycji zadań do realizacji w ramach tych środków do 30 września 2020 r.).

W dziale 010 – Rolnictwo i łowiectwo **2 158 000,-zł**

Rozdz.01008 – Melioracje wodne 20 000,-zł

Wydatki bieżące, z przeznaczeniem na utrzymanie urządzeń melioracji szczegółowej w gminie na rok 2021 kwota - 20 000,- zł .
konserwacja rowów i urządzeń melioracyjnych (wg potrzeb)

Rozdz.01010 – Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi 2 086 500,-zł

Wydatki majątkowe 2 086 500,- zł

- Budowa kanalizacji sanitarnej do miejscowości Sidzina i Gielczyce w Gminie Skoroszyce. Etap II; miejscowość Sidzina (część trzecia). 2 000 000,-zł

- Dotacje zw. z ochroną środowiska - poprzez dofinansowanie kosztów inwestycji związanych z wykonaniem przyłączy kanalizacyjnych 50 000,- zł
- Zakup odcinków sieci kanalizacyjnych i wodociągowych (inwestycje mieszkańców na podstawie złożonych wniosków) dotyczące współfinansowania 36 500,-zł

Rozdz. 01030 - Izby rolnicze 28 600,-zł

- 2% wpływów z podatku rolnego i odsetek z tego tytułu 28 600,-zł
 (na podstawie ustawy o Izbach Rolniczych art.35
 wysokość składki 2% od wpływów z podatku rolnego
 wraz z odsetkami ; $480\,500 + 1\,500 + 942\,000 + 6\,000 = 1\,430\,000,00 \times 2\% = 28\,600,00$ zł - (Przyjęto 100%
 ściągalsność tego podatku wraz z zaplanowanymi odsetkami, które stanowią podstawę wyliczenia wpłaty
 Gmin na rzecz Izb Rolniczych przyjęto kwotę na poziomie – 28 600,-zł).

Rozdz. 01095 – Pozostała działalność 22 900,-zł

- wydatki bieżące 22 900,-zł
- dopłata do wody na cele ogólnospołeczne skalkulowano np. wykonanie z lat ubiegłych 900,-zł
 - nie zaplanowano środków finansowych na organizację imprez masowych , typu: dożynki wiejskie i gminne
 - remont dróg polnych wskazanych przez sołectwa 2 000,-zł x 10 wsi oraz zadanie realizowane w ramach funduszu sołectwa: - St. Grodków 2 000,-zł .

w dziale 020 – Leśnictwo **1 000,- zł**

Rozdz. 02095 – Pozostała działalność 1 000,-zł

- zakup sadzonek na uzupełnienie drzewostanu (na wnioski sołectw i potrzeby Gminy).

w dziale 600 – Transport i łączność **1 015 000- zł**

Rozdz.60014 – Drogi publiczne powiatowe 150 100,-zł

wydatki bieżące:

- zabezpieczono kwotę 100, -zł na opłatę do Starostwa Powiatowego w Nysie
 Wydatki majątkowe 150 000,- zł z przeznaczeniem na przebudowę i rozbudowę chodników w ciągu dróg powiatowych w miejscowościach Chróścina i Skoroszyce

Rozdz.60016 – Drogi publiczne gminne 864 900,-zł

- wydatki bieżące 162 541,-zł
 w tym: bieżące utrzymanie dróg przez:
- naprawy bieżące dróg (tłuczeń i transport)
 - zabezpieczenie zimowego utrzymania dróg
 - utrzymanie letnie dróg (wykaszenie poboczy)
 - uzupełnienie oznakowania dróg (znaki)
 - ubezpieczenia dróg
 - ewidencja dróg oraz roczny ich przegląd
 - inne działania niezbędne wynikające z unormowań prawnych w zakresie dróg
 - profilowanie dróg
 - naprawa przepustów i remont przystanków
 - remont dróg gminnych

z tego: wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń; kwota 2 000,-zł oraz w ramach środków z funduszu sołectkiego wsi Makowice kwota 18 066,-zł

- **wydatki majątkowe** 702 359,-zł
w tym: zadania do realizacji w ramach funduszu sołectkiego sołectwo Sidzina 42 359,-zł.
Powyższe zadanie mieści 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.
- dokumentacja oraz modernizacja dróg gminnych koszt ok. 360 000,-zł

w dziale 700 – Gospodarka mieszkaniowa 62 000,- zł

Rozdz. 70005 – Gospodarka gruntami i nieruchomościami 24 355,- zł

wydatki bieżące: 24 355,-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 24 355,-zł

Rozdz.70095 – Pozostała działalność 37 645-zł

wydatki bieżące na: remonty, konserwacje i zakupy dotyczące gminnych zasobów komunalnych, przeglądy techniczne budynków oraz koszty ich utrzymania takie jak m.in. : woda, ścieki, energia ciepła, C.O., ubezpieczenia i inne. 37 645,-zł,

w dziale 710 – Działalność usługowa 55 000,-zł

Rozdz.71004 – Plany zagospodarowania przestrzennego 55 000,-zł

- wydatki bieżące: zmiana planów zagospodarowania przestrzennego dla miejscowości: Skoroszyce i Makowice oraz decyzje administracyjne. 55 000,-zł

w dziale 750 – Administracja publiczna 3 135 000,-zł

Rozdz. 75011 – Urzędy wojewódzkie 65 490,-zł

- zadania zlecone z zakresu administracji rządowej; do wysokości przyznanej dotacji w tym: wynagrodzenia i składki od nich naliczane 65 490,-zł

Rozdz. 75022 –Rady gmin 161 000 ,-zł

- wydatki bieżące dla radnych - wyliczenia 161 000,-zł

- przewodniczący RG – 1.300 x 12 miesięcy = 15 600 zł
- 12 radnych x 420,00 (1 dieta 15%) = 5 040,00 x 12 miesięcy = 60 480,00 x 2 (tj. komisja + sesja w 1 x w m-cu) = 120 960,00
- z-cy przewodn. RG 476,00 x 2 (dwóch wice przew. RG 17%) = 952,00 x 12 miesięcy = 11 424,00.
- przew. komisji stałych – 476,00 x 3 = 1 428,00 x 12 miesięcy = 17 136,00
wynika kwota 165 120,00

W powyższych symulacjach założono pracę radnych na komisjach stałych oraz sesje Rady Gminy 1 X w miesiącu. Jednakże, zwyczajowo w miesiącach zbiegających się z wakacjami „Rada” ma niepisana przerwę. Z uwagi na powyższe (wyliczono: 165 120,00 : 12 x 11= 151 360,00)

Przyjęto kwotę na diety dla radnych

150 00,00

koszt za uczestnictwo w sesjach RG i komisjach zaplanowano jako świadczenia na rzecz osób fizycznych w kwocie powyższego niż wyliczenia, bo **150 000,00-zł**

Podstawa: Uchwała Nr XXXIII/170/09 z dnia 30 października 2009 r. w sprawie ustalenia wysokości i zasad wypłaty diet radnym. Przyjęto założenia; uczestnictwo radnych w 12-tu komisjach oraz 12 sesjach + ryczałt dla przewodniczącego Rady

- inne (wydatki na materiały biurowe; w tym: koszty druku i papieru, opłaty dotyczące obsługi systemu transmisji obrad oraz elektronicznego głosowania, pocztowe, koszty przejazdów, kawa, herbata, cukier, napoje, ciastka.....) zaplanowano kwotę 11 000,-zł

Rozdz.75023 – Urzędy gmin

2 347 820,-zł

- koszt funkcjonowania administracji
w tym : wydatki bieżące 2 247 820,-zł
z tego: wynagrodzenia i składki od nich naliczane
(nie uwypuklono wprost § 4710) 1 707 400,-zł
oraz świadczenia na rzecz osób fizycznych 32 000,-zł
W wydatkach tych zaplanowano:

Nagrody jubileuszowe w 2021 r.: to ok. 17 500,00 zł

- 25 lat pracy – 100,0% wynagrodzenia miesięcznego (ok. 2 600,00 x 100% = 2 600,00)
- 30 lat pracy – 150,0% wynagrodzenia miesięcznego (ok. 4 850,00 x 150,0%= 7 275,00)
- 30 lat pracy – 150,0% wynagrodzenia miesięcznego (ok. 4 900,00 x 150,0%= 7 350,00)

Zaplanowano wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 10 000,00-zł.

Naliczenie wynagrodzenia rocznego § 4040 - 8,5% zaplanowano na podstawie zaangażowania środków § 4010 roku 2020 . Przyjęto **104 000,- zł**

Kalkulacja płac uwzględnia regulację płac na rok 2021 na poziomie ok. 4%.

Naliczenia ubezpieczenia społecznego w wysokości 17,28% to ok. **248 300,-zł**

Naliczenia składek na Fundusz Pracy w wysokości 2,00% oraz składek na Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych w wysokości 0,45% ok. **25 100,-zł**

- Pozostałe wydatki bieżące z przeznaczeniem na opłaty za :
usługi prawnicze,
konserwacyjne, nadzór nad oprogramowaniem,
podróże służbowe,
zakup materiałów biurowych,
zakup sprzętu,
zakup energii białej i ciepłej,
pakiety ubezpieczeniowe majątku i wyposażenia,
opłaty pocztowe ,
opłaty za usługi telefonii stacjonarnej i komórkowej oraz dostęp do sieci Internet,
opłaty radio-telewizyjne,
intrologowanie materiałów archiwalnych,
szkolenia pracowników,
opłaty bankowe,
koszty egzekucyjne,
materiały do drobnych prac 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, druk Głosu Skoroszyckiego tj. kwartalnika gminy),
 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 2020, ze zwyczają w §-ach 4210 i 4300 przyjmując do realizacji zadanie polegające na gruntownym remoncie pomieszczeń USC oraz wyposażenie w nowe meble . Wymienione paragrafy zwyczajują o kwotę 39 000,- zł.

Wydatki majątkowe 100 000,-zł związane z montażem instalacji fotowoltaicznej na potrzeby budynku Urzędu Gminy w Skoroszytach, w tym: dofinansowanie Starostwa Powiatowego w Nysie 50%.

Rozdz.75075 – Promocja jednostek samorządu terytorialnego 30 000,-zł

wydatki bieżące:

związane z promocją. Zabezpieczono tylko finansowanie wydatków związanych z zakupem pamiątek, pucharów, materiałów promocyjnych, środków żywności na okazjonalne nie liczne spotkania, które mogą stanowić o wydatkach na promocję Gminy. Zabezpieczono kwotę 25 000,-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 Skoroszytach 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 Skoroszytach z dnia 29 grudnia 2003 r. w sprawie przystąpienia Gminy Skoroszyce do Stowarzyszenia.

Rozdz. 75085 – Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego 360 690,-zł

- | | |
|---|-------------|
| - wydatki bieżące | 360 690,-zł |
| w tym: | |
| wynagrodzenia i składki od nich naliczane | 305 200,-zł |
| świadczenia na rzecz osób fizycznych | 1 400,-zł |

Rozdz.75095 – Pozostała działalność 170 000,- zł

wydatki bieżące 163 393,-zł

- koszt diet dla przewodniczących Rad Sołectkich uczestniczących w sesjach (350,00 x 10 Sołtysów = 3 500 zł x 12 miesięcy – 42 000 zł **świadczenia na rzecz osób fizycznych**

Podstawa: Projekt uchwały na planowaną sesję Rady Gminy w miesiącu listopada 2020 r. w sprawie

ustalenia wysokości i zasad wypłaty diet przewodniczącemu organu wykonawczego jednostki pomocniczej,

- koszty związane z funkcjonowaniem schroniska dla bezdomnych zwierząt w Konradowej oraz innych zwierząt i opieka weterynaryjna w przypadku zdarzeń drogowych z udziałem zwierząt . Zaplanowano kwotę 23 300,-zł. Powyższe zadania wynikają z „Gminnego Programu Opieki nad zwierzętami bezdomnymi oraz zapobiegania bezdomności zwierząt na terenie Gminy Skoroszyce” .
- inne koszty przyjęto ok. 4 000,-zł na okazjonalne rocznicowe prezenty dla mieszkańców -jubilatów uroczyste „Złote Gody” , 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 oraz symboliczne nagrody dla wyróżniających się rolników ,
- usługi doradcze firmy (obecnie Deloitte) ok. 60 000,-zł,
- opłaty za koszty egzekucyjne komorników oraz sądowe, znaczki i opłaty pocztowe, artykuły biurowe, podatki skalkulowano do wysokości ok. 4 000,-zł dla §- 4610 , a dla § 4430- 493,-zł.

Prowizja sołtysów z tytułu poboru podatków – przyjęto 25 000,-zł . Założenia do wyliczenia wynagrodzenia- podstawa ; podatek rolny od osób fizycznych 930 000,-zł x. 6% = 55 800,-zł przyjęto tylko 25 000,- zł, gdyż podatnicy wybierają inne formy regulacji zobowiązań niż inkaso oraz wynagrodzenia bezosobowe – 2 000,-zł

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

wydatki majątkowe

- zaplanowano dotację na zadanie inwestycyjne realizowane przez Gminę Nysa na terenie Schroniska dla bezdomnych zwierząt w Konradowej kwota **6 607,-zł** pn. „Modernizacja dachu na budynku schroniska dla zwierząt w Konradowej” - dotacja dla Gminy Nysa. Jesteśmy udziałowcami międzygminnego Schroniska, o którym mowa powyżej, na podstawie podpisanej umowy.

w dziale 751 – Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony praw oraz sądownictwa **1 290,-zł**

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

wydatki bieżące 1 290,-zł

- zadania zlecone z zakresu administracji rządowej; prowadzenie i aktualizacja stałego rejestru wyborców 1 290,-zł
w tym: wynagrodzenia i składki od nich naliczane 1 290,-zł

w dziale 752 – Obrona narodowa **1 000,-zł**

Rozdz.75212 –Pozostałe wydatki obronne 1 000,-zł

- zadania zlecone z zakresu administracji rządowej; z zakres obronności 1 000,-zł
w tym: wydatki bieżące 1 000,-zł

W dziale 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa **1 300 000,-zł**

Rozdz.75412 – Ochotnicze straże pożarne 1 270 000,-zł

w tym: wydatki bieżące 254 822,-zł

- ekwiwalent za udział w akcjach ratowniczych (ok. 51 000,-zł - świadczenia na rzecz osób fizycznych)
- wynagrodzenia bezosobowe z pochodnymi (70 000,- zł + ubezpie. społ. 4 400,- zł)
- ubezpieczenia członków OSP, pojazdów (ok. 16 900,-zł)
- zużycie energii i wody w OSP (ok. 18 000,-zł)
- paliwa i smary, zakup części zamiennych, węży, mundurowania, organizacja zawod. (ok. 40 000,-zł)
- w tym: konkursów z nagrodami przy organizacji gminnych zawod sportowo-pożarniczych (ok. 1 500,-zł)
- usługi, transport, rzeczoznawca, przeglądy techniczne pojazdów (ok. 10 000,-zł)
- usługi zdrowotne (ok. 5 000,-zł),

wynagrodzenia i składki od nich naliczane 64 400,- zł

wydatki majątkowe:

1 015 178,-zł

- budowa remizy strażackiej w Skoroszytach; II etap kwota 1 000 000,- zł

- Zakup bramy wjazdowej wraz z montażem do OSP Czarnolas **15 178-zł**
w ramach Funduszu Sołeckiego.

