

**UCHWAŁA NR LIII/ /2023
RADY MIEJSKIEJ W SKÓRCZU**

z dnia 21 września 2023 r.

w sprawie zmiany wieloletniej prognozy finansowej Gminy Miejskiej Skórcz na lata 2023-2033

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 229, art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity: Dz. U. z 2023 r. poz. 1270 ze zm.) uchwała się, co następuje:

§ 1.

1. Przyjmuje się wieloletnią prognozę finansową na lata 2023-2033, zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.
2. Przyjmuje się wykaz planowanych do realizacji przedsięwzięć, zgodnie z załącznikiem nr 2 do uchwały.

§ 2.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu w sposób zwyczajowo przyjęty.

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 3-letniej

Załącznik nr 1 do Uchwały Nr LIII/ /2023 Rady Miejskiej w Skórczu z dnia 21.09.2023 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										
		Dochody bieżące ^x	z tego:							Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			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:	ze sprzedaży majątku ^x		z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2				
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2	
Wykonanie 2020	26 386 540,73	17 300 404,21	3 084 627,00	308 032,35	4 066 810,00	6 897 228,13	2 943 706,73	1 394 478,37	9 086 136,52	942 016,00	8 121 704,27	
Wykonanie 2021	22 499 894,82	19 495 470,41	3 349 485,00	-281 981,48	5 498 549,00	6 727 931,34	4 014 486,55	2 594 446,33	3 004 424,41	574 326,50	2 417 821,93	
Plan 3 kw. 2022	25 970 633,73	18 744 010,73	3 020 164,00	546 902,00	5 361 973,00	5 315 661,73	4 499 310,00	2 914 762,00	7 226 623,00	2 058 798,00	5 072 219,00	
Wykonanie 2022	29 925 725,65	25 339 393,23	5 908 582,57	546 902,00	5 361 973,00	8 252 996,32	5 268 939,34	3 128 920,48	4 586 332,42	310 601,80	4 179 487,71	
2023	23 620 979,41	17 595 357,41	2 845 273,00	288 887,00	6 602 752,00	2 767 545,95	5 090 899,46	3 281 602,00	6 025 622,00	1 957 624,00	4 064 783,00	
2024	23 811 030,00	15 894 980,00	2 845 273,00	288 887,00	4 890 780,00	2 410 621,00	5 459 419,00	3 889 224,00	7 916 050,00	1 000 000,00	6 916 050,00	
2025	16 462 480,00	15 894 980,00	2 845 273,00	288 887,00	4 890 780,00	2 410 621,00	5 459 419,00	3 889 224,00	567 500,00	0,00	567 500,00	
2026	15 894 980,00	15 894 980,00	2 845 273,00	288 887,00	4 890 780,00	2 410 621,00	5 459 419,00	3 889 224,00	0,00	0,00	0,00	
2027	15 884 980,00	15 884 980,00	2 845 273,00	288 887,00	4 890 780,00	2 410 621,00	5 449 419,00	3 889 224,00	0,00	0,00	0,00	
2028	15 884 980,00	15 884 980,00	2 845 273,00	288 887,00	4 890 780,00	2 410 621,00	5 449 419,00	3 889 224,00	0,00	0,00	0,00	
2029	15 884 980,00	15 884 980,00	2 845 273,00	288 887,00	4 890 780,00	2 410 621,00	5 449 419,00	3 889 224,00	0,00	0,00	0,00	
2030	15 884 980,00	15 884 980,00	2 845 273,00	288 887,00	4 890 780,00	2 410 621,00	5 449 419,00	3 889 224,00	0,00	0,00	0,00	
2031	15 884 980,00	15 884 980,00	2 845 273,00	288 887,00	4 890 780,00	2 410 621,00	5 449 419,00	3 889 224,00	0,00	0,00	0,00	
2032	15 884 980,00	15 884 980,00	2 845 273,00	288 887,00	4 890 780,00	2 410 621,00	5 449 419,00	3 889 224,00	0,00	0,00	0,00	
2033	15 884 980,00	15 884 980,00	2 845 273,00	288 887,00	4 890 780,00	2 410 621,00	5 449 419,00	3 889 224,00	0,00	0,00	0,00	

