

**UCHWAŁA NR XV/112/25
RADY GMINY SKÓRZEC**

z dnia 25 czerwca 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 2024 r. poz. 1530 ze zm.) 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 XV/112/25
z dnia 2025-06-25

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	72 940 772,11	55 994 103,68	24 135 203,00	73 531,14	16 062 464,47	6 263 493,67	9 459 411,40	2 712 463,00	16 946 668,43	50 000,00	16 896 668,43
2026	56 429 649,00	56 379 649,00	24 979 935,00	76 105,00	16 425 754,00	5 297 362,00	9 600 493,00	2 788 769,00	50 000,00	50 000,00	0,00
2027	58 177 417,00	58 127 417,00	25 754 313,00	78 464,00	16 934 952,00	5 461 580,00	9 898 108,00	2 875 221,00	50 000,00	50 000,00	0,00
2028	59 804 985,00	59 754 985,00	26 475 434,00	80 661,00	17 409 131,00	5 614 504,00	10 175 255,00	2 955 727,00	50 000,00	50 000,00	0,00
2029	61 458 125,00	61 428 125,00	27 216 746,00	82 920,00	17 896 587,00	5 771 710,00	10 460 162,00	3 038 487,00	30 000,00	30 000,00	0,00
2030	62 993 829,00	62 963 829,00	27 897 165,00	84 993,00	18 344 002,00	5 916 003,00	10 721 666,00	3 114 449,00	30 000,00	30 000,00	0,00
2031	64 567 925,00	64 537 925,00	28 594 594,00	87 118,00	18 802 602,00	6 063 903,00	10 989 708,00	3 192 310,00	30 000,00	30 000,00	0,00
2032	66 181 374,00	66 151 374,00	29 309 459,00	89 296,00	19 272 667,00	6 215 501,00	11 264 451,00	3 272 118,00	30 000,00	30 000,00	0,00
2033	67 835 158,00	67 805 158,00	30 042 195,00	91 528,00	19 754 484,00	6 370 889,00	11 546 062,00	3 353 921,00	30 000,00	30 000,00	0,00
2034	69 530 287,00	69 500 287,00	30 793 250,00	93 816,00	20 248 346,00	6 530 161,00	11 834 714,00	3 437 769,00	30 000,00	30 000,00	0,00
2035	71 267 794,00	71 237 794,00	31 563 081,00	96 161,00	20 754 555,00	6 693 415,00	12 130 582,00	3 523 713,00	30 000,00	30 000,00	0,00
2036	73 043 739,00	73 018 739,00	32 352 158,00	98 565,00	21 273 419,00	6 860 750,00	12 433 847,00	3 611 806,00	25 000,00	25 000,00	0,00
2037	74 869 207,00	74 844 207,00	33 160 962,00	101 029,00	21 805 254,00	7 032 269,00	12 744 693,00	3 702 101,00	25 000,00	25 000,00	0,00
2038	76 740 312,00	76 715 312,00	33 989 986,00	103 555,00	22 350 385,00	7 208 076,00	13 063 310,00	3 794 654,00	25 000,00	25 000,00	0,00
2039	78 633 196,00	78 633 196,00	34 839 736,00	106 144,00	22 909 145,00	7 388 278,00	13 389 893,00	3 889 520,00	0,00	0,00	0,00
2040	80 205 861,00	80 205 861,00	35 536 531,00	108 267,00	23 367 328,00	7 536 044,00	13 657 691,00	3 967 310,00	0,00	0,00	0,00

