

**UCHWAŁA NR XIX/140/25
RADY GMINY SKÓRZEC**

z dnia 28 listopada 2025r.

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

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz.U z 2025 r. poz. 1483) uchwala się, co następuje:

§ 1.

Wprowadza się zmiany w Uchwale Nr X/71/24 Rady Gminy Skórzec z dnia 27 grudnia 2024r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej Gminy Skórzec na lata 2025 - 2040 z późn.zm.:

- 1) Treść wieloletniej prognozy finansowej Gminy Skórzec na lata 2025-2040 po zmianach stanowi załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.
- 2) Wykaz przedsięwzięć do wieloletniej prognozy finansowej Gminy Skórzec po zmianach stanowi załącznik nr 2 do niniejszej uchwały.
- 3) Objaśnienia do zmian wprowadzonych niniejszą uchwałą stanowi załącznik nr 3.

§ 2.

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Skórzec.

§ 3.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

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 XIX/140/25
z dnia 2025-11-28

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:		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
								z podatku od nieruchomości			
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	74 840 619,02	57 362 855,92	24 135 203,00	73 531,14	16 062 464,47	6 895 107,95	10 196 549,36	2 712 463,00	17 477 763,10	28 007,00	17 449 756,10
2026	64 233 114,66	59 624 709,16	28 376 529,00	241 771,00	14 647 581,00	5 462 445,84	10 896 382,32	2 860 000,00	4 608 405,50	50 000,00	4 558 405,50
2027	68 544 401,06	59 022 345,31	25 754 313,00	78 464,00	16 934 952,00	5 594 955,38	10 659 660,93	2 875 221,00	9 522 055,75	50 000,00	9 472 055,75
2028	59 804 985,00	59 754 985,00	26 475 434,00	80 661,00	17 409 131,00	5 614 504,00	10 175 255,00	2 955 727,00	50 000,00	50 000,00	0,00
2029	61 458 125,00	61 428 125,00	27 216 746,00	82 920,00	17 896 587,00	5 771 710,00	10 460 162,00	3 038 487,00	30 000,00	30 000,00	0,00
2030	62 993 829,00	62 963 829,00	27 897 165,00	84 993,00	18 344 002,00	5 916 003,00	10 721 666,00	3 114 449,00	30 000,00	30 000,00	0,00
2031	64 567 925,00	64 537 925,00	28 594 594,00	87 118,00	18 802 602,00	6 063 903,00	10 989 708,00	3 192 310,00	30 000,00	30 000,00	0,00
2032	66 181 374,00	66 151 374,00	29 309 459,00	89 296,00	19 272 667,00	6 215 501,00	11 264 451,00	3 272 118,00	30 000,00	30 000,00	0,00
2033	67 835 158,00	67 805 158,00	30 042 195,00	91 528,00	19 754 484,00	6 370 889,00	11 546 062,00	3 353 921,00	30 000,00	30 000,00	0,00
2034	69 530 287,00	69 500 287,00	30 793 250,00	93 816,00	20 248 346,00	6 530 161,00	11 834 714,00	3 437 769,00	30 000,00	30 000,00	0,00
2035	71 267 794,00	71 237 794,00	31 563 081,00	96 161,00	20 754 555,00	6 693 415,00	12 130 582,00	3 523 713,00	30 000,00	30 000,00	0,00
2036	73 043 739,00	73 018 739,00	32 352 158,00	98 565,00	21 273 419,00	6 860 750,00	12 433 847,00	3 611 806,00	25 000,00	25 000,00	0,00
2037	74 869 207,00	74 844 207,00	33 160 962,00	101 029,00	21 805 254,00	7 032 269,00	12 744 693,00	3 702 101,00	25 000,00	25 000,00	0,00
2038	76 740 312,00	76 715 312,00	33 989 986,00	103 555,00	22 350 385,00	7 208 076,00	13 063 310,00	3 794 654,00	25 000,00	25 000,00	0,00
2039	78 633 196,00	78 633 196,00	34 839 736,00	106 144,00	22 909 145,00	7 388 278,00	13 389 893,00	3 889 520,00	0,00	0,00	0,00
2040	80 205 861,00	80 205 861,00	35 536 531,00	108 267,00	23 367 328,00	7 536 044,00	13 657 691,00	3 967 310,00	0,00	0,00	0,00

