

**UCHWAŁA NR VI /2024  
RADY MIEJSKIEJ W SKÓRCZU**

z dnia 5 września 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

*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 i 8.4.1) została obliczona według średniej 3-letniej

Załącznik nr Uchwały Nr VI/2024 Rady Miejskiej w Skórczu z dnia 5 września 2024 r.

Wyszczególnienie	z tego:										w tym:		
	1	z tego:					z tego:				ze sprzedaży majątku <sup>x</sup>	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
		1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2.1	1.2.2			
Docho	Docho	Docho	Docho	Docho	Docho	Docho	Docho	Docho	Docho	Docho	Docho	Docho	Docho
2024	28 941 575,51	19 933 754,05	3 803 612,00	401 368,00	7 161 581,00	3 102 256,05	3 102 256,05	5 464 937,00	3 303 039,00	9 007 821,46	166 297,00	8 832 746,46	
2025	27 027 693,00	18 309 189,00	3 803 612,00	401 368,00	6 168 632,00	2 005 874,00	2 005 874,00	5 929 703,00	3 633 342,90	8 718 504,00	2 270 000,00	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	2 005 874,00	5 696 618,00	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	2 005 874,00	5 696 618,00	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	2 005 874,00	5 696 618,00	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	2 005 874,00	5 696 618,00	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	2 005 874,00	5 696 618,00	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	2 005 874,00	5 696 618,00	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	2 005 874,00	5 696 618,00	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	2 005 874,00	5 696 618,00	3 557 756,00	0,00	0,00	0,00	

<sup>1)</sup> Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

<sup>2)</sup> 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.

<sup>3)</sup> W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycje obejmujące 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 wynikającym z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

<sup>4)</sup> W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

lp	Wyszczególnienie	Wydanki ogółem x	Wydanki bieżące x	z tego:							w tym:		
				2.1	2.1.1	2.1.2	w tym:			2.1.3	w tym:		
							w tym:	w tym:	w tym:		2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3
na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x	gwarancje i poręczenia polegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>	wydanki na obsługę długu x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu 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 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 <sup>x</sup>	Wydanki majątkowe x	Investycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydanki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne				
2024	29 658 690,51	20 057 654,05	10 750 353,00	0,00	0,00	320 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 600 995,46	9 600 995,46	1 287 000,00
2025	26 297 693,00	17 309 989,00	9 334 915,00	0,00	0,00	280 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 987 704,00	8 987 704,00	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

lp	3	3.1	4	4.1	z tego:			4.3	4.3.1
					w tym:	w tym:	w tym:		
	Wynik budżetu x	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczona na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	na pokrycie deficytu budżetu x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	na pokrycie deficytu budżetu x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	na pokrycie deficytu budżetu x
2024	-717 115,00	0,00	1 387 115,00	550 000,00	0,00	0,00	0,00	837 115,00	717 115,00
2025	730 000,00	730 000,00	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
2027	460 000,00	460 000,00	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
2029	607 500,00	607 500,00	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
2031	390 000,00	390 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	352 500,00	352 500,00	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 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:		
	w tym:		w tym:				5.1.1	w tym:	
	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1				5.1.1.1	5.1.1.2
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)	na pokrycie deficytu budżetu x	Rozchody budżetu x	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	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
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, skorygowanymi o środki <sup>8)</sup> a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>8)</sup> a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>	
	krotność kwoty przypadającej na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:														
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań <sup>x</sup>	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
lp															
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 150 000,00	0,00	-123 940,00	713 175,00	
2025	x	x	x	x	x	x	x	x	0,00	0,00	3 420 000,00	0,00	999 200,00	999 200,00	
2026	x	x	x	x	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	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	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	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	x	x	x	x	0,00	0,00	842 500,00	0,00	766 115,00	766 115,00	
2031	x	x	x	x	x	x	x	x	0,00	0,00	452 500,00	0,00	766 115,00	766 115,00	
2032	x	x	x	x	x	x	x	x	0,00	0,00	100 000,00	0,00	766 115,00	766 115,00	
2033	x	x	x	x	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	766 115,00	766 115,00	

<sup>8)</sup> 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 dołączonych do w tabeli prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wskaźnik spłaty zobowiązań						
Wyszczególnienie	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) <sup>x</sup>	8.2	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 piąwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) <sup>x</sup>		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 rok budżetowy <sup>x</sup>	
			8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2024	5,88%	1,16%	19,85%	17,37%	TAK	TAK
2025	6,20%	7,85%	13,70%	11,22%	TAK	TAK
2026	4,73%	6,20%	8,38%	8,98%	TAK	TAK
2027	4,08%	5,98%	8,95%	9,55%	TAK	TAK
2028	3,55%	5,76%	8,74%	9,34%	TAK	TAK
2029	4,56%	5,55%	7,27%	7,86%	TAK	TAK
2030	4,02%	5,24%	4,70%	5,29%	TAK	TAK
2031	2,71%	5,05%	5,39%	5,39%	TAK	TAK
2032	2,32%	4,90%	5,95%	5,95%	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:		
	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	9.4	9.4.1	9.4.1.1
	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	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	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	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 i 3 ustawy x	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			
9.1	0,00	0,00	0,00	57 267,00	57 267,00	57 267,00	0,00	0,00	0,00			
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			
9.1	0,00	0,00	0,00	57 267,00	57 267,00	57 267,00	0,00	0,00	0,00			
9.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
9.1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
9.2	57 267,00	57 267,00	57 267,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
9.2.1	57 267,00	57 267,00	57 267,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
9.2.1.1	57 267,00	57 267,00	57 267,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
9.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
9.3.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
9.3.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			