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. 869, 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 wynikającymi 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.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:											
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:		
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:		wydatki na obsługę długu ^x	w tym:			Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	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) ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x				
Lp	2	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	
Wykonanie 2020	24 525 471,53	16 561 970,67	6 234 489,68	0,00	0,00	50 472,00	50 472,00	0,00	0,00	7 963 500,86	7 963 500,86	21 700,00	
Wykonanie 2021	22 485 678,31	17 525 756,53	6 802 067,47	0,00	0,00	75 397,87	75 397,87	0,00	0,00	4 959 921,78	4 959 921,78	73 781,55	
Plan 3 kw. 2022	32 260 229,73	18 872 335,73	7 839 268,48	0,00	0,00	213 748,00	0,00	0,00	0,00	13 387 894,00	13 387 894,00	10 700,00	
Wykonanie 2022	30 899 792,89	21 270 504,15	7 465 456,13	0,00	0,00	192 010,50	0,00	0,00	0,00	9 629 288,74	9 629 288,74	10 700,00	
2023	27 277 207,41	18 175 427,41	8 057 155,00	0,00	0,00	330 000,00	0,00	0,00	0,00	9 101 780,00	9 101 780,00	552 500,00	
2024	23 141 030,00	14 762 480,00	7 483 446,00	0,00	0,00	355 992,23	0,00	0,00	0,00	8 378 550,00	8 368 550,00	80 000,00	
2025	15 792 480,00	14 762 480,00	7 483 446,00	0,00	0,00	301 589,00	0,00	0,00	0,00	1 030 000,00	1 020 000,00	567 500,00	
2026	15 424 980,00	14 762 480,00	7 483 446,00	0,00	0,00	251 321,00	0,00	0,00	0,00	662 500,00	652 500,00	0,00	
2027	15 484 980,00	14 762 480,00	7 483 446,00	0,00	0,00	219 147,00	0,00	0,00	0,00	722 500,00	722 500,00	0,00	
2028	15 534 980,00	14 762 480,00	7 483 446,00	0,00	0,00	188 657,00	0,00	0,00	0,00	772 500,00	772 500,00	0,00	
2029	15 344 980,00	14 762 480,00	7 483 446,00	0,00	0,00	153 192,00	0,00	0,00	0,00	582 500,00	582 500,00	0,00	
2030	15 414 980,00	14 762 480,00	7 483 446,00	0,00	0,00	106 797,00	0,00	0,00	0,00	652 500,00	652 500,00	0,00	
2031	15 584 980,00	14 762 480,00	7 483 446,00	0,00	0,00	80 363,00	0,00	0,00	0,00	822 500,00	822 500,00	0,00	
2032	15 584 980,00	14 762 480,00	7 483 446,00	0,00	0,00	56 238,78	0,00	0,00	0,00	822 500,00	822 500,00	0,00	
2033	15 784 980,00	14 762 480,00	7 483 446,00	0,00	0,00	32 114,75	0,00	0,00	0,00	1 022 500,00	1 022 500,00	0,00	

