UCHWAŁA NR X/94 /2025
Rady Gminy Skąpe

z dnia 07 lutego 2025 r.

w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gmina Skąpe na lata 2025-2029

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 08 marca 1990r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2024r. poz.1465 z późn.zm.), 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 2024r. poz. 1530 z póź. zm.), ***uchwala się, co następuje:***

§1. W uchwale nr Uchwała Nr IX/82/2024 Rady Gminy Skąpe z dnia 19.12.2024 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gmina Skąpe na lata 2025-2029 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 Zawiślak

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2025.02.10

załącznik nr 1 do
uchwały nr X/94/2025
z dnia 2025-02-07

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

Wyszczególnienie	Dochody ogółem [x]	z tego:										
		Dochody bieżące [x]	z tego:						Dochody majątkowe[x]	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące [x 3)]	pozostałe dochody bieżące [4)]	w tym: z podatku od nieruchomości		ze sprzedaży majątku[x]	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
2025	55 641 664,46	34 914 777,85	14 654 827,23	173 134,80	4 623 837,88	3 446 127,20	12 016 850,74	5 761 547,00	20 726 886,61	1 810 476,73	18 913 409,88
2026	36 117 870,00	36 117 870,00	15 167 746,00	179 195,00	4 785 672,00	3 547 283,00	12 437 974,00	5 963 201,00	0,00	0,00	0,00
2027	37 237 524,00	37 237 524,00	15 637 946,00	184 750,00	4 934 028,00	3 657 249,00	12 823 551,00	6 148 060,00	0,00	0,00	0,00
2028	38 280 174,00	38 280 174,00	16 075 808,00	189 923,00	5 072 181,00	3 759 652,00	13 182 610,00	6 320 206,00	0,00	0,00	0,00
2029	39 352 019,00	39 352 019,00	16 525 931,00	195 241,00	5 214 202,00	3 864 922,00	13 551 723,00	6 497 172,00	0,00	0,00	0,00

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

[2)] Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą", wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

[3)] W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

[4)] W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

za organ stanowiący Wiesław Zawiślak
Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2025.02.10

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem [x]	z tego:										
		Wydatki bieżące [x]	w tym:							Wydatki majątkowe [x]	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji [x]	w tym:	wydatki na obsługę długu [x]	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym:
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy[x]		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) [x]	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy [x]	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy[x]			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
2025	57 227 526,59	34 222 116,59	15 234 170,00	0,00	0,00	310 000,00	0,00	0,00	0,00	23 005 410,00	23 005 410,00	2 871 449,27
2026	35 577 130,00	34 755 250,00	15 951 359,00	0,00	0,00	164 450,00	0,00	0,00	0,00	821 880,00	821 880,00	0,00
2027	36 696 784,00	35 886 786,00	16 641 255,00	0,00	0,00	121 465,00	0,00	0,00	0,00	809 998,00	809 998,00	0,00
2028	37 280 174,00	36 989 788,00	17 302 745,00	0,00	0,00	84 875,00	0,00	0,00	0,00	290 386,00	290 386,00	0,00
2029	38 352 019,00	37 890 440,00	17 765 593,00	0,00	0,00	32 625,00	0,00	0,00	0,00	461 579,00	461 579,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:	Przychody budżetu x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	w tym: na pokrycie deficytu budżetu x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2025	-1 585 862,13	0,00	2 626 602,13	1 000 000,00	0,00	1 626 602,13	1 585 862,13	0,00	0,00
2026	540 740,00	540 740,00	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	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5) Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

6) W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu x	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu x 7)	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	z tego:		
		na pokrycie deficytu budżetu x		na pokrycie deficytu budżetu x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	w tym:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 040 740,00	1 040 740,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	540 740,00	540 740,00	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	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00

7) W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu x	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x		kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki[8)] a wydatkami bieżącymi x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x					
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami						
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 081 480,00	0,00	692 661,26	2 319 263,39
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	2 540 740,00	0,00	1 362 620,00	1 362 620,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00	1 350 738,00	1 350 738,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	1 290 386,00	1 290 386,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 461 579,00	1 461 579,00