- ¹⁾ Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.
- ²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.
- ³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.
- ⁴⁾ W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			
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	76 685 156,78	51 533 108,36	23 222 290,19	0,00	0,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	25 152 048,42	25 152 048,42	1 149 809,00
2026	54 222 649,00	49 976 897,00	24 063 231,00	0,00	0,00	1 503 713,00	0,00	0,00	0,00	4 245 752,00	4 245 752,00	0,00
2027	55 962 417,00	51 456 090,00	25 103 966,00	0,00	0,00	1 281 512,00	0,00	0,00	0,00	4 506 327,00	4 506 327,00	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	59 198 125,00	55 076 865,00	26 800 073,00	0,00	0,00	886 356,00	0,00	0,00	0,00	4 121 260,00	4 121 260,00	0,00
2030	60 653 829,00	56 285 708,00	27 496 875,00	0,00	0,00	713 636,00	0,00	0,00	0,00	4 368 121,00	4 368 121,00	0,00
2031	62 207 925,00	57 550 858,00	28 191 171,00	0,00	0,00	582 610,00	0,00	0,00	0,00	4 657 067,00	4 657 067,00	0,00
2032	63 817 374,00	58 880 303,00	28 867 759,00	0,00	0,00	516 040,00	0,00	0,00	0,00	4 937 071,00	4 937 071,00	0,00
2033	66 275 158,00	60 250 755,00	29 553 368,00	0,00	0,00	463 470,00	0,00	0,00	0,00	6 024 403,00	6 024 403,00	0,00
2034	67 930 287,00	61 655 219,00	30 240 484,00	0,00	0,00	424 970,00	0,00	0,00	0,00	6 275 068,00	6 275 068,00	0,00
2035	69 647 794,00	63 086 994,00	30 936 015,00	0,00	0,00	386 470,00	0,00	0,00	0,00	6 560 800,00	6 560 800,00	0,00
2036	71 423 739,00	64 530 933,00	31 624 341,00	0,00	0,00	347 970,00	0,00	0,00	0,00	6 892 806,00	6 892 806,00	0,00
2037	73 249 207,00	66 002 135,00	32 320 077,00	0,00	0,00	309 470,00	0,00	0,00	0,00	7 247 072,00	7 247 072,00	0,00
2038	75 220 312,00	67 478 422,00	32 998 799,00	0,00	0,00	272 720,00	0,00	0,00	0,00	7 741 890,00	7 741 890,00	0,00
2039	77 753 196,00	68 778 601,00	33 667 025,00	0,00	0,00	49 500,00	0,00	0,00	0,00	8 974 595,00	8 974 595,00	0,00
2040	79 311 861,00	70 278 660,00	34 323 532,00	0,00	0,00	16 500,00	0,00	0,00	0,00	9 033 201,00	9 033 201,00	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	-3 744 384,67	0,00	5 925 024,67	4 214 000,00	2 033 360,00	236 917,30	236 917,30	1 474 107,37	1 474 107,37
2026	2 207 000,00	2 207 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	2 215 000,00	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	2 260 000,00	2 260 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	2 340 000,00	2 340 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	2 360 000,00	2 360 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	2 364 000,00	2 364 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	1 560 000,00	1 560 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	1 620 000,00	1 620 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	1 620 000,00	1 620 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	1 620 000,00	1 620 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	1 520 000,00	1 520 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	880 000,00	880 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	894 000,00	894 000,00	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	2 260 000,00	2 260 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	2 340 000,00	2 340 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	2 360 000,00	2 360 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	2 364 000,00	2 364 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	1 560 000,00	1 560 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	1 620 000,00	1 620 000,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	1 620 000,00	1 620 000,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	1 620 000,00	1 620 000,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	1 520 000,00	1 520 000,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	880 000,00	880 000,00	0,00	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	894 000,00	894 000,00	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	27 320 000,00	0,00	4 460 995,32	6 172 019,99	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	25 113 000,00	0,00	6 402 752,00	6 402 752,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	22 898 000,00	0,00	6 671 327,00	6 671 327,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	20 638 000,00	0,00	6 855 223,00	6 855 223,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	18 378 000,00	0,00	6 351 260,00	6 351 260,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	16 038 000,00	0,00	6 678 121,00	6 678 121,00	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	13 678 000,00	0,00	6 987 067,00	6 987 067,00	
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	11 314 000,00	0,00	7 271 071,00	7 271 071,00	
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	9 754 000,00	0,00	7 554 403,00	7 554 403,00	
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	8 154 000,00	0,00	7 845 068,00	7 845 068,00	
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	6 534 000,00	0,00	8 150 800,00	8 150 800,00	
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	4 914 000,00	0,00	8 487 806,00	8 487 806,00	
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	3 294 000,00	0,00	8 842 072,00	8 842 072,00	
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	1 774 000,00	0,00	9 236 890,00	9 236 890,00	
2039	x	x	x	x	0,00	0,00	894 000,00	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	7,60%	12,21%	12,25%	13,56%	TAK	TAK
2026	7,26%	15,49%	11,46%	12,78%	TAK	TAK
2027	6,64%	15,10%	11,09%	12,40%	TAK	TAK
2028	6,16%	14,65%	10,64%	11,95%	TAK	TAK
2029	5,65%	13,00%	10,50%	11,81%	TAK	TAK
2030	5,35%	12,96%	10,97%	12,28%	TAK	TAK
2031	5,03%	12,95%	12,37%	13,68%	TAK	TAK
2032	4,81%	12,99%	13,77%	13,77%	TAK	TAK
2033	3,29%	13,05%	13,88%	13,88%	TAK	TAK
2034	3,22%	13,13%	13,53%	13,53%	TAK	TAK
2035	3,11%	13,23%	13,25%	13,25%	TAK	TAK
2036	2,97%	13,36%	13,04%	13,04%	TAK	TAK
2037	2,85%	13,50%	13,10%	13,10%	TAK	TAK
2038	2,58%	13,68%	13,17%	13,17%	TAK	TAK
2039	1,30%	13,90%	13,28%	13,28%	TAK	TAK
2040	1,25%	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	5 319 031,65	5 319 031,65	5 248 201,39	94 393,00	94 393,00	81 003,13
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 000,00	5 000,00	4 100,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie				Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych						
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
			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	5 408 498,65	5 408 498,65	5 313 098,65	18 855 977,75	260 224,00	18 595 753,75	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	1 776 150,00	96 150,00	1 680 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych												
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata 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⁾		
			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:		zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x					dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x	wyплаты z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x
					w tym:								
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 XV/112/25
z dnia 2025-06-25