Zadanie mieści się w kategorii zadań własnych gminy, służą poprawie bezpieczeństwa mieszkańców.

Rozdz. 75414 – Obrona cywilna	30 000,-zł
w tym: wydatki bieżące	30 000,-zł

Zadania realizowane ze środków własnych - kwota 21 150,- 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 , inne wymagane przepisami prawa 21 150,-zł .

z tego: wynagrodzenia i składki od nich naliczane 350,-zł
 Zadania realizowane ze środków dotacyjnych - kwota 8 850,- zł
 z tego ; **wynagrodzenia i składki od nich naliczane 8 850,-zł**

w dziale 757 - Obsługa długu publicznego	50 000-zł
---	------------------

Rozdz. 75702 – Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego	50 000,-zł
---	------------

- Środki na obsługę długu gminy . Jest to zabezpieczenie środków na odsetki należne od zaciągniętych pożyczek: wg umowy nr 020/2019/G-53/OW-OT/P z 17.09.2019 w kwocie 600 000,- zł w Wojewódzkim Funduszu Gospodarki Wodnej i Ochrony Środowiska w Opolu na zadanie pn.” Budowa kanalizacji sanitarnej do miejscowości Sidzina i Giełczyce w Gminie Skoroszyce Etap II – miejscowość Sidzina Część 1. Jej spłaty następują poczynając od 2020 roku, po 200 000,- zł każda z rat , z zakończeniem w 2022 roku. Niespłacona kwota to 400 000,-zł . W roku 2020 zaciągnięto pożyczki: inwestycyjną w kwocie 466 000,-zł, dla której przewidziano spłaty rat kapitałowych po 233 000,-zł poczynając od 2021 roku oraz płatniczą na wyprzedzające finansowanie w kwocie 409 000,-zł, dla której spłatę przewidziano w 2021 roku. Na poczet odsetek od zaciągniętych pożyczek oraz od planowanej do zaciągnięcia w 2021 roku pożyczki, której wielkość zaplanowano na kwotę 2 000 000,- zł , zaplanowano łącznie na rok 2021 kwotę 50 000,- zł W fazie realizacji zadań inwestycyjnych – odsetki mogą stanowić koszt tych zadań.

w dziale 758 – Różne rozliczenia	200 000,- 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 : $31\,481\,679,- - 4\,959\,881,- = 11\,378\,238,-$ $50\,000,- = 15\,093\,560,- \times 0,5\% = 75\,467,80\text{zł}$. Przyjęto kwotę **76 000,-zł** (Dz. U. tekst jednolity z 2013 r. poz. 1166).
- rezerwa celowa na realizację zadań oświatowych na wydatki bieżące kwota **74 000,-zł**.

w dziale 801- Oświata i wychowanie **11 031 502,-zł**

Rozdz.80101 – Szkoły podstawowe **7 492 031,-zł**

- wydatki bieżące 7 492 031,-zł
- w tym:
 - wynagrodzenia i składki od nich naliczane 5 674 300-zł
 - świadczenia na rzecz osób fizycznych 286 000,-zł

W ramach wydatków na wynagrodzenia zaplanowano:

nagrody jubileuszowe w ZSP w Sidzinie na kwotę 26 000, -zł,

nagrody jubileuszowe w ZSP Chróście na kwotę 29 700,- zł, a odprawy emerytalne ok. 95 600,- zł

nagrody jubileuszową w ZS Skoroszyce kwota 42 500, -zł

Obecnie na urloпах zdrowotnych przebywa 5-ciu nauczycieli dla których gmina jest płatnikiem.

Zaplanowano kwotę 200 000,-zł.

Ogólna kwota, jaką zaplanowano na wyżej wymienione wydatki **to 393 800, -zł**.

W kwocie zaplanowanych środków jest zabezpieczenie finansowe na projekt pn. „Akademia Efektywnej Nauki”,

Kwota 69 881,- zł . Projekt realizowany przez Zespół Szkoło-Przedszkolny w Chróście.

Na rok 2021 nie zaplanowano środków na wydatki majątkowe, ale pokaźną kwotę, bo ponad 500 000,- zł wyasygnowano na remonty instalacji. Głównie: sanitarnych i elektrycznych w szkołach.

Rozdz. 80104 – Przedszkola **2 182 336,-zł**

- wydatki bieżące 2 144 336,-zł

w tym:

wynagrodzenia i składki od nich naliczane 1 657 810,-zł

w tym: na 1 nagrodę jubileuszową kwota ok. 11 000,-zł

a na § 4710 kwotę 16 200,-zł

świadczenia na rzecz osób fizycznych 67 260,-zł

W planie finansowym Urzędu Gminy Skoroszyce -

zabezpieczono kwotę planistyczną **65 000,-zł** (na pokrywanie

wydatków dotyczących świadczenia usług między jednostkami

samorządu terytorialnego).

Na wydatki realizowane w ramach projektu „Radosne przedszkole” oraz „Przyjazne przedszkole” zabezpieczono kwotę 165 086,-zł.

Projekty realizowane są: przez Zespół Szkoło-Przedszkolny w Sidzinie i Zespół Szkoło-Przedszkolny w Chróście. Przy wkładzie pieniężnym i niepieniężnym, będącym po stronie Gminy Skoroszyce.

wydatki majątkowe: **38 000,-zł**

Budowa i wyposażenie placu zabaw.

<u>Rozdz.80113 – Dowożenie uczniów do szkół</u>	<u>351 720,-zł</u>
wydatki bieżące	351 720,-zł
w tym	
- wynagrodzenia i składki od nich naliczane wraz z PPK	165 700,-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 135 000,-zł) .	
<u>Rozdz. 80146 – Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli</u>	<u>39 500,-zł</u>
- wydatki bieżące	39 500,-zł
doksztalcanie i doskonalenie zawodowe nauczycieli, stanowi 1% planowanych wynagrodzeń nauczycieli.	
<u>Rozdz. 80148 – Stołówki szkolne i przedszkolne</u>	<u>486 940,-zł</u>
- wydatki bieżące	486 940,-zł
w tym:	
wynagrodzenia i składki od nich naliczane	350 200,-zł
w tym: 40 000,-zł na odprawy emerytalne i ok. 2 500, zł PPK	
świadczenia na rzecz osób fizycznych	1 200,-zł
<u>Rozdz.80149 –Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego</u>	<u>134 900,-zł</u>
- wydatki bieżące	134 900,-zł
w tym:	
wynagrodzenia i składki od nich naliczane wraz z PPK – kwota ok. 1 300,-zł	134 900,-zł
<u>Rozdz.80150 – Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych</u>	
- wydatki bieżące	190 075,-zł
w tym:	
wynagrodzenia i składki od nich naliczane wraz z PPK	190 075,-zł
<u>Rozdz.80195 – Pozostała działalność</u>	<u>154 000,-zł</u>
- sport w szkołach	26 000,-zł
- fundusz socjalny nauczycieli emerytów	72 000,-zł
- koszty utrzymania hali sportowej przez Urząd Gminy zaplanowano	56 000,-zł
<u>w dziale 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza</u>	<u>375 370,-zł</u>
zadania własne gminy	

Rozdz.85401 – Świetlice szkolne 335 370,-zł

wydatki bieżące 335 370,-zł
w tym:
wynagrodzenia i składki od nich naliczane 306 330,-zł
świadczenia na rzecz osób fizycznych 14 590,-zł

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

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

Środki finansowe jakie zabezpieczono w dziale Oświata i wychowanie oraz Edukacyjna opieka wychowawcza na rok 2021 w stosunku do wydatków bieżących budżetu gminy przedstawiają się jak z poniższego wyliczenia: cyfry obrazują to tak : 26 521 798-zł / 11 031 502,-zł + 375 370,-zł + 360 690,-zł = 11 767 562,-zł co stanowi 41,6% wydatków bieżących.

Projektowana wielkość subwencji oświatowej to kwota 5 417 080,-zł , nadto wyprowadzono planowane dotacje celowe otrzymywane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin w kwocie 180 757,- zł na rok budżetowy 2021 ; 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. 23 000,-zł , wpływy z usług 90 000,-zł oraz środki z budżetu Unii Europejskiej na realizację projektów to 165 086,- zł, zatem dopłata z budżetu będąca wyliczeniem różnicy tylko do subwencji na zadania z zakresu oświaty i edukacji to kwota 6 350 482-zł. Zadania własne z tego zakresu ciężące na budżecie gminy a związane z prowadzeniem: 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 – 5 674 300-zł oraz świetlic szkolnych – 306 330,-zł stanowią wydatek rzędu 5 980 630,-zł; czyli projektowana wielkość subwencji oświatowej nie wystarcza nawet na pokrycie wynagrodzeń i pochodnych, bo jej wielkość to kwota 5 417 080,- zł . Tu należy wskazać kwotę brakującą tylko na płace i pochodne 563 550,-zł.

W projektowanych kwotach wydatków uwzględniono dodatki: wiejskie i mieszkaniowe. Zabezpieczono także koszty bieżącego funkcjonowania placówek oświatowych, opłaty za używane programy i licencje, obsługę serwisową E-szkoły oraz remonty i zakupy (tu: wykonanie zaleceń kontrolnych PSP w Opolu – w zakresie poprawy bezpieczeństwa p.p., remonty instalacji wodno-kanalizacyjnych i elektrycznych, zakup typu: zmywarka, laptopy i inne).

Wynagrodzenia i składki od nich naliczane w działach 801, 854 i r. 75085 to kwota: 8 784 515 -zł.

w dziale 851 – Ochrona zdrowia* 110 000,-zł

zaplanowane, iż dochody z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych w roku 2021 wyniosą ok. 110 000, - 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 dziecińców w okresie wakacji, 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 to 10 000,-zł

(wynagrodzenia bezosobowe, diety dla członków Gminnej Komisji

Rozwiązywania Problemów Alkoholowych).

„Ustala się plan dochodów z tytułu opłat za wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych w wysokości 110 000,00 zł i wydatki dotyczące programu związanego z narkomanią i przeciwdziałaniem alkoholizmowi , w wysokości 110 000,00 zł ; jak w Załączniku nr 10.3”.

w dziale 852 – Pomoc społeczna

886 983-zł

Rozdział 85205- Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie 1 000,-zł
wydatki bieżące : 1 000,-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 8 000,-zł

wydatki bieżące :

8000,-zł

- kwoty przyznanych środków z puli dotacji § 2030 - 8 000,-zł,

Rozdział 85214 – Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe n

150 000,-zł

wydatki bieżące :

150 000,-zł

z tego: świadczenia na rzecz osób fizycznych 150 000,-zł

- kwota przyznanych środków z puli dotacji § 2030 - 32 000,-zł

zasiłki stałe dla osób, które nie nabyły uprawnień do renty lub emerytury,

zasiłki okresowe dla rodzin spełniających kryterium ustawowe.

Środki budżetu kwota **118 000,-zł.**

Rozdział 85215 – Dodatki mieszkaniowe

10 000,-zł

wydatki bieżące :

10 000,-zł

forma pomocy ze środków budżetu gminy.

Z tego: świadczenia na rzecz osób fizycznych 10 000,-zł

Rozdział 85216 – Zasiłki stałe

106 000,-zł

wydatki bieżące :

106 000,-zł

z tego: świadczenia na rzecz osób fizycznych 106 000,-zł

- kwota przyznanych środków z puli dotacji § 2030 - 106 000,-zł

Rozdział 85219 – Ośrodki pomocy społecznej

398 917,-zł

wydatki bieżące :

398 917,-zł

w tym: wynagrodzenia i składki od nich naliczane oraz PPK

374 400,-zł

świadczenia na rzecz osób fizycznych

3 000,-zł

- kwota przyznanych środków z puli dotacji § 2030 - 50 000,-zł

Środki budżetu kwota **348 917,-zł.**

W zabezpieczonej kwocie planistycznej na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń zaplanowano zwiększenie zatrudnienia o 2 etaty.

Rozdział 85230 – Pomoc w zakresie dożywiania 31 670,-zł

wydatki bieżące : 31 670,-zł

 świadczenia na rzecz osób fizycznych 31 670,-zł

zadania własne gminy - dożywianie dzieci w przedszkolach i uczniów w szkołach przy współfinansowaniu ze środków dotacji § 2030 kwota 19 000,-zł

 świadczenia na rzecz osób fizycznych 31 670,-zł

Środki budżetu kwota **12 670,-zł.**

Rozdział 85295 – Pozostała działalność 181 396,-zł

wydatki bieżące : 181 396,-zł

Na wydatki realizowane przez jednostkę Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w ramach projektów zabezpieczono kwotę **181 396,-zł.**

w dziale 855 – Rodzina 8 050 500,-zł

Rozdział 85501 – Świadczenia wychowawcze 5 703 000,-zł

wydatki bieżące : 5 703 000,-zł

- zadania zlecone z zakresu administracji rządowej; do wysokości przyznanej dotacji

5 703 000,-zł; w tym na: wynagrodzenia i składki od nich naliczane 46 500,-zł

 świadczenia na rzecz osób fizycznych 5 619 000,-zł

Rozdział 85502 – Świadczenia wychowawcze 1 894 000,-zł

wydatki bieżące : 1 894 000,-zł

- zadania zlecone z zakresu administracji rządowej; do wysokości przyznanej dotacji

1 894 000,-zł; w tym na : wynagrodzenia i składki od nich naliczane 121 743,-zł

 świadczenia na rzecz osób fizycznych 1 758 000,-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 2021 rok.

