

**UCHWAŁA NR X/71/24
RADY GMINY SKÓRZEC**

z dnia 27 grudnia 2024r.

w sprawie wieloletniej prognozy finansowej Gminy Skórzec na lata 2025-2040

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 9 lit. e ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2024r. poz. 1465 i 1572), art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6, art. 232 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r.o finansach publicznych (Dz. U. 2024r. poz. 1530 z późn.zm.) uchwała się, co następuje:

§1.

Uchwala się wieloletnią prognozę finansową Gminy Skórzec na lata 2025-2040, zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.

§2.

Uchwala się wykaz wieloletnich przedsięwzięć Gminy Skórzec, obejmujący limity wydatków w poszczególnych latach oraz limity zobowiązań z nimi związane, zgodnie z załącznikiem nr 2 do uchwały.

§3.

Objaśnienia przyjętych wartości do wieloletniej prognozy finansowej Gminy Skórzec na lata 2025-2040 stanowią załącznik nr 3 do uchwały.

§4.

1. Upoważnia się Wójta Gminy Skórzec do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją wieloletnich przedsięwzięć do wysokości limitów określonych w załączniku nr 2 do uchwały;
- 2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania Gminy i których terminy płatności wykraczają poza rok budżetowy.

2. Upoważnia się Wójta Gminy Skórzec do przekazania uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w ust. 1 kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy.

3. Upoważnia się Wójta Gminy Skórzec do dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3, w związku ze zmianami w realizacji tego przedsięwzięcia, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową. Upoważnienie to obejmuje także dokonywanie zmian środków przeznaczonych na współfinansowanie realizacji przedsięwzięć, o których mowa w zdaniu pierwszym, w tym wkładu własnego beneficjenta, oraz wynikających z rozstrzygniętych konkursów, o których mowa w [art. 38 ust. 1 pkt 1](#) ustawy o zasadach realizacji programów.

§5.

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Skórzec.

§6.

Traci moc Uchwała nr LXI/489/23 Rady Gminy Skórzec z dnia 28 grudnia 2023 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Skórzec na lata 2024-2040

z późniejszymi zmianami.

§7.

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2025 roku.

Wieloletnia prognoza finansowa 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 7-letniej

załącznik nr 1 do
uchwały nr X/71/24
z dnia 2024-12-27

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										
		Dochody bieżące ^x	z tego:							Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			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⁾	w tym:	z podatku od nieruchomości		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp	1	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	
2025	67 800 496,99	54 473 090,21	24 135 203,00	73 531,14	15 870 293,47	5 118 224,00	9 275 838,60	2 694 463,00	13 327 406,78	50 000,00	13 277 406,78	
2026	56 429 649,00	56 379 649,00	24 979 935,00	76 105,00	16 425 754,00	5 297 362,00	9 600 493,00	2 788 769,00	50 000,00	50 000,00	0,00	
2027	58 177 417,00	58 127 417,00	25 754 313,00	78 464,00	16 934 952,00	5 461 580,00	9 898 108,00	2 875 221,00	50 000,00	50 000,00	0,00	
2028	59 804 985,00	59 754 985,00	26 475 434,00	80 661,00	17 409 131,00	5 614 504,00	10 175 255,00	2 955 727,00	50 000,00	50 000,00	0,00	
2029	61 458 125,00	61 428 125,00	27 216 746,00	82 920,00	17 896 587,00	5 771 710,00	10 460 162,00	3 038 487,00	30 000,00	30 000,00	0,00	
2030	62 993 829,00	62 963 829,00	27 897 165,00	84 993,00	18 344 002,00	5 916 003,00	10 721 666,00	3 114 449,00	30 000,00	30 000,00	0,00	
2031	64 567 925,00	64 537 925,00	28 594 594,00	87 118,00	18 802 602,00	6 063 903,00	10 989 708,00	3 192 310,00	30 000,00	30 000,00	0,00	
2032	66 181 374,00	66 151 374,00	29 309 459,00	89 296,00	19 272 667,00	6 215 501,00	11 264 451,00	3 272 118,00	30 000,00	30 000,00	0,00	
2033	67 835 158,00	67 805 158,00	30 042 195,00	91 528,00	19 754 484,00	6 370 889,00	11 546 062,00	3 353 921,00	30 000,00	30 000,00	0,00	
2034	69 530 287,00	69 500 287,00	30 793 250,00	93 816,00	20 248 346,00	6 530 161,00	11 834 714,00	3 437 769,00	30 000,00	30 000,00	0,00	
2035	71 267 794,00	71 237 794,00	31 563 081,00	96 161,00	20 754 555,00	6 693 415,00	12 130 582,00	3 523 713,00	30 000,00	30 000,00	0,00	
2036	73 043 739,00	73 018 739,00	32 352 158,00	98 565,00	21 273 419,00	6 860 750,00	12 433 847,00	3 611 806,00	25 000,00	25 000,00	0,00	
2037	74 869 207,00	74 844 207,00	33 160 962,00	101 029,00	21 805 254,00	7 032 269,00	12 744 693,00	3 702 101,00	25 000,00	25 000,00	0,00	
2038	76 740 312,00	76 715 312,00	33 989 986,00	103 555,00	22 350 385,00	7 208 076,00	13 063 310,00	3 794 654,00	25 000,00	25 000,00	0,00	
2039	78 633 196,00	78 633 196,00	34 839 736,00	106 144,00	22 909 145,00	7 388 278,00	13 389 893,00	3 889 520,00	0,00	0,00	0,00	
2040	80 205 861,00	80 205 861,00	35 536 531,00	108 267,00	23 367 328,00	7 536 044,00	13 657 691,00	3 967 310,00	0,00	0,00	0,00	

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

²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), 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.

