

**UCHWAŁA NR VI/38 /2024**  
**Rady Gminy Skąpe**

z dnia 06 września 2024 r.

**w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gmina Skąpe na lata 2024-2029**

*Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 08 marca 1990r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2023r. poz. 40), art. 226, art. 227, art. 228, art. 229, art. 230 ust. 1 i 6, art. 231, art. 232 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2023r. poz. 1270 z póź. zm.), **uchwała się, co następuje:***

§1. W uchwale nr Uchwała Nr LXIV/555/2023 Rady Gminy Skąpe z dnia 18.12.2023 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gmina Skąpe na lata 2024-2029 wprowadza się następujące zmiany:

- 1) załącznik nr 1 otrzymuje brzmienie, jak w załączniku nr 1 do niniejszej uchwały,
- 2) załącznik nr 2 otrzymuje brzmienie, jak w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały,
- 3) załącznik nr 3 otrzymuje brzmienie, jak w załączniku nr 3 do niniejszej uchwały,

§ 2. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

**Przewodniczący Rady Gminy**

**Wiesław Zawiaślak**

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 Uchwała Nr VI/38/2024  
z dnia 2024-09-06

| Wyszczególnienie | Dochody ogółem <sup>x</sup> | z tego:                      |                                                                               |                                                                             |                     |                                                                           |                                         |              |                                |                                   |                                                            |
|------------------|-----------------------------|------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|--------------|--------------------------------|-----------------------------------|------------------------------------------------------------|
|                  |                             | Dochody bieżące <sup>x</sup> | z tego:                                                                       |                                                                             |                     |                                                                           |                                         |              | Dochody majątkowe <sup>x</sup> | 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 <sup>x 3)</sup> | pozostałe dochody bieżące <sup>4)</sup> | w tym:       |                                | ze sprzedaży majątku <sup>x</sup> | 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                                                      |
| 2024             | 56 814 689,54               | 31 665 815,49                | 4 945 899,00                                                                  | 247 817,00                                                                  | 9 698 739,00        | 5 188 654,49                                                              | 11 584 706,00                           | 5 023 956,00 | 25 148 874,05                  | 4 037 303,00                      | 21 108 571,05                                              |
| 2025             | 32 987 830,00               | 29 487 830,00                | 5 148 681,00                                                                  | 257 977,00                                                                  | 8 987 000,00        | 3 756 589,00                                                              | 11 337 583,00                           | 5 229 938,00 | 3 500 000,00                   | 0,00                              | 3 500 000,00                                               |
| 2026             | 33 901 952,00               | 30 401 952,00                | 5 308 290,00                                                                  | 265 974,00                                                                  | 9 265 597,00        | 3 873 043,00                                                              | 11 689 048,00                           | 5 392 066,00 | 3 500 000,00                   | 0,00                              | 3 500 000,00                                               |
| 2027             | 32 262 000,00               | 31 162 000,00                | 5 440 997,00                                                                  | 272 623,00                                                                  | 9 497 237,00        | 3 969 869,00                                                              | 11 981 274,00                           | 5 526 868,00 | 1 100 000,00                   | 0,00                              | 1 100 000,00                                               |
| 2028             | 32 634 536,00               | 32 034 536,00                | 5 593 345,00                                                                  | 280 256,00                                                                  | 9 763 160,00        | 4 081 025,00                                                              | 12 316 750,00                           | 5 681 620,00 | 600 000,00                     | 0,00                              | 600 000,00                                                 |
| 2029             | 33 667 435,00               | 32 867 435,00                | 5 738 772,00                                                                  | 287 543,00                                                                  | 10 017 002,00       | 4 187 132,00                                                              | 12 636 986,00                           | 5 829 342,00 | 800 000,00                     | 0,00                              | 800 000,00                                                 |