Rozdział 85504 – Wspieranie rodziny 235 500,-zł

wydatki bieżące : 235 500,-zł

- zadania własne gminy –praca asystenta rodziny - 29 500,-zł

w tym na : wynagrodzenia i składki od nich naliczane 23 700,-zł

 świadczenia na rzecz osób fizycznych 190 000,-zł

przy współfinansowaniu ze środków dotacji § 2010 kwota 206 000,-zł

Rozdział 85508 Rodziny zastępcze 35 000,-zł

wydatki bieżące : 35 000,-zł

- zadania własne gminy 35 000,-zł

Rozdział 85513 - Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne, zgodnie z przepisami ustawy o świadczeniach rodzinnych oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów, zgodnie z przepisami ustawy z dnia 4 kwietnia 2014 r. o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów (rozdział ten otrzymał nowe brzmienie o treści jak niżej);

Rozdział 85513 - Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów

wydatki bieżące : 13 000,-zł

- zadania zlecone z zakresu administracji rządowej; do wysokości przyznanej dotacji.

Kwota 13 000,-zł

Rozdział 85595 – Pozostała działalność 170 000,-zł

wydatki bieżące : 170 000,-zł

- zadania własne gminy - ponoszenie odpłatności za pobyt mieszkańców gminy w Domach Pomocy Społecznej. Zaplanowano kwotę 170 000,- zł

w dziale 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska 2 097 870,-zł

Rozdział 90001 – Gospodarka ściekowa i ochrona wód 15 000,-zł

wydatki majątkowe : 15 000,-zł

Ochrona zasobów wodnych, polegających na gromadzeniu wód opadowych i roztopowych w miejscu ich powstania - dotacje dla mieszkańców i podmiotów na realizację zadania, zgodnie z uchwałą Nr XV/137/2020 Rady Gminy Skoroszyce z dnia 31 lipca 2020 w sprawie przyjęcia regulaminu udzielania dotacji celowych na zadania polegające na gromadzeniu wód opadowych i roztopowych w miejscu ich powstania.

Rozdział 90002 – Gospodarka odpadami komunalnymi* 1 114 870,-zł

wydatki bieżące : 1 114 870,-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 2021. Teren gminy obsługiwany będzie przez wykonawcę, który zostanie wyłoniony w trybie zamówień publicznych poczynając od 2021 r. Zadanie i towarzyszące mu działania zaplanowano jak np. administrowanie PSZOK-iem – przy uwzględnieniu otwarcia w soboty na ok 950 000,-zł. Wydatki w tym wydzielonym rozdziale dotyczą obsługi wpłat u inkasentów, windykacji poprzedzonej działaniami upominawczymi, umowy zleceń na dostarczenie upomnień. 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. artykuły biurowe, koszty na obsługę wirtualnych kont mieszkańców, likwidacja dzikich wysypisk, to koszty towarzyszące realizacji tego zadania. Zaplanowano także środki na realizację konkursów ekologicznych i szeroko rozumiane działania informacyjno- edukacyjne społeczeństwa zgodnie z art. 3 ust 2 pkt 8 o utrzymaniu czystości i porządku w gminach (t.j Dz. U. z 2019 r. poz. 2010 ze zm

W wydatkach ogółem na wynagrodzenia i składki od nich naliczane zaprognozowano kwotę **132 600,-zł** (kwota zawiera wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne i wynagrodzenia bezosobowe),

świadczenia na rzecz osób fizycznych **2 300,-zł.**

Spełniony zostaje warunek samofinansowania modelu, gdyż wydatki, które winny znaleźć źródło finansowania w ramach tego systemu bilansują prognozowane wpływy z opłat za odpady 1 106 728,- zł oraz pozostałe wpływy, co zostało odnotowane w treści projektu uchwały budżetowej w sprawie uchwały budżetowej na 2021 rok, zapis § 9, pkt 1 cyt. „**Ustala się plan dochodów z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi w wysokości 1 114 870,00 zł i wydatki dotyczące funkcjonowania systemu gospodarki odpadami komunalnymi, w wysokości 1 114 870,00 zł jak w Załączniku nr 10. 3**”.

Powyższe będzie możliwe po podjęciu uchwały przez Radę Gminy Skoroszyce w sprawie zmiany uchwały w sprawie wyboru metody ustalenia opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi oraz ustalenia stawki opłaty i ustalenia stawki opłaty za pojemnik lub worek”, zwiększającej do kwoty 18 zł od osoby, poczynając od miesiąca stycznia 2021 roku. Projekt tej uchwały znajdzie się w porządku obrad na sesji Rady Gminy Skoroszyce zaplanowanej na dzień 20 listopada 2020 r.

Po zakończeniu roku budżetowego zostaną rozliczone faktycznie wykonane dochody i poniesione wydatki funkcjonowania systemu gospodarowania odpadami na podstawie prowadzonej wydzielonej ewidencji księgowej, a jego nadwyżka stanowić będzie przychód budżetu w nowym paragrafie przychodów „905”, który obowiązuje będzie od 01.01.2020 r. i stanowić będzie źródło finansowania tego zadania. Nadwyżki należy upatrywać w zwiększonych wpływach z opłaty za odpady niż założono (poprawa wskaźnika świągalności opłaty) nadto z celowej i gospodarnej realizacji zadań.

Rozdział 90003 – Oczyszczanie miast i wsi 10 000,-zł

wydatki bieżące : 10 000,-zł

zadania do realizacji w ramach Funduszu Sołeckiego: sołectwa: Brzeziny 900,-zł, Giełczyce 500,-zł, oraz Stary Grodków 2000,-zł na łączną kwotę **3 400,- zł**. Powyższe zadania mieszczą się w kategorii zadań własnych gminy, służą poprawie porządku i podnoszeniu estetyki wsi, realizowane są na terenie sołectw, na mieniu gminnym, są zgodne ze strategią rozwoju gminy.

Kwota 6 600,-zł będąca różnicą do zapreliminowanego planu to wydatki leżące po stronie gminy w tym zakresie.

Rozdział 90005 - Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu 30 000,-zł

wydatki majątkowe 30 000,- zł

Zaplanowano w formie dotacji celowej dla mieszkańców gminy na zmianę systemów ogrzewania na proekologiczny tj. na piece V generacji. Jednostkowa kwota dotacji to kwota 1 200,-zł.

W projekcie budżetu na 2021 rok, w załączniku nr 4 zadanie to jest realizowane pn. ”Ochrona powietrza i klimatu poprzez dofinansowanie kosztów inwestycji związanych ze zmianą istniejącego źródła ogrzewania na paliwo stałe (ogrzewanie proekologiczne)”, wynika z uchwały Nr XXXVII/276/2018 Rady Gminy Skoroszyce z dnia 23 marca 2018 r. w sprawie określenia zasad udzielania z budżetu Gminy Skoroszyce dotacji celowej na dofinansowanie kosztów inwestycji związanych z ochroną powietrza.

Rozdział 90015 – Oświetlenie ulic, placów i dróg 270 000,-zł

wydatki bieżące : 270 000,-zł

- zadania własne - oświetlenie przy drogach gminnych
(uśredniony koszty energii elektrycznej ; przyjęto m-cznie ok.12 083,-zł x 12 = 145 000,-zł
wraz z dystrybucją
- koszt konserwacji 75 000,-zł
- dodatkowe punkty świetlne i opłaty przyłączeniowe, inne działania w ramach § 4300 50 000,zł

Rozdział 90019– Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska* 1 598,-zł

Wydatki bieżące; 1 598,-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 2019 r. poz. 1396), przy przyjętych wpływach ok. 1 598,-zł
„Ustala się plan dochodów z tytułu opłat i kar za korzystanie ze środowiska w wysokości 1598,00 zł i wydatki na zadania z zakresu ochrony środowiska i gospodarki wodnej w wysokości , w wysokości 1 598,00 zł ; jak w Załączniku nr 10.2”.

Rozdział 90026- Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami 35 000,-zł

Wydatki bieżące: 35 000,-zł
Nowy rozdział w klasyfikacji budżetowej od 2020 roku, w ramach którego realizować będziemy zadanie związane z utylizacją azbestu. W założeniach przyjęto i wprowadzono w prognozach dochodów dotację w wysokości 15 000,- zł i takie środki zaplanowano po wydatkach zaplanowano nadto zabezpieczono środki na utworzenie programu oraz wydatki związane z utrzymaniem czystości. Łączna ich kwota to 35 000,-zł.

Rozdział 90095– Pozostała działalność 71 402,-zł

Wydatki bieżące: 61 402,-zł

- utrzymanie gminnych terenów zielonych, zakup paliwa wraz z wydatkami na zadania w ramach funduszu sołeckiego kwota 2 000,-zł, sołectwo Makowice na uporządkowanie parku.
- monitoring składowiska odpadów w Chróście 47 000,-zł
- pielęgnacja drzew ok. 6 000,-zł i inne usługi i zakupy 6 402,-zł; np.:
 - zakup paliwa do kosiarki celem wykonania prac porządkowych, obejmujące wykoszenie traw i bieżące utrzymanie terenów zielonych,
 - zakup worków i rękawic do przeprowadzenia akcji „Sprzątanie świata 2021”

wydatki majątkowe 10 000,- zł

(zakup kosiarki, typu „traktor” w ramach Funduszu Sołeckiego – Sołectwo Chróście)
Powyższe zadanie mieści się w kategorii zadań własnych gminy, służą poprawie porządku i podnoszeniu estetyki wsi, realizowane będzie na terenie sołectwa, na mieniu gminnym.
Powyższe jest są zgodne ze strategią rozwoju gminy.

W tym dziale, prognozowane kwoty planistyczne dla wydatków z rozdziału budżetowego **wyróżnione „*”**, zostały zaliczone do wydatków przeznaczone na realizację zadań z zakresu ochrony środowiska i gospodarki wodnej. Łączna kwota na wyżej wskazane wydatki wynosi 1 598,-zł.

w dziale 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego 751 164,-zł

Rozdział 92105 – Pozostałe zadania w zakresie kultury 600 000,-zł

Wydatki bieżące; . 474 905,-zł
w tym:

dotacja dla instytucji kultury 255 000,-zł

W ramach Funduszu Sołeckiego 3 sołectwa wskazały zadania o charakterze wyposażenia świetlic, których plan zamieszczono w tym rozdziale:

1. Sołectwo Giełczyce kwota 1 004,-zł,
2. Sołectwo Makowice kwota 2 000,-zł

3. Sołectwo Pniewie	kwota	12 327 -zł,
Razem dla § 4210	kwota	15 331,-zł
1. Sołectwo Czarnolas	kwota	6 000,-zł
2. Sołectwo Gielczyce	kwota	7 000,-zł
Razem dla § 4270	kwota	13 000,-zł prace remontowe w świetlicy.
1. Sołectwo Brzeziny	kwota	700,-zł
2. Sołectwo Chróścina	kwota	8 000,-zł
3. Sołectwo Gielczyce	kwota	6 000,-zł
4. Sołectwo Stary Grodków	kwota	19 712,-zł

Razem dla § 4300	kwota	34 412,-zł

Zadania zapisane do realizacji w ramach środków z Funduszu Sołectkiego 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 6 wsi – razem 15 000,- zł . Nadto zabezpieczono kwotę 15 000,-zł na współfinansowanie zadań z programu „Marszałkowska Inicjatywa Społeczna ” oraz inne materiały głównie opał do świetlic i materiały na potrzeby świetlic 44 669,-zł.

Na potrzeby realizowanego projektu zrealizowanego przy współfinansowaniu w ramach programu INTERREG V - A Republika Czeska-Polska w ramach Funduszu Mikroprojektów Euroregionu Pradziad ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego (85%) , środków budżetu państwa (5%) przy wkładzie własnym gminy Skoroszyce (10%) zabezpieczono kwotę na wydatki bieżące w wysokości 11 800,-

- wydatki majątkowe: 15 495,-zł

1. Zadanie pn. „Wykonanie centralnego ogrzewania w świetlicy wiejskiej w Mroczkowej”

Zadanie do realizacji z Funduszu Sołectkiego, mieszczące się w kategorii zadań własnych gminy, służą poprawie warunków bezpieczeństwa życia mieszkańców, realizowane są na terenie sołectwa i zgodne są ze strategią rozwoju gminy i miejscowości.

2. Zadanie pn. „Budowa infrastruktury turystyczno-rekreacyjnej (wiata w miejscowości Pniewie) w ramach realizacji projektu pn. „ Turystyka bez granic – pieszo i rowerowo”

109 600,- zł

Zadanie realizowane w ramach projektu, o którym mowa powyżej. Zabezpieczono środki z budżetu gminy.

Rozdział 92116 – Biblioteki 42 000,-zł

Wyodrębniono z wydatków bieżących działu 921 dotacje na łączną kwotę 297 000,-zł

w tym:

- wydatki na działania w zakresie kultury kwota dotacji 255 000,-zł, realizowane są przez powołaną w tym celu instytucję kultury realizującą zadania w zakresie upowszechniania kultury przypisane gminie jako zadanie własne oraz kwotę dotacji 42 000,- 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 oraz dodatkowy etat instruktora w wymiarze ½ to **297 000,-zł**

(zaplanowano środki na rok 2021 są o kwotę 52 000,-zł wyższe niż dla roku bazowego 2020).

Bieżące wydatki kwota 208 105,- 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 oraz usługi pozostałe to mogłoby się wydawać, że środki te są znaczne, jednakże po wyłączeniu środków na zadania realizowane w tym dziale zadani z Funduszu Sołeckiego na łączną kwotę 62 743 ,- zł zabezpieczone środki na program „Odnowa wsi” kwota 15 000,- zł oraz program ”Marszałkowska Inicjatywa Społeczna” na wydatki w świetlicach pozostaje niewielka kwota.

Rozdział 92120- Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami 109 164,- zł

Wydatki bieżące; . 50 808,-zł

w tym:

realizacja projektu pn.„ Wędrówki pograniczem śladami św. J. Nepomucena”, przy współfinansowaniu w ramach programu INTERREG V - A Republika Czeska-Polska w ramach Funduszu Mikroprojektów Euroregionu Pradziad ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego (85%) , środków budżetu państwa (5%) przy wkładzie własnym gminy Skoroszyce (10%) zabezpieczono kwotę na wydatki bieżące w wysokości 50 808,-zł, natomiast na wydatki majątkowe w ramach tego projektu zabezpieczono kwotę 58 356,-zł

- **wydatki majątkowe:** 58 356,-zł

Zadanie polegać będzie na modernizacji kapliczki Św. Jana Nepomucena – w ramach realizacji projektu pn. „ Wędrówki pograniczem śladami św. J. Nepomucena”

w dziale 926 – Kultura fizyczna 200 000,-zł

Rozdz. 92601 – Obiekty sportowe 157 000,-zł

wydatki bieżące ; 94 214,- zł w tym:

- związane z utrzymaniem istniejącej bazy sportowej oraz zapisanych do realizacji zadań w ramach Funduszu Sołeckiego dla sołectwa Chróścina 9 359,-zł

- **wydatki majątkowe:** 62 786,-zł

Ich realizacja nastąpi z wyodrębnionych środków w budżecie na Fundusz Sołecki dla miejscowości: Brzeziny na zadanie pn.” Modernizacja wiaty z doposażeniem budynku gospodarczego przy boisku sportowym” za kwotę 20 427,-zł oraz

Zadanie pn. „ Budowa wiaty biesiadnej przy Pawilonie Sportowym w m. Skoroszyce obiekcie sportowym w m. Skoroszyce” za kwotę 42 359,-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, jest zgodne ze strategią rozwoju gminy.