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 wynikającymi 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:											
		Wydatki bieżące ^X	w tym:							Wydatki majątkowe ^X	w tym:		
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^X	w tym:		wydatki na obsługę długu ^X	w tym:			Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^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	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^X				
2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1			
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1	
2025	69 418 896,99	49 207 995,22	22 961 098,00	0,00	0,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	20 210 901,77	20 210 901,77	1 021 000,00	
2026	54 222 649,00	49 976 897,00	24 063 231,00	0,00	0,00	1 503 713,00	0,00	0,00	0,00	4 245 752,00	4 245 752,00	0,00	
2027	55 932 417,00	51 456 090,00	25 103 966,00	0,00	0,00	1 281 512,00	0,00	0,00	0,00	4 476 327,00	4 476 327,00	0,00	
2028	57 514 985,00	52 899 762,00	26 101 849,00	0,00	0,00	1 075 536,00	0,00	0,00	0,00	4 615 223,00	4 615 223,00	0,00	
2029	59 168 125,00	55 076 865,00	26 800 073,00	0,00	0,00	886 356,00	0,00	0,00	0,00	4 091 260,00	4 091 260,00	0,00	
2030	60 623 829,00	56 285 708,00	27 496 875,00	0,00	0,00	713 636,00	0,00	0,00	0,00	4 338 121,00	4 338 121,00	0,00	
2031	62 177 925,00	57 550 858,00	28 191 171,00	0,00	0,00	582 610,00	0,00	0,00	0,00	4 627 067,00	4 627 067,00	0,00	
2032	63 787 374,00	58 880 303,00	28 867 759,00	0,00	0,00	516 040,00	0,00	0,00	0,00	4 907 071,00	4 907 071,00	0,00	
2033	65 945 158,00	60 250 755,00	29 553 368,00	0,00	0,00	463 470,00	0,00	0,00	0,00	5 694 403,00	5 694 403,00	0,00	
2034	67 640 287,00	61 655 219,00	30 240 484,00	0,00	0,00	424 970,00	0,00	0,00	0,00	5 985 068,00	5 985 068,00	0,00	
2035	69 377 794,00	63 086 994,00	30 936 015,00	0,00	0,00	386 470,00	0,00	0,00	0,00	6 290 800,00	6 290 800,00	0,00	
2036	71 153 739,00	64 530 933,00	31 624 341,00	0,00	0,00	347 970,00	0,00	0,00	0,00	6 622 806,00	6 622 806,00	0,00	
2037	72 777 207,00	66 002 135,00	32 320 077,00	0,00	0,00	309 470,00	0,00	0,00	0,00	6 775 072,00	6 775 072,00	0,00	
2038	74 740 312,00	67 478 422,00	32 998 799,00	0,00	0,00	272 720,00	0,00	0,00	0,00	7 261 890,00	7 261 890,00	0,00	
2039	77 253 196,00	68 778 601,00	33 667 025,00	0,00	0,00	49 500,00	0,00	0,00	0,00	8 474 595,00	8 474 595,00	0,00	
2040	78 811 861,00	70 278 660,00	34 323 532,00	0,00	0,00	16 500,00	0,00	0,00	0,00	8 533 201,00	8 533 201,00	0,00	

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2025	-1 618 400,00	0,00	4 214 000,00	4 214 000,00	1 618 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	2 207 000,00	2 207 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	2 245 000,00	2 245 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	2 290 000,00	2 290 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	2 290 000,00	2 290 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	2 370 000,00	2 370 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	2 390 000,00	2 390 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	2 394 000,00	2 394 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	1 890 000,00	1 890 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	1 890 000,00	1 890 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	1 890 000,00	1 890 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	1 890 000,00	1 890 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	2 092 000,00	2 092 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	1 380 000,00	1 380 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	1 394 000,00	1 394 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

⁵⁾ Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do 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 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	z tego:	
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x				w tym:	
								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
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	2 595 600,00	2 595 600,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	2 207 000,00	2 207 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	2 245 000,00	2 245 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	2 290 000,00	2 290 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	2 290 000,00	2 290 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	2 370 000,00	2 370 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	2 390 000,00	2 390 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	2 394 000,00	2 394 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	1 890 000,00	1 890 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	1 890 000,00	1 890 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	1 890 000,00	1 890 000,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	1 890 000,00	1 890 000,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	2 092 000,00	2 092 000,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	1 380 000,00	1 380 000,00	0,00	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	1 394 000,00	1 394 000,00	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:						Kwota długu ^x	w tym: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x					
środkami nowego zobowiązania		wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami							
Lp	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
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30 612 000,00	0,00	5 265 094,99	5 265 094,99
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	28 405 000,00	0,00	6 402 752,00	6 402 752,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	26 160 000,00	0,00	6 671 327,00	6 671 327,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	23 870 000,00	0,00	6 855 223,00	6 855 223,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	21 580 000,00	0,00	6 351 260,00	6 351 260,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	19 210 000,00	0,00	6 678 121,00	6 678 121,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	16 820 000,00	0,00	6 987 067,00	6 987 067,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	14 426 000,00	0,00	7 271 071,00	7 271 071,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	12 536 000,00	0,00	7 554 403,00	7 554 403,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	10 646 000,00	0,00	7 845 068,00	7 845 068,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	8 756 000,00	0,00	8 150 800,00	8 150 800,00
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	6 866 000,00	0,00	8 487 806,00	8 487 806,00
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	4 774 000,00	0,00	8 842 072,00	8 842 072,00
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	2 774 000,00	0,00	9 236 890,00	9 236 890,00
2039	x	x	x	x	0,00	0,00	1 394 000,00	0,00	9 854 595,00	9 854 595,00
2040	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	9 927 201,00	9 927 201,00