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
Wykonanie 2020	1 861 069,20	1 861 069,20	8 349 351,81	2 750 000,00	2 500 000,00	2 099 351,81	0,00	3 500 000,00	0,00
Wykonanie 2021	14 216,51	0,00	5 613 568,32	0,00	0,00	2 113 568,32	2 113 568,32	3 500 000,00	3 070 000,00
Plan 3 kw. 2022	-6 289 596,00	0,00	6 719 596,00	2 000 000,00	2 000 000,00	1 649 596,00	1 649 596,00	3 070 000,00	2 640 000,00
Wykonanie 2022	-974 067,24	0,00	4 103 089,43	0,00	0,00	1 033 089,43	1 033 089,43	3 070 000,00	0,00
2023	-3 656 228,00	0,00	4 326 228,00	2 300 000,00	2 000 000,00	986 986,00	986 986,00	1 039 242,00	669 242,00
2024	670 000,00	670 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	670 000,00	670 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	470 000,00	470 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	350 000,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	540 000,00	540 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	470 000,00	470 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	100 000,00	100 000,00	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 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	z tego:	
								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
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	430 000,00	430 000,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	430 000,00	430 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	430 000,00	430 000,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	670 000,00	670 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	670 000,00	670 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	670 000,00	670 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	470 000,00	470 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	350 000,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	540 000,00	540 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	470 000,00	470 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:								Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x				
środkami nowego zobowiązania		wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami							
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	3 500 000,00	0,00	738 433,54	6 337 785,35
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	3 070 000,00	0,00	1 969 713,88	7 583 282,20
Plan 3 kw. 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	4 640 000,00	0,00	-128 325,00	4 591 271,00
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	2 640 000,00	0,00	4 068 889,08	8 171 978,51
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 270 000,00	0,00	-580 070,00	1 446 158,00
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	3 600 000,00	0,00	1 132 500,00	1 132 500,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	2 930 000,00	0,00	1 132 500,00	1 132 500,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	2 460 000,00	0,00	1 132 500,00	1 132 500,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	2 060 000,00	0,00	1 122 500,00	1 122 500,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	1 710 000,00	0,00	1 122 500,00	1 122 500,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	1 170 000,00	0,00	1 122 500,00	1 122 500,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	700 000,00	0,00	1 122 500,00	1 122 500,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	400 000,00	0,00	1 122 500,00	1 122 500,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	100 000,00	0,00	1 122 500,00	1 122 500,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 122 500,00	1 122 500,00

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.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	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
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wykonanie 2020	0,00%	x	16,48%	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	x	20,59%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2022	0,00%	0,47%	15,80%	x	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	23,54%	25,36%	x	x	x	x
2023	6,74%	0,39%	13,59%	17,62%	20,81%	TAK	TAK
2024	7,61%	11,04%	18,45%	16,66%	19,85%	TAK	TAK
2025	7,21%	10,64%	x	15,95%	19,13%	TAK	TAK
2026	5,35%	10,26%	x	6,58%	9,87%	TAK	TAK
2027	4,60%	9,96%	x	8,04%	11,34%	TAK	TAK
2028	4,00%	9,73%	x	8,41%	11,70%	TAK	TAK
2029	5,14%	9,47%	x	7,50%	10,79%	TAK	TAK
2030	4,28%	9,12%	x	8,78%	8,78%	TAK	TAK
2031	2,82%	8,93%	x	10,03%	10,03%	TAK	TAK
2032	2,64%	8,75%	x	9,73%	9,73%	TAK	TAK
2033	0,98%	8,57%	x	9,46%	9,46%	TAK	TAK