Lp	Informacje uzupełniająca o wybranych kategoriach finansowych											
	w tym:			z tego:			Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przysługujących w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań z tytułu pożyczki przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy <sup>X</sup>	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 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	10.1					10.1.1	10.1.2
	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		
2024	128 401,00	128 401,00	57 267,00	8 090 225,46	0,00	8 090 225,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	8 420 204,00	0,00	8 420 204,00	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	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	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	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	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	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	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	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	0,00	0,00

Informacje uzupełniająca o wybranych kategoriach finansowych												
Wyszczególnienie	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	w tym:		10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
						w tym:						
						zobowiązania zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	zobowiązania w formie wydatku bieżącego x					
Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x		Wydatki zmniejszające dług x	splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczka x	zobowiązania zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	dokonywana w formie wydatku bieżącego x	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączone z limitu splaty zobowiązania 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	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań <sup>9)</sup>	
Lp						10.7.2.1.1						
2024	670 000,00	0,00	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	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	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	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	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	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	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	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	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	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 splaty 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 została automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatycznie 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 wykluczeniu 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 zawiąznęto oraz planuje się zaciągnięcie 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 VI/2024 Rady Miejskiej w Skórczu z dnia 5 grudnia 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)				18 839 523,46	8 090 225,46	8 420 204,00	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				18 839 523,46	8 090 225,46	8 420 204,00	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				18 839 523,46	8 090 225,46	8 420 204,00	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				18 839 523,46	8 090 225,46	8 420 204,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Rozbudowa sieci ciepłowniczej - Poprawa jakości powietrza i ochrony środowiska	Urząd	2023	2024	1 856 986,00	1 854 105,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Przebudowa dróg gminnych ul. Żeromskiego, Mickiewicza, Norwida, Wysockiej 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	2023	2025	7 921 884,46	3 952 403,46	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	4 575 000,00	60 000,00	4 515 000,00	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	16 510 429,46
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	16 510 429,46
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	16 510 429,46
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	16 510 429,46
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	7 857 607,46
1.3.2.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 575 000,00

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

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 5 września 2024 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Miejskiej Skórcz:

1. Dochody ogółem zwiększono o 278 110,28 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 270 717,28 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 7 393,00 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 322 763,28 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 314 259,28 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 8 504,00 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -717 115,00 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]
<b>Dochody ogółem</b>	<b>28 663 465,23</b>	<b>+278 110,28</b>	<b>28 941 575,51</b>
<b>Dochody bieżące</b>	<b>19 663 036,77</b>	<b>+270 717,28</b>	<b>19 933 754,05</b>
Dotacje bieżące	2 881 638,77	+220 617,28	3 102 256,05
Pozostałe	5 414 837,00	+50 100,00	5 464 937,00
Podatek od nieruchomości	3 278 039,00	+25 000,00	3 303 039,00
<b>Dochody majątkowe</b>	<b>9 000 428,46</b>	<b>+7 393,00</b>	<b>9 007 821,46</b>
<b>Wydatki ogółem</b>	<b>29 335 927,23</b>	<b>+322 763,28</b>	<b>29 658 690,51</b>
<b>Wydatki bieżące</b>	<b>19 743 434,77</b>	<b>+314 259,28</b>	<b>20 057 694,05</b>
Wynagrodzenia i pochodne	10 773 295,00	-22 942,00	10 750 353,00
Pozostałe wydatki bieżące	8 650 139,77	+337 201,28	8 987 341,05
<b>Wydatki majątkowe</b>	<b>9 592 492,46</b>	<b>+8 504,00</b>	<b>9 600 996,46</b>
<b>Wynik budżetu</b>	<b>-672 462,00</b>	<b>-44 653,00</b>	<b>-717 115,00</b>

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Miejskiej Skórcz:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 44 653,00 zł i po zmianach wynoszą 1 387 115,00 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]
<b>Przychody budżetu</b>	<b>1 342 462,00</b>	<b>+44 653,00</b>	<b>1 387 115,00</b>
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	123 606,00	-123 606,00	0,00
Wolne środki	668 856,00	+168 259,00	837 115,00

Od 2025 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2025 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

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 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 III kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o wykonanie)
2024	5,88%	19,85%	TAK	17,37%	TAK
2025	6,20%	13,70%	TAK	11,22%	TAK
2026	4,73%	8,38%	TAK	8,98%	TAK
2027	4,08%	8,95%	TAK	9,55%	TAK
2028	3,55%	8,74%	TAK	9,34%	TAK
2029	4,56%	7,27%	TAK	7,86%	TAK
2030	4,02%	4,70%	TAK	5,29%	TAK
2031	2,71%	5,39%	TAK	5,39%	TAK
2032	2,32%	5,95%	TAK	5,95%	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.

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. Przebudowa dróg gminnych na terenie miasta Skórcz (zwiększenie wartości zadania o 13 000,00 zł w roku 2024)
2. Rozbudowa i przebudowa budynku remizy Ochotniczej Straży Pożarnej w Skórczu (zwiększenie wartości zadania o 2 167 941,00 zł w roku 2025, środki na pokrycie tego zadania ze sprzedaży majątku tj. działki 163/3 oraz 1070 i mieszkania przy ul. Ogrodowej 3/12 .

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.

**BURMISTRZ**

*Janusz Kosecki*