⁸⁾ 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 dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań					
	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) ^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 ustawowych 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 ustawowych 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 ustawowych 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 ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^X
Lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2025	8,50%	13,90%	12,25%	12,22%	TAK	TAK
2026	7,26%	15,49%	11,71%	11,67%	TAK	TAK
2027	6,70%	15,10%	11,33%	11,30%	TAK	TAK
2028	6,22%	14,65%	10,88%	10,84%	TAK	TAK
2029	5,71%	13,00%	10,74%	10,70%	TAK	TAK
2030	5,41%	12,96%	11,21%	11,18%	TAK	TAK
2031	5,08%	12,95%	12,61%	12,58%	TAK	TAK
2032	4,86%	12,99%	14,01%	14,01%	TAK	TAK
2033	3,83%	13,05%	13,88%	13,88%	TAK	TAK
2034	3,68%	13,13%	13,53%	13,53%	TAK	TAK
2035	3,53%	13,23%	13,25%	13,25%	TAK	TAK
2036	3,38%	13,36%	13,04%	13,04%	TAK	TAK
2037	3,54%	13,50%	13,10%	13,10%	TAK	TAK
2038	3,27%	13,68%	13,17%	13,17%	TAK	TAK
2039	2,01%	13,90%	13,28%	13,28%	TAK	TAK
2040	1,94%	13,68%	13,41%	13,41%	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 7-letniej

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	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	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		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	w tym:	
		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	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	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
2025	65 000,00	65 000,00	53 300,87	2 083 030,00	2 083 030,00	2 012 199,74	60 000,00	60 000,00	49 200,87
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 000,00	5 000,00	4 100,00
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
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^X	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	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
2025	2 083 640,00	2 083 640,00	2 012 199,74	20 052 541,76	242 520,00	19 810 021,76	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	1 776 150,00	96 150,00	1 680 000,00	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
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^X	Wydatki zmniejszające dług ^X	w tym:				Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana 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		
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^X	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^X	w tym:							wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^X
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^X	dokonywana w formie wydatku bieżącego ^X						
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11	
2025	2 595 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	1 927 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	1 965 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	2 010 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2029	2 010 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2030	2 090 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2031	2 110 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2032	2 114 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2033	1 610 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2034	1 610 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2035	1 610 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2036	1 610 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2037	1 812 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2038	1 720 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2039	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2040	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	

9) W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

* Informacje zawarte w tej części 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. Automatyczne 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 wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr X/71/24
z dnia 2024-12-27

