

Projekt

z dnia 18 października 2023 r.
Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR XXXIV/345/2023
RADY GMINY W SKÓRCZU**

z dnia 19 października 2023 r.

w sprawie zmiany 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 2023 r. poz. 1270 z późn.zm.), 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 2023 poz.40 z późn.zm.), 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 (t.j.Dz. U. z 2023 r. poz. 103, zm.: Dz. U. z 2023 r. poz. 185 z późn.zm.) **Rada Gminy w Skórczu uchwała co następuje:**

§ 1. 1. Wprowadza się zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Skórcz na lata 2023 - 2028, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.

2. Wykaz planowanych do realizacji przedsięwzięć, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Skórcz.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu w Biuletynie Informacji Publicznej Urzędu Gminy w Skórczu.

Wiceprzewodniczący Rady Gminy w Skórczu

Zbigniew Szulc

Załącznik Nr 1 do uchwały Nr XXXIV/345/2023

Rady Gminy w Skórczu

z dnia 19 października 2023 r.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Skórcz na lata 2023 - 2028

Lp.	Wyszczególnienie	2023	2024	2025	2026	2027	2028
1	Dochody ogółem	38 151 027,89	20 680 000,00	20 680 000,00	20 680 000,00	20 680 000,00	20 680 000,00
1.1	Dochody bieżące, z tego:	23 770 103,89	20 668 500,00	20 668 500,00	20 668 500,00	20 668 500,00	20 668 500,00
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	9 763 416,20	8 600 000,00	8 600 000,00	8 600 000,00	8 600 000,00	8 600 000,00
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	4 865 565,69	3 232 000,00	3 232 000,00	3 232 000,00	3 232 000,00	3 232 000,00
1.1.5	pozostałe dochody bieżące, w tym:	5 822 553,00	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	1 795 000,00	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:	14 380 924,00	11 500,00	11 500,00	11 500,00	11 500,00	11 500,00
1.2.1	ze sprzedaży majątku	7 475,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	14 372 349,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Wydatki ogółem	42 618 961,98	31 277 950,00	20 262 000,00	20 262 000,00	20 262 000,00	20 262 000,00
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	22 601 888,98	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	10 434 898,12	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	20 000,00
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

	zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy						
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
2.2	Wydatki majątkowe, w tym:	20 017 073,00	12 169 950,00	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:	20 017 073,00	12 169 950,00	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
3	Wynik budżetu	-4 467 934,09	-10 597 950,00	418 000,00	418 000,00	418 000,00	418 000,00
3.1	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	0,00	0,00	418 000,00	418 000,00	418 000,00	418 000,00
4	Przychody budżetu	5 127 934,09	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
4.1.1	na pokrycie deficytu budżetu	1 430 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych, w tym:	2 223 934,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.1	na pokrycie deficytu budżetu	2 223 934,09	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:	814 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3.1	na pokrycie deficytu budżetu	814 000,00	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
4.4.1	na pokrycie deficytu budżetu	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
4.5.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Rozchody budżetu	660 000,00	572 000,00	418 000,00	418 000,00	418 000,00	418 000,00
5.1	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:	660 000,00	572 000,00	418 000,00	418 000,00	418 000,00	418 000,00
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
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
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

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
5.1.1.3.1	środkami nowego zobowiązania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3.2	wołnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	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
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
5.2	Inne rozchody, niezwiązane ze spłatą długu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kwota długu, w tym:	2 244 000,00	1 672 000,00	1 254 000,00	836 000,00	418 000,00	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
7	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy						
7.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	1 168 214,91	1 560 500,00	1 406 500,00	1 406 500,00	1 406 500,00	1 406 500,00
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki, a wydatkami bieżącymi	4 206 149,00	1 560 500,00	1 406 500,00	1 406 500,00	1 406 500,00	1 406 500,00
8	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
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)	3,97%	3,80%	2,91%	2,80%	2,51%	2,51%
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)	6,66%	9,47%	8,58%	8,47%	8,18%	8,18%
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)	16,22%	14,17%	12,83%	11,86%	10,81%	9,03%

	z poprzednich lat)						
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)	18,36%	16,30%	14,96%	14,00%	12,95%	11,17%
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	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
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	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
9	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy						
9.1	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	13 040,00	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	13 040,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

	tym:						
9.1.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	10 990,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	728 771,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2.1	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	728 771,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	727 828,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	13 140,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3.1	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	13 140,00	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	11 090,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	1 206 455,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4.1	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	1 206 455,00	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	727 828,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych						
10.1	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy, z tego:	14 783 618,00	12 169 950,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.1	bieżące	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.2	majątkowe	14 783 618,00	12 169 950,00	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

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
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
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
10.6	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	660 000,00	154 000,00	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
10.7.1	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3	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
10.7.2.1	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r.	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
10.7.3	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	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
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
10.10	Wypuk 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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

	skutkiem wystąpienia COVID-19						
10.11	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr XXXIV/345/2023

Rady Gminy w Skórczu

z dnia 19 października 2023 r.