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 <sup>x</sup> | z tego:                      |                                              |                                            |                                                                                                                        |                                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                                                                                        |                                                                                                                              |                                |                                                                                 |                                                                      |
|------------------|-----------------------------|------------------------------|----------------------------------------------|--------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|
|                  |                             | Wydatki bieżące <sup>x</sup> | w tym:                                       |                                            |                                                                                                                        |                                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                                                                                        |                                                                                                                              | Wydatki majątkowe <sup>x</sup> | w tym:                                                                          |                                                                      |
|                  |                             |                              | na wynagrodzenia i składki od nich naliczane | z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup> | w tym:                                                                                                                 | wydatki na obsługę długu <sup>x</sup> | w tym:                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                                                                                                                                                                        |                                                                                                                              |                                |                                                                                 |                                                                      |
|                  |                             |                              |                                              |                                            | gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup> |                                       | 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) <sup>x</sup> | odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy <sup>x</sup> | pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup> |                                | Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy | wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne |
| 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                                                              |
| 2024             | 59 959 472,90               | 32 448 593,67                | 14 066 989,38                                | 0,00                                       | 0,00                                                                                                                   | 250 000,00                            | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                                                                   | 0,00                                                                                                                         | 27 510 879,23                  | 27 510 879,23                                                                   | 3 031 628,86                                                         |
| 2025             | 32 947 090,00               | 28 834 871,90                | 13 308 212,00                                | 0,00                                       | 0,00                                                                                                                   | 555 456,00                            | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                                                                   | 0,00                                                                                                                         | 4 112 218,10                   | 4 112 218,10                                                                    | 0,00                                                                 |
| 2026             | 33 861 212,00               | 29 143 786,00                | 13 494 527,00                                | 0,00                                       | 0,00                                                                                                                   | 446 001,00                            | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                                                                   | 0,00                                                                                                                         | 4 717 426,00                   | 4 717 426,00                                                                    | 0,00                                                                 |
| 2027             | 31 721 260,00               | 29 479 230,00                | 13 663 209,00                                | 0,00                                       | 0,00                                                                                                                   | 422 722,00                            | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                                                                   | 0,00                                                                                                                         | 2 242 030,00                   | 2 242 030,00                                                                    | 0,00                                                                 |
| 2028             | 32 134 536,00               | 29 859 999,00                | 14 021 868,00                                | 0,00                                       | 0,00                                                                                                                   | 60 000,00                             | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                                                                   | 0,00                                                                                                                         | 2 274 537,00                   | 2 274 537,00                                                                    | 0,00                                                                 |
| 2029             | 33 167 435,00               | 30 575 515,00                | 14 382 931,00                                | 0,00                                       | 0,00                                                                                                                   | 20 000,00                             | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                                                                   | 0,00                                                                                                                         | 2 591 920,00                   | 2 591 920,00                                                                    | 0,00                                                                 |

| Wyszczególnienie | Wynik budżetu <sup>x</sup> | w tym:                                                                                                                      | Przychody budżetu <sup>x</sup> | z tego:                                                       |                                           |                                                    |                                           |                                                                          |                                           |
|------------------|----------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|---------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|----------------------------------------------------|-------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|
|                  |                            | Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych <sup>5)</sup> |                                | Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup> | w tym:                                    | Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>x 6)</sup> | w tym:                                    | Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup> | w tym:                                    |
|                  |                            |                                                                                                                             |                                |                                                               | na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup> |                                                    | na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup> |                                                                          | na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup> |
| Lp               | 3                          | 3.1                                                                                                                         | 4                              | 4.1                                                           | 4.1.1                                     | 4.2                                                | 4.2.1                                     | 4.3                                                                      | 4.3.1                                     |
| 2024             | -3 144 783,36              | 0,00                                                                                                                        | 4 185 523,36                   | 1 500 000,00                                                  | 459 260,00                                | 1 933 389,64                                       | 1 933 389,64                              | 752 133,72                                                               | 752 133,72                                |
| 2025             | 40 740,00                  | 40 740,00                                                                                                                   | 0,00                           | 0,00                                                          | 0,00                                      | 0,00                                               | 0,00                                      | 0,00                                                                     | 0,00                                      |
| 2026             | 40 740,00                  | 40 740,00                                                                                                                   | 0,00                           | 0,00                                                          | 0,00                                      | 0,00                                               | 0,00                                      | 0,00                                                                     | 0,00                                      |
| 2027             | 540 740,00                 | 540 740,00                                                                                                                  | 0,00                           | 0,00                                                          | 0,00                                      | 0,00                                               | 0,00                                      | 0,00                                                                     | 0,00                                      |
| 2028             | 500 000,00                 | 500 000,00                                                                                                                  | 0,00                           | 0,00                                                          | 0,00                                      | 0,00                                               | 0,00                                      | 0,00                                                                     | 0,00                                      |
| 2029             | 500 000,00                 | 500 000,00                                                                                                                  | 0,00                           | 0,00                                                          | 0,00                                      | 0,00                                               | 0,00                                      | 0,00                                                                     | 0,00                                      |