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

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

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

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			
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	79 340 145,87	54 478 562,68	23 727 268,38	0,00	0,00	1 450 000,00	0,00	0,00	0,00	24 861 583,19	24 861 583,19	1 185 089,00
2026	62 635 507,66	50 910 130,29	24 663 231,00	0,00	0,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	11 725 377,37	11 725 377,37	0,00
2027	66 329 401,06	51 616 452,21	25 103 966,00	0,00	0,00	1 281 512,00	0,00	0,00	0,00	14 712 948,85	14 712 948,85	0,00
2028	57 544 985,00	52 899 762,00	26 101 849,00	0,00	0,00	1 075 536,00	0,00	0,00	0,00	4 645 223,00	4 645 223,00	0,00
2029	59 178 125,00	55 076 865,00	26 800 073,00	0,00	0,00	886 356,00	0,00	0,00	0,00	4 101 260,00	4 101 260,00	0,00
2030	60 633 829,00	56 285 708,00	27 496 875,00	0,00	0,00	713 636,00	0,00	0,00	0,00	4 348 121,00	4 348 121,00	0,00
2031	62 187 925,00	57 550 858,00	28 191 171,00	0,00	0,00	582 610,00	0,00	0,00	0,00	4 637 067,00	4 637 067,00	0,00
2032	63 737 374,00	58 880 303,00	28 867 759,00	0,00	0,00	516 040,00	0,00	0,00	0,00	4 857 071,00	4 857 071,00	0,00
2033	66 195 158,00	60 250 755,00	29 553 368,00	0,00	0,00	463 470,00	0,00	0,00	0,00	5 944 403,00	5 944 403,00	0,00
2034	67 850 287,00	61 655 219,00	30 240 484,00	0,00	0,00	424 970,00	0,00	0,00	0,00	6 195 068,00	6 195 068,00	0,00
2035	69 527 794,00	63 086 994,00	30 936 015,00	0,00	0,00	386 470,00	0,00	0,00	0,00	6 440 800,00	6 440 800,00	0,00
2036	71 303 739,00	64 530 933,00	31 624 341,00	0,00	0,00	347 970,00	0,00	0,00	0,00	6 772 806,00	6 772 806,00	0,00
2037	73 109 207,00	66 002 135,00	32 320 077,00	0,00	0,00	309 470,00	0,00	0,00	0,00	7 107 072,00	7 107 072,00	0,00
2038	75 020 312,00	67 478 422,00	32 998 799,00	0,00	0,00	272 720,00	0,00	0,00	0,00	7 541 890,00	7 541 890,00	0,00
2039	77 513 196,00	68 778 601,00	33 667 025,00	0,00	0,00	49 500,00	0,00	0,00	0,00	8 734 595,00	8 734 595,00	0,00
2040	79 605 861,00	70 278 660,00	34 323 532,00	0,00	0,00	16 500,00	0,00	0,00	0,00	9 327 201,00	9 327 201,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym: 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	-4 499 526,85	0,00	6 680 166,85	5 040 000,00	2 859 360,00	86 024,30	86 024,30	1 554 142,55	1 554 142,55
2026	1 597 607,00	1 597 607,00	609 393,00	0,00	0,00	609 393,00	0,00	0,00	0,00
2027	2 215 000,00	2 215 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	2 260 000,00	2 260 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	2 280 000,00	2 280 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	2 360 000,00	2 360 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	2 380 000,00	2 380 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	2 444 000,00	2 444 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	1 640 000,00	1 640 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	1 680 000,00	1 680 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	1 740 000,00	1 740 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	1 740 000,00	1 740 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	1 760 000,00	1 760 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	1 720 000,00	1 720 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	1 120 000,00	1 120 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	600 000,00	600 000,00	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 zaciąganiem 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	2 180 640,00	2 180 640,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	2 207 000,00	2 207 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	2 215 000,00	2 215 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	2 260 000,00	2 260 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	2 280 000,00	2 280 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	2 360 000,00	2 360 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	2 380 000,00	2 380 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	2 444 000,00	2 444 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	1 640 000,00	1 640 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	1 680 000,00	1 680 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	1 740 000,00	1 740 000,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	1 740 000,00	1 740 000,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	1 760 000,00	1 760 000,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	1 720 000,00	1 720 000,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	1 120 000,00	1 120 000,00	0,00	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00	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	
	łącznie 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	28 146 000,00	0,00	2 884 293,24	4 524 460,09
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	25 939 000,00	0,00	8 714 578,87	9 323 971,87
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	23 724 000,00	0,00	7 405 893,10	7 405 893,10
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	21 464 000,00	0,00	6 855 223,00	6 855 223,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	19 184 000,00	0,00	6 351 260,00	6 351 260,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	16 824 000,00	0,00	6 678 121,00	6 678 121,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	14 444 000,00	0,00	6 987 067,00	6 987 067,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	12 000 000,00	0,00	7 271 071,00	7 271 071,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	10 360 000,00	0,00	7 554 403,00	7 554 403,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	8 680 000,00	0,00	7 845 068,00	7 845 068,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	6 940 000,00	0,00	8 150 800,00	8 150 800,00
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	5 200 000,00	0,00	8 487 806,00	8 487 806,00
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	3 440 000,00	0,00	8 842 072,00	8 842 072,00
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	1 720 000,00	0,00	9 236 890,00	9 236 890,00
2039	x	x	x	x	0,00	0,00	600 000,00	0,00	9 854 595,00	9 854 595,00
2040	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	9 927 201,00	9 927 201,00

