

Projekt

z dnia 21 marca 2024 r.

Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR XXXVII/374/2024
RADY GMINY W SKÓRCZU**

z dnia 22 marca 2024 r.

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Skórcz na lata 2024 - 2029

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 (Dz. U. z 2023 r. poz. 1270; zm.: Dz. U. z 2023 r. poz. 1273, poz. 1407, poz. 1641, poz. 1693 i poz. 1872), Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2021 r. poz. 83) oraz art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2023 r. poz. 40, zm.: Dz. U. z 2023 r. poz. 572, poz. 1463 i poz. 1688), 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 2024 r. poz. 167) **Rada Gminy w Skórczu uchwała co następuje:**

§ 1. 1. Wprowadza się zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Skórcz na lata 2024 - 2029, 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 2024 - 2029

Lp.	Wyszczególnienie	2024	2025	2026	2027	2028	2029
1	Dochody ogółem	40 245 920,00	24 728 800,00	24 928 800,00	25 128 800,00	25 328 800,00	25 528 800,00
1.1	Dochody bieżące, z tego:	24 560 865,00	24 708 800,00	24 908 800,00	25 108 800,00	25 308 800,00	25 508 800,00
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	4 256 708,00	4 500 000,00	4 600 000,00	4 700 000,00	4 700 000,00	4 700 000,00
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	237 504,00	258 800,00	258 800,00	258 800,00	258 800,00	258 800,00
1.1.3	z subwencji ogólnej	11 501 612,00	11 000 000,00	11 000 000,00	11 000 000,00	11 100 000,00	11 200 000,00
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	3 336 480,00	3 500 000,00	3 600 000,00	3 700 000,00	3 700 000,00	3 800 000,00
1.1.5	pozostałe dochody bieżące, w tym:	5 228 561,00	5 450 000,00	5 450 000,00	5 450 000,00	5 550 000,00	5 450 000,00
1.1.5.1	z podatku od nieruchomości	2 100 000,00	2 100 000,00	2 100 000,00	2 100 000,00	2 200 000,00	2 200 000,00
1.2	Dochody majątkowe, w tym:	15 685 055,00	20 000,00	20 000,00	20 000,00	20 000,00	20 000,00
1.2.1	ze sprzedaży majątku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	15 683 855,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Wydatki ogółem	42 396 720,33	24 418 000,00	24 618 000,00	24 818 000,00	25 018 000,00	25 218 000,00
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	23 201 671,33	22 918 000,00	23 118 000,00	23 318 000,00	23 518 000,00	23 718 000,00
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	12 918 984,00	12 333 560,00	12 433 560,00	12 533 560,00	12 633 560,00	12 733 560,00
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	80 000,00	70 000,00	60 000,00	40 000,00
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
2.2	Wydatki majątkowe, w tym:	19 195 049,00	1 500 000,00	1 500 000,00	1 500 000,00	1 500 000,00	1 500 000,00
2.2.1	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:	19 195 049,00	1 500 000,00	1 500 000,00	1 500 000,00	1 500 000,00	1 500 000,00
2.2.1.1	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	2 043 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Wynik budżetu	-2 150 800,33	310 800,00	310 800,00	310 800,00	310 800,00	310 800,00
3.1	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	0,00	310 800,00	310 800,00	310 800,00	310 800,00	310 800,00
4	Przychody budżetu	2 304 800,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych, w tym:	1 554 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.1	na pokrycie deficytu budżetu	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych, w tym:	596 800,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.1	na pokrycie deficytu budżetu	596 800,33	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:	154 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3.1	na pokrycie deficytu budżetu	154 000,00	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
4.5	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.5.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Rozchody budżetu	154 000,00	310 800,00	310 800,00	310 800,00	310 800,00	310 800,00
5.1	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:	154 000,00	310 800,00	310 800,00	310 800,00	310 800,00	310 800,00
5.1.1	łączna 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	Inne rozchody, niezwiązane ze spłatą długu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kwota długu, w tym:	1 554 000,00	1 243 200,00	932 400,00	621 600,00	310 800,00	0,00
6.1	kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy						
7.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	1 359 193,67	1 790 800,00	1 790 800,00	1 790 800,00	1 790 800,00	1 790 800,00
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki, a wydatkami bieżącymi	2 109 994,00	1 790 800,00	1 790 800,00	1 790 800,00	1 790 800,00	1 790 800,00
8	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
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)	1,15%	1,89%	1,83%	1,78%	1,72%	1,62%
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)	6,64%	9,08%	8,78%	8,69%	8,57%	8,43%
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 (wskaznik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną)	16,26%	14,52%	13,63%	12,63%	10,92%	9,86%

	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)	17,44%	15,70%	14,81%	13,81%	12,10%	11,04%	
8.4	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jst oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	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 jst oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	
9	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy							
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	202 800,00	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:	202 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
9.1.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2	191 533,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

	ustawy							
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	57 267,00	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:	57 267,00	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	57 267,00	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	162 855,00	45 145,00	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:	162 855,00	45 145,00	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	151 351,95	40 181,38	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	127 267,00	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:	127 267,00	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	57 267,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych							
10.1	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy, z tego:	12 817 855,00	45 145,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.1	bieżące	162 855,00	45 145,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.2	majątkowe	12 655 000,00	0,00	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	0,00

10.4	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jst 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 jst 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	154 000,00	0,00	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 jst 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 spłaty zobowiązań	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr XXXVII/374/2024

Rady Gminy w Skórczu

z dnia 22 marca 2024 r.