<sup>5)</sup> Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

<sup>6)</sup> 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 <sup>x</sup> | z tego:                                                                                    |                                                                                                          |                                                                                                  |                                                                                                   |
|------------------|-------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|-------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                  | Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych <sup>x</sup> | w tym:                                    | Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu <sup>x 7)</sup> | w tym:                                    |                               | Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>x</sup> | z tego:                                                                                                  |                                                                                                  |                                                                                                   |
|                  |                                                             | na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup> |                                                                | na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup> |                               |                                                                                            | łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań <sup>x</sup> | w tym:                                                                                           |                                                                                                   |
|                  |                                                             |                                           |                                                                |                                           |                               |                                                                                            |                                                                                                          | kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy <sup>x</sup> | kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy <sup>x</sup> |
| Lp               | 4.4                                                         | 4.4.1                                     | 4.5                                                            | 4.5.1                                     | 5                             | 5.1                                                                                        | 5.1.1                                                                                                    | 5.1.1.1                                                                                          | 5.1.1.2                                                                                           |
| 2024             | 0,00                                                        | 0,00                                      | 0,00                                                           | 0,00                                      | 1 040 740,00                  | 1 040 740,00                                                                               | 0,00                                                                                                     | 0,00                                                                                             | 0,00                                                                                              |
| 2025             | 0,00                                                        | 0,00                                      | 0,00                                                           | 0,00                                      | 40 740,00                     | 40 740,00                                                                                  | 0,00                                                                                                     | 0,00                                                                                             | 0,00                                                                                              |
| 2026             | 0,00                                                        | 0,00                                      | 0,00                                                           | 0,00                                      | 40 740,00                     | 40 740,00                                                                                  | 0,00                                                                                                     | 0,00                                                                                             | 0,00                                                                                              |
| 2027             | 0,00                                                        | 0,00                                      | 0,00                                                           | 0,00                                      | 540 740,00                    | 540 740,00                                                                                 | 0,00                                                                                                     | 0,00                                                                                             | 0,00                                                                                              |
| 2028             | 0,00                                                        | 0,00                                      | 0,00                                                           | 0,00                                      | 500 000,00                    | 500 000,00                                                                                 | 0,00                                                                                                     | 0,00                                                                                             | 0,00                                                                                              |
| 2029             | 0,00                                                        | 0,00                                      | 0,00                                                           | 0,00                                      | 500 000,00                    | 500 000,00                                                                                 | 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 <sup>x</sup> | w tym:                                                                   | 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 <sup>x</sup> |                          | kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków <sup>x</sup> | Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>     | Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>8)</sup> a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup> |
|                  | 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 <sup>x</sup> |                                                        |                          |                                                                          |                                                                           |                                                                                                             |
|                  |                                                                                                      | 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                                                                                                         |
| 2024             | 0,00                                                                                                 | 0,00                         | 0,00                                                            | 0,00            | 0,00                                                                                                          | 0,00                                                   | 1 622 220,00             | 0,00                                                                     | -782 778,18                                                               | 1 902 745,18                                                                                                |
| 2025             | x                                                                                                    | x                            | x                                                               | x               | 0,00                                                                                                          | 0,00                                                   | 1 581 480,00             | 0,00                                                                     | 652 958,10                                                                | 652 958,10                                                                                                  |
| 2026             | x                                                                                                    | x                            | x                                                               | x               | 0,00                                                                                                          | 0,00                                                   | 1 540 740,00             | 0,00                                                                     | 1 258 166,00                                                              | 1 258 166,00                                                                                                |
| 2027             | x                                                                                                    | x                            | x                                                               | x               | 0,00                                                                                                          | 0,00                                                   | 1 000 000,00             | 0,00                                                                     | 1 682 770,00                                                              | 1 682 770,00                                                                                                |
| 2028             | x                                                                                                    | x                            | x                                                               | x               | 0,00                                                                                                          | 0,00                                                   | 500 000,00               | 0,00                                                                     | 2 174 537,00                                                              | 2 174 537,00                                                                                                |
| 2029             | x                                                                                                    | x                            | x                                                               | x               | 0,00                                                                                                          | 0,00                                                   | 0,00                     | 0,00                                                                     | 2 291 920,00                                                              | 2 291 920,00                                                                                                |