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

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań					
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2025	7,19%	8,46%	12,25%	13,56%	TAK	TAK
2026	6,66%	18,87%	10,93%	12,24%	TAK	TAK
2027	6,54%	16,30%	11,04%	12,35%	TAK	TAK
2028	6,16%	14,65%	10,75%	12,07%	TAK	TAK
2029	5,69%	13,00%	10,62%	11,93%	TAK	TAK
2030	5,39%	12,96%	11,09%	12,40%	TAK	TAK
2031	5,07%	12,95%	12,49%	13,80%	TAK	TAK
2032	4,94%	12,99%	13,88%	13,88%	TAK	TAK
2033	3,42%	13,05%	14,53%	14,53%	TAK	TAK
2034	3,34%	13,13%	13,70%	13,70%	TAK	TAK
2035	3,29%	13,23%	13,25%	13,25%	TAK	TAK
2036	3,16%	13,36%	13,04%	13,04%	TAK	TAK
2037	3,05%	13,50%	13,10%	13,10%	TAK	TAK
2038	2,87%	13,68%	13,17%	13,17%	TAK	TAK
2039	1,64%	13,90%	13,28%	13,28%	TAK	TAK
2040	0,85%	13,68%	13,41%	13,41%	TAK	TAK

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			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	85 000,00	85 000,00	73 300,87	5 347 668,93	5 347 668,93	5 276 838,67	20 000,00	20 000,00	20 000,00
2026	165 083,84	165 083,84	165 083,84	4 558 405,50	4 558 405,50	4 558 405,50	273 609,29	273 609,29	230 186,97
2027	133 375,38	133 375,38	133 375,38	9 472 055,75	9 472 055,75	9 472 055,75	156 912,21	156 912,21	133 375,38
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie				Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych						
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
			w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2025	4 899 257,65	4 899 257,65	4 895 506,66	18 601 220,75	90 000,00	18 511 220,75	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	5 892 830,00	5 892 830,00	4 993 005,50	11 830 066,77	461 740,29	11 368 326,48	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	11 143 595,00	11 143 595,00	9 472 055,75	13 866 984,06	160 362,21	13 706 621,85	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		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	2 180 640,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-414 960,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 927 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	1 935 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	1 980 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	1 980 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	2 060 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	2 080 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	2 084 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	1 280 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	1 320 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	1 340 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2036	1 340 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2037	1 340 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2038	1 240 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2039	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2040	600 000,00	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 XIX/140/25
z dnia 2025-11-28