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				32 051 742,59	20 052 541,76	1 776 150,00	0,00	0,00	21 828 691,76
1.a	- wydatki bieżące				491 190,00	242 520,00	96 150,00	0,00	0,00	338 670,00
1.b	- wydatki majątkowe				31 560 552,59	19 810 021,76	1 680 000,00	0,00	0,00	21 490 021,76
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:				2 345 140,00	2 143 640,00	5 000,00	0,00	0,00	2 148 640,00
1.1.1	- wydatki bieżące				125 000,00	60 000,00	5 000,00	0,00	0,00	65 000,00
1.1.1.1	Poprawa cyberbezpieczeństwa w Urzędzie Gminy Skórzec - poprawa bezpieczeństwa cyfrowego	URZĄD GMINY SKÓRZEC	2024	2026	125 000,00	60 000,00	5 000,00	0,00	0,00	65 000,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				2 220 140,00	2 083 640,00	0,00	0,00	0,00	2 083 640,00
1.1.2.1	Rekultywacja zbiornika retencyjnego w m. Gołąbek - poprawa gospodarki wodnej	URZĄD GMINY SKÓRZEC	2024	2025	500 610,00	500 610,00	0,00	0,00	0,00	500 610,00
1.1.2.2	Budowa zbiornika retencyjnego w m. Dąbrówka - Stany - poprawa gospodarki wodnej	URZĄD GMINY SKÓRZEC	2024	2025	494 273,00	494 273,00	0,00	0,00	0,00	494 273,00
1.1.2.3	Poprawa cyberbezpieczeństwa w Urzędzie Gminy Skórzec - poprawa bezpieczeństwa cyfrowego	URZĄD GMINY SKÓRZEC	2024	2026	530 000,00	393 500,00	0,00	0,00	0,00	393 500,00
1.1.2.4	Przebudowa zbiornika retencyjnego w m. Stara Dąbrówka - poprawa gospodarki wodnej	URZĄD GMINY SKÓRZEC	2024	2025	196 185,00	196 185,00	0,00	0,00	0,00	196 185,00
1.1.2.5	Budowa zbiornika retencyjnego w m. Żebrak - poprawa gospodarki wodnej	URZĄD GMINY SKÓRZEC	2024	2025	499 072,00	499 072,00	0,00	0,00	0,00	499 072,00
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				29 706 602,59	17 908 901,76	1 771 150,00	0,00	0,00	19 680 051,76
1.3.1	- wydatki bieżące				366 190,00	182 520,00	91 150,00	0,00	0,00	273 670,00
1.3.1.1	Opracowanie planu ogólnego Gminy Skórzec wraz z opracowaniem ekofizjograficznym oraz prognozą oddziaływania na środowisko - poprawa warunków planistycznych	URZĄD GMINY SKÓRZEC	2024	2025	157 440,00	78 720,00	0,00	0,00	0,00	78 720,00
1.3.1.2	Poprawa cyberbezpieczeństwa w Urzędzie Gminy Skórzec - poprawa bezpieczeństwa cyfrowego	URZĄD GMINY SKÓRZEC	2024	2026	28 750,00	13 800,00	1 150,00	0,00	0,00	14 950,00
1.3.1.3	Opracowanie projektu miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego dla części miejscowości Dąbrówka-Stany i Gołąbek - uporządkowanie ładu przestrzennego	URZĄD GMINY SKÓRZEC	2024	2026	180 000,00	90 000,00	90 000,00	0,00	0,00	180 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				29 340 412,59	17 726 381,76	1 680 000,00	0,00	0,00	19 406 381,76
1.3.2.1	Modernizacja oświetlenia na terenie Gminy Skórzec - Poprawa infrastruktury	URZĄD GMINY SKÓRZEC	2019	2025	4 201 686,59	1 084 000,00	0,00	0,00	0,00	1 084 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.2	Modernizacja oczyszczalni ścieków i uporządkowanie gospodarki wodno-ściekowej na terenie Gminy Skórzec - poprawa infrastruktury z gospodarki wodno - kanalizacyjnej	URZĄD GMINY SKÓRZEC	2020	2025	1 602 318,79	700 000,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00
1.3.2.3	Przebudowa drogi gminnej 360916W w zakresie budowy chodnika w miejscowości Żelków (ul. Różana) - poprawa infrastruktury drogowej	URZĄD GMINY SKÓRZEC	2022	2025	150 513,40	100 000,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00
1.3.2.4	Budowa chodnika w m. Żelków II - poprawa infrastruktury drogowej	URZĄD GMINY SKÓRZEC	2022	2025	524 039,20	400 000,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00
1.3.2.5	Budowa Centrum Opiekuńczo-Mieszkalnego w miejscowości Grala-Dąbrowizna - Budowa Centrum Opiekuńczo-Mieszkalnego w miejscowości Grala-Dąbrowizna	URZĄD GMINY SKÓRZEC	2023	2025	5 791 237,98	4 002 847,76	0,00	0,00	0,00	4 002 847,76
1.3.2.6	Budowa świetlicy w m. Dąbrówka Stany - poprawa warunków obiektów użyteczności publicznej	URZĄD GMINY SKÓRZEC	2024	2025	105 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00
1.3.2.7	Przebudowa ulicy Radosnej w m. Żelków II - poprawa infrastruktury drogowej	URZĄD GMINY SKÓRZEC	2024	2025	55 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00
1.3.2.8	Dotacja celowa - Renowacja Kościoła Parafialnego w Skórcu - poprawa stanu technicznego budynku, warunków użytkowania i estetyki	URZĄD GMINY SKÓRZEC	2024	2025	510 500,00	510 500,00	0,00	0,00	0,00	510 500,00
1.3.2.9	Dotacja celowa - Renowacja Zespołu Klasztorowego w Skórcu - poprawa stanu technicznego budynku i podniesienie standardu użytkowego obiektu	URZĄD GMINY SKÓRZEC	2024	2025	510 500,00	510 500,00	0,00	0,00	0,00	510 500,00
1.3.2.10	Opracowanie dokumentacji projektowej na rozbudowę drogi 360914W w m. Dąbrówka Niwka - poprawa infrastruktury drogowej	URZĄD GMINY SKÓRZEC	2024	2025	86 282,54	70 000,00	0,00	0,00	0,00	70 000,00
1.3.2.11	Opracowanie dokumentacji projektowej na rozbudowę świetlicy w m. Nowaki - poprawa warunków obiektów użyteczności publicznej	URZĄD GMINY SKÓRZEC	2024	2025	75 666,75	50 000,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00
1.3.2.12	Budowa zjazdu przy Zespole Szkolno-Przedszkolnym w Skórcu ul. Siedlecka 1 - poprawa bezpieczeństwa	URZĄD GMINY SKÓRZEC	2024	2025	86 500,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	80 000,00
1.3.2.13	Termomodernizacja Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Skórcu - poprawa efektywności energetycznej	URZĄD GMINY SKÓRZEC	2024	2026	1 476 696,00	62 696,00	1 400 000,00	0,00	0,00	1 462 696,00
1.3.2.14	Termomodernizacja budynku szkoły w Gołąbku - poprawa efektywności energetycznej	URZĄD GMINY SKÓRZEC	2024	2026	303 833,00	20 333,00	280 000,00	0,00	0,00	300 333,00
1.3.2.15	Opracowanie dokumentacji projektowej na budowę świetlicy z przesunięciem placu zabaw w m. Stara Dąbrówka - poprawa dostępności do obiektów użyteczności publicznej	URZĄD GMINY SKÓRZEC	2024	2025	79 350,40	70 000,00	0,00	0,00	0,00	70 000,00
1.3.2.16	Opracowanie dokumentacji projektowej na rozbudowę drogi nr 360901W w m.Trzciniec - poprawa infrastruktury drogowej	URZĄD GMINY SKÓRZEC	2024	2025	55 579,20	25 000,00	0,00	0,00	0,00	25 000,00
1.3.2.17	Poprawa cyberbezpieczeństwa w Urzędzie Gminy Skórzec - poprawa bezpieczeństwa cyfrowego	URZĄD GMINY SKÓRZEC	2024	2026	121 900,00	90 505,00	0,00	0,00	0,00	90 505,00
1.3.2.18	Opracowanie dokumentacji projektowej pn. „Rozbudowa drogi gminnej 360903W w miejscowości Trzciniec” - poprawa infrastruktury drogowej	URZĄD GMINY SKÓRZEC	2022	2025	199 800,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00
1.3.2.19	Rozbudowa i przebudowa drogi gminnej nr 360907W w m. Wólka Kobyla - poprawa infrastruktury drogowej	URZĄD GMINY SKÓRZEC	2023	2025	547 631,74	500 000,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00
1.3.2.20	Rozbudowa i przebudowa drogi gminnej nr 360919W w m. Wólka Kobyla - poprawa infrastruktury drogowej	URZĄD GMINY SKÓRZEC	2023	2025	1 256 377,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	1 100 000,00
1.3.2.21	Rozbudowa drogi gminnej nr 360904W Grala-Dąbrowizna - Wólka Kobyla - poprawa infrastruktury drogowej	URZĄD GMINY SKÓRZEC	2024	2025	11 600 000,00	8 100 000,00	0,00	0,00	0,00	8 100 000,00

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Skórzec na lata 2025-2040

Obowiązek sporządzenia wieloletniej prognozy finansowej jest jedną z zasadniczych zmian wprowadzonych ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych odnoszących się do zagadnień gospodarki finansowej jednostek samorządu terytorialnego. Regulacja ta stwarza możliwość kompleksowej analizy sytuacji finansowej jednostki oraz możliwość oceny podejmowanych przedsięwzięć z perspektywy ich znaczenia dla samorządu. W zamyśle prawodawcy wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ma być instrumentem nowoczesnego zarządzania finansami publicznymi.

W wieloletniej prognozie finansowej Gminy Skórzec zastosowano wzory załączników (załącznik nr 1 oraz załącznik nr 2 do uchwały) zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2021r. poz. 83).