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 wyłączeń przypadających na dany rok) <sup>x</sup> | Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>x</sup> |        | Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) <sup>x</sup> | Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) <sup>x</sup> | 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 <sup>x</sup> | 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 <sup>x</sup> |
| Lp               | 8.1                                                                                                                                                                                                                                                                    | 8.2                                                                                                                                                             |        | 8.3                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 8.3.1                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 8.4                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 8.4.1                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| 2024             | 4,87%                                                                                                                                                                                                                                                                  | -2,01%                                                                                                                                                          | 13,24% | 20,00%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 23,12%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 2025             | 2,32%                                                                                                                                                                                                                                                                  | 4,70%                                                                                                                                                           | x      | 19,52%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 22,64%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 2026             | 1,83%                                                                                                                                                                                                                                                                  | 6,42%                                                                                                                                                           | x      | 11,04%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 14,57%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 2027             | 3,54%                                                                                                                                                                                                                                                                  | 7,74%                                                                                                                                                           | x      | 8,91%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 12,44%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 2028             | 2,00%                                                                                                                                                                                                                                                                  | 7,99%                                                                                                                                                           | x      | 7,04%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 10,57%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 2029             | 1,81%                                                                                                                                                                                                                                                                  | 8,06%                                                                                                                                                           | x      | 5,07%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 8,59%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 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 <sup>x</sup> | 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 <sup>x</sup> | 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 <sup>x</sup> | 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 <sup>x</sup> | w tym:                                                        |
|                  |                                                                                                                                                |                                                                                                                                                                                 | środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy |                                                                                                                                     |                                                                                                                                 | środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy |                                                                                                                                                |                                                                                                                                            | finansowane środkami określonymi 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                                                       |
| 2024             | 0,00                                                                                                                                           | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                          | 5 118 256,06                                                                                                                        | 5 118 256,06                                                                                                                    | 5 118 256,06                                  | 0,00                                                                                                                                           | 0,00                                                                                                                                       | 0,00                                                          |
| 2025             | 0,00                                                                                                                                           | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                          | 0,00                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                            | 0,00                                          | 0,00                                                                                                                                           | 0,00                                                                                                                                       | 0,00                                                          |
| 2026             | 0,00                                                                                                                                           | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                          | 0,00                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                            | 0,00                                          | 0,00                                                                                                                                           | 0,00                                                                                                                                       | 0,00                                                          |
| 2027             | 0,00                                                                                                                                           | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                          | 0,00                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                            | 0,00                                          | 0,00                                                                                                                                           | 0,00                                                                                                                                       | 0,00                                                          |
| 2028             | 0,00                                                                                                                                           | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                          | 0,00                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                            | 0,00                                          | 0,00                                                                                                                                           | 0,00                                                                                                                                       | 0,00                                                          |
| 2029             | 0,00                                                                                                                                           | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                          | 0,00                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                            | 0,00                                          | 0,00                                                                                                                                           | 0,00                                                                                                                                       | 0,00                                                          |