Rozdział 92605 – Zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu 43 000,-zł

dotacja z przeznaczeniem na realizację zadań z zakresu upowszechniania sportu masowego i rekreacji – Realizator zadania wyłoniony będzie w drodze konkursu ofert ; zaplanowano kwotę w ramach środków dotacyjnych 43 000,-zł

Informacja:

W treści niniejszych objaśnień przedstawiono zadania do realizacji w ramach finansowania, lub współfinansowania środkami z budżetu Unii Europejskiej, które zapisano w rozdziałach: 80104, - kwota –

165 086, -zł , 80101 kwota – 69 881, -zł , 85295 kwota - 181 396,- zł 92105 kwota - 11 800,- zł, 92120 kwota - 50 808,- zł . Powyższe kwoty dotyczą projektów tak zwanych miękkich , realizowanych w ramach wydatków bieżących. Natomiast w ramach wydatków majątkowych realizowane będą projekty w ramach rozdziałów budżetowych: 92105 kwota – 109 600,- zł oraz 92120 kwota – 58 356—zł. Powyższe kwoty ujęto w załączniku Nr 2, tabela 1 - plan prognoz wydatków budżetu gminy w kolumnie „10” w przypadkach projektów miękkich, zaś w przypadku projektów twardych w tym samym załączniku, ale Tabela2, kolumna „9”, nadto zapisy te powielono w załączniku Nr 4 do projektu uchwały budżetowej na 2021 r., który dotyczy planu zadań i zakupów inwestycyjnych Gminy Skoroszyce realizowanych w 2021 roku. Kwoty powyższe znalazły odbicia w prognozach dochodów (identyfikacja , to czwarta cyfra paragrafu dochodowego), tylko w takim wymiarze, w jakim czas realizacji projektów pozwoli na ich rozliczenie i wpływ do budżetu gminy dotacji w roku budżetowym 2021.

Razem wydatki

31 481 679-zł

Uzasadnienie:

Opracowany materiał objaśniający stanowi uzasadnienie dla przyjętych zadań zapisanych w projekcie budżetu gminy Skoroszyce na 2021 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 2021 rok. Wprowadzono do budżetu roku 2021 także takie zadania, które poprawią efektywność i skuteczność funkcjonowania jednostki Urząd Gminy oraz takie, które jednocześnie przełożą się na zadowolenie mieszkańców gminy. Zadania te to: budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Sidzina - Etap II , Część 3; przebudowa i modernizacja dróg w gminie, kontynuacja budowy remizy strażackiej w Skoroszycach oraz inne jak np. dotacje na ochronę środowiska poprzez dofinansowanie kosztów inwestycji związanych z wykonaniem przyłączy kanalizacyjnych, bądź zabezpieczenie finansowania dotacji na ochronę powietrza i klimatu poprzez dofinansowanie kosztów inwestycji związanych ze zmianą istniejącego źródła ogrzewania na paliwo stałe (ogrzewanie proekologiczne) nadto dotację na ochronę zasobów wodnych, polegających na gromadzeniu wód opadowych i roztopowych w miejscu ich powstania. Wykonanie dokumentacji projektowych na modernizację i budowę dróg, odcinków dróg w przypadku ich etapowania, budowie i wyposażeniu placów zabaw. Działania i zabiegi mieszkańców, którzy chcą remontów swoich świetlic wraz z zakupem dodatkowego wyposażenia, wykonaniem instalacji centralnego ogrzewania też znalazły swoje miejsce. O wyposażenie w postaci zakupu krzesel , grzejników akumulacyjnych, ogrodzenia placu zabaw etc.. Poprzez wiele innych zadań jak: utwardzenia i wyrównania dróg, remonty i naprawy dróg polnych, nadto zakup sprzętu dla jednostek OSP z gminy Skoroszyce wraz z zakupem mundurów dla strażaków, robotami wykonania posadzek w remizach OSP , wymiany bramy wjazdowej do remizy itd.. Poczyniono starania o zabezpieczenie finansowania polegające na utrzymaniu czystości na terenach wsi w ramach wydzielonych środków z Funduszu Sołeckiego oraz budżetu gminy.

Zaplanowano kolejne działania w zakresie realizacji przedsięwzięć związanych z usuwaniem azbestu oraz planuje się w dalszym ciągu wspierać mieszkańców, którzy podejmą się działań w zakresie zmiany systemów grzewczych w swoich domach przez wymianę pieców na te proekologiczne tj. na piece V generacji. Zabezpieczono ok. 500 000,-złna remonty w obiektach oświatowych.

Zadania o charakterze kulturalnym i sportowym, które realizowane są przez Instytucję Kultury wraz z biblioteką zasilane z budżetu gminy dotacjami. Zapewnienie transportu zbiorowego, które to dla mieszkańców gminy realizuje PKS Nysa.

Są, zatem w naszym projekcie budżetu zadania małe i duże. Nie sposób je wycisnąć. Występujące inne zadania, zapisane w planie wydatków budżetu na rok 2021 to zadania, które m.in. podyktowane są regulacjami ustawowymi.

Zadania zapisane przez Rady Sołeckie finansowane ze środków Funduszu Sołeckiego, którego łączna kwota na rok 2021 wynosi **278 386-zł**. Ujęte zostały w odrębnym załączniku do projektu budżetu gminy. Wyodrębniono wydatki bieżące na kwotę **132 568- zł** oraz wydatki majątkowe na kwotę **145 818- zł**.

Opracowany materiał dotyczący **projektu wydatków** budżetu gminy na rok 2021 zamyka się kwotą ogółem **31 481 679- zł w tym:**

- wydatki bieżące **26 521 798,-zł,**
- wydatki majątkowe **4 959 881,-zł.**

Opracowany materiał dotyczący **projektu dochodów** budżetu gminy na rok 2021 zamyka się kwotą ogółem:

29 192 000,-zł w tym:
• Dochody bieżące **27 953 763,-zł,**
• Dochody majątkowe **1 238 237,-zł.**

Zaplanowano **przychody**, mianowicie:

• Planowana do zaciągnięcia pożyczka **2 000 000,-zł,**
• Nadwyżka budżetowa **1 131 679,-zł**
Razem przychody **3 131 679,-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 27 953 763,-zł, i są > od zaplanowanej kwoty na wydatki bieżące, które określono na poziomie 26 521 798,-zł.

Rozchody:

Dla 2021 roku zaplanowano pozycję rozchodów w kwocie **842 000,-zł**. Zapreliminowana kwota, jako pozycja rozchodów wynika z założeń zawartych w projekcie budżetu na 2021 rok oraz podpisanych umów, z treści, których wynikają spłaty przypadające na rok 2021. I tak: spłata rat kapitałowych od zaciągniętych pożyczki inwestycyjnych to kwota oraz z pożyczki zaciągniętej w 2019 roku kwota 200 000, -zł, nadto spłata pożyczki zaciągniętej w bieżącym roku tj. kwota 466 000,-zł (Nr 29/2020/G-53/OA-OE3/P z dnia 4 listopada 2020 r.) gdzie pierwsza rata spłaty w kwocie 223 000,-zł przypada na rok 2021 oraz spłata w wysokości 100% zaciągniętej pożyczki płatniczej z WFOŚiGW w Opolu na wyprzedzające finansowanie pod środki z RPO WO na lata 2014-2020 , której wielkość to 409 000,-zł (Nr 30/2020/G-53/OA-OE3/PM z dnia 4 listopada 2020 r.) ta również przekłada się na pozycje rozchodów w naszym projekcie uchwały budżetowej na 2021 r

OGÓŁEM WYDATKI + ROZCHODY **31 481 679,-zł + 842 000,-zł = 32 323 679,-zł.**

OGÓŁEM DOCHODY + PRZYCHODY **29 192 000,-zł + 3 131 679,-zł = 32 323 679,-zł.**

BUDŻET ZRÓWNOWAŻONY
ZASADA: D + P = W + R

WÓJT
mgr inż. Barbara Dybczak

Materiał opracował: Jadwiga Piela Skarbnik Gminy

Projektu budżetu na 2021 rok .

**Dotyczy: wydatków i rozchodów budżetu Gminy Skoroszyce; baza rok 2020
i projekt planu na 2021 r.**

(w złotych)

Dz.	Rozdz.	§	N a z w a	Plan wydatki 2020	Projekt wydatki 2021	%
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
010			Rolnictwo i łowiectwo	394 822,00	2 158 000,00	546,6
	01008		Melioracje wodne	20 000,00	20 000,00	100,0
		4300	Zakup usług pozostałych	20 000,00	20 000,00	100,0
	01010		Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi	349 822,00	2 086 500,00	596,4
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 200,00	0,00	0,0
		4210	Zakup materiałów i wyposaż. (rozbudowa sieci)	18 500,00	0,00	0,0
		4300	Zakup usług pozostałych	13 800,00	0,00	0,0
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	220 000,00	2 000 000,00	909,1
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	21 500,00	36 500,00	169,8
		6230	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych	74 822,00	50 000,00	66,8
	01030		Izby rolnicze	28 000,00	28 600,00	102,1
		2850	Wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego	28 000,00	28 600,00	102,1
	01095		Pozostała działalność	417 208,76	22 900,00	5,5
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	5 425,00	0,00	0,0
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	937,29	0,00	0,0
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	133,00	0000	0,0
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	7 000,00	0,00	0,0
		4220	Zakup środków żywności	0,00	0,00	0,0
		4260	Zakup energii	1 000,00	900,00	90,0
		4270	Zakup usług remontowych;(10 x 2 000,00) plus remont dróg polnych w ramach funduszu sołectkiego: - sołectwo St. Grodków 2 000,00-	19 727,00	22 000,00	111,5
		4300	Zakup usług pozostałych	2 122,00	0,00	0,0
		4430	Różne opłaty i składki; – akcyza, ZAIKS	380 864,47	0,00	0,0
020			Leśnictwo	1 000,00	1 000,00	100,0
	02095		Pozostała działalność	1 000,00	1 000,00	100,0
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00	1 000,00	100,0
600			Transport i łączność	4 988 008,00	1 015 000,00	20,3
	60014		Drogi publiczne powiatowe	50 100,00	150 100,00	299,6
		4430	Różne opłaty i składki	100,00	100,00	100,0
		6300	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	50 000,00	150 000,00	300,0

60016		Drogi publiczne gminne	4 937 908,00	864 900,00	17,5
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 000,00	2 000,00	200,0
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia; w tym: zakup i montaż 2 wiat przystankowych w ramach funduszu sołeckiego: - sołectwo Makowice 18 066,00-	21 000,00	58 541,00	278,8
	4270	Zakup usług remontowych	77 638,00	70 000,00	90,1
	4300	Zakup usług pozostałych	24 000,00	30 000,00	125,0
	4430	Różne opłaty i składki	362,00	2 000,00	552,5
	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	1 000,00	0,00	0,0
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych - sołectwo Sidzina F.S. 42 359,00	4812 908,00	702 359,00	14,6
700		Gospodarka mieszkaniowa	68 000,00	62 000,00	91,2
	70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	23 900,00	24 355,00	101,9
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	0,00	0,0
	4300	Zakup usług pozostałych	19 600,00	20 000,00	102,0
	4430	Różne opłaty i składki pozostałych (wyłączenie gruntu z produkcji rolnej 4 300, - zł)	4 300,00	4 355,00	101,3
	70095	Pozostała działalność	44 100,00	37 645,00	85,4
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 000,00	3 000,00	60,0
	4260	Zakup energii	4 000,00	7 000,00	175,0
	4270	Zakup usług remontowych	14 100,00	11 645,00	82,6
	4300	Zakup pozostałych usług	14 500,00	10 000,00	69,0
	4430	Różne opłaty i składki	1 800,00	1 800,00	100,0
	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	4 700,00	4 200,00	89,4
710		Działalność usługowa	55 000,00	55 000,00	100,0
	71004	Plany zagospodarowania przestrzennego	55 000,00	55 000,00	100,0
	4300	Zakup pozostałych usług	55 000,00	55 000,00	100,0
750		Administracja publiczna	3 075 232,00	3 135 000,00	101,9
	75011	Urzędy wojewódzkie	60 955,00	65 490,00	107,4
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	47 532,00	48 890,00	102,9
	4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	5 102,00	5 800,00	113,7
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	9 044,00	9 460,00	104,6
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	1 277,00	1 340,00	104,9
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	0,0	0,0
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	0,00	0,0	0,0
	75022	Rady gmin	120 000,00	161 000,00	134,1
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	109 000,00	150 000,00	137,6
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00	1 000,00	100,0
	4220	Zakup żywności	800,00	800,00	100,0
	4300	Zakup pozostałych usług (abonament audio)	9 200,00	9 200,00	100,0
	75023	Urzędy gmin	2 150 753,00	2 347 820,00	109,1
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	8 900,00	32 000,00	359,5
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 202 300,00	1 320 000,00	109,8
	4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	90 800,00	104 000,00	114,5
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	226 036,00	248 300,00	109,8
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	24 660,00	25 100,00	101,8
	4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	34 400,00	46 000,00	133,7
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	25 000,00	10 000,00	40,0
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	75 000,00	100 000,00	133,3
	4220	Zakup żywności	1 000,00	1 000,00	100,0
	4260	Zakup energii	68 170,00	65 000,00	95,3
	4270	Zakup usług remontowych	10 000,00	5 670,00	56,7

