

Projekt

z dnia 12 grudnia 2022 r.

Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR XXIX/287/2022
RADY GMINY W SKÓRCZU**

z dnia 20 grudnia 2022 r.

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Skórcz na lata 2023 - 2028

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t. j. Dz. U. z 2022 r. poz. 1634; zm.: Dz. U. z 2022 r. poz. 1079, poz. 1692, poz. 1725, poz. 1747, poz. 1768 i poz. 1964), Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (t. j. Dz. U. z 2021 r. poz. 83) oraz art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t. j. Dz. U. z 2022 r. poz. 559, zm.: Dz. U. z 2022 r. poz. 583, poz. 1005, poz. 1079 i poz. 1561), w związku z art. 111 Ustawy z dnia 12 marca 2022 roku o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Dz.U. z 2022 r. poz. 583; zm.: Dz. U. z 2022 r. poz. 584, poz. 830, poz. 930, poz. 1002, poz. 1087, poz. 1161, poz. 1383, poz. 1561, poz. 1692 i poz. 1733) **Rada Gminy w Skórczu uchwała, co następuje:**

§ 1. 1. Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Skórcz na lata 2023 - 2028 w treści załącznika nr 1 do niniejszej uchwały.

2. Przyjmuje się wykaz planowanych do realizacji przedsięwzięć w treści załącznika nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2. Upoważnia się Wójta Gminy do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją zamieszczonych w prognozie przedsięwzięć,
- 2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.
- 3) W celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa upoważnia się Wójta Gminy do dokonywania zmian w wieloletniej prognozie finansowej, o ile ta zmiana nie pogorszy wyniku budżetu.

§ 3. Upoważnia się Wójta Gminy do przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych gminy do zaciągania zobowiązań, o których mowa w § 2 pkt 2 uchwały.

§ 4. Z dniem wejścia w życie niniejszej uchwały traci moc uchwała Nr XXIII/224/2021 Rady Gminy w Skórczu z dnia 15 grudnia 2021 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Skórcz na lata 2022 - 2027 wraz z późniejszymi zmianami.

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2023 roku i podlega ogłoszeniu w Biuletynie Informacji Publicznej Urzędu Gminy w Skórczu.

Przewodniczący Rady Gminy
w Skórczu

Andrzej Klin

Załącznik do uchwały Nr XXIX/287/2022

Rady Gminy w Skórczu

z dnia 20 grudnia 2022 r.

WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA GMINY SKÓRCZ NA LATA 2023-2028