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań	
			Od	Do							
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)					53 235 935,05	18 601 220,75	11 830 066,77	13 866 984,06	0,00	44 298 271,58
1.a	- wydatki bieżące					841 169,11	90 000,00	461 740,29	160 362,21	0,00	712 102,50
1.b	- wydatki majątkowe					52 394 765,94	18 511 220,75	11 368 326,48	13 706 621,85	0,00	43 586 169,08
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:					18 798 449,49	1 280 895,99	6 166 439,29	11 300 507,21	0,00	18 747 842,49
1.1.1	- wydatki bieżące					476 128,50	0,00	273 609,29	156 912,21	0,00	430 521,50
1.1.1.1	Poprawa cyberbezpieczeństwa w Urzędzie Gminy Skórzec - poprawa bezpieczeństwa cyfrowego	URZĄD GMINY SKÓRZEC	2024	2026	125 000,00	0,00	79 393,00	0,00	0,00	79 393,00	
1.1.1.2	Uporządkowanie gospodarki wodnej na terenie Gminy Skórzec - poprawa infrastruktury wodnej	URZĄD GMINY SKÓRZEC	2025	2027	351 128,50	0,00	194 216,29	156 912,21	0,00	351 128,50	
1.1.2	- wydatki majątkowe					18 322 320,99	1 280 895,99	5 892 830,00	11 143 595,00	0,00	18 317 320,99
1.1.2.1	Rekultywacja zbiornika retencyjnego w m. Gołąbek - poprawa gospodarki wodnej	URZĄD GMINY SKÓRZEC	2024	2025	439 725,00	439 725,00	0,00	0,00	0,00	439 725,00	
1.1.2.2	Budowa zbiornika retencyjnego w m. Dąbrówka - Stany - poprawa gospodarki wodnej	URZĄD GMINY SKÓRZEC	2024	2025	463 760,00	463 760,00	0,00	0,00	0,00	463 760,00	
1.1.2.3	Poprawa cyberbezpieczeństwa w Urzędzie Gminy Skórzec - poprawa bezpieczeństwa cyfrowego	URZĄD GMINY SKÓRZEC	2024	2026	530 000,00	0,00	530 000,00	0,00	0,00	530 000,00	
1.1.2.4	Przebudowa zbiornika retencyjnego w m. Stara Dąbrówka - poprawa gospodarki wodnej	URZĄD GMINY SKÓRZEC	2024	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.1.2.5	Budowa zbiornika retencyjnego w m. Żebrak - poprawa gospodarki wodnej	URZĄD GMINY SKÓRZEC	2024	2025	352 410,99	352 410,99	0,00	0,00	0,00	352 410,99	
1.1.2.6	Uporządkowanie gospodarki wodnej na terenie Gminy Skórzec - poprawa infrastruktury wodnej	URZĄD GMINY SKÓRZEC	2025	2027	16 536 425,00	25 000,00	5 362 830,00	11 143 595,00	0,00	16 531 425,00	
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					34 437 485,56	17 320 324,76	5 663 627,48	2 566 476,85	0,00	25 550 429,09
1.3.1	- wydatki bieżące					365 040,61	90 000,00	188 131,00	3 450,00	0,00	281 581,00
1.3.1.1	Opracowanie planu ogólnego Gminy Skórzec wraz z opracowaniem ekofizjograficznym oraz prognozą oddziaływania na środowisko - poprawa warunków planistycznych	URZĄD GMINY SKÓRZEC	2024	2026	157 440,00	0,00	78 720,00	0,00	0,00	78 720,00	
1.3.1.2	Poprawa cyberbezpieczeństwa w Urzędzie Gminy Skórzec - poprawa bezpieczeństwa cyfrowego	URZĄD GMINY SKÓRZEC	2024	2026	23 000,61	0,00	18 261,00	0,00	0,00	18 261,00	
1.3.1.3	Opracowanie projektu miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego dla części miejscowości Dąbrówka-Stany i Gołąbek - uporządkowanie ładu przestrzennego	URZĄD GMINY SKÓRZEC	2024	2026	180 000,00	90 000,00	90 000,00	0,00	0,00	180 000,00	

