

**Projekt**

z dnia 27 maja 2024 r.

Zatwierdzony przez .....

**UCHWAŁA NR II/15/2024  
RADY GMINY W SKÓRCZU**

z dnia 28 maja 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 (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 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 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**

Załącznik Nr 1 do uchwały Nr II/15/2024  
Rady Gminy w Skórczu  
z dnia 28 maja 2024 r.

**Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Skórcz na lata 2024 - 2029**

Lp.	Wyszczególnienie	2024	2025	2026	2027	2028	2029
<b>1</b>	<b>Dochody ogółem</b>	<b>41 758 656,58</b>	<b>24 728 800,00</b>	<b>24 928 800,00</b>	<b>25 128 800,00</b>	<b>25 328 800,00</b>	<b>25 528 800,00</b>
1.1	<b>Dochody bieżące, z tego:</b>	<b>26 129 876,58</b>	<b>24 708 800,00</b>	<b>24 908 800,00</b>	<b>25 108 800,00</b>	<b>25 308 800,00</b>	<b>25 508 800,00</b>
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	4 568 577,58	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:	5 565 475,00	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
<b>1.2</b>	<b>Dochody majątkowe, w tym:</b>	<b>15 628 780,00</b>	<b>20 000,00</b>	<b>20 000,00</b>	<b>20 000,00</b>	<b>20 000,00</b>	<b>20 000,00</b>
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	15 627 580,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>2</b>	<b>Wydatki ogółem</b>	<b>43 909 456,91</b>	<b>24 418 000,00</b>	<b>24 618 000,00</b>	<b>24 818 000,00</b>	<b>25 018 000,00</b>	<b>25 218 000,00</b>
<b>2.1</b>	<b>Wydatki bieżące, w tym:</b>	<b>24 700 182,91</b>	<b>22 918 000,00</b>	<b>23 118 000,00</b>	<b>23 318 000,00</b>	<b>23 518 000,00</b>	<b>23 718 000,00</b>
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	13 074 438,56	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
<b>2.2</b>	<b>Wydatki majątkowe, w tym:</b>	<b>19 209 274,00</b>	<b>1 500 000,00</b>	<b>1 500 000,00</b>	<b>1 500 000,00</b>	<b>1 500 000,00</b>	<b>1 500 000,00</b>
2.2.1	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:	19 209 274,00	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
<b>3</b>	<b>Wynik budżetu</b>	<b>-2 150 800,33</b>	<b>310 800,00</b>	<b>310 800,00</b>	<b>310 800,00</b>	<b>310 800,00</b>	<b>310 800,00</b>
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
<b>4</b>	<b>Przychody budżetu</b>	<b>2 304 800,33</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>1 554 000,00</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	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>4.2</b>	<b>Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych, w tym:</b>	<b>596 800,33</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	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
<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>154 000,00</b>	<b>310 800,00</b>	<b>310 800,00</b>	<b>310 800,00</b>	<b>310 800,00</b>	<b>310 800,00</b>
<b>5.1</b>	<b>Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:</b>	<b>154 000,00</b>	<b>310 800,00</b>	<b>310 800,00</b>	<b>310 800,00</b>	<b>310 800,00</b>	<b>310 800,00</b>
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
<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>1 554 000,00</b>	<b>1 243 200,00</b>	<b>932 400,00</b>	<b>621 600,00</b>	<b>310 800,00</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	1 429 693,67	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	2 180 494,00	1 790 800,00	1 790 800,00	1 790 800,00	1 790 800,00	1 790 800,00
<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)	1,13%	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)	6,86%	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%	14,55%	13,66%	12,66%	10,95%	9,89%

	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%	15,74%	14,85%	13,84%	12,13%	11,07%
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	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	202 800,00	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	191 533,33	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	57 267,00	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
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
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
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
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
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
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
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
<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:	12 817 855,00	45 145,00	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
10.1.2	majątkowe	12 655 000,00	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	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 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 II/15/2024  
Rady Gminy w Skórczu  
z dnia 28 maja 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
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.):				208 000,00	162 855,00	45 145,00	0,00	0,00	0,00	0,00	162 855,00
1.1.1	- wydatki bieżące				208 000,00	162 855,00	45 145,00	0,00	0,00	0,00	0,00	162 855,00
1.1.1.1	Regionalne wsparcie rozwoju kompetencji kluczowych w pomorskich szkołach -	PUBLICZNA SZKOŁA PODSTAWOWA W PĄCZEWIE IMIENIA KS. JANA TWARDOWSKIEGO	2024	2025	208 000,00	162 855,00	45 145,00	0,00	0,00	0,00	0,00	162 855,00
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	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	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	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).

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

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 28 maja 2024 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Skórcz:

1. Dochody ogółem zwiększono o 1 512 736,58 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 1 569 011,58 zł, a dochody majątkowe zmniejszono o 56 275,00 zł.

2. Wydatki ogółem zwiększono o 1 512 736,58 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 1 498 511,58 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 14 225,00 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 2024 roku**

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
<b>Dochody ogółem</b>	<b>40 245 920,00</b>	<b>+1 512 736,58</b>	<b>41 758 656,58</b>
<b>Dochody bieżące</b>	<b>24 560 865,00</b>	<b>+1 569 011,58</b>	<b>26 129 876,58</b>
Dotacje bieżące	3 336 480,00	+1 232 097,58	4 568 577,58
Pozostałe	5 228 561,00	+336 914,00	5 565 475,00
<b>Dochody majątkowe</b>	<b>15 685 055,00</b>	<b>-56 275,00</b>	<b>15 628 780,00</b>
<b>Wydatki ogółem</b>	<b>42 396 720,33</b>	<b>+1 512 736,58</b>	<b>43 909 456,91</b>
<b>Wydatki bieżące</b>	<b>23 201 671,33</b>	<b>+1 498 511,58</b>	<b>24 700 182,91</b>
Wynagrodzenia i pochodne	12 918 984,00	+155 454,56	13 074 438,56
Pozostałe wydatki bieżące	10 192 687,33	+1 343 057,02	11 535 744,35
<b>Wydatki majątkowe</b>	<b>19 195 049,00</b>	<b>+14 225,00</b>	<b>19 209 274,00</b>

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Skórcz:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

2. Rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

Od 2025 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów i rozchodów.

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 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 III kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o wykonanie)
2024	1,13%	16,26%	TAK	17,44%	TAK
2025	1,89%	14,55%	TAK	15,74%	TAK
2026	1,83%	13,66%	TAK	14,85%	TAK
2027	1,78%	12,66%	TAK	13,84%	TAK
2028	1,72%	10,95%	TAK	12,13%	TAK
2029	1,62%	9,89%	TAK	11,07%	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.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. Regionalne wsparcie rozwoju kompetencji kluczowych w pomorskich szkołach.

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.



WOJTA  
Sławomir Czechowski