Lp.	Wyszczególnienie	2023	2024	2025	2026	2027	2028
1	Dochody ogółem	32 830 000,00	20 548 000,00	20 548 000,00	20 548 000,00	20 548 000,00	20 548 000,00
1.1	Dochody bieżące, z tego:	19 022 900,00	20 536 500,00	20 536 500,00	20 536 500,00	20 536 500,00	20 536 500,00
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	3 297 840,00	3 600 000,00	3 600 000,00	3 600 000,00	3 600 000,00	3 600 000,00
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	20 729,00	30 000,00	30 000,00	30 000,00	30 000,00	30 000,00
1.1.3	z subwencji ogólnej	8 014 168,00	8 500 000,00	8 500 000,00	8 500 000,00	8 500 000,00	8 500 000,00
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	2 884 144,00	3 200 000,00	3 200 000,00	3 200 000,00	3 200 000,00	3 200 000,00
1.1.5	pozostałe dochody bieżące, w tym:	4 806 019,00	5 206 500,00	5 206 500,00	5 206 500,00	5 206 500,00	5 206 500,00
1.1.5.1	z podatku od nieruchomości	2 150 000,00	2 300 000,00	2 300 000,00	2 300 000,00	2 300 000,00	2 300 000,00
1.2	Dochody majątkowe, w tym:	13 807 100,00	11 500,00	11 500,00	11 500,00	11 500,00	11 500,00
1.2.1	ze sprzedaży majątku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	13 806 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Wydatki ogółem	35 660 000,00	20 108 000,00	20 262 000,00	20 262 000,00	20 262 000,00	20 262 000,00
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	18 129 000,00	19 108 000,00	19 262 000,00	19 262 000,00	19 262 000,00	19 262 000,00
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	9 942 468,00	10 000 000,00	10 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00
2.1.2	z tytułu poręczeń i gwarancji, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2.1	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	90 000,00	90 000,00	90 000,00	70 000,00	20 000,00	0,00
2.1.3.1	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2.1.3.2	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.3	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2	Wydatki majątkowe, w tym:	17 531 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00
2.2.1	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:	17 531 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00
2.2.1.1	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Wynik budżetu	-2 830 000,00	440 000,00	440 000,00	286 000,00	286 000,00	286 000,00	286 000,00	286 000,00	286 000,00	286 000,00	286 000,00
3.1	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	0,00	440 000,00	440 000,00	286 000,00	286 000,00	286 000,00	286 000,00	286 000,00	286 000,00	286 000,00	286 000,00
4	Przychody budżetu	3 490 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych, w tym:	2 090 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.1	na pokrycie deficytu budżetu	1 430 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy, w tym:	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3.1	na pokrycie deficytu budżetu	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.5	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.5.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Rozchody budżetu	660 000,00	440 000,00	440 000,00	286 000,00	286 000,00	286 000,00	286 000,00	286 000,00	286 000,00	286 000,00	286 000,00
5.1	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:	660 000,00	440 000,00	440 000,00	286 000,00	286 000,00	286 000,00	286 000,00	286 000,00	286 000,00	286 000,00	286 000,00
5.1.1	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.1	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.2	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy, z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3.1	środkami nowego zobowiązania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3.2	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5.1.1.3.3	innymi środkami	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.4	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kwota długu, w tym:	1 584 000,00	1 144 000,00	858 000,00	572 000,00	286 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.1	kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
7.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	893 900,00	1 428 500,00	1 274 500,00	1 274 500,00	1 274 500,00	1 274 500,00	1 274 500,00	1 274 500,00	1 274 500,00	1 274 500,00
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi	2 293 900,00	1 428 500,00	1 274 500,00	1 274 500,00	1 274 500,00	1 274 500,00	1 274 500,00	1 274 500,00	1 274 500,00	1 274 500,00
8	Wskaźnik spłaty zobowiązań	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
8.1	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok)	4,65%	3,06%	2,17%	2,05%	1,77%	2,05%	2,05%	1,77%	1,77%	1,65%
8.1_vR OD_202 0	8.1_vROD_2020	4,65%	3,06%	2,17%	2,05%	1,77%	2,05%	2,05%	1,77%	1,77%	1,65%
8.1_vR OD_202 6	8.1_vROD_2026	4,65%	3,06%	2,17%	2,05%	1,77%	2,05%	2,05%	1,77%	1,77%	1,65%
8.1_vR OD_202 3	8.1_vROD_2023	4,65%	3,06%	2,17%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
8.2	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	6,10%	8,76%	7,87%	7,76%	7,47%	7,76%	7,76%	7,47%	7,47%	7,35%
8.2_v20 20	8.2_v2020	6,10%	8,76%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
8.2_v20 26	8.2_v2026	6,10%	8,76%	7,87%	7,76%	7,47%	7,76%	7,76%	7,47%	7,47%	7,35%
8.3	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)	16,22%	14,08%	12,64%	11,58%	10,43%	11,58%	11,58%	10,43%	10,43%	8,54%
8.3.1	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)	16,22%	14,08%	12,64%	11,58%	10,43%	11,58%	11,58%	10,43%	10,43%	8,54%

8.4	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	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
8.4.1	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
art15zoc ZD	Relacja kwoty długu do dochodów ogółem	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
art15zoc _8.1_R OD	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 <u>bez art. 15zob ust. 1</u> przypadających na dany rok)	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
art15zoc _8.4	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 <u>bez art. 15zob ust. 1</u> , obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
art15zoc _8.4.1	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń <u>bez art. 15zob ust. 1</u> , obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
art7_1	Relacja łącznej kwoty długu do dochodów ogółem, pomniejszonych o planowane kwoty dotacji i środki o podobnym charakterze oraz powiększone o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego (art. 7 ust. 1 ustawy Dz.U.2022.1964)	9,81%	6,59%	4,95%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
9	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	x	x	x	x	x	x	x
9.1	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.1.1	Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.1.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2.1	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

9.3	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3.1	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4.1	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
10.1	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy, z tego:	16 480 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.1	bieżące	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.2	majątkowe	16 480 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.2	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.3	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.4	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.5	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.6	Spłaty, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	660 000,00	154 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7	Wydatki zmniejszające dług, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.1	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w pkt 10.7.3.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2.1	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r., w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2.1.1	dokonywana w formie wydatku bieżącego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.3	wpłaty z tytułu wymagalnych porceń i gwarancji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.8	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.9	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

10.10	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.11	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