[8)] Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań					
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok)[X]	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) [X]	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)[X]	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)[X]	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy[X]	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy[X]
Lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2025	4,29%	3,19%	22,64%	22,82%	TAK	TAK
2026	2,17%	4,69%	18,70%	18,87%	TAK	TAK
2027	1,97%	4,38%	16,25%	16,43%	TAK	TAK
2028	3,14%	3,98%	13,33%	13,50%	TAK	TAK
2029	2,91%	4,21%	10,35%	10,52%	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								
		w tym:			w tym:			w tym:	
			w tym:			w tym:			w tym:
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	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
2025	0,00	0,00	0,00	7 595 380,03	7 595 380,03	7 595 380,03	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						
		w tym:			z tego:					
			w tym:							
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy[x]	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2025	9 948 167,05	9 948 167,05	7 214 946,45	14 112 745,75	443 500,00	13 669 245,75	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 000,00	0,00	0,00	4 000,00	3 000,00	1 000,00	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										
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydatki zmniejszające dług x	w tym:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań[9)]
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka x	w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:					
						dokonywana w formie wydatku bieżącego x					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
2025	1 040 740,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	540 740,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	540 740,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

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

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

x - pozycje oznaczone symbolem „x" sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr X/94/2025
z dnia 2025-02-07

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				19 247 067,94	14 112 745,75	4 000,00	3 000,00	3 000,00	3 000,00
1.a	- wydatki bieżące				717 000,00	443 500,00	3 000,00	3 000,00	3 000,00	3 000,00
1.b	- wydatki majątkowe				18 530 067,94	13 669 245,75	1 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				6 666 978,67	6 665 978,67	1 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				6 666 978,67	6 665 978,67	1 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Budowa Punktu Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych wraz z zakupem wyposażenia	Urząd Gminy Skąpe	2023	2025	2 251 548,91	2 251 548,91	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Budowa kanalizacji sanitarnej wraz z przyłączeniami w m.Darnawa - poprawa jakości	Urząd Gminy Skąpe	2023	2025	4 025 181,76	4 025 181,76	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	Cyberbezpieczny samorząd	Urząd Gminy Skąpe	2024	2026	390 248,00	389 248,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				12 580 089,27	7 446 767,08	3 000,00	3 000,00	3 000,00	3 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				717 000,00	443 500,00	3 000,00	3 000,00	3 000,00	3 000,00
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	3 000,00	3 000,00
1.3.1.2	Ubezpieczenie majątku i innych interesów Gminy Skąpe wraz z jednostkami organizacyjnymi	Urząd Gminy Skąpe	2023	2025	282 000,00	70 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Opracowanie Miejscowego Planu Przestrzennego - poprawa funkcjonalności	Urząd Gminy Skąpe	2024	2025	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.4	Opracowanie Planu Ogólnego Gminy Skąpe - poprawa funkcjonalności	Urząd Gminy Skąpe	2024	2025	160 000,00	160 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.5	Cyberbezpieczny samorząd	Urząd Gminy Skąpe	2024	2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.6	Sporządzenie mpzp Elektrownia wiatrowa i fotowoltaiczna Skape, Pałck	SKĄPE	2024	2025	160 000,00	160 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				11 863 089,27	7 003 267,08	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Przebudowa drogi gminnej i powiatowej nr 1205F w m. Pałck - Poprawa bezpieczeństwa	Gmina Skąpe	2022	2025	3 477 635,00	1 370 865,53	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Budowa kanalizacji sanitarnej wraz z przyłączeniami w m.Darnawa - poprawa jakości	Urząd Gminy Skąpe	2023	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Przebudowa dróg gminnych i powiatowych Niekarzyn nr 1224F i 1205F	Urząd Gminy Skąpe	2023	2025	3 014 355,25	2 076 370,36	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1	1 604 226,12
1.a	15 000,00
1.b	1 589 226,12
1.1	390 248,00
1.1.1	0,00
1.1.2	390 248,00
1.1.2.1	0,00
1.1.2.2	0,00
1.1.2.3	390 248,00
1.2	0,00
1.2.1	0,00
1.2.2	0,00
1.3	1 213 978,12
1.3.1	15 000,00
1.3.1.1	15 000,00
1.3.1.2	0,00
1.3.1.3	0,00
1.3.1.4	0,00
1.3.1.5	0,00
1.3.1.6	0,00
1.3.2	1 198 978,12
1.3.2.1	156 437,00
1.3.2.2	0,00
1.3.2.3	41 832,97

za organ stanowiący Wiesław Zawiślak
Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2025.02.10