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.1.4	Uporządkowanie gospodarki wodnej na terenie Gminy Skórzec - poprawa infrastruktury wodnej	URZĄD GMINY SKÓRZEC	2025	2027	4 600,00	0,00	1 150,00	3 450,00	0,00	4 600,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				34 072 444,95	17 230 324,76	5 475 496,48	2 563 026,85	0,00	25 268 848,09
1.3.2.1	Modernizacja oświetlenia na terenie Gminy Skórzec - Poprawa infrastruktury	URZĄD GMINY SKÓRZEC	2019	2026	4 575 038,00	1 047 320,00	500 000,00	0,00	0,00	1 547 320,00
1.3.2.2	Modernizacja oczyszczalni ścieków i uporządkowanie gospodarki wodno-ściekowej na terenie Gminy Skórzec - poprawa infrastruktury z gospodarki wodno - kanalizacyjnej	URZĄD GMINY SKÓRZEC	2020	2026	1 251 908,64	350 000,00	300 000,00	0,00	0,00	650 000,00
1.3.2.3	Przebudowa drogi gminnej 360916W w zakresie budowy chodnika w miejscowości Żelków (ul. Różana) - poprawa infrastruktury drogowej	URZĄD GMINY SKÓRZEC	2022	2026	248 294,40	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	200 000,00
1.3.2.4	Budowa chodnika w m. Żelków II - poprawa infrastruktury drogowej	URZĄD GMINY SKÓRZEC	2022	2025	1 033 274,00	910 000,00	0,00	0,00	0,00	910 000,00
1.3.2.5	Budowa Centrum Opiekuńczo-Mieszkalnego w miejscowości Grala-Dąbrowizna - wsparcie osób niepełnosprawnych	URZĄD GMINY SKÓRZEC	2023	2025	5 751 381,29	3 990 376,78	0,00	0,00	0,00	3 990 376,78
1.3.2.6	Budowa świetlicy w m. Dąbrówka Stany - poprawa warunków obiektów użyteczności publicznej	URZĄD GMINY SKÓRZEC	2024	2025	119 300,00	115 000,00	0,00	0,00	0,00	115 000,00
1.3.2.7	Przebudowa ulicy Radosnej w m. Żelków II - poprawa infrastruktury drogowej	URZĄD GMINY SKÓRZEC	2024	2025	29 520,00	29 520,00	0,00	0,00	0,00	29 520,00
1.3.2.8	Dotacja celowa - Renowacja Kościoła Parafialnego w Skórcu - poprawa stanu technicznego budynku, warunków użytkowania i estetyki	URZĄD GMINY SKÓRZEC	2024	2025	510 500,00	510 500,00	0,00	0,00	0,00	510 500,00
1.3.2.9	Dotacja celowa - Renowacja Zespołu Klasztornego w Skórcu - poprawa stanu technicznego budynku i podniesienie standardu użytkowego obiektu	URZĄD GMINY SKÓRZEC	2024	2025	510 500,00	510 500,00	0,00	0,00	0,00	510 500,00
1.3.2.10	Opracowanie dokumentacji projektowej na rozbudowę drogi 360914W w m. Dąbrówka Niwka - poprawa infrastruktury drogowej	URZĄD GMINY SKÓRZEC	2024	2026	106 428,12	73 000,00	17 145,58	0,00	0,00	90 145,58
1.3.2.11	Opracowanie dokumentacji projektowej na rozbudowę świetlicy w m. Nowaki - poprawa warunków obiektów użyteczności publicznej	URZĄD GMINY SKÓRZEC	2024	2025	57 666,41	32 000,00	0,00	0,00	0,00	32 000,00
1.3.2.12	Budowa zjazdu przy Zespole Szkolno-Przedszkolnym w Skórcu ul. Siedlecka 1 - poprawa bezpieczeństwa	URZĄD GMINY SKÓRZEC	2024	2025	51 525,00	45 375,00	0,00	0,00	0,00	45 375,00
1.3.2.13	Termomodernizacja Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Skórcu - poprawa efektywności energetycznej	URZĄD GMINY SKÓRZEC	2024	2026	224 000,00	10 000,00	200 000,00	0,00	0,00	210 000,00
1.3.2.14	Termomodernizacja budynku szkoły w Gołąbku - poprawa efektywności energetycznej	URZĄD GMINY SKÓRZEC	2024	2026	293 500,00	10 000,00	280 000,00	0,00	0,00	290 000,00
1.3.2.15	Opracowanie dokumentacji projektowej na budowę świetlicy z przesunięciem placu zabaw w m. Stara Dąbrówka - poprawa dostępności do obiektów użyteczności publicznej	URZĄD GMINY SKÓRZEC	2024	2025	38 350,40	29 000,00	0,00	0,00	0,00	29 000,00
1.3.2.16	Opracowanie dokumentacji projektowej na rozbudowę drogi nr 360901W w m.Trzciniec - poprawa infrastruktury drogowej	URZĄD GMINY SKÓRZEC	2024	2025	56 579,20	26 000,00	0,00	0,00	0,00	26 000,00
1.3.2.17	Poprawa cyberbezpieczeństwa w Urzędzie Gminy Skórzec - poprawa bezpieczeństwa cyfrowego	URZĄD GMINY SKÓRZEC	2024	2026	121 900,00	0,00	121 900,00	0,00	0,00	121 900,00
1.3.2.18	Opracowanie dokumentacji projektowej pn. „Rozbudowa drogi gminnej 360903W w miejscowości Trzciniec” - poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy	2022	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.19	Rozbudowa i przebudowa drogi gminnej nr 360907W w m. Wólka Kobyla - poprawa infrastruktury drogowej	URZĄD GMINY SKÓRZEC	2023	2025	715 613,24	670 000,00	0,00	0,00	0,00	670 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.20	Rozbudowa i przebudowa drogi gminnej nr 360919W w m. Wólka Kobyla - poprawa infrastruktury drogowej	URZĄD GMINY SKÓRZEC	2023	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.21	Rozbudowa drogi gminnej nr 360904W Grala-Dąbrowizna - Wólka Kobyla - poprawa infrastruktury drogowej	URZĄD GMINY SKÓRZEC	2024	2025	11 315 594,52	8 260 000,00	0,00	0,00	0,00	8 260 000,00
1.3.2.22	Budowa zbiornika retencyjnego w m. Dąbrówka Stany - ochrona gruntów rolnych	URZĄD GMINY SKÓRZEC	2024	2025	17 646,98	8 582,98	0,00	0,00	0,00	8 582,98
1.3.2.23	Budowa zbiornika retencyjnego w m. Żebrak - poprawa gospodarki wodnej	URZĄD GMINY SKÓRZEC	2024	2025	9 280,00	1 200,00	0,00	0,00	0,00	1 200,00
1.3.2.24	Rekultywacja zbiornika retencyjnego w m. Gołąbek - poprawa gospodarki wodnej	URZĄD GMINY SKÓRZEC	2024	2025	13 267,00	1 200,00	0,00	0,00	0,00	1 200,00
1.3.2.25	Uporządkowanie gospodarki wodnej na terenie Gminy Skórzec - poprawa infrastruktury wodnej	URZĄD GMINY SKÓRZEC	2025	2027	3 803 377,75	5 750,00	1 233 450,90	2 563 026,85	0,00	3 802 227,75
1.3.2.26	Uporządkowanie gospodarki wodno-ściekowej na terenie Gminy Skórzec w m. Skórzec i Dąbrówka-Ług - poprawa infrastruktury gospodarki wodno-kanalizacyjnej	URZĄD GMINY SKÓRZEC	2025	2026	970 000,00	470 000,00	500 000,00	0,00	0,00	970 000,00
1.3.2.27	Opracowanie dokumentacji projektowej na budowę chodnika przy ul. Szkolnej w Gołębku - poprawa bezpieczeństwa pieszych	URZĄD GMINY SKÓRZEC	2025	2026	46 000,00	23 000,00	23 000,00	0,00	0,00	46 000,00
1.3.2.28	Rozbudowa drogi gminnej nr 360903W w m. Trzciniec - poprawa infrastruktury drogowej	URZĄD GMINY SKÓRZEC	2025	2026	200 000,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	200 000,00
1.3.2.29	Rozbudowa drogi gminnej nr 360904W Wólka Kobyla - Drupia - granica gminy - poprawa infrastruktury drogowej	URZĄD GMINY SKÓRZEC	2025	2026	2 002 000,00	2 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	2 002 000,00