| 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 <sup>x</sup> | Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych |
|                  |                                                                                                                                     | Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 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                                                                                                                                                             |
| 2024             | 6 539 223,50                                                                                                                        | 6 539 223,50                                                                                                                    | 5 118 256,06                                                  | 15 596 217,29                                                        | 203 939,13   | 15 392 278,16 | 0,00                                                                                                        | 0,00                                                                                                                                       | 0,00                                                                                                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                             |
| 2025             | 0,00                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                            | 0,00                                                          | 4 888 647,15                                                         | 1 109 765,39 | 3 778 881,76  | 0,00                                                                                                        | 0,00                                                                                                                                       | 0,00                                                                                                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                             |
| 2026             | 0,00                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                            | 0,00                                                          | 4 000,00                                                             | 4 000,00     | 0,00          | 0,00                                                                                                        | 0,00                                                                                                                                       | 0,00                                                                                                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                             |
| 2027             | 0,00                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                            | 0,00                                                          | 3 000,00                                                             | 3 000,00     | 0,00          | 0,00                                                                                                        | 0,00                                                                                                                                       | 0,00                                                                                                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                             |
| 2028             | 0,00                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                            | 0,00                                                          | 3 000,00                                                             | 3 000,00     | 0,00          | 0,00                                                                                                        | 0,00                                                                                                                                       | 0,00                                                                                                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                             |
| 2029             | 0,00                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                            | 0,00                                                          | 3 000,00                                                             | 3 000,00     | 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 <sup>x</sup> | Wydatki zmniejszające dług <sup>x</sup> | w tym:                                                                                 |                                                                                   |                                                                  |                                                    |                                                                | 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 <sup>x</sup> | Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań <sup>9)</sup> |
|                  |                                                                                                            |                                         | splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 <sup>x</sup> | splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka <sup>x</sup> | w tym:                                                           |                                                    | wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>x</sup> |                                                                                                             |                                                                                                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                                                                            |
|                  |                                                                                                            |                                         |                                                                                        |                                                                                   | zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. <sup>x</sup> | w tym:                                             |                                                                |                                                                                                             |                                                                                                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                                                                            |
|                  |                                                                                                            |                                         |                                                                                        |                                                                                   |                                                                  | dokonywana w formie wydatku bieżącego <sup>x</sup> |                                                                |                                                                                                             |                                                                                                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                                                                            |
| 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                                                                                      |
| 2024             | 1 040 740,00                                                                                               | 0,00                                    | 0,00                                                                                   | 0,00                                                                              | 0,00                                                             | 0,00                                               | 0,00                                                           | 0,00                                                                                                        | 0,00                                                                                                           | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 0,00                                                                                       |
| 2025             | 40 740,00                                                                                                  | 0,00                                    | 0,00                                                                                   | 0,00                                                                              | 0,00                                                             | 0,00                                               | 0,00                                                           | 0,00                                                                                                        | x                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 0,00                                                                                       |
| 2026             | 40 740,00                                                                                                  | 0,00                                    | 0,00                                                                                   | 0,00                                                                              | 0,00                                                             | 0,00                                               | 0,00                                                           | 0,00                                                                                                        | x                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 0,00                                                                                       |
| 2027             | 40 740,00                                                                                                  | 0,00                                    | 0,00                                                                                   | 0,00                                                                              | 0,00                                                             | 0,00                                               | 0,00                                                           | 0,00                                                                                                        | x                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 0,00                                                                                       |
| 2028             | 0,00                                                                                                       | 0,00                                    | 0,00                                                                                   | 0,00                                                                              | 0,00                                                             | 0,00                                               | 0,00                                                           | 0,00                                                                                                        | x                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 0,00                                                                                       |
| 2029             | 0,00                                                                                                       | 0,00                                    | 0,00                                                                                   | 0,00                                                                              | 0,00                                                             | 0,00                                               | 0,00                                                           | 0,00                                                                                                        | x                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 0,00                                                                                       |

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

<sup>\*</sup> 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.

<sup>x</sup> - 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 Uchwała Nr VI/38/2024  
z dnia 2024-09-06