WYKAZ PRZEDSIĘWZIĘĆ DO WPF

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
			Od	Do								
1	Wydatki na przedsięwzięcia o gólem (1.1+1.2+1.3)				16 640 180,00	16 480 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16 480 000,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				16 640 180,00	16 480 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16 480 000,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				0,00	0,00	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	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2) z tego				16 640 180,00	16 480 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16 480 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				16 640 180,00	16 480 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16 480 000,00
1.3.2.1	Przebudowa drogi 243014G, 243016G, 243047G (W/b. Wielbrandowskie - Wielbrandowo- Barłożno) - URZĄD GMINY W SKÓRCZU				5 007 140,00	4 980 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 980 000,00
1.3.2.2	Przebudowa i remont drogi nr 243010G oraz remont drogi nr 243012G (Wolental-WielkiBukowiec-Nowy Bukowiec) - URZĄD GMINY W SKÓRCZU				4 925 840,00	4 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 900 000,00
1.3.2.3	Remont budynku szkoły oraz sali gimnastycznej w m. Pączewo - URZĄD GMINY W SKÓRCZU				5 249 200,00	5 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 200 000,00
1.3.2.4	Budowa stacji wodociągowej na odcinku Barłożno - Mirolki - URZĄD GMINY W SKÓRCZU				1 458 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 400 000,00

UZASADNIENIE

Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Skórcz na lata 2023 - 2028

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Skórcz jest projekt uchwały budżetowej na 2023 rok, dane sprawozdawcze z planowanego wykonania budżetu gminy za 2022 rok oraz wytyczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw.

Dane zawarte w prognozie wieloletniej obrazują sytuację finansową gminy w przyszłych latach. Informacje zawarte w prognozie prezentują zobowiązania finansowe na tle przyszłych budżetów. Informacje te pozwalają także na dokonanie analizy możliwości inwestycyjnych Gminy oraz ocenę jej zdolności kredytowej. Rzetelnie opracowana wieloletnia prognoza finansowa ma także zapewnić zachowanie płynności finansowej gminy. Art.227 ust.1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych zakłada, iż wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych. Z ust.2 powołanego artykułu wynika, iż prognozę długu sporządza się na okres, na który zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązanie.

Na dzień podjęcia uchwały, spłatę przewiduje się do 2028 roku w związku z powyższym Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Skórcz została opracowana na lata 2023 - 2028.

Prognoza dochodów budżetu

Podstawowym założeniem przyjętym do sporządzenia prognozy dochodów jest ustawa o dochodach jednostek samorządu terytorialnego z uwzględnieniem zmian wprowadzonych ustawą z dnia 15 września 2022 r. o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych ustaw.

Prognoza dochodów została opracowana w podziale na dochody bieżące i majątkowe.

Plan dochodów ogółem na 2023 rok wynosi 32 830 000,00 zł, z tego:

- dochody bieżące - 19 022 900,00 zł,
- dochody majątkowe - 13 807 100,00 zł.

Dochody bieżące

Plan dochodów na 2023 rok przyjęto na podstawie danych złożonych przez jednostki organizacyjne, samodzielne stanowiska pracy, informacji otrzymanych z Ministerstwa Finansów, Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego i Krajowego Biura Wyborczego. Dochody bieżące na lata 2024-2028 zaplanowano z niewielką tendencją zwykłą ok 8% w stosunku do roku 2023. Głównym źródłem dochodów bieżących budżetu gminy są: subwencje, dotacje celowe na zadania zlecone i własne oraz udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych. Pozostałe dochody bieżące, w tym podatek od nieruchomości zaplanowano w oparciu o stawki podatkowe roku 2023, cenę za pobór wody z wodociągów wiejskich na podstawie stawki 3,20 za 1 m³ wody, za odprowadzenie ścieków na podstawie stawki 5,40 za 1 m³.

Dochody majątkowe

W 2023 roku zaplanowano dochody majątkowe w wysokości 13 807 100,00 zł z tytułu:

- przyznanych środków w ramach Rządowego Funduszu Polski Ład w wysokości 13 806 000,00 zł,
- przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności 1 100,00 zł

W latach 2024 - 2028 nie planuje się dochodów ze sprzedaży majątku, z uwagi na brak danych.

Prognoza wydatków budżetu

Przy prognozowaniu wysokości wydatków przyjęto założenie o konieczności spełnienia relacji o której mowa w art.242 ustawy o finansach publicznych dotyczących nadwyżki dochodów nad wydatkami bieżącymi.

Prognoza wydatków została opracowana w podziale na wydatki bieżące i majątkowe.

Plan wydatków na 2023 rok wynosi 35 660 000,00 zł, z tego:

- wydatki bieżące - 18 129 000,00 zł,
- wydatki majątkowe - 17 531 000,00 zł.

Wydatki bieżące

Wydatki bieżące zaplanowano na podstawie złożonych projektów budżetów planowanych przez poszczególne jednostki organizacyjne gminy oraz samodzielne stanowiska w Urzędzie Gminy. Z powodu wysokiej inflacji i znacząco wysokimi cenami energii elektrycznej i opału podwyższono wydatki rzeczowe.