Załącznik Nr 3

Objaśnienia przyjętych wartości do wieloletniej prognozy finansowej Gminy Skórzec na lata 2025-2040

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 28 listopada 2025 roku, dokonano następujących zmian w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Skórzec:

1. Dochody ogółem zwiększono o 340 708,52 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 362 934,52 zł, a dochody majątkowe zmniejszono o 22 226,00 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 651 818,12 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 816 114,56 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 164 296,44 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -4 499 526,85 zł.

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

Zmiany w dochodach i wydatkach w 2025 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	74 499 910,50	+340 708,52	74 840 619,02
Dochody bieżące	56 999 921,40	+362 934,52	57 362 855,92
Dotacje bieżące	7 090 230,69	-195 122,74	6 895 107,95
Pozostałe	9 638 492,10	+558 057,26	10 196 549,36
Dochody majątkowe	17 499 989,10	-22 226,00	17 477 763,10
Sprzedaż majątku	50 000,00	-21 993,00	28 007,00
Dotacje i środki na inwestycje	17 449 989,10	-233,00	17 449 756,10
Wydatki ogółem	78 688 327,75	+651 818,12	79 340 145,87
Wydatki bieżące	53 662 448,12	+816 114,56	54 478 562,68
Wynagrodzenia i pochodne	23 608 038,30	+119 230,08	23 727 268,38
Obsługa długu	1 600 000,00	-150 000,00	1 450 000,00
Pozostałe wydatki bieżące	28 454 409,82	+846 884,48	29 301 294,30
Wydatki majątkowe	25 025 879,63	-164 296,44	24 861 583,19
Wynik budżetu	-4 188 417,25	-311 109,60	-4 499 526,85

Źródło: opracowanie własne.