WYKAZ PRZEDSIĘWZIĘĆ DO WPF

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka	Od	Do	Nakłady	2024	2025	2026	2027	2028	2029	Limit zobowiązań
1	Przedsięwzięcia razem				12 993 450,00	12 817 855,00	45 145,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 817 855,00
1.a	- wydatki bieżące				208 000,00	162 855,00	45 145,00	0,00	0,00	0,00	0,00	162 855,00
1.b	- wydatki majątkowe				12 785 450,00	12 655 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 655 000,00
	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.);											
1.1					208 000,00	162 855,00	45 145,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				208 000,00	162 855,00	45 145,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Regionalne wsparcie rozwoju kompetencji kluczowych w pomorskich szkołach -	PUBLICZNA SZKOŁA PODSTAWOWA W PĄCZEWIE IM. KS. JANA TWARDOWSKIEGO	2024	2025	208 000,00	162 855,00	45 145,00	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):				12 785 450,00	12 655 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 655 000,00
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				12 785 450,00	12 655 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 655 000,00

1.3.2.1	Budowa drogi gminnej nr 243031G oraz przebudowa drogi gminnej nr 243014G w miejscowości Wyb. Wielbrandowskie -	Urząd Gminy w Skórczu	2023	2024	4 110 000,00	4 070 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 070 000,00
1.3.2.2	Budowa i przebudowa dróg w sołectwach Ryzowie, Wielbrandowo, Pączewo, Czarnylas i Wielki Bukowiec (PL) -	Urząd Gminy w Skórczu	2023	2024	8 222 000,00	8 150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 150 000,00
1.3.2.3	Budowa drogi gminnej nr 243032G w miejscowości Wyb. Wielbrandowskie -	Urząd Gminy w Skórczu	2023	2024	453 450,00	435 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	435 000,00

Uzasadnienie

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Skórcz na lata 2024-2029

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Skórcz na lata 2024 - 2029 dotyczą aktualizacji prognozy finansowej w celu doprowadzenia zgodności kwot z budżetem gminy na 2024 rok (zmiany wprowadzone Zarządzeniami Wojta Gminy Skórcz oraz Uchwałą Rady Gminy w Skórczu).

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 22 marca 2024 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Skórcz:

1. Dochody ogółem zwiększono o 1 795 920,00 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 1 334 071,00 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 461 849,00 zł.

2. Wydatki ogółem zwiększono o 2 546 720,33 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 1 251 671,33 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 1 295 049,00 zł.

3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -2 150 800,33 zł.

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 2024 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	38 450 000,00	+1 795 920,00	40 245 920,00
Dochody bieżące	23 226 794,00	+1 334 071,00	24 560 865,00
Subwencja ogólna	10 413 776,00	+1 087 836,00	11 501 612,00
Dotacje bieżące	3 141 362,00	+195 118,00	3 336 480,00
Pozostałe	5 177 444,00	+51 117,00	5 228 561,00
Dochody majątkowe	15 223 206,00	+461 849,00	15 685 055,00
Wydatki ogółem	39 850 000,00	+2 546 720,33	42 396 720,33
Wydatki bieżące	21 950 000,00	+1 251 671,33	23 201 671,33
Wynagrodzenia i pochodne	12 192 445,00	+726 539,00	12 918 984,00
Pozostałe wydatki bieżące	9 667 555,00	+525 132,33	10 192 687,33
Wydatki majątkowe	17 900 000,00	+1 295 049,00	19 195 049,00
Wynik budżetu	-1 400 000,00	-750 800,33	-2 150 800,33

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Skórcz:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 750 800,33 zł i po zmianach wynoszą 2 304 800,33 zł.

2. Rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie przychodów i rozchodów w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 2. Zmiany w przychodach i rozchodach na 2024 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	1 554 000,00	+750 800,33	2 304 800,33
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	0,00	+596 800,33	596 800,33
Wolne środki	0,00	+154 000,00	154 000,00

Źródło: opracowanie własne.

Od 2025 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2025 dokonano zmian w zakresie planowanych rozchodów. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 3. Zmiany w rozchodach zwrotnych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	728 800,00	-418 000,00	310 800,00
2026	728 800,00	-418 000,00	310 800,00
2027	728 800,00	-418 000,00	310 800,00
2028	728 800,00	-418 000,00	310 800,00
2029	728 800,00	-418 000,00	310 800,00

Źródło: opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Skórcz na lata 2024-2029 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Tabela 4. 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 III kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o wykonanie)
2024	1,15%	16,26%	TAK	17,44%	TAK
2025	1,89%	14,52%	TAK	15,70%	TAK
2026	1,83%	13,63%	TAK	14,81%	TAK
2027	1,78%	12,63%	TAK	13,81%	TAK
2028	1,72%	10,92%	TAK	12,10%	TAK
2029	1,62%	9,86%	TAK	11,04%	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 30.09.2023 r. jak i w oparciu o dane z wykonania budżetu.

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

Do załącznika nr 2 dodano następujące przedsięwzięcia:

1. Regionalne wsparcie rozwoju kompetencji kluczowych w pomorskich szkołach – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2024-2025. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 208 000,00 zł. Limit wydatków w 2024 r. wynosi 162 855,00 zł. Jednostką realizującą jest PUBLICZNA SZKOŁA PODSTAWOWA W PĄCZEWIE IMIENIA KS. JANA TWARDOWSKIEGO.

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.

WÓJT

Sławomir Czechowski