


***Projekt***

z dnia 20 lipca 2023 r.

Zatwierdzony przez .....

  
**UCHWAŁA NR XXX/340/2023  
RADY GMINY W SKÓRCZU**

z dnia 26 lipca 2023 r.

**w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Skórcz na lata 2023 - 2028**

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2022 r. poz. 1634; zm.: Dz. U. z 2022 r. poz. 1079, poz. 1692, poz. 1725, poz. 1747, poz. 1768, poz. 1964 i poz. 2414 oraz z 2023 r. poz. 412, poz. 658 i poz. 803), Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (t.j. Dz. U. z 2021 r. poz. 83) oraz art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 40 z późn.zm.), w związku z art. 111 Ustawy z dnia 12 marca 2022 roku o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (t.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 103, zm.: Dz. U. z 2023 r. poz. 185) **Rada Gminy w Skórczu uchwała co następuje:**

§ 1. 1. Wprowadza się zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Skórcz na lata 2023 - 2028, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.

2. Wykaz planowanych do realizacji przedsięwzięć, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Skórcz.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu w Biuletynie Informacji Publicznej Urzędu Gminy w Skórczu.

Wiceprzewodniczący Rady Gminy w Skórczu

**Zbigniew Szulc**

**Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Skórcz na lata 2023 - 2028**

Lp.	Wyszczególnienie	2023	2024	2025	2026	2027	2028
<b>1</b>	<b>Dochody ogółem</b>	<b>35 668 139,57</b>	<b>20 680 000,00</b>	<b>20 680 000,00</b>	<b>20 680 000,00</b>	<b>20 680 000,00</b>	<b>20 680 000,00</b>
<b>1.1</b>	<b>Dochody bieżące, z tego:</b>	<b>21 136 698,57</b>	<b>20 668 500,00</b>	<b>20 668 500,00</b>	<b>20 668 500,00</b>	<b>20 668 500,00</b>	<b>20 668 500,00</b>
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	3 297 840,00	3 600 000,00	3 600 000,00	3 600 000,00	3 600 000,00	3 600 000,00
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	20 729,00	30 000,00	30 000,00	30 000,00	30 000,00	30 000,00
1.1.3	z subwencji ogólnej	7 991 592,00	8 600 000,00	8 600 000,00	8 600 000,00	8 600 000,00	8 600 000,00
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	3 756 605,57	3 232 000,00	3 232 000,00	3 232 000,00	3 232 000,00	3 232 000,00
1.1.5	pozostałe dochody bieżące, w tym:	6 069 932,00	5 206 500,00	5 206 500,00	5 206 500,00	5 206 500,00	5 206 500,00
1.1.5.1	z podatku od nieruchomości	1 945 000,00	2 300 000,00	2 300 000,00	2 300 000,00	2 300 000,00	2 300 000,00
<b>1.2</b>	<b>Dochody majątkowe, w tym:</b>	<b>14 531 441,00</b>	<b>11 500,00</b>	<b>11 500,00</b>	<b>11 500,00</b>	<b>11 500,00</b>	<b>11 500,00</b>
1.2.1	ze sprzedaży majątku	6 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	14 524 141,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>2</b>	<b>Wydatki ogółem</b>	<b>40 136 073,66</b>	<b>20 108 000,00</b>	<b>20 262 000,00</b>	<b>20 262 000,00</b>	<b>20 262 000,00</b>	<b>20 262 000,00</b>
<b>2.1</b>	<b>Wydatki bieżące, w tym:</b>	<b>20 115 208,66</b>	<b>19 108 000,00</b>	<b>19 262 000,00</b>	<b>19 262 000,00</b>	<b>19 262 000,00</b>	<b>19 262 000,00</b>
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	9 996 288,78	10 000 000,00	10 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00
2.1.2	z tytułu poręczeń i gwarancji, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2.1	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	90 000,00	90 000,00	90 000,00	70 000,00	20 000,00	20 000,00
2.1.3.1	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zob. na wkład krajowy)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.2	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zob. zaciągniętych na wkład krajowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2.1.3.3	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>2.2</b>	<b>Wydatki majątkowe, w tym:</b>	<b>20 020 865,00</b>	<b>1 000 000,00</b>	<b>1 000 000,00</b>	<b>1 000 000,00</b>	<b>1 000 000,00</b>	<b>1 000 000,00</b>
2.2.1	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:	20 020 865,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00
2.2.1.1	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>3</b>	<b>Wynik budżetu</b>	<b>-4 467 934,09</b>	<b>572 000,00</b>	<b>418 000,00</b>	<b>418 000,00</b>	<b>418 000,00</b>	<b>418 000,00</b>
3.1	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	0,00	572 000,00	418 000,00	418 000,00	418 000,00	418 000,00
<b>4</b>	<b>Przychody budżetu</b>	<b>5 127 934,09</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>4.1</b>	<b>Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych, w tym:</b>	<b>2 090 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
4.1.1	na pokrycie deficytu budżetu	1 430 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>4.2</b>	<b>Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych, w tym:</b>	<b>2 223 934,09</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
4.2.1	na pokrycie deficytu budżetu	2 223 934,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy, w tym:	814 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3.1	na pokrycie deficytu budżetu	814 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>4.5</b>	<b>Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
4.5.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>5</b>	<b>Rozchody budżetu</b>	<b>660 000,00</b>	<b>572 000,00</b>	<b>418 000,00</b>	<b>418 000,00</b>	<b>418 000,00</b>	<b>418 000,00</b>
<b>5.1</b>	<b>Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:</b>	<b>660 000,00</b>	<b>572 000,00</b>	<b>418 000,00</b>	<b>418 000,00</b>	<b>418 000,00</b>	<b>418 000,00</b>
5.1.1	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.1	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.2	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy, z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3.1	środkami nowego zobowiązania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5.1.1 .3.2	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1 .3.3	innymi środkami	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1 .4	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>5.2</b>	<b>Inne rozchody, niezwiązane ze spłatą długu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>6</b>	<b>Kwota długu, w tym:</b>	<b>2 244 000,00</b>	<b>1 672 000,00</b>	<b>1 254 000,00</b>	<b>836 000,00</b>	<b>418 000,00</b>	<b>0,00</b>
6.1	kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>7</b>	<b>Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy</b>						
7.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	1 021 489,91	1 560 500,00	1 406 500,00	1 406 500,00	1 406 500,00	1 406 500,00
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki, a wydatkami bieżącymi	4 059 424,00	1 560 500,00	1 406 500,00	1 406 500,00	1 406 500,00	1 406 500,00
<b>8</b>	<b>Wskaźnik spłaty zobowiązań</b>						
8.1	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)	4,32%	3,80%	2,91%	2,80%	2,51%	2,51%
8.2	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	6,40%	9,47%	8,58%	8,47%	8,18%	8,18%
8.3	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)	16,22%	14,13%	12,79%	11,82%	10,77%	8,99%
8.3.1	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	18,36%	16,26%	14,93%	13,97%	12,92%	11,13%