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)				29 817 081,22	18 855 977,75	1 776 150,00	0,00	0,00	20 632 127,75
1.a	- wydatki bieżące				485 440,61	260 224,00	96 150,00	0,00	0,00	356 374,00
1.b	- wydatki majątkowe				29 331 640,61	18 595 753,75	1 680 000,00	0,00	0,00	20 275 753,75
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:				1 915 136,99	1 864 529,99	5 000,00	0,00	0,00	1 869 529,99
1.1.1	- wydatki bieżące				125 000,00	74 393,00	5 000,00	0,00	0,00	79 393,00
1.1.1.1	Poprawa cyberbezpieczeństwa w Urzędzie Gminy Skórzec - poprawa bezpieczeństwa cyfrowego	URZĄD GMINY SKÓRZEC	2024	2026	125 000,00	74 393,00	5 000,00	0,00	0,00	79 393,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				1 790 136,99	1 790 136,99	0,00	0,00	0,00	1 790 136,99
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	468 001,00	468 001,00	0,00	0,00	0,00	468 001,00
1.1.2.3	Poprawa cyberbezpieczeństwa w Urzędzie Gminy Skórzec - poprawa bezpieczeństwa cyfrowego	URZĄD GMINY SKÓRZEC	2024	2026	530 000,00	530 000,00	0,00	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
1.2	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				27 901 944,23	16 991 447,76	1 771 150,00	0,00	0,00	18 762 597,76
1.3.1	- wydatki bieżące				360 440,61	185 831,00	91 150,00	0,00	0,00	276 981,00
1.3.1.1	Opracowanie planu ogólnego Gminy Skórzec wraz z opracowaniem ekofizjograficznym oraz prognozą oddziaływania na środowisko - poprawa warunków planistycznych	URZĄD GMINY SKÓRZEC	2024	2025	157 440,00	78 720,00	0,00	0,00	0,00	78 720,00
1.3.1.2	Poprawa cyberbezpieczeństwa w Urzędzie Gminy Skórzec - poprawa bezpieczeństwa cyfrowego	URZĄD GMINY SKÓRZEC	2024	2026	23 000,61	17 111,00	1 150,00	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
1.3.2	- wydatki majątkowe				27 541 503,62	16 805 616,76	1 680 000,00	0,00	0,00	18 485 616,76
1.3.2.1	Modernizacja oświetlenia na terenie Gminy Skórzec - Poprawa infrastruktury	URZĄD GMINY SKÓRZEC	2019	2025	4 008 638,00	980 920,00	0,00	0,00	0,00	980 920,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.2	Modernizacja oczyszczalni ścieków i uporządkowanie gospodarki wodno-ściekowej na terenie Gminy Skórzec - poprawa infrastruktury z gospodarki wodno - kanalizacyjnej	URZĄD GMINY SKÓRZEC	2020	2025	951 908,64	350 000,00	0,00	0,00	0,00	350 000,00
1.3.2.3	Przebudowa drogi gminnej 360916W w zakresie budowy chodnika w miejscowości Żelków (ul. Różana) - poprawa infrastruktury drogowej	URZĄD GMINY SKÓRZEC	2022	2025	148 294,40	100 000,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00
1.3.2.4	Budowa chodnika w m. Żelków II - poprawa infrastruktury drogowej	URZĄD GMINY SKÓRZEC	2022	2025	1 123 274,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00