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych dochodów bieżących, wydatków bieżących i wydatków majątkowych. Zmiany te przedstawiono w tabelach.

Zmiany w dochodach bieżących w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	58 896 977,69	+727 731,47	59 624 709,16

Źródło: opracowanie własne.

Zmiany w wydatkach bieżących w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	51 313 843,29	-403 713,00	50 910 130,29

Źródło: opracowanie własne.

Zmiany w wydatkach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	10 593 932,90	+1 131 444,47	11 725 377,37

Źródło: opracowanie własne.

Dodatkowo, w okresie prognozy WPF dokonano aktualizacji wydatków na obsługę długu, co przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w wydatkach na obsługę długu w okresie prognozy

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	1 503 713,00	-103 713,00	1 400 000,00

Źródło: opracowanie własne.

Zmiana planu dochodów bieżących polegająca na zwiększeniu o kwotę 727 731,47 zł wynika ze zwiększenia planowanych do uzyskania pozostałych dochodów bieżących, m.in. z wpływów z dzierżawy infrastruktury wodno-kanalizacyjnej w związku z planowanym wydzierżawieniem nowych sieci i aktualizacją stawek czynszu, z wpływów z podatków lokalnych i dochodów pobieranych przez urzędy skarbowe na rzecz gminy oraz wpływów z opłaty skarbowej od wydanych decyzji o warunkach zabudowy.

Zmiana planu wydatków bieżących polegająca na ich zmniejszeniu o kwotę 403 713,00 zł wynika ze zmniejszenia stawki WIBOR stosowanej przy ustalaniu kwot odsetek od zaciągniętych kredytów i pożyczek i tym samym zmniejszenia planowanych wydatków na obsługę długu o kwotę 103 713,00 zł oraz zmniejszenia wydatków bieżących w związku z planowanymi oszczędnościami w zakresie działań promocyjnych gminy i wydatków na bieżące utrzymanie jednostek budżetowych.

Zwiększenie planowanych wydatków majątkowych w 2026 roku o kwotę 1 131 444,47 zł wynika przede wszystkim z planowanych na etapie projektu budżetu na 2026 rok zadań inwestycyjnych na realizację których Gmina Skórzec będzie składała wnioski o dofinansowanie.

W wieloletniej prognozie finansowej Gminy Skórzec:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 311 109,60 zł i po zmianach wynoszą 6 680 166,85 zł.
2. Rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

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

Zmiany w przychodach i rozchodach na 2025 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	6 369 057,25	+311 109,60	6 680 166,85
Wolne środki	1 243 032,95	+311 109,60	1 554 142,55

Źródło: opracowanie własne.

Od 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

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

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia w 2025 roku ujęto w latach 2026-2039. Spłatę ww.

zobowiązań przedstawiono w tabeli w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Splata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Skórzec

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2025	2 180 640,00	0,00	2 180 640,00
2026	1 927 000,00	280 000,00	2 207 000,00
2027	1 935 000,00	280 000,00	2 215 000,00
2028	1 980 000,00	280 000,00	2 260 000,00
2029	1 980 000,00	300 000,00	2 280 000,00
2030	2 060 000,00	300 000,00	2 360 000,00
2031	2 080 000,00	300 000,00	2 380 000,00
2032	2 084 000,00	360 000,00	2 444 000,00
2033	1 280 000,00	360 000,00	1 640 000,00
2034	1 320 000,00	360 000,00	1 680 000,00
2035	1 340 000,00	400 000,00	1 740 000,00
2036	1 340 000,00	400 000,00	1 740 000,00
2037	1 340 000,00	420 000,00	1 760 000,00
2038	1 240 000,00	480 000,00	1 720 000,00
2039	600 000,00	520 000,00	1 120 000,00
2040	600 000,00	0,00	600 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

Zmiany w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Skórzec na lata 2025-2040 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli.

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 wykonanie)
2025	7,19%	12,25%	TAK	13,56%	TAK
2026	6,73%	10,93%	TAK	12,24%	TAK
2027	6,54%	11,07%	TAK	12,38%	TAK
2028	6,16%	10,79%	TAK	12,10%	TAK
2029	5,69%	10,65%	TAK	11,96%	TAK
2030	5,39%	11,12%	TAK	12,43%	TAK
2031	5,07%	12,52%	TAK	13,83%	TAK
2032	4,94%	13,92%	TAK	13,92%	TAK
2033	3,42%	14,56%	TAK	14,56%	TAK
2034	3,34%	13,70%	TAK	13,70%	TAK
2035	3,29%	13,25%	TAK	13,25%	TAK
2036	3,16%	13,04%	TAK	13,04%	TAK
2037	3,05%	13,10%	TAK	13,10%	TAK
2038	2,87%	13,17%	TAK	13,17%	TAK
2039	1,64%	13,28%	TAK	13,28%	TAK
2040	0,85%	13,41%	TAK	13,41%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Skórzec spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2024 r. jak i w oparciu o dane z wykonania budżetu.

