

**UCHWAŁA NR IV/14/2024
RADY MIEJSKIEJ W SKÓRCZU**

z dnia 25 czerwca 2024 r.

w sprawie zmiany wieloletniej prognozy finansowej Gminy Miejskiej Skórcz na lata 2024-2033

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 2024-2033, 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



Przewodniczący Rady Miejskiej

Krzysztof Czapiewski

Anna Izgarszew
Anna Izgarszew
ADWOKAT

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4-1 8.4.1) została obliczona według średniej 3-letniej

Załącznik nr 1 do Uchwały Nr IV/14/2024 Rady Miejskiej w Skórczu z dnia 25 czerwca 2024 r.

Wyszczególnienie	1	z tego:							z tego:		w tym:	
		1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	w tym:		1.2	1.2.1	1.2.2
								z podatku od nieruchomości				
Dochoady ogółem ^x		Dochoady bieżące ^x	dochoady z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochoady 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 dochoady bieżące ⁴⁾		z podatku od nieruchomości	Dochoady majątkowe ^x	ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Wykonanie 2021	22 499 894,82	19 459 470,41	3 349 485,00	-281 991,48	5 498 549,00	6 727 931,34	4 014 486,55	2 594 446,33	2 594 446,33	3 004 424,41	574 326,50	2 417 821,93
Wykonanie 2022	29 925 725,65	25 338 389,23	5 908 582,57	546 902,00	5 361 973,00	8 252 996,32	5 268 939,34	3 128 920,48	3 128 920,48	4 586 332,42	310 601,80	4 179 487,71
Plan 3 kw. 2023	23 651 579,65	17 625 957,65	2 845 273,00	288 887,00	6 602 752,00	2 798 146,19	5 090 899,46	3 281 602,00	3 281 602,00	6 025 622,00	1 957 624,00	4 064 783,00
Wykonanie 2023	25 451 485,58	17 822 542,51	2 845 273,00	288 887,00	6 804 221,85	2 869 366,44	5 014 794,22	2 554 893,84	2 554 893,84	7 628 943,07	238 033,50	7 387 137,68
2024	28 663 485,23	19 863 036,77	3 803 612,00	401 368,00	7 161 581,00	2 881 636,77	5 414 837,00	3 278 039,00	3 278 039,00	9 000 428,46	166 297,00	8 832 746,46
2025	24 628 604,00	18 076 104,00	3 803 612,00	401 368,00	6 168 632,00	2 005 874,00	5 696 618,00	3 557 756,00	3 557 756,00	6 552 500,00	103 996,00	6 448 504,00
2026	18 076 104,00	18 076 104,00	3 803 612,00	401 368,00	6 168 632,00	2 005 874,00	5 696 618,00	3 557 756,00	3 557 756,00	0,00	0,00	0,00
2027	18 076 104,00	18 076 104,00	3 803 612,00	401 368,00	6 168 632,00	2 005 874,00	5 696 618,00	3 557 756,00	3 557 756,00	0,00	0,00	0,00
2028	18 076 104,00	18 076 104,00	3 803 612,00	401 368,00	6 168 632,00	2 005 874,00	5 696 618,00	3 557 756,00	3 557 756,00	0,00	0,00	0,00
2029	18 076 104,00	18 076 104,00	3 803 612,00	401 368,00	6 168 632,00	2 005 874,00	5 696 618,00	3 557 756,00	3 557 756,00	0,00	0,00	0,00
2030	18 076 104,00	18 076 104,00	3 803 612,00	401 368,00	6 168 632,00	2 005 874,00	5 696 618,00	3 557 756,00	3 557 756,00	0,00	0,00	0,00
2031	18 076 104,00	18 076 104,00	3 803 612,00	401 368,00	6 168 632,00	2 005 874,00	5 696 618,00	3 557 756,00	3 557 756,00	0,00	0,00	0,00
2032	18 076 104,00	18 076 104,00	3 803 612,00	401 368,00	6 168 632,00	2 005 874,00	5 696 618,00	3 557 756,00	3 557 756,00	0,00	0,00	0,00
2033	18 076 104,00	18 076 104,00	3 803 612,00	401 368,00	6 168 632,00	2 005 874,00	5 696 618,00	3 557 756,00	3 557 756,00	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.), zwaną dalej „ustawą”, wiadomością prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór służy 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 wyonywania budżetu jednostki wykonawczą 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	Wydanki ogółem x	z tego:										w tym:	
		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
													na wynagrodzenia i składki od nich naliczane
lp													
Wykonanie 2021	22 485 678,31	17 525 756,53	6 802 067,47	0,00	0,00	75 397,87	0,00	0,00	0,00	0,00	4 959 921,78	4 959 921,78	73 781,55
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	0,00	9 629 288,74	9 629 288,74	40 700,00
Plan 3 kw. 2023	27 307 807,65	18 206 027,65	8 077 530,00	0,00	0,00	330 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 101 780,00	9 101 780,00	552 500,00
Wykonanie 2023	29 582 991,24	17 667 561,71	8 348 708,29	0,00	0,00	268 794,69	0,00	0,00	0,00	0,00	11 915 429,53	11 915 429,53	103 200,00
2024	29 335 927,23	19 743 434,77	10 773 295,00	0,00	0,00	320 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 592 492,46	9 592 492,46	1 287 000,00
2025	23 898 604,00	17 309 989,00	9 334 915,00	0,00	0,00	280 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 588 615,00	6 588 615,00	567 500,00
2026	17 546 104,00	17 309 989,00	9 334 915,00	0,00	0,00	230 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	236 115,00	236 115,00	0,00
2027	17 616 104,00	17 309 989,00	9 334 915,00	0,00	0,00	195 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	306 115,00	306 115,00	0,00
2028	17 666 104,00	17 309 989,00	9 334 915,00	0,00	0,00	160 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	356 115,00	356 115,00	0,00
2029	17 468 604,00	17 309 989,00	9 334 915,00	0,00	0,00	125 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	158 615,00	158 615,00	0,00
2030	17 506 104,00	17 309 989,00	9 334 915,00	0,00	0,00	76 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	196 115,00	196 115,00	0,00
2031	17 686 104,00	17 309 989,00	9 334 915,00	0,00	0,00	45 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	376 115,00	376 115,00	0,00
2032	17 723 604,00	17 309 989,00	9 334 915,00	0,00	0,00	20 814,00	0,00	0,00	0,00	0,00	413 615,00	413 615,00	0,00
2033	17 976 104,00	17 309 989,00	9 334 915,00	0,00	0,00	2 685,00	0,00	0,00	0,00	0,00	666 115,00	666 115,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:	3	4	4.1	4.1.1	4.2	z tego:			w tym:
								4.3	4.3.1	4.3.1	
Wykonanie 2021	14 216,51	0,00	5 613 568,32	0,00	0,00	0,00	2 113 568,32	2 113 568,32	2 113 568,32	0,00	3 070 000,00
Wykonanie 2022	-974 067,24	0,00	4 103 089,43	0,00	0,00	0,00	1 033 089,43	1 033 089,43	1 033 089,43	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2023	-3 656 228,00	0,00	4 328 228,00	0,00	2 300 000,00	2 000 000,00	986 986,00	986 986,00	986 986,00	0,00	669 242,00
Wykonanie 2023	-4 131 505,66	0,00	5 429 791,00	0,00	2 300 000,00	2 000 000,00	986 986,00	986 986,00	986 251,99	0,00	1 145 253,67
2024	-672 462,00	0,00	1 342 462,00	0,00	550 000,00	0,00	0,00	123 606,00	123 606,00	0,00	548 856,00
2025	730 000,00	730 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	530 000,00	530 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	460 000,00	460 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	410 000,00	410 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	607 500,00	607 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	570 000,00	570 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	390 000,00	390 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	352 500,00	300 000,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00

5) inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wiążącej 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:				5	5.1	z tego:		
	4.4	w tym:		5.1.1			w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu x	inne przychody niezwiązane z zadaniem długu x 7)				na pokrycie deficytu budżetu x	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot usiławowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x
Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	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 2021	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
Plan 3 kw. 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	670 000,00	670 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 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	730 000,00	730 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	530 000,00	530 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	460 000,00	460 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	410 000,00	410 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	607 500,00	607 500,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	570 000,00	570 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	390 000,00	390 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	352 500,00	352 500,00	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:										w tym:	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	
	liczba kwota przypadająca na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:				z tego:										kwota długu x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	6	6.1	7.1	7.2					
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 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	3 070 000,00	0,00	1 969 713,88	7 583 282,20					
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	2 640 000,00	0,00	4 088 889,08	8 171 978,51					
Plan 3 kw. 2023	x	x	x	x	0,00	0,00	4 270 000,00	0,00	-560 070,00	1 446 158,00					
Wykonanie 2023	x	x	x	x	0,00	0,00	4 270 000,00	0,00	154 980,80	3 284 771,80					
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 150 000,00	0,00	-80 398,00	712 064,00					
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	3 420 000,00	0,00	766 115,00	766 115,00					
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	2 890 000,00	0,00	766 115,00	766 115,00					
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	2 430 000,00	0,00	766 115,00	766 115,00					
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	2 020 000,00	0,00	766 115,00	766 115,00					
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	1 412 500,00	0,00	766 115,00	766 115,00					
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	842 500,00	0,00	766 115,00	766 115,00					
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	452 500,00	0,00	766 115,00	766 115,00					
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	100 000,00	0,00	766 115,00	766 115,00					
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	766 115,00	766 115,00					