	4280	Zakup usług zdrowotnych	1 200,00	3 000,00	250,0
	4300	Zakup pozostałych usług	186 157,00	200 000,00	107,4
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	9 000,00	9 000,00	100,0
	4410	Podróże służbowe krajowe	8 000,00	8 000,00	100,0
	4420	Podróże służbowe zagraniczne	200,00	200,00	100,0
	4430	Różne opłaty i składki	2 200,00	2 200,00	100,0
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	41 630,00	40 250,00	96,7
	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	2 100,00	2 100,00	100,0
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	14 000,00	16 000,00	114,3
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	0,00	10 000,00	0,0
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	120 000,00	100 000,00	83,3
75056		Spis powszechny i inne	25 056,00	0,00	0,0
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	20 463,00	0,00	0,0
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	3 536,00	0,00	0,0
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	501,00	0,00	0,0
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	472,42	0,00	0,0
	4410	Podróże służbowe krajowe	83,58	0,00	0,0
75075		Promocja jednostek samorządu terytorialnego	176 050,00	30 000,00	17,0
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	0,00	0,0
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	0,00	0,00	0,0
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	40 000,00	0,00	0,0
	4190	Nagrody konkursowe	2 000,00	0,00	0,0
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	35 050,00	4 000,00	11,4
	4220	Zakup żywności	10 000,00	1 000,00	10,0
	4300	Zakup pozostałych usług	65 000,00	0,00	0,0
	4430	Różne opłaty i składki	24 000,00	25 000,00	104,2
75085		Zespoły obsługi ekonom -administracyjnej szkół	334 950,00	360 690,00	107,7
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 400,00	1 400,00	100,0
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	220 600,00	231 100,00	104,8
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	17 200,00	19 000,00	110,5
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	41 600,00	43 800,00	105,3
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	5 800,00	6 300,00	108,6
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	3 500,00	3 500,00	100,0
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	6 000,00	12 000,00	200,0
	4260	Zakup energii	3 000,00	3 000,00	100,0
	4280	Zakup usług zdrowotnych	300,00	400,00	133,3
	4300	Zakup pozostałych usług	25 000,00	27 000,00	108,0
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	2 200,00	2 200,00	100,0
	4410	Podróże służbowe krajowe	1 800,00	2 500,00	138,9
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	6 250,00	6 640,00	106,2
	4480	Podatek od nieruchomości	300,00	350,00	116,7
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	0,00	1 500,00	0,0
75095		Pozostała działalność	207 468,00	170 000,00	81,9
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	38 400,00	42 000,00	109,4
	4100	Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne	25 000,00	25 000,00	100,0
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	2 000,00	2 000,00	100,0
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 000,00	3 000,00	100,0
	4220	Zakup żywności	1 000,00	1 000,00	100,0

		4300	Zakup pozostałych usług (Deloitte 60 000, + schronisko 23 300 inne)	128 468,00	85 000,00	66,2
		4430	Różne opłaty i składki	0,00	493,00	0,0
		4480	Podatek od nieruchomości	550,00	600,00	109,1
		4500	Pozostałe podatki na rzecz budżetu j.s.t.	250,00	300,00	120,0
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	4 300,00	4 000,00	93,0
		6610	Dotacje celowe przekazane gminie na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	4 500,00	6 607,00	146,8
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	55 412,00	1 290,00	2,3
	75101		Urzędy naczelnych i centralnych organów administracji rządowej	1 283,00	1 290,00	100,5
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	984,00	993,00	100,9
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	85,00	85,00	100,0
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	187,00	186,00	99,5
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	27,00	26,00	96,3
	75107		Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej	54 129,00	0,00	0,0
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	31 100,00	0,00	0,0
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	11 661,84	0,00	0,0
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 488,46	0,00	0,0
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	328,12	0,00	0,0
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	5 500,00	0,00	0,0
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 325,89	0,00	0,0
		4270	Zakup usług remontowych	344,40	0,00	0,0
		4300	Zakup pozostałych usług	380,29	0,00	0,0
752			Obrona narodowa	800,00	1 000,00	125,0
	75212		Pozostałe wydatki obronne	800,00	1 000,00	125,0
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	800,00	1 000,00	125,0
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	1 034 118,00	1 300 000,00	125,7
	75412		Ochotnicze straże pożarne	993 868,00	1 270 000,00	127,8
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	46 000,00	51 000,00	110,9
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	3 900,00	4 400,00	112,8
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	65 200,00	70 000,00	107,4
		4190	Nagrody konkursowe	1 500,00	1 500,00	100,0
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia; w tym: zadania do realizacji w ramach funduszu sołectkiego: umundurowanie i sprzęt - sołectwo Czarnolas F.S. 5 000,00 - sołectwo Gietczyce F.S. 1 000,00 - sołectwo Makowice F.S. 10 000,00 - sołectwo Mroczkowa F.S. 2 000,00 - sołectwo St. Grodków F.S. 2 000,00- - sołectwa razem F.S. 20 000,00-	94 852,00	60 022,00	63,3
		4220	Zakup żywności	1 000,00	0,00	0,0
		4260	Zakup energii	16 000,00	18 000,00	112,5
		4270	Zakup usług remontowych w tym: zadania do realizacji w ramach funduszu sołectkiego: - sołectwo Chróścina F.S. 15 000,00 zł	3 000,00	18 000,00	600,0
		4280	Zakup usług zdrowotnych	6 300,00	5 000,00	79,4
		4300	Zakup pozostałych usług	10 116,00	10 000,00	98,8
		4430	Różne opłaty i składki	16 000,00	16 900,00	105,6

	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych w tym: zadania do realizacji w ramach funduszu sołeckiego - sołectwo Czarnolas F.S. 15 178,00-	500 000,00	1 015 178,00	203,0
	6230	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych	230 000,00	0,00	0,0
75414		Obrona cywilna	23 250,00	30 000,00	129,0
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	7 392,00	7 392,00	100,0
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 277,00	1 277,00	100,0
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	181,00	181,00	100,0
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	350 00	350 00	100,0
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 500,00	2 500,00	100,0
	4300	Zakup pozostałych usług	8 000,00	13 800,00	172,5
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	3 550,00	4 500,00	126,8
75421		Zarządzanie kryzysowe	17 000,00	0,00	0,0
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	17 000,00	0,00	0,0
757		Obsługa długu publicznego	40 000,00	50 000,00	125,0
	75702	Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego	40 000,00	50 000,00	125,0
	8110	Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciąganych przez jednostkę kredytów i pożyczek	40 000,00	50 000,00	125,0
758		Różne rozliczenia	183 000,00	200 000,00	109,3
	75818	Rezerwy ogólne i celowe	183 000,00	200 000,00	109,3
	4810	Rezerwy; w tym:	183 000,00	200 000,00	109,3
		- ogólna	50 000,00	50 000,00	100,0
		• Celowe razem; w tym na:	133 000,00	150 000,00	112,8
		- zarządzanie kryzysowe	61 000,00	76 000,00	124,6
		- wydatki oświatowe	72 000,00	74 000,00	102,8
801		Oświata i wychowanie	11 835 213,34	11 031 502,00	93,2
	80101	Szkoły podstawowe (z projektami)	8 219 727,00	7 492 031,00	91,1
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	221 550,00	266 500,00	120,3
	3240	Stypendia oraz inne formy pomocy dla uczniów	18 500,00	19 500,00	105,4
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	3 920 300,00	4 330 200,00	110,5
	4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	288 000,00	330 000,00	114,6
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	760 000,00	830 000,00	109,2
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	105 000,00	115 600,00	110,1
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	20 500,00	20 500,00	100,0
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	137 500,00	155 000,00	112,7
	4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	107 500,00	12 500,00	11,6
	4260	Zakup energii	245 000,00	247 000,00	100,8
	4270	Zakup usług remontowych	182 000,00	695 000,00	381,9
	4280	Zakup usług zdrowotnych	5 000,00	5 300,00	106,0
	4300	Zakup pozostałych usług	105 000,00	114 000,00	108,6
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych.	16 500,00	17 000,00	103,0
	4410	Podróże służbowe krajowe	7 000,00	7 000,00	100,0
	4430	Różne opłaty i składki	7 200,00	7 200,00	100,0
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	208 900,00	201 850,00	96,6

	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniającego	0,00	48 000,00	0,0
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych wydatki	536 518,00	0,00	0,0
	6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	409 000,00	0,00	0,0
	6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	494 482,00	0,00	0,0
80101		PROJEKT	424 277,00	69 881,00	16,5
	4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	58 414,00	35 639,00	61,0
	4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników	6 061,00	3 702,00	61,1
	4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	10 437,00	6 396,00	61,3
	4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 083,00	664,00	61,3
	4127	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	1420,00	887,00	62,5
	4129	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	148,00	93,00	62,8
	4247	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	304 463,00	0,00	0,0
	4249	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	19 664,00	0,00	0,0
	4307	Zakup pozostałych usług	20 467,00	20 385,00	99,6
	4309	Zakup pozostałych usług	2 120,00	2 115,00	99,8
80104		Przedszkola (z projektem)	2 364 642,00	2 182 336,00	92,3
		Przedszkola	1 939 164,00	2 017 250,00	104,0
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	61 610,00	67 260,00	109,2
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 158 940,00	1 255 710,00	108,4
	4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	87 000,00	98 000,00	112,6
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	209 600,00	245 000,00	116,9
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	31 200,00	36 400,00	116,7
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	6 500,00	6 500,00	100,0
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	48 189,00	54 000,00	112,1
	4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	11 800,00	11 800,00	100,0
	4260	Zakup energii	35 000,00	35 000,00	100,0
	4270	Zakup usług remontowych	45 500,00	31 000,00	68,1
	4280	Zakup usług zdrowotnych	1 100,00	1 500,00	136,4
	4300	Zakup pozostałych usług	23 500,00	27 000,00	114,9
	4330	Zakup usług przez jst od innych jst (UG)	65 000,00	65 000,00	100,0
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	5 000,00	5 000,00	100,0
	4410	Podróże służbowe krajowe	2 200,00	2 200,00	100,0
	4430	Różne opłaty i składki	1 400,00	1 400,00	100,0
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	57 625,00	58 280,00	101,1
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniającego	0,00	16 200,00	0,0
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	88 000,00	0,00	0,0
80104		PROJEKT	425 478,00	165 086,00	38,8
	4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	168 942,00	88 500,00	52,4
	4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	30 180,00	14 960,00	49,6
	4127	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	4 650,00	2 100,00	45,2
	4177	Wynagrodzenia bezosobowe	3 000,00	0,00	0,0
	4217	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	0,00	0,0
	4247	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	179 138,00	0,00	0,0
	4307	Zakup pozostałych usług	35 936,00	17 300,00	48,1
	4417	Podróże służbowe krajowe	3 632,00	4 226,00	116,3

	6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	38 000,00	0,0
80113		Dowózanie uczniów do szkół	340 200,00	351 720,00	103,4
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	800,00	800,00	100,0
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	118 200,00	128 100,00	108,4
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	7 000,00	7 500,00	107,1
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	21 900,00	23 700,00	108,2
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	3 000,00	3 400,00	113,3
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	2 000,00	2 000,00	100,0
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	28 000,00	28 000,00	100,0
	4270	Zakup usług remontowych	3 000,00	3 000,00	100,0
	4280	Zakup usług zdrowotnych	400,00	400,00	100,0
	4300	Zakup pozostałych usług	10 000,00	10 000,00	100,0
	4300	Zakup pozostałych usług UG	138 000,00	135 000,00	97,8
	4430	Różne opłaty i składki	2 990,00	3 500,00	117,1
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	4 910,00	5 320,00	108,3
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	0,00	1 000,00	0,0
80146		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	41 000,00	39 500,00	96,3
	4300	Zakup pozostałych usług	40 500,00	39 000,00	96,3
	4410	Podróże służbowe krajowe	500,00	500,00	100,0
80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	369 400,00	486 940,00	131,8
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 100,00	1 200,00	109,1
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	206 000,00	280 600,00	136,2
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	15 500,00	17 000,00	109,7
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	37 500,00	44 000,00	117,3
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	5 400,00	6 100,00	113,0
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	12 500,00	11 000,00	88,0
	4220	Zakup środków żywności	76 000,00	90 000,00	118,4
	4280	Zakup usług zdrowotnych	350,00	400,00	114,3
	4300	Zakup pozostałych usług	7 000,00	23 500,00	335,7
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	8 050,00	10 640,00	132,2
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	0,00	2 500,00	0,0
80149		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego	127 300,00	134 900,00	106,0
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	106 000,00	111 000,00	104,7
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	18 600,00	19 300,00	103,8
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	2 700,00	3 300,00	122,2
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	0,00	1 300,00	0,0
80150		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstaw.	183 500,00	190 075,00	103,6
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	152 700,00	157 000,00	102,8
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	27 000,00	27 600,00	102,2
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	3 800,00	4 100,00	107,9
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	0,00	1 375,00	0,0
80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	56 444,34	0,00	0,0

		4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	55 885,50	0,00	0,0
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	558,84	0,00	0,0
80195			Pozostała działalność	133 000,00	154 000,00	115,8
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 000,00	5 000,00	100,0
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia (UG)	10 500,00	12 000,00	114,30
		4260	Zakup energii (UG)	20 000,00	17 000,00	85,0
		4300	Zakup pozostałych usług	21 000,00	21 000,00	100,0
		4300	Zakup pozostałych usług (UG)	20 000,00	20 000,00	100,0
		4430	Różne opłaty i składki (UG)	7 000,00	7 000,00	100,0
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	49 500,00	72 000,00	14,4
851			Ochrona zdrowia	182 831,00	110 000,00	60,2
	85153		Zwalczanie narkomanii	7 000,00	4 500,00	64,3
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 000,00	1 500,00	50,0
		4300	Zakup pozostałych usług	4 000,00	3 000,00	75,0
	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	175 831,00	105 500,00	60,0
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	10 000,00	10 000,00	100,0
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	105 000,00	53 500,00	51,0
		4300	Zakup usług pozostałych	54 831,00	32 000,00	58,4
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	6 000,00	10 000,00	166,7
852			Pomoc społeczna	865 806,75	886 983,00	102,4
	85205		Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie	1 000,00	1 000,00	100,0
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	500,00	500,00	100,0
		4300	Zakup usług pozostałych	500,00	500,00	100,0
	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	9 000,00	8 000,00	88,9
		4130	Składki na ubezpieczenia zdrowotne	9 000,00	8 000,00	88,9
	85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	140 000,00	150 000,00	107,1
		3110	Świadczenia społeczne	140 000,00	150 000,00	107,1
	85215		Dodatki mieszkaniowe	14 171,75	10 000,00	70,6
		3110	Świadczenia społeczne	14 168,38	10 000,00	70,6
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3,37	0,00	0,0
	85216		Zasiłki stałe	99 000,00	106 000,00	107,1
		3110	Świadczenia społeczne	99 000,00	106 000,00	107,1
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	381 800,00	398 917,00	104,5
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	3 000,00	3 000,00	100,0
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	276 800,00	284 670,00	102,8
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	17 000,00	21 200,00	124,7
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	55 900,00	55 600,00	99,5
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	6 500,00	7 600,00	116,9
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 000,00	1 000,00	100,0
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00	3 000,00	150,0
		4280	Zakup usług zdrowotnych	300,00	300,00	100,0
		4300	Zakup usług pozostałych	3 587,00	3 000,00	83,6
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	2 200,00	2 200,00	100,0
		4410	Podróże służbowe krajowe	3 000,00	3 000,00	100,0
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych (5)	8 263,00	7 752,00	93,8
		4480	Podatek od nieruchomości	250,00	265,00	106,0