kwoty w zł

| L.p.    | Nazwa i cel                                                                                                                                                                                                                                     | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca | Okres realizacji |      | Łączne nakłady finansowe | Limit 2024    | Limit 2025   | Limit 2026 | Limit zobowiązań |
|---------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|------------------|------|--------------------------|---------------|--------------|------------|------------------|
|         |                                                                                                                                                                                                                                                 |                                           | Od               | Do   |                          |               |              |            |                  |
| 1       | Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)                                                                                                                                                                                                 |                                           |                  |      | 25 337 835,76            | 15 596 217,29 | 4 888 647,15 | 4 000,00   | 9 975 256,43     |
| 1.a     | - wydatki bieżące                                                                                                                                                                                                                               |                                           |                  |      | 1 444 204,52             | 203 939,13    | 1 109 765,39 | 4 000,00   | 1 326 704,52     |
| 1.b     | - wydatki majątkowe                                                                                                                                                                                                                             |                                           |                  |      | 23 893 631,24            | 15 392 278,16 | 3 778 881,76 | 0,00       | 8 648 551,91     |
| 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             |
| 1.1.1   | - wydatki bieżące                                                                                                                                                                                                                               |                                           |                  |      | 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             |
| 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             |
| 1.2.1   | - wydatki bieżące                                                                                                                                                                                                                               |                                           |                  |      | 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             |
| 1.3     | Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego                                                                                                                                                |                                           |                  |      | 25 337 835,76            | 15 596 217,29 | 4 888 647,15 | 4 000,00   | 9 975 256,43     |
| 1.3.1   | - wydatki bieżące                                                                                                                                                                                                                               |                                           |                  |      | 1 444 204,52             | 203 939,13    | 1 109 765,39 | 4 000,00   | 1 326 704,52     |
| 1.3.1.1 | Program "Czyste powietrze" - wspólnie realizowany z WFOŚiGW w ramach porozumienia                                                                                                                                                               | Gmina Skąpe                               | 2019             | 2029 | 65 000,00                | 3 000,00      | 3 000,00     | 3 000,00   | 18 000,00        |
| 1.3.1.2 | Ubezpieczenie majątku i innych interesów Gminy Skąpe wraz z jednostkami organizacyjnymi                                                                                                                                                         | Urząd Gminy Skąpe                         | 2023             | 2025 | 282 000,00               | 141 000,00    | 70 500,00    | 0,00       | 211 500,00       |
| 1.3.1.3 | Miejscowy Plan Przestrzenny                                                                                                                                                                                                                     | Urząd Gminy Skąpe                         | 2024             | 2025 | 50 000,00                | 0,00          | 50 000,00    | 0,00       | 50 000,00        |
| 1.3.1.4 | Plan Ogólny Gminy Skąpe                                                                                                                                                                                                                         | Urząd Gminy Skąpe                         | 2024             | 2025 | 160 000,00               | 50 000,00     | 110 000,00   | 0,00       | 160 000,00       |
| 1.3.1.5 | Roboty budowlane przy kościele Rokietnicy                                                                                                                                                                                                       | Urząd Gminy Skąpe                         | 2024             | 2025 | 191 706,40               | 3 834,13      | 187 872,27   | 0,00       | 191 706,40       |
| 1.3.1.6 | Roboty budowlane przy kościele w Pałcu                                                                                                                                                                                                          | Urząd Gminy Skąpe                         | 2024             | 2025 | 305 250,12               | 6 105,00      | 299 145,12   | 0,00       | 305 250,12       |
| 1.3.1.7 | Cyberbezpieczny samorząd                                                                                                                                                                                                                        | Urząd Gminy Skąpe                         | 2024             | 2026 | 390 248,00               | 0,00          | 389 248,00   | 1 000,00   | 390 248,00       |
| 1.3.2   | - wydatki majątkowe                                                                                                                                                                                                                             |                                           |                  |      | 23 893 631,24            | 15 392 278,16 | 3 778 881,76 | 0,00       | 8 648 551,91     |
| 1.3.2.1 | Przebudowa drogi gminnej i powiatowej nr 1205F w m. Pałc - Poprawa bezpieczeństwa                                                                                                                                                               | Gmina Skąpe                               | 2022             | 2024 | 3 282 937,00             | 3 282 937,00  | 0,00         | 0,00       | 49 437,00        |
| 1.3.2.2 | Budowa kanalizacji sanitarnej wraz z przyłączeniami w m.Darnawa - poprawa jakości                                                                                                                                                               | Urząd Gminy Skąpe                         | 2023             | 2025 | 4 025 181,76             | 246 300,00    | 3 778 881,76 | 0,00       | 4 025 181,76     |
| 1.3.2.3 | Budowa Stacji Uzdatniania Wody oraz sieci wodociągowej wraz z systemem pomiarowym na potrzeby zapewnienia dostawy wody pitnej dla turytycznej części Gminy Skąpe                                                                                | Gmina Skąpe                               | 2023             | 2024 | 5 236 007,42             | 1 864 872,65  | 0,00         | 0,00       | 358 885,00       |
| 1.3.2.4 | Budowa obiektu pełniącego funkcję remizy strażackiej i świetlicy wiejskiej w m. Niekarzyn                                                                                                                                                       | Gmina Skąpe                               | 2022             | 2024 | 1 938 516,55             | 735 848,28    | 0,00         | 0,00       | 0,00             |
| 1.3.2.5 | Przebudowa Infrastruktury drogowej na potrzeby mieszkańców byłych PGR-ów w m.Ołobok, Radoszyn i Zawisze - Przebudowa Infrastruktury drogowej na potrzeby mieszkańców byłych PGR-ów w m.Ołobok, Radoszyn i Zawisze                               | Urząd Gminy Skąpe                         | 2023             | 2024 | 2 257 442,69             | 2 257 442,69  | 0,00         | 0,00       | 201 442,69       |