8) Skorygowanie o środki dobytej otrzymanego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiadanie 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 należnych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1	
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 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 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 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 wyłączeń, obliczony 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 wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie 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 wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	
lp		8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1	
Wykonanie 2021	x	20,59%	x	x	x	x	
Wykonanie 2022	x	25,36%	x	x	x	x	
Plan 3 kw. 2023	0,39%	13,59%	x	x	x	x	
Wykonanie 2023	0,00%	6,15%	x	x	x	x	
2024	5,90%	1,43%	19,85%	17,37%	TAK	TAK	
2025	6,28%	6,51%	13,75%	11,31%	TAK	TAK	
2026	4,73%	6,20%	8,23%	8,82%	TAK	TAK	
2027	4,08%	5,98%	8,80%	9,39%	TAK	TAK	
2028	3,55%	5,76%	8,59%	9,19%	TAK	TAK	
2029	4,56%	5,55%	7,12%	7,71%	TAK	TAK	
2030	4,02%	5,24%	4,55%	5,14%	TAK	TAK	
2031	2,71%	5,05%	5,24%	5,24%	TAK	TAK	
2032	2,32%	4,90%	5,76%	5,76%	TAK	TAK	
2033	0,64%	4,78%	5,53%	5,53%	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									
	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:	
	8.1	8.1.1	8.2	8.2.1	8.2.1.1	8.3	8.3.1	8.3.1.1	8.3.1.1	8.3.1.1
	Dochoły bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	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	Dochoły majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochoły majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środkii określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		
lp	8.1	8.1.1	8.2	8.2.1	8.2.1.1	8.3	8.3.1	8.3.1.1		
Wykonanie 2021	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		
Wykonanie 2022	699 766,49	699 766,49	970 952,61	970 952,61	970 952,61	461 535,50	461 535,50	461 535,50		
Plan 3 kw. 2023	286 648,00	286 648,00	1 509 678,00	1 509 678,00	1 509 678,00	594 146,00	594 146,00	594 146,00		
Wykonanie 2023	280 034,65	280 034,65	1 508 109,93	1 508 109,93	1 508 109,93	538 203,63	538 203,63	538 203,63		
2024	0,00	0,00	57 267,00	57 267,00	57 267,00	0,00	0,00	0,00		
2025	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		
2027	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		
2029	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		
2031	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		
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniająco o wybranych kategoriach finansowych									
	w tym:		z tego:		Wydania objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	Wydania bieżące	Wydania bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydania na spłatę zobowiązań przysługujących z tytułu likwidacji lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań z tytułu współfinansowania 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
	Wydania majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydania majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	bieżące	majątkowe						
Wyszczególnienie	8.4	8.4.1	8.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
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
Wykonanie 2022	1 511 408,52	1 511 408,52	983 929,49	9 739 912,00	636 792,00	9 102 120,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2023	506 013,00	227 448,00	0,00	9 217 784,00	569 154,00	8 648 630,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	505 974,70	505 974,70	227 447,77	8 769 484,00	569 154,00	8 199 330,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	132 267,00	132 267,00	57 267,00	8 077 225,46	0,00	8 077 225,46	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	6 252 263,00	0,00	6 252 263,00	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

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych

Wyszczególnienie	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłączenie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydatki zmniejszające dług x	w tym:				Wydatki bieżące podlegające ustasowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾				
			splatę zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	splatę zobowiązań zaciągniętych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:					
						wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x		Wzześniejsza spłata zobowiązań, wyłączone z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych			
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 2021	0,00	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
Plan 3 kw. 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2024	670 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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 wyliczeniu 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 wiążącej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy została automatycznie wygenerowana przez aplikację włączoną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatycznie wyliczona 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.

* – pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydatkowi 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 zaciągnięcie zobowiązania dłużne, informacje 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 IV/14/2024 Rady Miejskiej w Skórczu z dnia 25 czerwca 2024 r.

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				16 658 582,46	8 077 225,46	6 252 263,00	0,00	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				16 658 582,46	8 077 225,46	6 252 263,00	0,00	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:				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
1.1.2	- wydatki majątkowe				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, 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				16 658 582,46	8 077 225,46	6 252 263,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				16 658 582,46	8 077 225,46	6 252 263,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Rozbudowa sieci ciepłowniczej - Poprawa jakości powietrza i ochrony środowiska	Urząd	2023	2024	1 856 996,00	1 854 105,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Przebudowa dróg gminnych ul. Żeromskiego, Mickiewicza, Norwida, Wysokiej i Kociewskiej w Skórczu - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd	2022	2024	4 485 643,00	2 223 717,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Przebudowa dróg gminnych na terenie miasta Skórcz - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd	2024	2025	7 908 884,46	3 939 403,46	3 905 204,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Rozbudowa i przebudowa budynku remizy Ochotniczej Straży Pożarnej w Skórczu - Poprawa stanu technicznego budynku wraz z termomodernizacją	Urząd	2023	2025	2 407 059,00	60 000,00	2 347 059,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit zobowiązań
1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 329 488,46
1.a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 329 488,46
1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	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
1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 329 488,46
1.3.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 329 488,46
1.3.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 854 105,00
1.3.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 223 717,00
1.3.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 844 607,46
1.3.2.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 407 066,00

Przewodniczący
Rady Miejskiej
Krzysztof Czupiewski

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy miejskiej Skórcz na lata 2024-2033

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 25 czerwca 2024 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy miejskiej Skórcz:

1. Dochody ogółem zwiększono o 80 687,00 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 80 687,00 zł, a dochody majątkowe nie uległy zmianie.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 302 043,00 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 302 043,00 zł, a wydatki majątkowe nie uległy zmianie.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -672 462,00 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	28 582 778,23	+80 687,00	28 663 465,23
Dochody bieżące	19 582 349,77	+80 687,00	19 663 036,77
Dotacje bieżące	2 806 607,77	+75 031,00	2 881 638,77
Pozostałe	5 409 181,00	+5 656,00	5 414 837,00
Wydatki ogółem	29 033 884,23	+302 043,00	29 335 927,23
Wydatki bieżące	19 441 391,77	+302 043,00	19 743 434,77
Wynagrodzenia i pochodne	10 754 070,00	+19 225,00	10 773 295,00
Pozostałe wydatki bieżące	8 367 321,77	+282 818,00	8 650 139,77
Wynik budżetu	-451 106,00	-221 356,00	-672 462,00

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy miejskiej Skórcz:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 221 356,00 zł, w tym przychody z tytułu kredytów, pożyczek lub emisji papierów wartościowych zwiększono o 52 500,00 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	1 121 106,00	+221 356,00	1 342 462,00
Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	497 500,00	+52 500,00	550 000,00
Wolne środki	500 000,00	+168 856,00	668 856,00

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]
2032	300 000,00	+52 500,00	352 500,00

Źródło: opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy miejskiej Skórcz na lata 2024-2033 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	5,90%	19,85%	TAK	17,37%	TAK
2025	6,28%	13,79%	TAK	11,31%	TAK
2026	4,73%	8,23%	TAK	8,82%	TAK
2027	4,08%	8,80%	TAK	9,39%	TAK
2028	3,55%	8,59%	TAK	9,19%	TAK
2029	4,56%	7,12%	TAK	7,71%	TAK
2030	4,02%	4,55%	TAK	5,14%	TAK
2031	2,71%	5,24%	TAK	5,24%	TAK
2032	2,32%	5,76%	TAK	5,76%	TAK
2033	0,64%	5,53%	TAK	5,53%	TAK

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 30.09.2023 r. jak i w oparciu o dane z wykonania budżetu.

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 obrazuje załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.