

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

z dnia 5 listopada 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 2024 r. poz. 1530 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

Sprowadzono pod kop
Anna Izgarszewa
Anna Izgarszewa
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 VII/2024 Rady Miejskiej w Skórczu z dnia 5 listopada 2024 r.

Wyszczególnienie	1	z tego:										w tym:	
		z tego:										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	1.2.1	1.2.2		
Dochody ogółem x	Dochody bieżące x	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)	z podatku od nieruchomości		Dochody majątkowe x	ze sprzedaży majątku x			
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		
Wykonanie 2022	29 928 725,65	25 339 393,23	5 908 582,57	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	2 887 887,00	6 602 752,00	2 798 146,19	5 090 899,46	3 261 602,00	6 025 622,00	1 957 624,00	4 064 763,00		
Wykonanie 2023	25 451 485,58	17 822 542,51	2 845 273,00	2 887 887,00	6 804 221,85	2 869 366,44	5 014 794,22	2 554 893,84	7 628 943,07	238 033,50	7 387 137,68		
2024	28 726 837,07	20 512 581,82	3 803 612,00	401 368,00	7 161 581,00	3 593 671,94	5 552 346,88	3 303 039,00	8 214 255,25	166 297,00	8 039 180,25		
2025	27 570 407,00	18 309 189,00	3 803 612,00	401 368,00	6 168 632,00	2 005 874,00	5 929 703,00	3 633 342,90	9 261 218,00	1 839 779,00	7 421 439,00		
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	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	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	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	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	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	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	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	0,00	0,00	0,00		

¹⁾ Wzrost 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 wzrost stosuje się dla lat wyliczających 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 wykonawczej 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:										w tym:		
		2	2.1	2.1.1	2.1.2	w tym:			w tym:			Wydatki majątkowe x	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym:
						na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	wydatki na obsługę długu 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			
lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.1	2.1.2	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 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	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	192 010,50	0,00	0,00	0,00	9 629 288,74	9 629 288,74	10 700,00	
Plan 3 kw. 2023	27 307 807,65	18 206 027,65	8 077 530,00	0,00	0,00	330 000,00	330 000,00	0,00	0,00	0,00	9 101 790,00	9 101 790,00	552 500,00	
Wykonanie 2023	29 582 991,24	17 667 561,71	8 348 708,29	0,00	0,00	288 794,69	288 794,69	0,00	0,00	0,00	11 915 429,53	11 915 429,53	103 200,00	
2024	29 400 939,09	20 632 292,63	10 834 874,39	0,00	0,00	290 000,00	290 000,00	0,00	0,00	0,00	8 768 646,46	8 768 646,46	287 000,00	
2025	26 840 407,00	17 309 989,00	9 334 915,00	0,00	0,00	280 000,00	280 000,00	0,00	0,00	0,00	9 530 418,00	9 530 418,00	1 560 290,82	
2026	17 546 104,00	17 309 989,00	9 334 915,00	0,00	0,00	230 000,00	230 000,00	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	195 000,00	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	160 000,00	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	125 000,00	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	76 000,00	0,00	0,00	0,00	196 115,00	196 115,00	0,00	
2031	17 666 104,00	17 309 989,00	9 334 915,00	0,00	0,00	45 000,00	45 000,00	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	20 814,00	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	2 685,00	0,00	0,00	0,00	666 115,00	666 115,00	0,00	

Lp	Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:		Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	z tego:			w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	w tym:	na pokrycie deficytu budżetu x
			Kwota pogramowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	3			3.1	4	4.1				
Wykonanie 2021		14 216,51	0,00	0,00	5 613 568,32	0,00	0,00	2 113 568,32	2 113 568,32	2 113 568,32	3 500 000,00	3 070 000,00	3 070 000,00
Wykonanie 2022		-974 067,24	0,00	0,00	4 103 089,43	0,00	0,00	1 033 089,43	1 033 089,43	1 033 089,43	3 070 000,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2023		-3 686 228,00	0,00	0,00	4 326 228,00	2 300 000,00	2 000 000,00	986 986,00	986 986,00	986 986,00	1 039 242,00	669 242,00	669 242,00
Wykonanie 2023		-4 131 505,66	0,00	0,00	5 429 791,00	2 300 000,00	2 000 000,00	986 986,00	986 986,00	986 251,99	2 142 805,00	1 145 253,67	1 145 253,67
2024		-674 102,02	0,00	0,00	1 344 102,02	550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	794 102,02	674 102,02	674 102,02
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	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	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	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	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	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	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	0,00
2032		352 500,00	352 500,00	0,00	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	0,00

5) Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga odwołania 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 6 ustawy.