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 3-letniej

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	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	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		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 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Wydatki 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
Lp	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
Wykonanie 2020	147 675,70	147 675,70	147 675,70	3 104 429,87	3 104 429,87	3 104 429,87	131 127,98	131 127,98	131 127,98
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	2 335 963,92	2 335 963,92	2 335 963,92	8 846,99	8 846,99	8 846,99
Plan 3 kw. 2022	713 508,00	713 508,00	713 508,00	1 863 683,00	1 863 683,00	1 863 683,00	690 558,00	690 558,00	690 558,00
Wykonanie 2022	699 766,49	699 766,49	699 766,49	970 952,61	970 952,61	970 952,61	461 535,50	461 535,50	461 535,50
2023	286 648,00	286 648,00	286 648,00	1 509 678,00	1 509 678,00	1 509 678,00	594 146,00	594 146,00	549 146,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego 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
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
Wykonanie 2020	6 741 467,05	6 741 467,05	3 104 429,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	3 838 022,37	3 838 022,37	2 566 060,34	4 403 089,36	30 477,99	4 372 611,37	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2022	2 017 079,00	2 017 079,00	1 320 792,00	9 738 912,00	636 792,00	9 102 120,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	1 511 408,52	1 511 408,52	993 929,49	9 738 912,00	636 792,00	9 102 120,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	506 068,00	506 068,00	227 448,00	9 217 784,00	569 154,00	8 648 630,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	7 930 695,00	0,00	7 930 695,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	567 500,00	0,00	567 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^X	Wydatki zmniejszające dług ^X	w tym:				Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	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 ^X		
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^X	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^X	w tym:							wyplaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^X
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^X	dokonywana w formie wydatku bieżącego ^X						
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11	
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2022	430 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2022	430 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2023	670 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	670 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2025	670 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2026	470 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2029	540 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2030	470 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2031	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2032	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2033	100 000,00	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 zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności 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 zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatyczne 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 wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2 do Uchwały Nr LIII/ /2023 Rady Miejskiej w Skórczu z dnia 21.09.2023 r.

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				22 932 697,00	9 217 784,00	7 930 695,00	567 500,00	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				1 065 366,00	569 154,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				21 867 331,00	8 648 630,00	7 930 695,00	567 500,00	0,00	0,00
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:				1 667 830,00	1 055 395,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				1 010 862,00	549 327,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Nowa jakość edukacji przedszkolnej w Mieście Skórcz - Utworzenie trwałych miejsc wychowania przedszkolnego na terenie Gminy Miejskiej Skórcz	URZĄD MIEJSKI	2021	2023	948 727,00	549 313,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	Cyfrowa Gmina - Rozwój cyfrowy JST oraz wzmocnienie cyfrowej odporności na zagrożenia REACT-EU	Urząd	2023	2024	62 135,00	14,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				656 968,00	506 068,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Nowa jakość edukacji przedszkolnej w Mieście Skórcz - Utworzenie trwałych miejsc wychowania przedszkolnego na terenie Gminy Miejskiej Skórcz	URZĄD MIEJSKI	2021	2023	611 013,00	506 013,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Cyfrowa Gmina - Rozwój cyfrowy JST oraz wzmocnienie cyfrowej odporności na zagrożenia REACT-EU	Urząd	2023	2024	45 955,00	55,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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				21 264 867,00	8 162 389,00	7 930 695,00	567 500,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				54 504,00	19 827,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.1	Uruchomienie i prowadzenie punktu konsultacyjno-informacyjnego w Gminie Miejskiej Skórcz w ramach programu "Czyste powietrze" - Poprawa jakości powietrza oraz zmniejszenie emisji gazów cieplarnianych poprzez wymianę źródeł ciepła i poprawę efektywności energetycznej budynków mieszkalnych jednorodzinnych	URZĄD MIEJSKI	2021	2023	54 504,00	19 827,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				21 210 363,00	8 142 562,00	7 930 695,00	567 500,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Opracowanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej na budowę dwóch budynków mieszkalnych wielorodzinnych przy ul. C.K. Norwida i ul. Leśnej - Tworzenie warunków do zaspokojenia potrzeb mieszkaniowych mieszkańców gminy miejskiej Skórcz zgodnie z ustawą o ochronie praw lokatorów	URZĄD MIEJSKI	2022	2023	120 000,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Budowa przedszkola miejskiego w Skórczu - Zaspokojenie dostępności wszystkim dzieciom w wieku przedszkolnym do infrastruktury przedszkolnej	URZĄD MIEJSKI	2021	2023	9 752 276,00	5 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit zobowiązań
1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17 707 475,00
1.a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	560 650,00
1.b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17 146 825,00
1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 055 395,00
1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	549 327,00
1.1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	549 313,00
1.1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14,00
1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	506 068,00
1.1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	506 013,00
1.1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	55,00
1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16 652 080,00
1.3.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 323,00
1.3.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 323,00
1.3.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16 640 757,00
1.3.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	120 000,00
1.3.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 250 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027
			Od	Do						
1.3.2.3	Uruchomienie i prowadzenie punktu konsultacyjno-informacyjnego w Gminie Miejskiej Skórcz w ramach programu "Czyste powietrze" - zakup kamery termowizyjnej - Poprawa jakości powietrza oraz zmniejszenie emisji gazów cieplarnianych poprzez wymianę źródeł ciepła i poprawę efektywności energetycznej budynków mieszkalnych jednorodzinnych	Urząd	2021	2023	10 496,00	10 496,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom nie zaliczanym do sektora finansów publicznych - wymiana źródeł ciepła program ciepłe mieszkanie - Poprawa jakości powietrza oraz zmniejszenie emisji pyłów oraz gazów cieplarnianych poprzez wymianę nieefektywnych źródeł ciepła i poprawę efektywności energetycznej	Urząd	2023	2025	1 200 000,00	552 500,00	80 000,00	567 500,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Rozbudowa sieci ciepłowniczej - Poprawa jakości powietrza i ochrony środowiska	Urząd	2023	2024	1 857 205,00	5 000,00	1 852 205,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Przebudowa dróg gminnych położonych na Osiedlu Leśnym w Skórczu - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd	2022	2024	3 783 844,00	5 000,00	3 773 924,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Przebudowa dróg gminnych ul. Żeromskiego, Mickiewicza, Norwida, Wysokiej i Kociewskiej w Skórczu - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd	2022	2024	4 486 542,00	2 199 566,00	2 224 566,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit zobowiązań
1.3.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 496,00
1.3.2.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00
1.3.2.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 857 205,00
1.3.2.6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 778 924,00
1.3.2.7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 424 132,00