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029
			Od	Do						
1.3.2.4	Budowa Punktu Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych wraz z zakupem wyposażenia	Urząd Gminy Skąpe	2023	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Roboty budowlane przy kościele Rokietnicy	Urząd Gminy Skąpe	2024	2025	191 706,40	187 872,27	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	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	2025	2 278 773,91	1 116 408,04	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Projekt budowlano wykonawczy oświetlenia Rokietnica	Urząd Gminy Skąpe	2024	2025	9 840,00	9 840,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Roboty budowlane przy kościele w Pałcku	Urząd Gminy Skąpe	2024	2025	305 250,12	299 145,12	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Przebudowa dróg gminnych i pow, w m.Węgrzynice - Poprawa warunków życia mieszkańców	Urząd Gminy Skąpe	2024	2025	513 690,76	513 690,76	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Opracowanie dokumentacji rozbudowa sieci wod-kan Ołobok - Poprawai infrastruktury wsi	Urząd Gminy Skąpe	2024	2025	13 000,00	13 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.11	Roboty budowlane przy pałacu w Rokietnicy	Urząd Gminy Skąpe	2024	2025	1 150 000,00	1 127 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.12	Roboty budowlane przy dawnym kościele protestanckim w Radoszynie - Poprawa bezpieczeństwa	SKĄPE	2024	2025	861 837,83	242 075,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.13	Opracowanie dok. na zadanie "Budowa ulic Tęczowa, Spacerowa w m.Niesulice - Poprawa bezpieczeństwa	Urząd Gminy Skąpe	2024	2025	47 000,00	47 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1.3.2.4	0,00
1.3.2.5	187 872,27
1.3.2.6	0,00
1.3.2.7	0,00
1.3.2.8	299 145,12
1.3.2.9	513 690,76
1.3.2.10	0,00
1.3.2.11	0,00
1.3.2.12	0,00
1.3.2.13	0,00

Załącznik nr 3 do Uchwały nr X/94/2025 Rady Gminy Skąpe z dnia 07.02.2025 r.

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gmina Skąpe na lata 2025-2029

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 07 lutego 2025 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gmina Skąpe:

1. Dochody ogółem zwiększono o 918 286,00 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 18 286,00 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 900 000,00 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 2 175 131,00 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 330 784,50 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 1 844 346,50 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -1 585 862,13 zł.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie dochodów, wydatków i wyniku budżetu w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2025 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmiani
Dochody ogółem	**54 723 378,46**	**+918 286,00**	**55 6**
Dochody bieżące	**34 896 491,85**	**+18 286,00**	**34 9**
Dotacje bieżące	3 427 326,20	+18 801,00	3 4
Pozostałe	12 017 365,74	-515,00	12 0
Dochody majątkowe	**19 826 886,61**	**+900 000,00**	**20 7**
Wydatki ogółem	**55 052 395,59**	**+2 175 131,00**	**57 2**
Wydatki bieżące	**33 891 332,09**	**+330 784,50**	**34 2**
Wynagrodzenia i pochodne	15 220 762,00	+13 408,00	15 2
Pozostałe wydatki bieżące	18 360 570,09	+317 376,50	18 6
Wydatki majątkowe	**21 161 063,50**	**+1 844 346,50**	**23 0**
Wynik budżetu	**-329 017,13**	**-1 256 845,00**	**-1 5**

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gmina Skąpe:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 1 256 845,00 zł i po zmianach wynoszą 2 626 602,13 zł. Wprowadza się „Nadwyżki z lat ubiegłych" (dotyczy zadania Wolne środki jako nadwyżka budżetowa,) przychody w kwocie 1 000 000,00 zł,
2. Rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2025.02.10

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie przychodów i rozchodów w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 2. Zmiany w przychodach i rozchodach na 2025 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmiani
Przychody budżetu	**1 369 757,13**	**+1 256 845,00**	**2 6**
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	369 757,13	+1 256 845,00	1 6

Źródło: opracowanie własne.

Od 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gmina Skąpe na lata 2025-2029 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)	Zach relacji (w op wyk
2025	4,29%	22,64%	TAK	22,82%	T
2026	2,17%	18,70%	TAK	18,87%	T
2027	1,97%	16,25%	TAK	16,43%	T
2028	3,14%	13,33%	TAK	13,50%	T
2029	2,91%	10,35%	TAK	10,52%	T

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 30.09.2024 r. jak i w oparciu o kolumnę „2024 przewidywane wykonanie".

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

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. Przebudowa drogi gminnej i powiatowej nr 1205F w m. Pałck;
2. Przebudowa dróg gminnych i powiatowych Niekarzyn nr 1224F i 1205F.
3. Budowa kanalizacji sanitarnej w m.Darnawa

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień.

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

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2025.02.10