| L.p.    | Nazwa i cel                                                                                                                                                                         | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca | Okres realizacji |      | Łączne nakłady finansowe | Limit 2024   | Limit 2025 | Limit 2026 | Limit zobowiązań |
|---------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|------------------|------|--------------------------|--------------|------------|------------|------------------|
|         |                                                                                                                                                                                     |                                           | Od               | Do   |                          |              |            |            |                  |
| 1.3.2.6 | Budowa Punktu Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych wraz z zakupem wyposażenia                                                                                                 | Urząd Gminy Skąpe                         | 2023             | 2024 | 2 251 548,91             | 2 251 548,91 | 0,00       | 0,00       | 2 251 548,91     |
| 1.3.2.7 | Przebudowa dróg gminnych i powiatowych Niekarzyn nr 1224F i 1205F                                                                                                                   | Urząd Gminy Skąpe                         | 2023             | 2024 | 3 181 773,33             | 3 033 105,05 | 0,00       | 0,00       | 41 832,97        |
| 1.3.2.8 | UG Przebudowa drogi gminnej na ul. Słonecznej wraz z przebudową skrzyżowania w m. Ołobok - UG Przebudowa drogi gminnej na ul. Słonecznej wraz z przebudową skrzyżowania w m. Ołobok | Urząd Gminy Skąpe                         | 2023             | 2024 | 1 720 223,58             | 1 720 223,58 | 0,00       | 0,00       | 1 720 223,58     |

Załącznik nr 2 do Uchwały nr VI/38/2024 Rady Gminy Skąpe z dnia 6.09.2024 r.

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej  
Prognozy Finansowej Gmina Skąpe na lata 2024-2029

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 6 września 2024 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gmina Skąpe:

- 1. Dochody ogółem zwiększono o 1 071 601,95 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 579 085,64 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 492 516,31 zł.
- 2. Wydatki ogółem zwiększono o 1 071 601,95 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 697 970,15 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 373 631,80 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 2024 roku

| Wyszczególnienie          | Przed zmianą [zł] | Zmiana [zł]   | Po zmianie [zł] |
|---------------------------|-------------------|---------------|-----------------|
| Dochody ogółem            | 55 743 087,59     | +1 071 601,95 | 56 814 689,54   |
| Dochody bieżące           | 31 086 729,85     | +579 085,64   | 31 665 815,49   |
| Dotacje bieżące           | 5 043 320,79      | +145 333,70   | 5 188 654,49    |
| Pozostałe                 | 11 150 954,06     | +433 751,94   | 11 584 706,00   |
| Dochody majątkowe         | 24 656 357,74     | +492 516,31   | 25 148 874,05   |
| Wydatki ogółem            | 58 887 870,95     | +1 071 601,95 | 59 959 472,90   |
| Wydatki bieżące           | 31 750 623,52     | +697 970,15   | 32 448 593,67   |
| Wynagrodzenia i pochodne  | 14 023 164,88     | +43 824,50    | 14 066 989,38   |
| Pozostałe wydatki bieżące | 17 477 458,64     | +654 145,65   | 18 131 604,29   |
| Wydatki majątkowe         | 27 137 247,43     | +373 631,80   | 27 510 879,23   |

Źródło: opracowanie własne.

Od 2025 r. nie dokonywano zmian w zakresie planowanych dochodów i wydatków budżetowych.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gmina Skąpe:

- 1. Przychody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.
- 2. Rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

Od 2025 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2025 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

W zakresie zawartych umów, rozchody Gmina Skąpe zaplanowano zgodnie z harmonogramami. W tabeli poniżej splatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie

„Zobowiązanie historyczne”.