Podstawą opracowania wieloletniej prognozy finansowej Gminy Skórzec jest uchwała budżetowa na 2025 rok, wartości planowane na koniec III kwartału 2024 roku, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Skórzec za lata 2023 i 2022 oraz Wytyczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Ostatnia dostępna aktualizacja ww. wytycznych miała miejsce 10 października 2024 r., a dane wynikające z powołanego dokumentu prezentuje tabela poniżej.

Dane makroekonomiczne przyjęte do wyliczeń prognozy

Rok	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)	Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej
2026	3,50%	3,10%	6,30%
2027	3,10%	2,60%	5,80%
2028	2,80%	2,50%	5,30%
2029	2,80%	2,50%	2,70%
2030	2,50%	2,50%	2,70%
2031	2,40%	2,50%	2,60%
2032	2,10%	2,50%	2,50%
2033	2,00%	2,50%	2,50%
2034	2,00%	2,50%	2,40%
2035	1,90%	2,50%	2,40%
2036	1,80%	2,50%	2,30%
2037	1,70%	2,50%	2,30%
2038	1,50%	2,50%	2,20%
2039	1,40%	2,50%	2,10%
2040	1,10%	2,50%	2,10%

Źródło: Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Aktualizacja – 10 października 2024 r. (www.mf.gov.pl), Warszawa 2024.

W kolumnie pomocniczej dotyczącej przewidywanego wykonania w 2024 roku wprowadzono

wartości, zgodnie z aktualnym planem budżetu Gminy Skórzec na dzień przygotowania uchwały, z uwzględnieniem korekt w zakresie rzeczywistego wykonania budżetu w 2024 roku.

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 kwoty długu, stanowiącą integralną część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres, na który zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązanie.

Na dzień podjęcia uchwały, spłatę zobowiązań przewiduje się do roku 2040. Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. W związku z powyższym, wieloletnia prognoza finansowa Gminy Skórzec została przygotowana na lata 2025-2040.

1. Dochody

Prognozy dochodów Gminy Skórzec dokonano w podziałach merytorycznych, a następnie sklasyfikowano w podziały wymagane ustawowo. Podział merytoryczny został sporządzony za pomocą paragrafów klasyfikacji budżetowej i objął dochody bieżące i majątkowe.

Dochody bieżące prognozowano w podziale na:

1. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych;
2. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych;
3. subwencję ogólną;
4. dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące;
5. pozostałe dochody (m. in.: podatki i opłaty lokalne, grzywny i kary pieniężne, wpływy z usług, odsetki od środków na rachunkach bankowych), w tym: z podatku od nieruchomości.

Dochody majątkowe prognozowano w podziale na:

1. dochody ze sprzedaży majątku;
2. dotacje i środki przeznaczone na inwestycje.

1.1. Dochody bieżące

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się dochodów budżetu Gminy Skórzec oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach dochodów bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych.

Podatek od nieruchomości

Stosownie do przepisów ustawy o podatkach i opłatach lokalnych, wysokość stawek podatku od nieruchomości nie może przekroczyć górnych granic stawek kwotowych ogłoszonych przez Ministra Finansów. W roku budżetowym wpływy z tytułu podatku od nieruchomości zaplanowano w oparciu o planowane na 2025 rok stawki podatku od nieruchomości oraz zasób nieruchomości Gminy Skórzec, który stanowi przedmiot opodatkowania. Wysokość wpływów z podatku od nieruchomości na 2025 rok ustalono więc na poziomie 2 694 463,00 zł, co stanowi 104,07% dochodów z tego tytułu planowanych do uzyskania na koniec 2024 roku.

W latach następnych zakłada się wzrostowy trend wpływów z tego podatku i zwiększanie dochodów będących konsekwencją planowanego wzrostu stawek podatkowych oraz corocznego przyrostu przedmiotów opodatkowania związanych z prowadzeniem działalności gospodarczej oraz budynków mieszkalnych.

Udział w podatkach centralnych

Jako że ta grupa dochodów pozostaje w bardzo silnym związku z sytuacją makroekonomiczną kraju, przy szacowaniu dochodów z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) oraz od osób prawnych (CIT) w okresie prognozy wzięto pod uwagę prognozowane wskaźniki makroekonomiczne.

Subwencje i dotacje na zadania bieżące

Planowaną kwotę subwencji ogólnej oraz dotacji celowych z budżetu państwa (innych niż środki na dofinansowanie realizacji projektów europejskich) na 2025 rok przyjęto w oparciu o informacje przekazane przez Ministra Finansów, Wojewodę Mazowieckiego i Krajowe Biuro Wyborcze. W kolejnych latach prognozy założono wzrost kwoty otrzymywanych dotychczas cyklicznych subwencji i dotacji celowych z budżetu państwa w oparciu o prognozowane wskaźniki makroekonomiczne. Plan dotacji w 2025 roku jest niższy od roku poprzedniego, co wynika z tego, że dysponent środków - Wojewoda Mazowiecki na część zadań (własnych) środki przekazuje w trakcie roku budżetowego (pomoc materialna dla uczniów, zwrot podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego, zwrot wydatków poniesionych przez gminę w ramach funduszu sołeckiego) i na etapie projektowania nie ujęto tych dochodów.

W zakresie wpływów stanowiących dofinansowanie realizacji projektów z udziałem środków budżetu Unii Europejskiej w 2025 roku zaplanowano dochody zgodnie z zawartą umową dotyczącą realizacji projektu „Poprawa cyberbezpieczeństwa w Urzędzie Gminy Skórzec”.

1.2. Dochody majątkowe

Waloryzacji o wskaźniki makroekonomiczne nie poddano dochodów o charakterze majątkowym. Dochody majątkowe, w tym przede wszystkim dochody ze sprzedaży majątku pozbawione są regularności, a ich poziom uzależniony jest od czynników niezależnych, jak np. koniunktura na rynku nieruchomości.