UZASADNIENIE

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy miejskiej Skórcz na lata 2023-2033

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 21 września 2023 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy miejskiej Skórcz:

1. Dochody ogółem zwiększono o 1 901 102,32 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 1 909 606,32 zł, a dochody majątkowe zmniejszono o 8 504,00 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 707 223,32 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 767 223,32 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 60 000,00 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -3 656 228,00 zł.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Miejskiej Skórcz:

1. Przychody zmniejszono o 1 193 879,00 zł, w tym przychody z tytułu kredytów, pożyczek lub emisji papierów wartościowych zmniejszono o 370 000,00 zł.
2. Rozchody 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 2023 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	5 520 107,00	-1 193 879,00	4 326 228,00
Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	2 670 000,00	-370 000,00	2 300 000,00
Wolne środki	1 863 121,00	-823 879,00	1 039 242,00

Źródło: opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Miejskiej Skórcz na lata 2023-2033 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	6,74%	17,62%	TAK	20,81%	TAK
2024	7,61%	16,66%	TAK	19,85%	TAK
2025	7,21%	15,95%	TAK	19,13%	TAK
2026	5,35%	6,58%	TAK	9,87%	TAK
2027	4,60%	8,04%	TAK	11,34%	TAK
2028	4,00%	8,41%	TAK	11,70%	TAK
2029	5,14%	7,50%	TAK	10,79%	TAK
2030	4,28%	8,78%	TAK	8,78%	TAK
2031	2,82%	10,03%	TAK	10,03%	TAK
2032	2,64%	9,73%	TAK	9,73%	TAK
2033	0,98%	9,46%	TAK	9,46%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Miejska 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 Miejskiej Skórcz obejmuje również zmiany w załączniku nr 2, które szczegółowo opisano poniżej.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. Opracowanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej na budowę dwóch budynków mieszkalnych wielorodzinnych przy ul. C.K. Norwida i ul. Leśnej .

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.