WYKAZ PRZEDSIĘWZIĘĆ DO WPF

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka	Od	Do	Nakłady	2023	2024	2025	2026	2027	2028	Limit zobowiązań
1	Przedsięwzięcia razem				27 113 748,00	14 783 618,00	12 169 950,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 783 618,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				27 113 748,00	14 783 618,00	12 169 950,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 783 618,00
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.);				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:				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):				27 113 748,00	14 783 618,00	12 169 950,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 783 618,00
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				27 113 748,00	14 783 618,00	12 169 950,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 783 618,00
1.3.2.1	Przebudowa drogi 243014G, 243016G,243047G (Wyb. Wielbrandowskie - Wielbrandowo- Barłożno) -	URZĄD GMINY W SKÓRCZU	2022	2023	4 739 713,00	4 712 573,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 712 573,00
1.3.2.2	Przebudowa i remont drogi nr 243010G oraz remont drogi nr 243012G (Wołental-WielkiBukowiec-No.wy Bukowiec) -	URZĄD GMINY W SKÓRCZU	2022	2023	4 543 475,00	4 517 635,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 517 635,00
1.3.2.3	Remont budynku szkoły oraz sali gimnastycznej w m.Pączewo -	URZĄD GMINY W SKÓRCZU	2022	2023	4 490 610,00	4 441 410,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 441 410,00

1.3.2.4	Budowa wodociągu wraz z przyłączami na odcinku Barłożno - Mirotki -	URZĄD GMINY W SKÓRCZU	2021	2023	1 058 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00
1.3.2.5	Budowa drogi gminnej nr 243031G oraz przebudowa drogi gminnej nr 243014G w miejscowości Wyb. Wielbrandowskie -	Urząd Gminy w Skórczu	2023	2024	4 099 950,00	40 000,00	4 059 950,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40 000,00
1.3.2.6	Budowa i przebudowa dróg w sołectwach Ryzowie, Wielbrandowo, Pączewo, Czarny las i Wielki Bukowiec (PŁ) -	Urząd Gminy w Skórczu	2023	2024	8 182 000,00	72 000,00	8 110 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	72 000,00

Uzasadnienie

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Skórcz na lata 2023-2028

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Skórcz na lata 2023 - 2028 dotyczą aktualizacji prognozy finansowej w celu doprowadzenia zgodności kwot z budżetem gminy na 2023 rok (zmiany wprowadzone Zarządzeniami Wojta Gminy Skórcz oraz Uchwałą Rady Gminy w Skórczu).

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 19 października 2023 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Skórcz:

1. Dochody ogółem zwiększono o 2 482 888,32 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 2 633 405,32 zł, a dochody majątkowe zmniejszono o 150 517,00 zł.

2. Wydatki ogółem zwiększono o 2 482 888,32 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 2 486 680,32 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 3 792,00 zł.

3. Wynik budżetu nie uległ zmianie.

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 2023 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	35 668 139,57	+2 482 888,32	38 151 027,89
Dochody bieżące	21 136 698,57	+2 633 405,32	23 770 103,89
Subwencja ogólna	7 991 592,00	+1 771 824,20	9 763 416,20
Dotacje bieżące	3 756 605,57	+1 108 960,12	4 865 565,69
Pozostałe	6 069 932,00	-247 379,00	5 822 553,00
Podatek od nieruchomości	1 945 000,00	-150 000,00	1 795 000,00
Dochody majątkowe	14 531 441,00	-150 517,00	14 380 924,00
Sprzedaż majątku	6 200,00	+1 275,00	7 475,00
Wydatki ogółem	40 136 073,66	+2 482 888,32	42 618 961,98
Wydatki bieżące	20 115 208,66	+2 486 680,32	22 601 888,98
Wynagrodzenia i pochodne	9 996 288,78	+438 609,34	10 434 898,12
Pozostałe wydatki bieżące	10 028 919,88	+2 048 070,98	12 076 990,86
Wydatki majątkowe	20 020 865,00	-3 792,00	20 017 073,00

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Skórcz:

1. Przychody nie uległy zmianie.

2. Rozchody nie uległy zmianie.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Skórcz na lata 2023-2028 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Tabela 2. Kształtowanie się relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po 3 kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2023	3,97%	16,22%	TAK	18,36%	TAK
2024	3,80%	14,17%	TAK	16,30%	TAK
2025	2,91%	12,83%	TAK	14,96%	TAK
2026	2,80%	11,86%	TAK	14,00%	TAK

2027	2,51%	10,81%	TAK	12,95%	TAK
2028	2,51%	9,03%	TAK	11,17%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Skórcz spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2022 r. jak i w oparciu o kolumnę „2022 przewidywane wykonanie”.

Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Skórcz obejmuje również zmiany w załączniku nr 2, które szczegółowo opisano poniżej.

Do załącznika nr 2 dodano następujące przedsięwzięcia:

1. Budowa drogi gminnej nr 243031G oraz przebudowa drogi gminnej nr 243014G w miejscowości Wyb. Wielbrandowskie;

2. Budowa i przebudowa dróg w sołectwach Ryzowie, Wielbrandowo, Pączewo, Czarnylas i Wielki Bukowiec (PŁ).

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. Przebudowa drogi 243014G, 243016G, 243047G (Wyb. Wielbrandowskie - Wielbrandowo- Barłożno);

2. Przebudowa i remont drogi nr 243010G oraz remont drogi nr 243012G (Wolental-Wielki Bukowiec-Nowy Bukowiec).

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.



WÓJT
Sławomir Czechowski