Wyszczególnienie	Z tego:			5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
	w tym:		z tego:					
	Splity udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	Splity udzielonych pożyczek w latach bieżących						
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	430 000,00	430 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	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	670 000,00	670 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	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	670 000,00	670 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	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	530 000,00	530 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	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	410 000,00	410 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	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	570 000,00	570 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	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	352 500,00	352 500,00	0,00	0,00	0,00
2033	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 ^{B)} a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ^{B)} a wydatkami bieżącymi x
	łącznie kwota przypadających na dany rok kwota ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:													
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań*	inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu x	kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków x					
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami										
Łp	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	4 068 889,08	8 171 978,51				
Plan 3 kw. 2023	x	x	x	x	0,00	0,00	4 270 000,00	0,00	-580 070,00	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	-119 710,81	674 391,21				
2025	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	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				

B) Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wyłączone w art. 217 ust. 2 ustawy. Składki finansowe wyłączone 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						
	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 ustawowych 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 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 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 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	
Wykonanie 2021	x	20,59%	x	x	x	x	x
Wykonanie 2022	x	25,36%	x	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2023	0,39%	13,59%	x	x	x	x	x
Wykonanie 2023	0,00%	4,56%	x	x	x	x	x
2024	5,67%	0,66%	19,86%	17,37%	TAK	TAK	TAK
2025	6,20%	8,64%	13,53%	11,06%	TAK	TAK	TAK
2026	4,73%	6,20%	8,42%	9,02%	TAK	TAK	TAK
2027	4,08%	5,98%	8,99%	9,59%	TAK	TAK	TAK
2028	3,55%	5,76%	8,79%	9,38%	TAK	TAK	TAK
2029	4,56%	5,55%	7,31%	7,91%	TAK	TAK	TAK
2030	4,02%	5,24%	4,74%	5,34%	TAK	TAK	TAK
2031	2,71%	5,05%	5,43%	5,43%	TAK	TAK	TAK
2032	2,32%	4,90%	6,06%	6,06%	TAK	TAK	TAK
2033	0,64%	4,78%	5,53%	5,53%	TAK	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

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy										
Lp	8.1	w tym:			w tym:			w tym:		
		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	
Wyszczególnienie	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	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 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	środkii określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:
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	8 846,99
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	461 535,50
Plan 3 kw. 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	594 146,00	506 013,00
Wykonanie 2023	280 034,65	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	538 203,63
2024	79 050,19	79 050,19	66 402,67	243 700,79	243 700,79	213 871,39	20 295,00	20 295,00	20 295,00	12 889,84
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	129 150,00	129 150,00	129 150,00	129 150,00
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											
Lp	Wyszczególnienie	w tym:			z tego:			Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przeksztalceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przyspędających 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 przeksztalcanych 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	10.1.1				
		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 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	993 929,49	9 738 912,00	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	8 768 484,00	569 154,00	8 199 330,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024		257 551,00	257 551,00	139 293,19	8 259 670,46	20 295,00	8 239 375,46	0,00	0,00	0,00	0,00
2025		117 423,18	0,00	0,00	9 614 673,00	84 255,00	9 530 418,00	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 uzupełniająca o wybranych kategoriach finansowych																																				
Lp	Wykazanie 2021	Wykazanie 2022	Plan 3 kw. 2023	Wykazanie 2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	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:																
																				Wydaki 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	Zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	Wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) wycelująca z operacji niefinansowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyjątkowa z tytułu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonaniu dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wydaki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾			
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00							
	430 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	730 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	530 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	460 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	410 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	607 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	570 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	390 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	352 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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, 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. 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 wyliczeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej 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 VII /2024 Rady Miejskiej w Skórczu z dnia 5 listopada 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)				20 203 437,46	9 814 673,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				104 550,00	20 295,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				20 068 887,46	8 239 375,46	0,00	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:				351 123,18	149 445,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				104 550,00	20 295,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Cyberbezpieczny samorząd - Wzmocnienie krajowego systemu cyberbezpieczeństwa	Urząd Miejski w Skórczu	2024	2025	104 550,00	20 295,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				246 573,18	129 150,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Cyberbezpieczny samorząd - Wzmocnienie krajowego systemu cyberbezpieczeństwa	Urząd Miejski w Skórczu	2024	2025	246 573,18	129 150,00	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				19 852 314,28	8 110 225,46	0,00	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				19 852 314,28	8 110 225,46	0,00	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	2023	2025	7 941 884,46	3 972 403,46	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Prace remontowo-budowlane XIV wiecznego kościoła p.w. Wszystkich Świętych w Skórczu wpisanego do księgi rejestru zabytków nieruchomych pod numerem 322 - Poprawa stan technicznego obiektu wpisanego do rejestru zabytku	Urząd Miejski w Skórczu	2024	2025	982 790,82	0,00	982 790,82	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	17 874 343,46
1.a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	104 550,00
1.b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17 769 793,46
1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	351 123,18
1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	104 550,00
1.1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	104 550,00
1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	246 573,18
1.1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	246 573,18
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	17 523 220,28
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	17 523 220,28
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	7 877 607,46
1.3.2.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 575 000,00
1.3.2.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	992 790,82