Plan wydatków bieżących na 2023 rok wynosi kwotę 18 129 000,00 zł, w ramach których można wyróżnić:

- wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane - 9 942 468,00 zł,
- wydatki związane z realizacją zadań statutowych jednostek budżetowych - 4 790 675,00 zł,
- dotacje na zadania bieżące - 319 195,00 zł,
- świadczenia na rzecz osób fizycznych - 2 986 662,00 zł,
- wydatki na obsługę długu - 90 000,00 zł.

Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe w 2023 roku zaplanowano na przedsięwzięcia oraz wydatki jednoroczne w wysokości **17 531 000,00 zł** i dotyczą:

- 1) budowa sieci wodociągowej na odcinku Barłożno - Mirotki - 1 400 000,00 zł,
- 2) przebudowa drogi 243014G, 243016g,243047G (Wyb.Wielbrandowskie - Wielbrandowo- Barłożno) - 4 980 000,00 zł,
- 3) Przebudowa i remont drogi 243010G oraz remont drogi 243012G (Wolental - Wielki Bukowiec - Nowy Bukowiec) - 4 900 000,00 zł,
- 4) Przebudowa drogi gminnej nr 243005G Pączewo - Wysoka - 380 000,00 zł,
- 5) Przebudowa drogi gminnej nr 243002G Czarnylas - Lubichowo - 600 000,00 zł,
- 6) drogi gminne (dokumentacje projektowe) - 26 000,00 zł,
- 7) Remont budynku szkoły oraz sali gimnastycznej w miejscowości Pączewo - 5 200 000,00 zł,
- 8) Budowa miejsca rekreacji Skateparku w Barłożnie 45 000,00 zł.

Prognozę wydatków majątkowych na lata 2024 - 2028 zaplanowano przy założeniu realizacji zadań majątkowych jednorocznych , bez wskazania konkretnych zadań.

Wynik budżetu

Wynik budżetu jest różnicą pomiędzy pozycjami "Dochody ogółem" a pozycją "Wydatki ogółem".

W 2023 roku prognozuje się wystąpienie deficytu budżetu w wysokości 2 830 000,00 zł. Od 2024 roku przewiduje się nadwyżkę budżetową, która zostanie przeznaczona na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek.

Przychody

W 2023 roku zaplanowano przychody w wysokości 3 460 000,00 zł, w tym:

- kredyt, pożyczkę na pokrycie planowanego deficytu budżetu gminy w wysokości 1 430 000,00 zł,
- wolne środki, o których mowa w art.217 ust.2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych - 1 400 000,00 zł.

W 2023 roku planuje się wolne środki w wysokości 1 400 000,00 zł, z tytułu niewykorzystanych w 2022 roku środków otrzymanych w 2021 r. z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych w wysokości 1 000 000,00 zł, które przeznacza się na inwestycję pn.: "Budowa sieci wodociągowej na odcinku Barłożno - Mirotki" oraz z niewykonania w 2022 roku planu wydatków inwestycyjnych na to zadanie w wysokości 400 000,00 zł.

Od 2024 roku nie planuje się zaciągania kredytów, pożyczek.

Rozchody

Spłatę kredytu zaplanowano na podstawie harmonogramu spłat zaciągniętego kredytu długoterminowego w 2019 roku w Banku Polskiej Spółdzielczości SA Oddział w Gdyni na realizację zadania "Przebudowa i remont stacji uzdatniania wody w m.Barłożno" oraz zaplanowanego do zaciągnięcia w roku 2023 kredytu, pożyczki na pokrycie planowanego deficytu budżetu.

Kwota długu

Kwota wykazana jako dług na koniec każdego roku jest wynikiem działania: dług z poprzedniego roku + zaciągany dług - spłata długu.

Spełnienie wskaźnika z art. 242 ustawy o finansach publicznych

Organ stanowiący jednostki samorządu terytorialnego nie może uchwalić budżetu, w którym planowane wydatki bieżące są wyższe niż planowane dochody bieżące powiększone o przychody, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych. Gmina Skórcz zachowuje relację określoną w art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

Przedsięwzięcia

Wydatki na przedsięwzięcia zaplanowano w wysokości:

- Łączne nakłady finansowe: 16 640 180,00 zł, w tym: 2023 rok – 16 480 000,00 zł

W załączniku Nr 2 zaplanowano realizację przedsięwzięć:

- 1) Przebudowa drogi 243014G, 243016G, 243047G (Wyb. Wielbrandowskie - Wielbrandowo- Barłożno) - 4 980 000,00 zł
- 2) Przebudowa i remont drogi nr 243010G oraz remont drogi nr 243012G (Wolental-Wielki Bukowiec- Nowy Bukowiec) - 4 900 000,00 zł,
- 3) Remont budynku szkoły oraz sali gimnastycznej w m. Pączewo - 5 200 000,00 zł
- 4) Budowa sieci wodociągowej na odcinku Barłożno - Mirotki - 1 400 000,00 zł.



WÓJT
Sławomir Czechowski