		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 000,00	2 000,00	100,0
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	0,00	4 330,00	0,0
	85230		Pomoc w zakresie dożywiania	47 000,00	31 670,00	67,4
		3110	Świadczenia społeczne	47 000,00	31 670,00	67,4
	85295		Pozostała działalność	113 835,00	181 396,00	159,4
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	82 588,00	0,00	0,0
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	12 724,00	0,00	0,0
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	1 730,00	0,00	0,0
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 000,00	0,00	0,0
		4300	Zakup pozostałych usług	9 424,00	0,00	0,0
			Projekt - Blżej dziecka i rodziny	0,00	70 957,00	0,0
			Projekt - Nie sami dzielni	0,00	110 439,00	0,0
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	335 422,00	375 370,00	111,9
	85401		Światlice szkolne	261 550,00	335 370,00	128,2
		3020	Nagrody i wydatki nie zaliczane do wynagrodzeń	12 430,00	14 590,00	117,4
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	179 470,00	235 930,00	131,5
		4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	14 000,00	14 000,00	100,0
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	35 800,00	45 800,00	128,0
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	4 900,00	6 500,00	132,6
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 500,00	3 500,00	140,0
		4280	Zakup usług zdrowotnych	200,00	200,00	100,0
		4300	Zakup pozostałych usług	2 200,00	3 000,00	136,4
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	10 050,00	7 750,00	77,1
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	0,00	4 100,00	0,0
	85415		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	72 872,00	40 000,00	54,9
		3240	Stypendia dla uczniów	72 872,00	40 000,00	54,9
	85446		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	1 000,00	0,00	0,0
		4300	Zakup pozostałych usług	1 000,00	0,00	0,0
855			Rodzina	9 689 965,68	8 050 500,00	83,1
	85501		Świadczenia wychowawcze	7 330 000,00	5 703 000,00	77,8
		3110	Świadczenia społeczne	7 243 083,00	5 619 000,00	77,6
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	36 000,00	36 000,00	100,0
		4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	2 652,00	2 800,00	105,6
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	6 930,00	6 930,00	100,0
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	770,00	770,00	100,0
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	20 000,00	20 000,00	100,0
		4300	Zakup pozostałych usług	13 565,00	13 500,00	99,5
		4410	Podróże służbowe krajowe	2 000,00	1 000,00	50,0
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	5 000,00	3 000,00	60,0
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1 875 123,70	1 894 000,00	101,0
		3110	Świadczenia społeczne	1 744 628,70	1 758 000,00	100,8
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	35 000,00	35 000,00	100,0
		4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	3 000,00	3 000,00	100,0
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	76 000,00	76 000,00	100,0
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	6 813,00	6 813,00	100,0
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	930,00	930,00	100,0
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 721,00	8 706,00	320,0

		4300	Zakup pozostałych usług	2 000,00	2 000,00	100,0
		4410	Podróże służbowe krajowe	480,00	480,00	100,0
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych (1)	1 551,00	1 551,00	100,0
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 000,00	1 520,00	76,0
	85503		Karta Dużej Rodziny	41,98	0,00	0,0
		4300	Zakup pozostałych usług	41,98	0,00	0,0
	85504		Wspieranie rodziny	241 200,00	235 500,00	97,6
		3110	Świadczenia społeczne	198 000,00	190 000,00	96,0
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	16 200,00	18 000,00	111,1
		4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	1 700,00	1 700,00	100,0
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	3 200,00	3 500,00	109,4
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	440,00	500,00	113,6
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 884,00	5 025,00	102,9
		4300	Zakup pozostałych usług	8 000,00	8 000,00	100,0
		4410	Podróże służbowe krajowe	4 000,00	4 000,00	100,0
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych (1/2)	776,00	775,00	99,9
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	4 000,00	4 000,00	100,0
	85508		Rodziny zastępcze	25 000,00	35 000,00	140,0
		4330	Zakup usług przez jst od innych jst	25 000,00	35 000,00	140,0
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne, zgodnie z przepisami ustawy o świadczeniach rodzinnych oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów, zgodnie z przepisami ustawy z dnia 4 kwietnia 2014 r. o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów	18 600,00	0,00	0,00
		4130	Składki na ubezpieczenia zdrowotne	18 600,00	0,00	0,00
*	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	0,00	13 000,00	0,00
		4130	Składki na ubezpieczenia zdrowotne	0,00	13 000,00	0,00
	85595		Pozostała działalność	200 000,00	170 000,00	85,0
		4330	Zakup usług przez jst od innych jst	200 000,00	170 000,00	85,0
	900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 360 581,91	2 097 870,00	154,2
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	20 000,00	15 000,00	75,0
		6230	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych	20 000,00	15 000,00	75,0
	90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	933 784,06	1 114 870,00	119,4
		3020	Wydatki osobowe niezliczone do wynagrodzeń	580,00	2 300,00	396,5
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	86 900,00	92 000,00	105,9
		4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	6 100,00	8 000,00	131,1
		4100	Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne	5 000,00	5 000,00	100,0
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	16 600,00	18 000,00	108,4
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	2 350,00	6 600,00	280,8
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	11 029,00	3 000,00	27,2
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	38 000,00	13 142,00	34,6
		4280	Zakup usług zdrowotnych	200,00	200,00	100,0
		4300	Zakup pozostałych usług	756 939,06	950 769,00	125,6
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	300,00	300,00	100,0

	4410	Podróże służbowe krajowe	500,00	200,00	40,0
	4430	Różne opłaty i składki (decyzje adm., windykacja)	500,00	6 000,00	1200,0
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	3 359,00	3 359,00	100,0
	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	3 000,00	3 000,00	100,0
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 427,00	3 000,00	123,6
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	0,00	0,00	0,0
90003		Oczyszczanie miast i wsi*	6 270,00	10 000,00	159,5
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia w tym: zadania do realizacji w ramach funduszu sołeckiego: - sołectwo Brzeziny F.S. 900,00 - sołectwo Giełczyce F.S. 500,00 - sołectwo St. Grodków F.S. 2 000,00 - sołectwa razem F.S. 3 400,00	6 270,00	10 000,00	159,5
90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu*	30 000,00	30 000,00	100,0
	6230	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych	30 000,00	30 000,00	100,0
90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	254 949,00	270 000,00	105,9
	4260	Zakup energii	139 949,00	145 000,00	103,6
	4270	Zakup usług remontowych	75 000,00	75 000,00	100,0
	4300	Zakup pozostałych usług	18 000,00	50 000,00	277,8
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	22 000,00	0,00	0,0
90017		Zakłady gospodarki komunalnej	0,00	560 000,00	0,0
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	560 000,00	0,0
90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska*	4 578 ,85	1 598,00	34,9
	4430	Różne opłaty i składki	4 578,85	1 598,00	34,9
90026		Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami*	18 000,00	25 000,00	138,9
	4300	Zakup pozostałych usług (azbest)15 000+ program 10 000	18 000,00	25 000,00	138,9
90095		Pozostała działalność	93 000,00	71 402,00	76,8
	4190	Nagrody konkursowe - konkurs z zakresu ekologii	1 000,00	0,00	0,0
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia (utrzymanie gminnych terenów zielonych	40 000,00	4 402,00	11,0
	4300	Zakup pozostałych usług (wycinka i pielęgnacja drzew 6 000,-; koszty gm. skł. –monitoring 47 000,-; inne... 2 000,-) wydatki w ramach funduszu sołeckiego: - sołectwo Makowice F. S. 2 000,00 sołectwa razem F.S. 2 000,00-	52 000,00	57 000,00	109,6
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych wydatki w ramach funduszu sołeckiego: - sołectwo Chróścina F. S. 10 000,00	0,00	10 000,00	0,0
921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	492 883,00	751 164,00	152,4
	92105	Pozostałe zadania w zakresie kultury	432 883,00	600 000,00	138,6
	2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	210 000,00	255 000,00	121,4

	4210	Zakup materiałów i wyposażenia wydatki w ramach funduszu sołeckiego: - sołectwo Giełczyce F.S. 1 004,00 - sołectwo Makowice F. S. 2 000,00 - sołectwo Pniewie F.S. 12 327,00 Razem wydatki z FS 15 331,00 - program „odnowa wsi” 2 500 x 6 = 15 000,- - program Marszałkowska Inicjatywa Społeczna 3 x 5 000,00 = 15 000, - opał + materiały na potrzeby świetlic 44 669,-	111 273,00	90 000,00	80,9
	4260	Zakup energii	28 500,00	25 005,00	87,7
	4270	Zakup usług remontowych wydatki w ramach funduszu sołeckiego: w tym - sołectwo Czarnolas F.S. 6 000,00 - sołectwo Giełczyce F.S. 7 000,00 Razem wydatki z FS 13 000,00	23 000,00	23 000,00	100,0
	4300	Zakup usług pozostałych wydatki w ramach funduszu sołeckiego: w tym - sołectwo Brzeziny F.S. 700,00 - sołectwo Chróścina F.S. 8 000,00 - sołectwo Giełczyce F.S. 6 000,00 - sołectwo Stary Grodków F.S. 19 712,00 Razem wydatki z FS 34 412,00	45 010,00	68 000,00	151,1
	4430	Różne opłaty i składki	2 100,00	2 100,00	100,0
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych zadania do realizacji w ramach funduszu sołeckiego: - Sołectwo Mroczkowa F.S. 15 495,00	13 000,00	15 495,00	119,2
		Projekt pn. „ Turystyka bez granic – pieszo i rowerowo”	0,00	121 400,00	0,0
		Wydatki bieżące	0,00	11 800,00	0,0
		Wydatki majątkowe	0,00	109 600,00	0,0
92116		Biblioteki	35 000,00	42 000,00	120,0
	2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	35 000,00	42 000,00	120,0
92120		Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	25 000,00	109 164,00	436,7
	2720	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie prac remontowych i konserwatorskich obiektów zabytkowych przekazane jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	25 000,00	0,00	0,0
		Projekt pn. Wędrowni pograniczem śladami św. Jana Nepomucena”	0,00	109 164,00	0,0
		Wydatki bieżące , z uwzględnieniem „czwartej” cyfry		50 808,00	0,0
	0007	Wydatki bieżące		43 187,00	0,0
	0009	Wydatki bieżące		2 540,00	0,0
	0000	Wydatki bieżące		5 081,00	0,0
		Wydatki majątkowe w projekcie:		58 356,00	0,0
	6057	Wydatki inwestycyjne jednostek		49 602,00	0,0
	6059	Wydatki inwestycyjne jednostek		2 918,00	0,0
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek		5 836,00	0,0
926		Kultura fizyczna i sport	212 684,00	200 000,00	94,0
	92601	Obiekty sportowe	168 684,00	157 000,00	93,1
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	31 947,00	18 714,00	58,6
	4260	Zakup energii	28 800,00	28 800,00	100,0
	4270	Zakup usług remontowych	10 000,00	10 000,00	100,0
	4300	Zakup usług pozostałych wydatki w ramach funduszu sołeckiego: w tym: - sołectwo Chróścina F. S. 9 359,00-	24 000,00	34 000,00	141,7
	4430	Różne opłaty i składki	2 700,00	2 700,00	100,0

	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek Wydatki w ramach funduszu sołeckiego, w tym: - sołectwo Brzeziny F. S. 20 427,00,- - sołectwo Skoroszyce F. S. 42 359,00,- Razem sołectwa 62 786,00-	71 237,00	62 786,00	88,1
92605		Zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu	44 000,00	43 000,00	97,7
	2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	44 000,00	43 000,00	97,7
		Razem	35 218 996,44	31 481 679,00	89,5
		w tym:			
		Wydatki bieżące	27 501 029,44	26 521 798,00	96,5
		wydatki majątkowe	7 717 967,00	4 959 881,00	64,1
		Rozchody	468 328,00	842 000,00	179,8
	963	Spłata pożyczek otrzymanych na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej	0,00	409 000,00	0,0
	992	Spłaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów	468 328,00	433 000,00	92,5
		O G Ó Ł E M: WYDATKI I ROZCHODY	35 687 324,44	32 323 679,00	90,6

* nowe brzmienie rozdziału budżetowego

Plan wydatków i rozchodów wg stanu na dzień 30 września 2020 r.; kolumna „5”
Źródło: sprawozdania za III kwartały 2020 r. : Rb 278S i Rb-NDS

Materiał opracował: Jadwiga Piela

Skarbnik Gminy

WÓJT
B. Dybczak
mgr inż. Barbara Dybczak

**PROJEKT UCHWAŁY
WIELOLETNIEJ PROGNOZY
FINANSOWEJ**

GMINY SKOROSZYCE

NA LATA 2021 - 2024

Skoroszyce, listopad 2020 r.

**Uchwała Nr XX/...../2020
Rady Gminy Skoroszyce
z dnia 21 grudnia 2020 r. PROJEKT**

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 2019 r. Dz. U. poz. 506 ze zmianami) oraz art. 230 ust. 6 i art. 228 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2019 r. poz. 869 ze zmianami) Rada Gminy uchwała co następuje:

§ 1

1. Uchwała się wieloletnią prognozę finansową na lata 2021 – 2024 wraz z prognozą kwoty długu na lata 2021-2024 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 XI/95/2019 z dnia 20 grudnia 2019 r. w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej (ze zmianami).

§ 5

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2021 r.