	o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy						
8.4	<b>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</b>	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
8.4.1	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	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
9	<b>Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy</b>						
9.1	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	13 040,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.1.1	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, w tym:	13 040,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.1.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	10 990,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	728 771,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2.1	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	728 771,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	727 828,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

9.3	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	13 140,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3.1	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	13 140,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	11 090,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	1 206 455,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4.1	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	1 206 455,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	727 828,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10</b>	<b>Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych</b>						
10.1	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy, z tego:	14 821 410,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.1	bieżące	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.2	majątkowe	14 821 410,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.2	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.3	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.4	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.5	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

10.6	Splaty, o których mowa w poz. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	660 000,00	154 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7	Wydatki zmniejszające dług, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.1	splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2.1	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2.1.1	dokonywana w formie wydatku bieżącego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.3	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.8	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.9	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.10	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.11	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr XXXX/340/2023

Rady Gminy w Skórczu

z dnia 26 lipca 2023 r.

**WYKAZ PRZEDSIĘWZIĘĆ DO WPF**

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka	Od	Do	Nakłady	2023	2024	2025	2026	2027	2028	Limit zobowiązań
1	Przedsięwzięcia razem				14 981 590,00	14 821 410,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 821 410,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				14 981 590,00	14 821 410,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 821 410,00
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 2009r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.);				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego;				0,00	0,00	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	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	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);				14 981 590,00	14 821 410,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 821 410,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				14 981 590,00	14 821 410,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 821 410,00
1.3.2.1	Przebudowa drogi 243014G, 243016G,243047G (Wyb Wielbrandowskie - Wielbrandowo- Barłożno) -	URZĄD GMINY W SKORCZU	2022	2023	4 807 140,00	4 780 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 780 000,00
1.3.2.2	Przebudowa i remont drogi nr 243010G oraz remont drogi nr 243012G (Wolental-WielkiBukowice-Nowy Bukowiec) -	URZĄD GMINY W SKORCZU	2022	2023	4 625 840,00	4 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 600 000,00
1.3.2.3	Remont budynku szkoły oraz sali gimnastycznej w m. Pączewo -	URZĄD GMINY W SKORCZU	2022	2023	4 490 610,00	4 441 410,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 441 410,00



