

Projekt

z dnia 15 grudnia 2023 r.

Zatwierdzony przez .....

**UCHWAŁA NR XXXVI/362/2023  
RADY GMINY W SKÓRCZU**

z dnia 18 grudnia 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 2023 r. poz. 1270 z późn.zm.), 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 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 z późn.zm.) **Rada Gminy w Skórczu uchwala 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.

Przewodniczący 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>38 714 455,89</b>	<b>31 849 950,00</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>24 333 531,89</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	9 863 416,20	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	5 240 093,69	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:	5 911 453,00	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	1 865 000,00	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>14 380 924,00</b>	<b>11 181 450,00</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	7 475,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	14 372 349,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>2</b>	<b>Wydatki ogółem</b>	<b>43 182 389,98</b>	<b>31 277 950,00</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>23 165 316,98</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	10 445 795,12	10 000 000,00	10 000 000,00	10 000 000,00	10 000 000,00	10 000 000,00
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 zobowiązań 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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

	zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy						
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>20 017 073,00</b>	<b>12 169 950,00</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:	20 017 073,00	12 169 950,00	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
5.2	<b>Inne rozchody, związane 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>
6	<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
7	<b>Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy</b>						
7.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	1 168 214,91	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	4 206 149,00	1 560 500,00	1 406 500,00	1 406 500,00	1 406 500,00	1 406 500,00
8	<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)	3,93%	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 (wskaznik jednoroczny)	6,59%	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)	16,22%	14,16%	12,82%	11,85%	10,80%	9,02%

	z poprzednich lat)						
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 o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)	18,36%	16,29%	14,95%	13,99%	12,94%	11,16%
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>	<b>Tak</b>	<b>Tak</b>	<b>Tak</b>	<b>Tak</b>	<b>Tak</b>	<b>Tak</b>
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	13 040,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

	tym:							
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	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	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	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	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	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	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	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	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	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	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:	14 783 618,00	12 169 950,00	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	0,00
10.1.2	majątkowe	14 783 618,00	12 169 950,00	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	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	Spłaty, 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	spłata 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	spłata 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 spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.10	Wykup papierów wartościowych, spłaty 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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

	skutkiem wystąpienia COVID-19						
10.11	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Załącznik Nr 2 do uchwały Nr XXXXVI/362/2023

Rady Gminy w Skórczu

z dnia 18 grudnia 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				27 113 748,00	14 783 618,00	12 169 950,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 783 618,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				27 113 748,00	14 783 618,00	12 169 950,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 783 618,00
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.):				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):				27 113 748,00	14 783 618,00	12 169 950,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 783 618,00
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				27 113 748,00	14 783 618,00	12 169 950,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 783 618,00
1.3.2.1	Przebudowa drogi 243014G, 243016G,243047G (Wyb. Wielbrandowskie - Wielbrandowo- Barłożno) -	Urząd Gminy w Skórczu	2022	2023	4 739 713,00	4 712 573,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 712 573,00
1.3.2.2	Przebudowa i remont drogi nr 243010G oraz remont drogi nr 243012G (Wolental- Wielkibukowiec-Nowy Bukowiec) -	Urząd Gminy w Skórczu	2022	2023	4 543 475,00	4 517 635,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 517 635,00
1.3.2.3	Remont budynku szkoły oraz sali gimnastycznej w m. Pączęwo -	Urząd Gminy w Skórczu	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 wodociągu wraz z przyłączami 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
1.3.2.5	Budowa drogi gminnej nr 243031G oraz przebudowa drogi gminnej nr 243014G w miejscowości W. b. Wielbrandowskie -	Urząd Gminy w Skórczu	2023	2024	4 099 950,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40 000,00
1.3.2.6	Budowa i przebudowa dróg w sołectwach Ryzowie, Wielbrandowo, Pączewo, Czarny las i Wielki Bukowiec (PŁ.) -	Urząd Gminy w Skórczu	2023	2024	8 182 000,00	72 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	72 000,00

## 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 Wojta Gminy Skórcz oraz Uchwałą Rady Gminy w Skórczu).

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 18 grudnia 2023 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Skórcz:

1. Dochody ogółem zwiększono o 563 428,00 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 563 428,00 zł, a dochody majątkowe nie uległy zmianie.

2. Wydatki ogółem zwiększono o 563 428,00 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 563 428,00 zł, a wydatki majątkowe nie uległy zmianie.

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>38 151 027,89</b>	<b>+563 428,00</b>	<b>38 714 455,89</b>
<b>Dochody bieżące</b>	<b>23 770 103,89</b>	<b>+563 428,00</b>	<b>24 333 531,89</b>
Subwencja ogólna	9 763 416,20	+100 000,00	9 863 416,20
Dotacje bieżące	4 865 565,69	+374 528,00	5 240 093,69
Pozostałe	5 822 553,00	+88 900,00	5 911 453,00
Podatek od nieruchomości	1 795 000,00	+70 000,00	1 865 000,00
<b>Wydatki ogółem</b>	<b>42 618 961,98</b>	<b>+563 428,00</b>	<b>43 182 389,98</b>
<b>Wydatki bieżące</b>	<b>22 601 888,98</b>	<b>+563 428,00</b>	<b>23 165 316,98</b>
Wynagrodzenia i pochodne	10 434 898,12	+10 897,00	10 445 795,12
Pozostałe wydatki bieżące	12 076 990,86	+552 531,00	12 629 521,86

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Skórcz:

1. Przychody nie uległy zmianie.

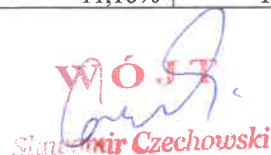
2. Rozchody nie uległy zmianie.

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 2. 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	3,93%	16,22%	TAK	18,36%	TAK
2024	3,80%	14,16%	TAK	16,29%	TAK
2025	2,91%	12,82%	TAK	14,95%	TAK
2026	2,80%	11,85%	TAK	13,99%	TAK
2027	2,51%	10,80%	TAK	12,94%	TAK
2028	2,51%	9,02%	TAK	11,16%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

  
Starosta Czechowski