WÓJT
B. Dybczak
mgr inż. Barbara Dybczak

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Lp	Dochody ogółem X	Dochody bieżące X	z tego:					z tego:			
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące x 3)	pozostałe dochody bieżące 4)	w tym:			
								z podatku od nieruchomości	Dochody majątkowe X	ze sprzedaży majątku X	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
2021	29 192 000,00	27 953 763,00	4 109 513,00	15 487,00	9 490 756,00	8 689 595,00	5 648 412,00	2 163 000,00	1 238 237,00	113 714,00	1 124 523,00
2022	31 150 000,00	29 750 000,00	4 420 000,00	23 850,00	9 442 000,00	10 200 150,00	5 664 000,00	2 100 000,00	1 400 000,00	200 000,00	1 224 150,00
2023	31 300 000,00	30 100 000,00	4 470 000,00	24 130,00	9 352 000,00	10 205 870,00	6 048 000,00	2 100 000,00	1 200 000,00	200 000,00	1 000 000,00
2024	31 500 000,00	30 300 000,00	4 425 000,00	25 000,00	9 300 000,00	10 500 000,00	6 050 000,00	2 100 000,00	1 200 000,00	200 000,00	1 000 000,00

¹⁾ Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.
²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 866 z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.
³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki, wynikających z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.
⁴⁾ W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Lp	Wyszczególnienie	Wydaki ogółem x	Z tego:											
			Wydaki bieżące x						Wydaki majątkowe x				W y/m:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane		z tytułu poręczeń i gwarancji x		inwestycyjne i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy		wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne		W y/m:			
2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1				
2021		31 481 679,00	26 521 798,00	11 378 238,00	0,00	0,00	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	4 959 881,00	0,00	251 607,00	
2022		30 317 000,00	27 087 000,00	11 000 000,00	0,00	0,00	34 400,00	34 400,00	0,00	0,00	3 230 000,00	0,00	0,00	
2023		30 500 000,00	27 200 000,00	11 000 000,00	0,00	0,00	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	3 300 000,00	0,00	0,00	
2024		30 700 000,00	28 000 000,00	11 000 000,00	0,00	0,00	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	2 700 000,00	0,00	0,00	

Lp	Wyszczególnienie	W tym:	3.1	4	4.1	z tego:		4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
						W tym:	W tym:				
	Wynik budżetu X										
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)									
		Przychody budżetu X									
		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych X									
		na pokrycie deficytu budżetu X									
		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych X 6)									
		na pokrycie deficytu budżetu X									
		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy X									
		na pokrycie deficytu budżetu X									
2021	-2 289 679,00	0,00	0,00	3 131 679,00	2 000 000,00	2 000 000,00	263 352,00	0,00	868 327,00	289 679,00	
2022	833 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

5) Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.
6) W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy.

Lp	z tego:		z tego:		5	5.1	5.1.1	z tego:		
	w lym:	w lym:	w lym:							
			z tego:	z tego:				z tego:		
Wyszczególnienie	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)	na pokrycie deficytu budżetu x	Rozchody budżetu x	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x	
4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2		
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	842 000,00	842 000,00	0,00	0,00	0,00	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	833 000,00	833 000,00	0,00	0,00	0,00	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	

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

Rozchody budżetu z tego:									
Lp	liczą kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					kwota długu x	kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ⁸⁾ x	Różnica między dochodami bieżącymi skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi x
	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4				
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 433 000,00	0,00	1 431 965,00	2 563 644,00
2022	x	x	x	x	0,00	1 600 000,00	0,00	2 663 000,00	2 663 000,00
2023	x	x	x	x	0,00	800 000,00	0,00	2 900 000,00	2 900 000,00
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	2 300 000,00	2 300 000,00

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

Wskaźnik spłaty zobowiązań

Lp	8.1		8.2		8.3		8.3.1		8.4		8.4.1	
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) x		Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) x		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) x		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) x		Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy x		Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy x	
2021	4,37%		10,18%	10,77%	18,70%	24,98%	TAK	TAK				
2022	4,26%		16,13%	17,15%	16,03%	22,31%	TAK	TAK				
2023	4,02%		15,05%	16,06%	14,55%	20,83%	TAK	TAK				
2024	4,04%		11,67%	12,68%	14,66%	14,66%	TAK	TAK				

Lp	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy															
	Wyszczególnienie	w tym:			w tym:			w tym:			w tym:					
		9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1	w tym:		9.3.1.1			
											w tym:			w tym:		
Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy								
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	533 971,00	478 971,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	456 213,00	456 213,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	74 149,00	74 149,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Lp	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	w tym:			z tego:						
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^X	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
2021	3 227 956,00	167 956,00	0,00	3 761 927,00	533 971,00	3 227 956,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	456 213,00	456 213,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	74 149,00	74 149,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych

Lp	Wyszczególnienie	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	w tym:		10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
						w tym:								
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wyliczające zobowiązania już zaciągniętych x		Wydaki zmniejszające dług x	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego - kredyty i pożyczki x	zobowiązania zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x			dokonwana w formie wydatku bieżącego x	wydaty z tytułu wymagalnych porceżeń i gwarancji x	Kwota wzrostu (+) / spadku (-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wczesniejsza spłata zobowiązań, wyliczona z limitu spłaty zobowiązań, dokonwana w formie wydatków budżetowych	Wypuk papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty udylku w wykonanych dochoinach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wydaki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
2021	842 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	433 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

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

Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy została automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega planowaniu wydatków z tytułu niewymagalnych porceżeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych porceżeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informacje o wydatkach z tytułu niewymagalnych porceżeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w odnośnych do wieloletniej prognozy finansowej.

mgr inż. Barbara Dybczak

Kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia ogółem (1.1+1.2+1.3)				14 113 920,00	3 761 927,00	456 213,00	74 149,00	0,00	2 998 129,00
1.a	- wydatki bieżące				1 802 835,00	533 971,00	456 213,00	74 149,00	0,00	737 844,00
1.b	- wydatki majątkowe				12 311 085,00	3 227 956,00	0,00	0,00	0,00	2 260 285,00
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:				11 960 591,00	2 646 927,00	456 213,00	74 149,00	0,00	2 850 800,00
1.1.1	- wydatki bieżące				1 747 835,00	478 971,00	456 213,00	74 149,00	0,00	682 844,00
1.1.1.6	Radośnie Przedszkole- rozwój ośrodka wychowania przedszkolnego w Słdzinie - Poprawa jakości oświaty gminnej przez rozszerzenie oferty edukacyjnej oraz poprawę bazy wyposażenia	Gminny Zespół Ekonomiczno-Administ. Szkół i Przedszkoli	2019	2021	427 136,00	41 928,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.7	„Blizei rodziny i dziecka – wsparcie rodzin przeżywających problemy opiekuńczo-wychowawcze oraz wsparcie pieczy zastępczej – III edycja - Zabezpieczenie potrzeb dzieci i rodzin w ich problemach życiowych przez zatrudnienie asystenta rodziny	GOPS w Skoroszycach	2020	2023	223 102,00	70 957,00	70 958,00	37 336,00	0,00	223 102,00
1.1.1.8	Akademia Efektywnej Nauki- wsparcie kształcenia ogólnego w Szkole Podstawowej w Słdzinie - Wsparcie kształcenia ogólnego w Szkole Podstawowej w Słdzinie	Gminny Zespół Ekonomiczno-Administ. Szkół i Przedszkoli	2020	2022	416 977,00	69 881,00	37 753,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.9	Przyjazne Przedszkole- wsparcie edukacji przedszkolnej w Zespole Szkolno-Przedszkolnym w Chróście - Wsparcie edukacji przedszkolnej w Zespole Szkolno-Przedszkolnym w Chróście	Gminny Zespół Ekonomiczno-Administ. Szkół i Przedszkoli	2020	2022	367 534,00	123 158,00	244 276,00	0,00	0,00	367 534,00
1.1.1.10	Wędrowki pograniczem śladami św. J. Nepomucena - Podniesienie atrakcyjności i jakości oferty turystycznej ograniczona poprzez zachowanie i wyeksponowanie dziedzictwa kulturowego na polsko-czeskim szlaku św. J. Nepomucena oraz działania informacyjne	Urząd Gminy Skoroszyce	2020	2021	50 808,00	50 808,00	0,00	0,00	0,00	50 808,00
1.1.1.11	Turystyka bez granic- pieszo i rowerowo - Podniesienie atrakcyjności i jakości oferty turystycznej nysko- jesiennikiego regionu poprzez poprawę stanu zachowania dziedzictwa kulturowego oraz stworzenie infrastruktury turystyczno- rekreacyjnej na terenie Gminy Skoroszyce	Urząd Gminy Skoroszyce	2021	2022	41 400,00	11 800,00	29 600,00	0,00	0,00	41 400,00
1.1.1.12	NIE-SAMI-DZIELNI - WSPARCIE RODZIN PRZEZYWAJĄCYCH PROBLEMY OPIEKUNCZO-WYCHOWAWCZE	GOPS w Skoroszycach	2020	2023	220 878,00	110 439,00	73 626,00	36 813,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				10 212 756,00	2 167 956,00	0,00	0,00	0,00	2 167 956,00
1.1.2.1	Budowa kanalizacji sanitarnej we wsiach Gietrzyce - Słdzina. Etap I (część druga) wraz z budową wodociągu do przysiółka sołectwa Stary Grodzów - Poprawa podstawowych usług na obszarach większych obejmujących elementy infrastruktury technicznej, warunkującej rozwój społeczno- gospodarczy	Urząd Gminy Skoroszyce	2013	2021	10 044 800,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00
1.1.2.5	Wędrowki pograniczem śladami św. J. Nepomucena - Podniesienie atrakcyjności i jakości oferty turystycznej ograniczona poprzez zachowanie i wyeksponowanie dziedzictwa kulturowego na polsko-czeskim szlaku św. J. Nepomucena oraz działania informacyjne	Urząd Gminy Skoroszyce	2020	2021	58 356,00	58 356,00	0,00	0,00	0,00	58 356,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.1.2.6	Turystyka bez granic- pieszo i rowerowo - Podniesienie atrakcyjności i jakości oferty turystycznej nysko- iesenickiego regionu poprzez poprawę stanu zachowania dziedzictwa kulturowego oraz stworzenie infrastruktury turystyczno- rekreacyjnej na terenie Gminy Skoroszyce	Urząd Gminy Skoroszyce	2021	2022	109 600,00	109 600,00	0,00	0,00	0,00	109 600,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				2 153 329,00	1 115 000,00	0,00	0,00	0,00	1 47 329,00
1.3.1.3	Zmiana planów zagospodarowania przestrzennego dla miejscowości Makowice i Skoroszyce - Realizacja powyższego zadania pozwoli na zmianę sposobu użytkowania budynku po byłej szkole w Makowicach, natomiast w Skoroszycach rozszerzenie terenów zabudowy jednorodzinnej	Urząd Gminy Skoroszyce	2019	2021	55 000,00	55 000,00	0,00	0,00	0,00	55 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				2 098 329,00	1 060 000,00	0,00	0,00	0,00	92 329,00
1.3.2.7	Budowa remizy OSP Skoroszyce- Etapowanie - Poprawa bezpieczeństwa mieszkańców miejscowości gminy Skoroszyce	Urząd Gminy Skoroszyce	2020	2021	2 006 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Dokumentacja techniczna na przebudowę dróg w miejscowości Skoroszyce - Możliwość uzyskania pozwolenia na budowę i przebudowę dróg na osiedlu mieszkaniowym w Skoroszycach	Urząd Gminy Skoroszyce	2020	2021	92 329,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	92 329,00

mgr inż. Barbara Dybczak

**OBJAŚNIENIA
DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ
GMINY SKOROSZYCE NA LATA 2021-2024.**

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 2010 do 2023 r.

Przedstawiona obecna Wieloletnia Prognoza Finansowa opracowana została w oparciu o dane wynikające z projektu budżetu na rok 2021, jak również w oparciu o wykonanie budżetu za III kwartały 2020 roku, prognozowane wykonanie budżetu za 2020 i wykonanie budżetów za lata 2018 i 2019. Prognozowane wykonanie budżetu za bieżący rok daje podstawę działań jakie podjęto przy konstrukcji budżetu na rok 2021. Nadto działania uzyskały aprobatę Rady Gminy wyrażoną przez akceptowanie zmian w budżecie 2020 roku.

Najistotniejsze z nich stanowią o koniecznościach wprowadzenia do projektowanego budżetu na 2021 rok przychodów jak poniżej:

a) z zaciąganych pożyczek i kredytów na rynku krajowym –

Przychody jakie w tej kategorii wprowadzono do projektu uchwały budżetowej na rok 2021 zamykają się kwotą **2 000 000,-zł**. Całość tych środków Gmina zamierza zaciągnąć jako pożyczkę z WFOŚiGW w Opolu, gdyż mają one w części stanowić finansowanie wykreowanego deficytu budżetowego w kwocie 2 289 679,- zł oraz być finansowym zabezpieczeniem realizacji zaplanowanych w budżecie wydatków inwestycyjnych, związanych z budową kanalizacji sanitarnej w miejscowości Sidzina, będącej II Etapem, część 3 tych działań, stąd przy montażu finansowym dla tego zadania wskazano, iż jest źródłem realizacji tego zadania, a w konsekwencji przekłada się na powstały deficyt (założenia finansowania zadania: 400 000,-zł środki budżetu gminy, 1 600 000,-zł pożyczka oraz finansowaniem zadania pn. „Budowa płyty odciekowej”. Realizacja tego zadania jest także w planowanym montażu finansowym powiązana z pożyczką j.w. w kwocie 400 000,-zł wraz ze środkami budżetu w kwocie 160 000,-zł.

Istotniejszymi z zadań inwestycyjnych w roku 2021, zapisanych w projekcie uchwały budżetowej na 2021 są:

1. Kontynuacja zadania kanalizacyjnego .To już Część 3, II Etap - w miejscowości Sidzina. Założenia wydatkowe to tylko 2 000 000,- zł,
2. Kontynuacja budowy remizy strażackiej dla OSP Skoroszyce przyjęto wielkość wydatków w kwocie ok. 1 000 000,-zł,
3. Zadania w zakresie przygotowań dokumentacji technicznych oraz przebudowy dróg na terenie Gminy Skoroszyce oraz budowy przepustu pod drogą, przyjęto ok. 702 000,-zł,
4. Dotacje dla Starostwa Powiatowego w Nysie na realizację inwestycji wspólnych w zakresie poprawy bezpieczeństwa mieszkańców , tu; modernizacja chodników w miejscowościach Skoroszyce i kontynuacja w Chróście, przyjęto kwotę 150 000,-zł,
5. Montaż instalacji fotowoltaicznej na potrzeby budynku Urzędu Gminy w Skoroszycach, w tym: dofinansowanie Starostwa Powiatowego w Nysie 50%. Kwota przyjęta to 100 000,-zł,
6. Dotacje dla mieszkańców na dofinansowanie działań z zakresu ochrony środowiska polegające na inwestycjach wykonania przyłączy kanalizacyjnych oraz poprzez dofinansowanie kosztów inwestycji

związanych ze zmianą istniejących źródła ogrzewania na paliwo stałe (ogrzewanie proekologiczne) – to działania na rzecz ochrony powietrza i klimatu nadto skierowano środki na ochronę zasobów wodnych, polegających na gromadzeniu wód opadowych i roztopowych w miejscu ich powstania – Forma : dotacja celowa. W projekcie budżetu na 2021 rok na powyższe działania zabezpieczono kwotę 95 000, -zł.