Zmiana wieloletniej prognozy finansowej Gminy Skórzec obejmuje również zmiany w załączniku nr 2

polegające na dostosowaniu przedsięwzięć do wprowadzonych w projekcie WPF na lata 2026-2040 oraz wprowadzeniu odpowiednich zmian w WPF w związku ze zmniejszeniem w 2025 roku wydatków na realizację zadań. Zmiany te opisano poniżej.

Do załącznika przedsięwzięć dodano następujące przedsięwzięcie, które ma być realizowane przez Urząd Gminy Skórzec:

1. Rozbudowa drogi gminnej nr 360904W Wólka Kobyla - Drupia - granica gminy - zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2025-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 2 002 000,00 zł, w tym w 2025 r. - 2 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 2 002 000,00 zł.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć majątkowych:

1. W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):
 - 1) Modernizacja oświetlenia na terenie Gminy Skórzec - zmiana w przedsięwzięciu obejmuje zwiększenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 100 000,00 zł. Zwiększeniu ulega także limit wydatków na realizację tego zadania w roku 2026 o kwotę 100 000,00 zł, co wynika z zabezpieczenia większych niż przewidywane wcześniej środków na realizację tego zadania w projekcie budżetu na rok 2026. Zwiększenie tych środków w 2026 roku wynika przede wszystkim z zabezpieczenia wydatków na ten cel w ramach przedsięwzięć finansowanych z Funduszu sołeckiego;
 - 2) Modernizacja oczyszczalni ścieków i uporządkowanie gospodarki wodno-ściekowej na terenie Gminy Skórzec - zmiana w przedsięwzięciu obejmuje wydłużenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2026 oraz zwiększenie łącznych nakładów ogółem, limitu zobowiązań na realizację zadania oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku 2026 o kwotę 300 000,00 zł;
 - 3) Przebudowa drogi gminnej 360916W w zakresie budowy chodnika w miejscowości Żelków (ul. Różana) - zmiana w przedsięwzięciu obejmuje wydłużenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2026 oraz zwiększenie łącznych nakładów ogółem, limitu zobowiązań na realizację zadania i limitu wydatków w roku 2026 o kwotę 100 000,00 zł;
 - 4) Budowa Centrum Opiekuńczo-Mieszkalnego w miejscowości Grala-Dąbrowizna - zmiana w przedsięwzięciu obejmuje zmniejszenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 20 000,00 zł;
 - 5) Opracowanie dokumentacji projektowej na rozbudowę drogi 360914W w m. Dąbrówka Niwka - zmiana w przedsięwzięciu obejmuje wydłużenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2026 oraz zwiększenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 17 145,58 zł i zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2026 o kwotę 17 145,58 zł;
 - 6) Opracowanie dokumentacji projektowej na rozbudowę świetlicy w m. Nowaki - zmiana w przedsięwzięciu obejmuje zmniejszenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku 2025 oraz limitu zobowiązań o kwotę 18 000,00 zł;
 - 7) Opracowanie dokumentacji projektowej na budowę świetlicy z przesunięciem placu zabaw w m. Stara Dąbrówka - zmiana w przedsięwzięciu obejmuje zmniejszenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 41 000,00 zł;
 - 8) Budowa zbiornika retencyjnego w m. Dąbrówka Stany - zmiana w przedsięwzięciu obejmuje zmniejszenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację

zadania w 2025 roku oraz limitu zobowiązań o kwotę 11 417,02 zł.

Z załącznika przedsięwzięć usunięto następujące przedsięwzięcia:

1. Opracowanie dokumentacji projektowej pn. „Rozbudowa drogi gminnej 360903W w miejscowości Trzciniec”;
2. Rozbudowa i przebudowa drogi gminnej nr 360919W w m. Wólka Kobyla.

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 10.1.2 WPF, co przedstawiono w tabeli poniżej.

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

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	18 609 637,77	-98 417,02	18 511 220,75
2026	8 851 180,90	+2 517 145,58	11 368 326,48

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.

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