1.3.2.5	Budowa Centrum Opiekuńczo-Mieszkalnego w miejscowości Grala-Dąbrowizna - wsparcie osób niepełnosprawnych	URZĄD GMINY SKÓRZEC	2023	2025	5 413 852,27	3 652 847,76	0,00	0,00	0,00	3 652 847,76
1.3.2.6	Budowa świetlicy w m. Dąbrowka 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. Dąbrowka Niwka - poprawa infrastruktury drogowej	URZĄD GMINY SKÓRZEC	2024	2025	89 282,54	73 000,00	0,00	0,00	0,00	73 000,00
1.3.2.11	Opracowanie dokumentacji projektowej na rozbudowę świetlicy w m. Nowaki - poprawa warunków obiektów użyteczności publicznej	URZĄD GMINY SKÓRZEC	2024	2025	75 666,41	50 000,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00
1.3.2.12	Budowa zjazdu przy Zespole Szkolno-Przedszkolnym w Skórcu ul. Siedlecka 1 - poprawa bezpieczeństwa	URZĄD GMINY SKÓRZEC	2024	2025	86 150,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	80 000,00
1.3.2.13	Termomodernizacja Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Skórcu - poprawa efektywności energetycznej	URZĄD GMINY SKÓRZEC	2024	2026	1 476 696,00	62 696,00	1 400 000,00	0,00	0,00	1 462 696,00
1.3.2.14	Termomodernizacja budynku szkoły w Gołębku - poprawa efektywności energetycznej	URZĄD GMINY SKÓRZEC	2024	2026	303 833,00	20 333,00	280 000,00	0,00	0,00	300 333,00
1.3.2.15	Opracowanie dokumentacji projektowej na budowę świetlicy z przesunięciem placu zabaw w m. Stara Dąbrowka - poprawa dostępności do obiektów użyteczności publicznej	URZĄD GMINY SKÓRZEC	2024	2025	79 350,40	70 000,00	0,00	0,00	0,00	70 000,00
1.3.2.16	Opracowanie dokumentacji projektowej na rozbudowę drogi nr 360901W w m.Trzciniec - poprawa infrastruktury drogowej	URZĄD GMINY SKÓRZEC	2024	2025	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	121 900,00	0,00	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 SKÓRZEC	2022	2025	197 900,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00
1.3.2.19	Rozbudowa i przebudowa drogi gminnej nr 360907W w m. Wólka Kobyla - poprawa infrastruktury drogowej	URZĄD GMINY SKÓRZEC	2023	2025	715 613,24	670 000,00	0,00	0,00	0,00	670 000,00
1.3.2.20	Rozbudowa i przebudowa drogi gminnej nr 360919W w m. Wólka Kobyla - poprawa infrastruktury drogowej	URZĄD GMINY SKÓRZEC	2023	2025	165 540,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00
1.3.2.21	Rozbudowa drogi gminnej nr 360904W Grala-Dąbrowizna - Wólka Kobyla - poprawa infrastruktury drogowej	URZĄD GMINY SKÓRZEC	2024	2025	11 305 594,52	8 250 000,00	0,00	0,00	0,00	8 250 000,00
1.3.2.22	Budowa zbiornika retencyjnego w m. Dąbrowka Stany - ochrona gruntów rolnych	URZĄD GMINY SKÓRZEC	2024	2025	29 064,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00