W 2025 roku dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie 50 000,00 zł. Bazując na informacjach o wykonaniu dochodów majątkowych w poprzednich latach, należy stwierdzić, że zaplanowana kwota jest realna, ryzyko ich niewykonania jest minimalne, a sama sprzedaż mienia została zaplanowana przy dochowaniu najwyższej staranności. Wartość zaplanowanych w 2025 roku dochodów ze sprzedaży ma zapewnić sprzedaż nieruchomości (w miejscowościach: Drupia, Dąbrówka-Wyłązy i Grala-Dąbrowizna).

W 2025 roku zaplanowano dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje w wysokości 13 277 406,78 zł, które wiążą się z uzyskaniem bezzwrotnego dofinansowania na realizację zadań przedstawionych w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej. Dotacje zgodnie z zawartymi umowami i wstępnymi promesami obejmują środki na realizację niżej wymienionych zadań:

1. Rekultywacja zbiornika retencyjnego w m. Gołębek - środki PROW 2014-2020 (500 000,00 zł),
2. Budowa zbiornika retencyjnego w m. Dąbrówka-Stany - środki PROW 2014-2020 (494 273,00 zł),
3. Budowa zbiornika retencyjnego w m. Żebrak - środki PROW 2014-2020 (499 072,00 zł),
4. Przebudowa zbiornika retencyjnego w m. Stara Dąbrówka - środki PROW 2014-2020 (196 185,00 zł),
5. Budowa Centrum Opiekuńczo-Mieszkalnego w miejscowości Grala-Dąbrowizna - środki Funduszu Solidarnościowego (1 510 376,78 zł),

6. Renowacja Zespołu Klasztornego w Skórcu - środki z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków (500 000,00 zł),
7. Renowacja Kościoła Parafialnego w Skórcu - środki z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków (500 000,00 zł),
8. Modernizacja oświetlenia na terenie Gminy Skórzec - środki z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych (684 000,00 zł),
9. Poprawa cyberbezpieczeństwa w Urzędzie Gminy Skórzec - środki na realizację projektu finansowanego ze środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych (393 500,00 zł).
10. Rozbudowa drogi gminnej nr 360904w Grala-Dąbrowizna - Wólka Kobyla - środki z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych (8 000 000,00 zł).

2. Wydatki

Prognozy wydatków Gminy Skórzec dokonano w podziale na kategorie wydatków bieżących i wydatków majątkowych.

2.1. Wydatki bieżące

Poziom prognozowanych wydatków bieżących zdeterminowany jest zakresem realizowanych zadań oraz możliwościami finansowymi. Priorytetem w zakresie planowania wydatków było zapewnienie odpowiednich środków na utrzymanie dotychczasowego zakresu i poziomu usług świadczonych na rzecz mieszkańców oraz zapewnienie realizacji zadań obligatoryjnych wynikających z przepisów obowiązującego prawa. Wydatki bieżące prognozowano w podziale na:

1. wynagrodzenia i składki od nich naliczane;
2. wydatki związane z obsługą zadłużenia, w tym odsetki i dyskonto;
3. pozostałe wydatki bieżące.

Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2025 przyjęto wartości wynikające z uchwały budżetowej. W 2025 roku w budżecie Gminy Skórzec wydatki na wynagrodzenia pochodne od wynagrodzeń zabezpieczono w wysokości 22 961 098,00 zł, co stanowi zmianę w stosunku do przewidywanego wykonania na koniec 2024 r. o kwotę 304 214,21 zł. Uwzględniono ustawowy wzrost płacy minimalnej od 1 stycznia 2025 roku oraz podwyżki wynagrodzeń wynikających z regulacji ustawowej w 2025 roku wynagrodzeń nauczycieli, a także mniejszą ilość planowanych do wypłaty odpraw emerytalnych i nagród jubileuszowych w porównaniu do roku 2024. W latach 2026-2040 dokonano indeksacji wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w oparciu o dobrane wskaźniki.

Poręczenia i gwarancje

W okresie prognozy Gmina Skórzec nie planuje wydatków z tytułu poręczeń i gwarancji.

Odsetki i dyskonto

Wydatki na obsługę długu skalkulowano w oparciu o obowiązujące stawki WIBOR jak również warunki wynikające z zawartych umów (w przypadku zobowiązań historycznych). Zgodnie z wytycznymi makroekonomicznymi Ministerstwa Finansów poziom inflacji od 2025 roku będzie systematycznie spadał. Również projekcja inflacji Narodowego Banku Polskiego zakłada, rozpoczęcie ponownego trendu spadkowego inflacji z początkiem 2025 roku. Od tego momentu prognozowany

spadek inflacji, zmierzał będzie do osiągnięcia poziomu między 2,5% a 4% na początku 2026 roku. Do kalkulacji kosztów obsługi długu przyjęto zgodnie z powyższym, że skorelowany z inflacją poziom stóp procentowych w okresie prognozy będzie relatywnie powoli spadać, natomiast dynamika spadku poziomu stóp procentowych będzie wolniejsza od dynamiki spadku poziomu inflacji i do ustabilizowania poziomu stóp procentowych dojdzie w 2029 roku. W związku z powyższym odsetki skalkulowano w oparciu o prognozę własną WIBOR.

Dodatkowo, w prognozie WPF uwzględniono również koszty obsługi zobowiązania planowanego do zaciągnięcia.

Pozostałe wydatki bieżące

W prognozie WPF pozostałe wydatki bieżące zostały skalkulowane w oparciu o indeksację o wskaźnik inflacji.

2.2. Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do wieloletniej prognozy finansowej Gminy Skórzec na lata 2025-2040. W latach 2026-2040 planowane wydatki majątkowe są niższe w porównaniu z przewidywanym wykonaniem za 2024 rok oraz planem na 2025 rok, ale wynikają z możliwości finansowych budżetu, co podyktowane jest finansowaniem tylko środkami własnymi. W trakcie realizacji budżetu organ wykonawczy będzie podejmował decyzje o ewentualnym zaciąganiu dodatkowych zobowiązań np. kredytów jako źródła finansowania bądź ubiegał się o dotacje ze źródeł krajowych i zagranicznych.