Określona w taki sposób prognoza planów zadań inwestycyjnych roku 2021 upoważnia do stwierdzenia, że ich realizacja musi być bezwzględnie skuteczna i terminowa oraz prowadzona w taki sposób, który pozwoli na rozliczenie zadań. Dla niektórych z zadań mamy współfinansowaniem z budżetu unii europejskiej , lecz doświadczeni latami mienionymi w prognozach dochodów nie uwzględniono wszystkich dotacji unijnych. Zostaną wprowadzone do budżetu z chwilą ich otrzymania, mogą być źródłem finansowania kolejnych zadań. Zapisano w projekcie budżetu na 2021 rok pozycję „wolnych środków, gdyż takie zostały wypracowane (Sprawozdanie Rb- NDS o nadwyżce /deficycie jst za okres od początku roku do dnia 30 września 2020 r. poz. D.15. Zadawalająco dobre wykonanie dochodów budżetu po ich analizie za okres 10 miesięcy bieżącego roku (za wyjątkiem pozycji dochodów majątkowych) oraz odpowiedzialna realizacja wydatków budżetu pozwoli na zamknięcie roku budżetowego, które zaprezentowano w kolumnie „wykonanie za 2020 rok” w załączniku do projektu WPF na rok 2021. 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 2020 oraz przewidywane wykonanie 2020 roku. Kolumna ta zawiera jedynie dane, które są niezbędne do obliczenia wskaźnika na 2021 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 2024. Wynika to z faktu realizacji zadań zapisanych w załączniku przedsięwzięcia, ale głównie przez spłaty planowanej do zaciągnięcia pożyczki w 2021 roku . Jej spłaty przypadać będą w latach przy kwotach jak niżej:

- 2022 rok	kwota	400 000,-zł,
- 2023 rok	kwota	800 000,-zł,
- 2024 rok	kwota	800 000,-zł.

Pozycje **rozchodów w WPF** dla roku 2021 określono w kwotę po 842 000,- zł, co wynika ze spłat rat kapitałowych pożyczki zaciągniętej w WFOŚiGW w Opolu na finansowania zadania kanalizacyjnego zaciągniętej w roku bieżącym w kwocie 600 000,-zł a jej raty kapitałowe określono w wysokości po 200 000,- zł w trzech ratach., tu: druga z nich oraz spłaty raty kapitałowej zaciągniętej w bieżącym roku budżetowym w kwocie 466 000,- zł, dla której ustalono dwuletni okres spłat po 233 000,-zł, poczynając od 2021 do 2022 roku. Wynika to z zapisów umowy pożyczki z WFOŚiGW w Opolu z dnia 04 listopada 2020 r. na zadanie pn. „Termomodernizacja obiektów użyteczności publicznej na terenie Subregionu Południowego – Termomodernizacja obiektów w Zespole Szkolno-Przedszkolnym II Etap w Chróście, Poddziałanie 3.2.1 *Efektywność energetyczna w budynkach publ.* RPO WO 2014-2020” nr Nr 29/2020/G-53/OA-OE3/P. Prócz pożyczki inwestycyjnej na to zadanie Gmina zaciągnęła pożyczkę płatniczą w kwocie 409 000,-zł, której spłata w wysokości 100% przypada na rok 2021 To także pożyczka z WFOŚiGW w Opolu na wyprzedzające finansowanie pod środki z RPO WO na lata 2014-2020 . Zapisy powyższe zawarto w treści pożyczki Nr 30/2020/G-53/OA-OE3/PM z dnia 4 listopada 2020 r.

Dla kolejnych lat występujących w WPF-ie **nie założono pozycji przychodów.**

Wieloletnia Prognoza Finansowa jest zgodna z wartościami przyjętymi w projekcie budżetu Gminy Skoroszyce na rok 2021. 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.). W kolejnych latach WPF-u po roku 2021, by wyeliminować mogące wystąpić duże dysproporcje w kolumnach dochodów bieżących w kolejnych latach po 2021 roku, występujących w WPF-ie podjęto działania aby po 2021 roku urealnić pozycje zapisane w kolumnach subwencji (k. 1.1.3) oraz „dotacji” (k. 1.1.4), co przekłada się na ustabilizowanie tych dochodów. Dochody majątkowe obejmują planowane do uzyskania wpływy ze sprzedaży majątku, którą to kwotę powielono za informacją uzyskaną od pracownika merytorycznego – kwota 113 714,- zł, nadto przyjęto kwotę 19 400,- zł – jako dotację z OUW za zrealizowane zadania inwestycyjne w ramach funduszu sołeckiego z roku 2020. Dla występujących kolejnych lat w WPF-ie przyjęto kwoty ze sprzedaży majątku po 200 000,- zł z uzasadnieniem, iż występuje duże zainteresowanie na rynku.

Dla prognozowanych dochodów majątkowych roku 2021 zaplanowano środki pochodzące z budżetu Unii Europejskiej na zadania inwestycyjne, jako dotacje. W prognozach WPF dla tych dotacji założono, iż będą możliwości pozyskania środków z funduszy unijnych, a gmina podejmie działania by po te środki „sięgnąć”. Dla lat 2022-2024 zapisano w WPF dla pozycji dochodów majątkowych – dotacje z przeznaczeniem na inwestycje (k. 1.2.2) kwoty: dla 2022 roku, 1 224 150,- zł dla 2023 roku 1 000 000,-zł oraz 1 000 000,- zł dla 2024 roku.

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.

Wielkość dochodów wg przyjętych prognoz na 2021 rok jest wielce obiecujący. Wynika z faktu wyższych kwot pozycji subwencji w prognozowanych dochodach na 2021 roku. Odzwierciedleniem są liczby: było 5 346 871,- zł, -zł jest 5 417 080,- zł tj. więcej o 70 209,- zł – dotyczy subwencji oświatowej, zaś dla subwencji wyrównawczej liczby prezentują się następująco: dla roku 2020 jest 3 764 396,-zł, a na rok planistyczny 2021 kwota subwencja wyrównawcza wynosi 4 073 676,- zł i również jest wyższa, aż o 309 280,- zł. Udział w PIT przyjęto na podstawie informacji z Ministerstwa Finansów. Kwota jest niestety niższa o 205 733,-zł. Wynika z kwot 4 315 246,- zł ; dla roku 2020 , a dla roku 2021 określono je wielkością rzędu 4 109 513,-zł. Kwoty środków dotacyjnych, które zostały przyjęte na bazie wielkości planistycznych dla roku 2021, wg kwot wstępnych podanych z OUW, a na w Opolu na zadania zlecone i własne tj. 8 689 595,- zł, lecz znacząco odbiegają od przyjętych kwot tych pozycji na lata następne zapisane w WPF (k. 1.1.4). założony plan prognoz dla tej pozycji jest większy, o wielkość planu środków dotacyjnych na wypłatę np. „akczy” to ok. 700 000,- zł i innych środków dotacyjnych występujących na przełomie roku budżetowego. Te założenia ze zwiększonymi wielkościami kwot dotacyjnych uwzględniono w założeniach dla kolejnych latach występujących

w WPF.

W prognozach dla roku 2021 - stawki podatków od nieruchomości ulegają zmianom. Skutkować będą większymi wpływami do budżetu. Wynika to z przygotowanych do podjęcia projektów uchwał przez Radę Gminy Skoroszyce na najbliższej sesji Rady Gminy, datowanej na 20 listopada 2020 r. Symulacje wpływów z tytułu podatku od nieruchomości dla dochodów budżetu gminy na podstawie tej uchwały w sprawie określenia wysokości stawek podatku od nieruchomości, które dla roku 2021 określono kwotą 2 163 000,-zł, a w kolejnych latach przyjęto wielkości wpływów oscylujące ok. kwoty 2 100 000,-zł. Natomiast określona cena dt żyta w Komunikacie GUS jest wyższa o 0,09- zł do ceny dt żyta w stosunku do ceny dt żyta na rok 2020 (było 58,46-zł/ jest 58,55). Taki wzrost ceny dt żyta przekłada się na nieco zwiększone wpływy z podatku rolnego na 2021 rok. Rok 2020 planowane wpływy określono kwotą 1 380 000,-zł natomiast w kwotach prognoz na rok 2021 przyjęto 1 422 500,-zł. Założono bezpieczny, ale wyższy wskaźnik ściągłości. Ogólnie kategoria dochodów określona w WPF jako pozostałe dochody bieżące przedstawia się jak 5 648 412,- zł dla roku 2021 wg przyjętych prognoz, gdzie wykonanie dla 2020 roku określono liczbą 5 301 487,-zł. Podsumowując założenia prognozowanych dochodów na rok 2021 i planu na 2020 w kwotach ma się to jak 36 100 000- zł dla roku 2020 i 29 192 000- zł dla roku 2021.

Dla kolejnych lat budżetowych jakie obejmuje Wieloletnia Prognoza Finansowa dla dochodów bieżących założono w poszczególnych tytułach pozycji dochodów wymienianych w WPF wzrost o ok. 101,2%. Odmiennie zaś postąpiono w przypadku pozycji „dotacji” (k. 1.1.4), gdzie nie odnotowuje się zwyczajnie tych kwot planu w prognozach. Ich wielkości kreuje życie, a podstawą są informacje uzyskane z OUW w Opolu, 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 (to założenie wdrożono). W kolejnych latach w poważnym dokumencie planistycznym, jakim jest WPF, by móc odnotowywać znaczący wzrost dochodów.

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, oraz wydatki związane z obsługą długu, dla których w tym dokumencie WPF przyjęto tendencję malejącą z faktu spłaty zadłużeń gminy. W kolejnych latach następują spłaty rat kapitałowych wpływające na ich wielkość. Plan wydatków majątkowych obejmuje przedsięwzięcia przyjęte do realizacji w okresie

prognozy oraz pozostałe zadania, które będzie można zrealizować w miarę posiadanych środków finansowych, które określono na ok. od 2 700 000,- zł do 3 300 000,-zł, takie jest zabezpieczenie działań inwestycyjnych.

Wydatki bieżące oszacowane zostały na podstawie wykonania z lat poprzednich, zakładając gospodarkę oszczędnościową. Na rok 2021 w WPF ujęta została kwota wydatków wynikających z projektu budżetu na ten rok tj. 31 481 679,-zł w tym: na wydatki bieżące 26 521 798,-zł, a na wydatki majątkowe 4 959 881,-zł .

Zgodnie z art. 226 ust. 2 pkt 2 w ramach wydatków bieżących wyodrębniono wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane oraz stosownie do wymogów ustawowych wyodrębnić 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 . W wierszu tym przedstawiono koszty związane z zaciągniętymi pożyczkami i planowaną do zaciągnięcia pożyczką, stanowiącą o pozycji długu w następnych latach.

Dla prognoz roku 2021 założono wzrost wydatków bieżących w grupie wynagrodzeń. Powyższe podyktowane jest planowanymi wypłatami nagród jubileuszowych i odpraw emerytalnych. Pozycja ta zabezpiecza również środki na urlopy zdrowotne (kontynuowanych jest 5 urlopów zdrowotnych) oraz regulacje ustawowe, jakim jest wyżka minimalnego wynagrodzenia oraz wprowadzona pozycja wydatków związana z Pracowniczymi Planami Kapitałowymi . 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 dużych zamierzeń inwestycyjnych. Dlatego pozycję dla wydatków na wynagrodzenia i składki od nich naliczane zaplanowano je na pozycji stałej, ale i tak bardzo dużym wymiarze kwotowym, bo po 11 000 000,- zł dla lat kolejnych dookreślonych w WPF. 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 2021 rok, ujemna różnica między dochodami a wydatkami stanowi o budżecie deficytowym. Określono go kwotą (-) 2 289 679,- zł. W celu zapewnienia równowagi budżetowej zaplanowano przychody w postaci planowanej do zaciągnięcia pożyczki w kwocie 2 000 000,- zł nadto wprowadzono pozycję „wolnych środków” w kwocie 868 327,-zł oraz „nadwyżkę z lat ubiegłych” w kwocie 263 352,-zł.

Przychody z tytułu pożyczki oraz kwotę jaką zaplanowano na 2021 rok , daje gminie możliwość realizacji zaplanowanych m.in. działań w obrębie infrastruktury sanitarnej . Plan dla tych działań określono taką właśnie wielkością . Natomiast zadania inwestycyjne związane z budową płyty osadnikowej i kolejnych etapów działań w zakresie budowy sieci kanalizacyjnych , muszą być

poprzedzone analizą możliwości przepustowych oczyszczalni ścieków. Trwają prace obliczeniowe i dogłębna analiza parametrów, nadto liczymy, że zaistnieje możliwość złożenia wniosku na takie zadanie do RPO. Przychody z tytułu pożyczki zaplanowane zostały w wielkościach pozwalających zabezpieczyć zakres planowanych do realizacji na 2021 rok zadań inwestycyjnych, a ich wsparciem w postaci przychodów są wprowadzone pozycje m.in. wolnych środków i nadwyżki z lat ubiegłych. Kwota długu na koniec 2021 roku wyniesie 2433 000, - zł. Gdyby wystąpiły problemy na odcinku współfinansowania zadania ze środków zewnętrznych tj. PROW, wówczas zostanie zmieniony montaż finansowania tych zadań.

Nie wyklucza się możliwości większego niż planowane, na odcinku projektu budżetu zadłużenie gminy w 2021 roku.

IV. Rozchody

W pozycji rozchodów dla roku 2021 zaplanowane zostały środki związane ze spłatą już zaciągniętego długu. Na dzień 31 grudnia 2020 roku wielkość długu wynosi w złotych 842 000,-. Wielkość spłaty zadłużenia w poszczególnych latach zdeterminowana została poprzez możliwości finansowe gminy oraz limity wynikające z ustawy o finansach publicznych i planowaną do zaciągnięcia pożyczkę w wysokości 2 000 000,-zł. Mając powyższe na względzie tak zostaną też sprecyzowane zapisy w umowie o pożyczkę, by współharmonizowało z zaplanowanymi pozycjami rozchodów na kolejne lata zapisane w WPF-ie. Kwota rozchodów dla 2021 roku to 842 000,-zł, rok 2022- to 833 000,-zł, rok 2023 – to 800 000,-zł i rok 2024 także 800 000,-zł. W roku 2024 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 planowanego zadłużenia się Gminy Skoroszyce w latach 2021-2024 spełniają wymogi ustawowe.

Informacja o relacji z art. 243 uofp wynikającej z wykonania budżetu w latach 2018-2019, realizacji za III kwartały 2020 roku oraz planu wykonania za rok 2019 nadto projektu budżetu na 2020 rok i informacja o prognozowanym kształtowaniu się relacji na koniec lat 2021-2024 czyli obejmujących WPF dla Gminy Skoroszyce.

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

WÓJT
mgr inż. Barbara Dybczak