1.3.2.4	Budowa sieci wodociągowej na odcinku Barłożno - Mirotki -	URZĄD GMINY W SKÓRCZU	2021	2023	1 058 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00
---------	---	-----------------------------	------	------	--------------	--------------	------	------	------	------	------	--------------

## Uzasadnienie

### Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Skórcz na lata 2023-2028

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Skórcz na lata 2023 - 2028 dotyczą aktualizacji prognozy finansowej w celu doprowadzenia zgodności kwot z budżetem gminy na 2023 rok (zmiany wprowadzone Zarządzeniami Wojty Gminy Skórcz oraz Uchwałą Rady Gminy w Skórczu).

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 26 lipca 2023 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Skórcz:

1. Dochody ogółem zwiększono o 359 548,00 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 147 683,00 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 211 865,00 zł.

2. Wydatki ogółem zwiększono o 359 548,00 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 88 683,00 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 270 865,00 zł.

3. Wynik budżetu nie uległ zmianie.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie dochodów, wydatków i wyniku budżetu w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

**Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2023 roku**

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
<b>Dochody ogółem</b>	<b>35 308 591,57</b>	<b>+359 548,00</b>	<b>35 668 139,57</b>
<b>Dochody bieżące</b>	<b>20 989 015,57</b>	<b>+147 683,00</b>	<b>21 136 698,57</b>
Dotacje bieżące	3 697 922,57	+58 683,00	3 756 605,57
Pozostałe	5 980 932,00	+89 000,00	6 069 932,00
<b>Dochody majątkowe</b>	<b>14 319 576,00</b>	<b>+211 865,00</b>	<b>14 531 441,00</b>
<b>Wydatki ogółem</b>	<b>39 776 525,66</b>	<b>+359 548,00</b>	<b>40 136 073,66</b>
<b>Wydatki bieżące</b>	<b>20 026 525,66</b>	<b>+88 683,00</b>	<b>20 115 208,66</b>
Wynagrodzenia i pochodne	9 987 959,68	+8 329,10	9 996 288,78
Pozostałe wydatki bieżące	9 948 565,98	+80 353,90	10 028 919,88
<b>Wydatki majątkowe</b>	<b>19 750 000,00</b>	<b>+270 865,00</b>	<b>20 020 865,00</b>

Źródło: opracowanie własne.

Od 2024 r. nie dokonywano zmian w zakresie planowanych dochodów i wydatków budżetowych.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Skórcz:

1. Przychody nie uległy zmianie.

2. Rozchody nie uległy zmianie.

W zakresie zawartych umów, rozchody Gminy Skórcz zaplanowano zgodnie z harmonogramami. W tabeli poniżej splatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie historyczne”.

Splatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2024-2028. W tabeli poniżej splatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

**Tabela 2. Splatą zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Skórcz**

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2023	660 000,00	0,00	660 000,00
2024	154 000,00	418 000,00	572 000,00
2025	0,00	418 000,00	418 000,00
2026	0,00	418 000,00	418 000,00
2027	0,00	418 000,00	418 000,00
2028	0,00	418 000,00	418 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Skórcz na lata 2023-2028 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

**Tabela 3. Kształtowanie się relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych**

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po 3 kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2023	4,32%	16,22%	TAK	18,36%	TAK
2024	3,80%	14,13%	TAK	16,26%	TAK
2025	2,91%	12,79%	TAK	14,93%	TAK
2026	2,80%	11,82%	TAK	13,97%	TAK
2027	2,51%	10,77%	TAK	12,92%	TAK
2028	2,51%	8,99%	TAK	11,13%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Skórcz spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2022 r. jak i w oparciu o kolumnę „2022 przewidywane wykonanie”.

Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Skórcz obejmuje również zmiany w załączniku nr 2, które szczegółowo opisano poniżej.

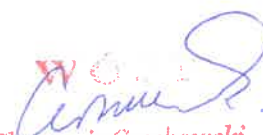
Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. Remont budynku szkoły oraz sali gimnastycznej w miejscowości Pączewo, gmina Skórcz.

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć nie spowodowały zmiany horyzontu czasowego załącznika nr 2 WPF.

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień.

Pełen zakres zmian obrazują załączniki nr 1 i 2 do niniejszej uchwały.

  
Sławomir Czechowski