3. Wynik budżetu

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków.

W budżecie na 2025 rok zaplanowano ujemną różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami budżetowymi. Wynik budżetu planuje się na poziomie -1 618 400,00 zł, a jego pokrycie planuje się z zaciągniętych kredytów na rynku krajowym. W latach kolejnych prognozy planuje się nadwyżki budżetowe niezbędne do spłaty zobowiązań.

Fakt prognozowania w oparciu o dane makroekonomiczne o niewielkiej zmienności powoduje zrównoważony i stabilny wzrost dochodów oraz wydatków bieżących, któremu można przypisać cechy statystyczne.

Wynik budżetu Gminy Skórzec

Rok	Dochody [zł]	Wydatki [zł]	Wynik budżetu [zł]
2025	67 800 496,99	69 418 896,99	-1 618 400,00
2026	56 429 649,00	54 222 649,00	2 207 000,00
2027	58 177 417,00	55 932 417,00	2 245 000,00
2028	59 804 985,00	57 514 985,00	2 290 000,00
2029	61 458 125,00	59 168 125,00	2 290 000,00
2030	62 993 829,00	60 623 829,00	2 370 000,00
2031	64 567 925,00	62 177 925,00	2 390 000,00
2032	66 181 374,00	63 787 374,00	2 394 000,00
2033	67 835 158,00	65 945 158,00	1 890 000,00
2034	69 530 287,00	67 640 287,00	1 890 000,00
2035	71 267 794,00	69 377 794,00	1 890 000,00
2036	73 043 739,00	71 153 739,00	1 890 000,00
2037	74 869 207,00	72 777 207,00	2 092 000,00
2038	76 740 312,00	74 740 312,00	2 000 000,00
2039	78 633 196,00	77 253 196,00	1 380 000,00
2040	80 205 861,00	78 811 861,00	1 394 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

4. Przychody

W okresie objętym prognozą zaplanowano przychody budżetowe.

W roku budżetowym przychody Gminy Skórzec zaplanowano na poziomie 4 214 000,00 zł i obejmują one kredyty bankowe w kwocie 4 214 000,00 zł przeznaczone na sfinansowanie planowanego deficytu oraz na spłatę zobowiązań z tytułu zaciągniętych w latach ubiegłych kredytów i pożyczek.

5. Rozchody

W roku budżetowym oraz w okresie prognozy planuje się rozchody budżetowe. Rozchody Gminy Skórzec obejmują spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek.

W zakresie zawartych umów, rozchody Gminy Skórzec zaplanowano zgodnie z harmonogramami. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie historyczne”.

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2026-2040.

W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Skórzec

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2025	2 595 600,00	0,00	2 595 600,00
2026	1 927 000,00	280 000,00	2 207 000,00
2027	1 965 000,00	280 000,00	2 245 000,00
2028	2 010 000,00	280 000,00	2 290 000,00
2029	2 010 000,00	280 000,00	2 290 000,00
2030	2 090 000,00	280 000,00	2 370 000,00
2031	2 110 000,00	280 000,00	2 390 000,00
2032	2 114 000,00	280 000,00	2 394 000,00
2033	1 610 000,00	280 000,00	1 890 000,00
2034	1 610 000,00	280 000,00	1 890 000,00
2035	1 610 000,00	280 000,00	1 890 000,00
2036	1 610 000,00	280 000,00	1 890 000,00
2037	1 812 000,00	280 000,00	2 092 000,00
2038	1 720 000,00	280 000,00	2 000 000,00
2039	1 100 000,00	280 000,00	1 380 000,00
2040	1 100 000,00	294 000,00	1 394 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

6. Kwota długu

Na dzień 31.12.2024 r. kwota zadłużenia, wykazana w pozycji 6. wieloletniej prognozy finansowej Gminy Skórzec na lata 2025-2040, w kolumnie pomocniczej WPF „2024 przewidywane wykonanie” wynosi 28 993 600,00 zł. Na koniec 2025 roku kwotę długu planuje się na poziomie 30 612 000,00 zł.

W stosunku do dochodów ogółem pomniejszonych o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększonych o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego, planowana kwota długu na koniec 2025 roku wyniesie 61,96%.

Informacja o wysokości kwoty długu w latach 2025-2029

Rok	Planowana kwota długu na koniec roku [zł]	Podstawa wskaźnika* [zł]	Relacja
2025	30 612 000,00	49 404 866,21	61,96%
2026	28 405 000,00	51 132 287,00	55,55%
2027	26 160 000,00	52 715 837,00	49,62%
2028	23 870 000,00	54 190 481,00	44,05%
2029	21 580 000,00	55 686 415,00	38,75%

*dochody pomniejszone o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększone o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego

Źródło: Opracowanie własne.

W latach 2026-2040 nie jest planowane zaciąganie dodatkowych kredytów i pożyczek, tak więc w planowanym poziomie zadłużenia na koniec poszczególnych lat uwzględniono jedynie spłaty rat kredytów i pożyczek wynikające z harmonogramów spłat zawartych w umowach, jak również planowanych do zaciągnięcia w 2025 roku.