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

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

1. Dochody ogółem zmniejszono o 214 738,44 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 578 827,77 zł, a dochody majątkowe zmniejszono o 793 566,21 zł.
2. Wydatki ogółem zmniejszono o 257 751,42 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 574 598,58 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 832 350,00 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -674 102,02 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	28 941 575,51	-214 738,44	28 726 837,07
Dochody bieżące	19 933 754,05	+578 827,77	20 512 581,82
Dotacje bieżące	3 102 256,05	+491 415,89	3 593 671,94
Pozostałe	5 464 937,00	+87 411,88	5 552 348,88
Dochody majątkowe	9 007 821,46	-793 566,21	8 214 255,25
Wydatki ogółem	29 658 690,51	-257 751,42	29 400 939,09
Wydatki bieżące	20 057 694,05	+574 598,58	20 632 292,63
Wynagrodzenia i pochodne	10 750 353,00	+84 521,39	10 834 874,39
Obsługa długu	320 000,00	-30 000,00	290 000,00
Pozostałe wydatki bieżące	8 987 341,05	+520 077,19	9 507 418,24
Wydatki majątkowe	9 600 996,46	-832 350,00	8 768 646,46
Wynik budżetu	-717 115,00	+43 012,98	-674 102,02

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy miejskiej Skórcz:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zmniejszono o 43 012,98 zł i po zmianach wynoszą 1 344 102,02 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	1 387 115,00	-43 012,98	1 344 102,02
Wolne środki	837 115,00	-43 012,98	794 102,02

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	5,67%	19,85%	TAK	17,37%	TAK
2025	6,20%	13,53%	TAK	11,05%	TAK
2026	4,73%	8,42%	TAK	9,02%	TAK
2027	4,08%	8,99%	TAK	9,59%	TAK
2028	3,55%	8,79%	TAK	9,38%	TAK
2029	4,56%	7,31%	TAK	7,91%	TAK
2030	4,02%	4,74%	TAK	5,34%	TAK
2031	2,71%	5,43%	TAK	5,43%	TAK
2032	2,32%	6,06%	TAK	6,06%	TAK
2033	0,64%	5,53%	TAK	5,53%	TAK

Zródło: 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 30.09.2023 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.

Do załącznika nr 2 dodano następujące przedsięwzięcia:

1. Cyberbezpieczny samorząd - wydatki bieżące
2. Cyberbezpieczny samorząd - wydatki majątkowe
3. Prace remontowo-budowlane XIV wiecznego kościoła p.w. Wszystkich Świętych w Skórczu wpisanego do księgi rejestru zabytków nieruchomości pod numerem 322 - wydatki majątkowe

Dokonano zmian w 2024 r. w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. Przebudowa dróg gminnych na terenie miasta Skórcz.

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