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2027-2029. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

**Tabela 2. Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gmina Skąpe**

| Rok  | Zobowiązanie historyczne [zł] | Zobowiązanie planowane [zł] | Zobowiązania razem |
|------|-------------------------------|-----------------------------|--------------------|
| 2024 | 1 040 740,00                  | 0,00                        | 1 040 740,00       |
| 2025 | 40 740,00                     | 0,00                        | 40 740,00          |
| 2026 | 40 740,00                     | 0,00                        | 40 740,00          |
| 2027 | 40 740,00                     | 500 000,00                  | 540 740,00         |
| 2028 | 0,00                          | 500 000,00                  | 500 000,00         |
| 2029 | 0,00                          | 500 000,00                  | 500 000,00         |

Źródło: Opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gmina Skąpe na lata 2024-2029 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

**Tabela 3. Kształtowanie się relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych**

| Rok  | Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach) | Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale) | Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po III kwartale) | Maksymalna obsługa zadłużenia (wg wykonania) | Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o dane z wykonania) |
|------|----------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|
| 2024 | 4,87%                                              | 20,00%                                                   | TAK                                                              | 23,12%                                       | TAK                                                          |
| 2025 | 2,32%                                              | 19,52%                                                   | TAK                                                              | 22,64%                                       | TAK                                                          |
| 2026 | 1,83%                                              | 11,04%                                                   | TAK                                                              | 14,57%                                       | TAK                                                          |
| 2027 | 3,54%                                              | 8,91%                                                    | TAK                                                              | 12,44%                                       | TAK                                                          |
| 2028 | 2,00%                                              | 7,04%                                                    | TAK                                                              | 10,57%                                       | TAK                                                          |
| 2029 | 1,81%                                              | 5,07%                                                    | TAK                                                              | 8,59%                                        | TAK                                                          |

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Skąpe spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2023 r. jak i w oparciu o dane z wykonania budżetu.

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

Do załącznika nr 2 dodano następujące przedsięwzięcia:

1. Roboty budowlane przy kościele Rokietnicy – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2024-2025. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 191 706,40 zł, w tym w 2024 r. – 3 834,13 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 191 706,40 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Gminy Skąpe.
2. Roboty budowlane przy kościele w Pałcku – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2024-2025. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 305 250,12 zł, w tym w 2024 r. – 6 105,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 305 250,12 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Gminy Skąpe.
3. Cyberbezpieczny samorząd – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2024-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 390 248,00 zł, w tym w 2024 r. – 0,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 390 248,00 zł.

Jednostką realizującą jest Urząd Gminy Skąpe.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):
  - 1) Przebudowa drogi gminnej i powiatowej nr 1205F w m. Pałck – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
    - a. zwiększenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 12 537,00 zł;
    - b. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 49 437,00 zł;
    - c. zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 3 184 063,00 zł;
  - 2) Przebudowa Infrastruktury drogowej na potrzeby mieszkańców byłych PGR-ów w m.Ołobok, Radoszyn i Zawisze – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
    - d. zwiększenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 195 942,69 zł;
    - e. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 201 442,69 zł;
    - f. zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 1 854 557,31 zł;
  - 3) Przebudowa dróg gminnych i powiatowych Niekarzyny nr 1224F i 1205F – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
    - g. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 101 928,25 zł;
    - h. zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 3 093 200,33 zł.

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć nie spowodowały zmiany horyzontu czasowego załącznika nr 2 WPF.

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć wpłynęły na zmianę pozycji 10.1.1 i 10.1.2 WPF, co przedstawiono w tabelach poniżej.

**Tabela 4. Zmiany w wydatkach bieżących objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4**

| Rok  | Przed zmianą [zł] | Zmiana [zł] | Po zmianie [zł] |
|------|-------------------|-------------|-----------------|
| 2024 | 194 000,00        | +9 939,13   | 203 939,13      |
| 2025 | 233 500,00        | +876 265,39 | 1 109 765,39    |
| 2026 | 3 000,00          | +1 000,00   | 4 000,00        |

Źródło: opracowanie własne.

**Tabela 5. Zmiany w wydatkach majątkowych objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4**

| Rok  | Przed zmianą [zł] | Zmiana [zł] | Po zmianie [zł] |
|------|-------------------|-------------|-----------------|
| 2024 | 15 243 326,72     | +148 951,44 | 15 392 278,16   |

Źródło: opracowanie własne.

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.

Pelen zakres zmian obrazują załączniki nr 1 i 2 do niniejszej uchwały.