7. Relacja z art. 242 ustawy o finansach publicznych

W budżecie na 2025 r. zaplanowano dodatnią różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami bieżącymi. W związku z powyższym, Gmina Skórzec zachowuje relację określoną w art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

Wynik budżetu bieżącego Gminy Skórzec

Rok	Dochody bieżące [zł]	Wydatki bieżące [zł]	Wynik budżetu bieżącego [zł]	Wynik budżetu bieżącego, skorygowany o środki [zł]
2025	54 473 090,21	49 207 995,22	5 265 094,99	5 265 094,99
2026	56 379 649,00	49 976 897,00	6 402 752,00	6 402 752,00
2027	58 127 417,00	51 456 090,00	6 671 327,00	6 671 327,00
2028	59 754 985,00	52 899 762,00	6 855 223,00	6 855 223,00
2029	61 428 125,00	55 076 865,00	6 351 260,00	6 351 260,00
2030	62 963 829,00	56 285 708,00	6 678 121,00	6 678 121,00
2031	64 537 925,00	57 550 858,00	6 987 067,00	6 987 067,00
2032	66 151 374,00	58 880 303,00	7 271 071,00	7 271 071,00
2033	67 805 158,00	60 250 755,00	7 554 403,00	7 554 403,00
2034	69 500 287,00	61 655 219,00	7 845 068,00	7 845 068,00
2035	71 237 794,00	63 086 994,00	8 150 800,00	8 150 800,00
2036	73 018 739,00	64 530 933,00	8 487 806,00	8 487 806,00
2037	74 844 207,00	66 002 135,00	8 842 072,00	8 842 072,00
2038	76 715 312,00	67 478 422,00	9 236 890,00	9 236 890,00
2039	78 633 196,00	68 778 601,00	9 854 595,00	9 854 595,00
2040	80 205 861,00	70 278 660,00	9 927 201,00	9 927 201,00

Źródło: Opracowanie własne.

8. Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych

Informację na temat kształtowania się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych w okresie prognozy Gminy Skórzec przedstawiono w tabeli poniżej. Kalkulację wskaźnika z art. 243 przeprowadzono w oparciu o zapisy ustawy z dnia 8 listopada 2024 r. o zmianie ustawy o finansach publicznych oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. 2024 poz. 1756).

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 przewidywanego wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2025	8,50%	12,25%	TAK	12,22%	TAK
2026	7,26%	11,71%	TAK	11,67%	TAK
2027	6,70%	11,33%	TAK	11,30%	TAK
2028	6,22%	10,88%	TAK	10,84%	TAK
2029	5,71%	10,74%	TAK	10,70%	TAK
2030	5,41%	11,21%	TAK	11,18%	TAK
2031	5,08%	12,61%	TAK	12,58%	TAK
2032	4,86%	14,01%	TAK	14,01%	TAK
2033	3,83%	13,88%	TAK	13,88%	TAK
2034	3,68%	13,53%	TAK	13,53%	TAK
2035	3,53%	13,25%	TAK	13,25%	TAK
2036	3,38%	13,04%	TAK	13,04%	TAK
2037	3,54%	13,10%	TAK	13,10%	TAK
2038	3,27%	13,17%	TAK	13,17%	TAK
2039	2,01%	13,28%	TAK	13,28%	TAK
2040	1,94%	13,41%	TAK	13,41%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Skórzec spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2024 r. jak i w oparciu o kolumnę „2024 przewidywane wykonanie”.

9. Przedsięwzięcia

Gmina Skórzec planuje realizację zadań wieloletnich w latach 2025-2026. Wykaz realizowanych i planowanych do realizacji przedsięwzięć wieloletnich zawiera załącznik nr 2 do uchwały.

Po przekazaniu projektu wieloletniej prognozy finansowej Gminy Skórzec na lata 2025-2040 dokonano weryfikacji wieloletnich przedsięwzięć i jednorocznych zadań inwestycyjnych oraz analizy stopnia realizacji zadań zaplanowanych do wykonania w 2024 roku i w związku z zagrożeniem ich niewykonaniem do końca roku 2024 wydłużono czas realizacji tych zadań i wprowadzono zmiany w przedsięwzięciach, które będą realizowane przez Urząd Gminy Skórzec.

W ramach realizacji przedsięwzięć dodano następujące zadania:

- Rozbudowa drogi gminnej nr 360904W Grala Dąbrowizna - Wólka Kobyla - zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2024-2025. Łączne nakłady finansowe stanowią kwotę 11 600 000,00 zł. Limit zobowiązań i limit 2025 roku wynoszą 8 100 000,00 zł;
- Budowa zbiornika retencyjnego w m. Żebrak - zadanie majątkowe w zakresie programów, projektów lub zadań związanych z programami realizowanymi z udziałem środków UE, które ma być realizowane w latach 2024 - 2025. Łączne nakłady finansowe, limit zobowiązań i limit 2025 roku wynoszą 499 072,00 zł;
- Przebudowa zbiornika retencyjnego w m. Stara Dąbrówka - zadanie majątkowe w zakresie programów, projektów lub zadań związanych z programami realizowanymi z udziałem środków UE, które ma być realizowane w latach 2024 - 2025. Łączne nakłady finansowe, limit zobowiązań i limit

2025 roku wynoszą 196 185,00 zł;

oraz dokonano zmian w ramach wieloletniego programu inwestycyjnego „Budowa Centrum Opiekuńczo-Mieszkalnego w miejscowości Grala-Dąbrowizna” polegających na zwiększeniu limitu roku 2025 i limitu zobowiązań o kwotę 533.833,76 zł oraz zwiększeniu łącznych nakładów finansowych o kwotę 327.370,98 zł.

Informacje dodatkowe

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, w tym informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych (kolumna od 10.1 do 10.11) stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień.

W stosunku do przedłożonego projektu dokonano zwiększenia dochodów i wydatków w roku 2025 o kwotę 9 330 058,98 zł, z czego:

- **dochody majątkowe zwiększono o kwotę 9 330 058,98 zł;**
- **wydatki bieżące zwiększono o kwotę 968,22 zł;**
- **wydatki majątkowe zwiększono o kwotę 9 329 090,76 zł.**

Zmiany te nie spowodowały zmiany deficytu budżetu. Przychody i rozchody również nie uległy zmianie.

Zwiększeniu uległy także kwoty spłat rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykupu papierów wartościowych w latach 2025-2040 wynikających wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych (kolumna 10.6 informacji uzupełniających) o łączną kwotę 7.292.000,00 zł w związku z podpisaniem w 2024 roku umowy kredytu.

Powyższe zmiany zostały wprowadzone za zgodą zarządu i omówione przez Komisje Rady Gminy Skórzec.