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						
1.3.2.23	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

Załącznik Nr 3

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

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 25 czerwca 2025 roku dokonano następujących zmian w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Skórzec:

1. Dochody ogółem zmniejszono o 1 204 894,40 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 203 564,95 zł, a dochody majątkowe zmniejszono o 1 408 459,35 zł.
2. Wydatki ogółem zmniejszono o 692 910,40 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 396 600,95 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 1 089 511,35 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -3 744 384,67 zł.

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

Zmiany w dochodach i wydatkach w 2025 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	74 145 666,51	-1 204 894,40	72 940 772,11
Dochody bieżące	55 790 538,73	+203 564,95	55 994 103,68
Dotacje bieżące	6 087 178,72	+176 314,95	6 263 493,67
Pozostałe	9 432 161,40	+27 250,00	9 459 411,40
Dochody majątkowe	18 355 127,78	-1 408 459,35	16 946 668,43
Wydatki ogółem	77 378 067,18	-692 910,40	76 685 156,78
Wydatki bieżące	51 136 507,41	+396 600,95	51 533 108,36
Wynagrodzenia i pochodne	23 291 884,29	-69 594,10	23 222 290,19
Pozostałe wydatki bieżące	26 244 623,12	+466 195,05	26 710 818,17
Wydatki majątkowe	26 241 559,77	-1 089 511,35	25 152 048,42
Wynik budżetu	-3 232 400,67	-511 984,00	-3 744 384,67

Źródło: opracowanie własne.

Od 2026 r. nie dokonywano zmian w zakresie planowanych dochodów i wydatków budżetowych.

W wieloletniej prognozie finansowej Gminy Skórzec:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 511 984,00 zł i po zmianach wynoszą 5 925 024,67 zł.
2. Rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie przychodów 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	5 413 040,67	+511 984,00	5 925 024,67
Wolne środki	962 123,37	+511 984,00	1 474 107,37

Źródło: opracowanie własne.

Od 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów i rozchodów.

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

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2026-2040. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Skórzec

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2025	2 180 640,00	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	280 000,00	2 260 000,00
2030	2 060 000,00	280 000,00	2 340 000,00
2031	2 080 000,00	280 000,00	2 360 000,00
2032	2 084 000,00	280 000,00	2 364 000,00
2033	1 280 000,00	280 000,00	1 560 000,00
2034	1 320 000,00	280 000,00	1 600 000,00
2035	1 340 000,00	280 000,00	1 620 000,00
2036	1 340 000,00	280 000,00	1 620 000,00
2037	1 340 000,00	280 000,00	1 620 000,00
2038	1 240 000,00	280 000,00	1 520 000,00
2039	600 000,00	280 000,00	880 000,00
2040	600 000,00	294 000,00	894 000,00

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 poniżej.

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	7,60%	12,25%	TAK	13,56%	TAK
2026	7,26%	11,46%	TAK	12,78%	TAK
2027	6,64%	11,09%	TAK	12,40%	TAK
2028	6,16%	10,64%	TAK	11,95%	TAK
2029	5,65%	10,50%	TAK	11,81%	TAK
2030	5,35%	10,97%	TAK	12,28%	TAK
2031	5,03%	12,37%	TAK	13,68%	TAK
2032	4,81%	13,77%	TAK	13,77%	TAK
2033	3,29%	13,88%	TAK	13,88%	TAK
2034	3,22%	13,53%	TAK	13,53%	TAK
2035	3,11%	13,25%	TAK	13,25%	TAK

2036	2,97%	13,04%	TAK	13,04%	TAK
2037	2,85%	13,10%	TAK	13,10%	TAK
2038	2,58%	13,17%	TAK	13,17%	TAK
2039	1,30%	13,28%	TAK	13,28%	TAK
2040	1,25%	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, które szczegółowo opisano poniżej.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. W zakresie programów, projektów lub zadań związanych z programami realizowanymi z udziałem środków z UE:
 - 1) Budowa zbiornika retencyjnego w m. Żebrak - zmiana w przedsięwzięciu obejmuje zmniejszenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 146 661,01 zł;
2. 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, limitu wydatków w 2025 roku i limitu zobowiązań o kwotę 10 000,00 zł;
 - 2) Modernizacja oczyszczalni ścieków i uporządkowanie gospodarki wodno-ściekowej na terenie Gminy Skórzec - zmiana w przedsięwzięciu obejmuje zmniejszenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 84 600,00 zł;
 - 3) Rozbudowa i przebudowa drogi gminnej nr 360907W w m. Wólka Kobyla - zmiana w przedsięwzięciu obejmuje zwiększenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków w roku 2025 oraz limitu zobowiązań o kwotę 60 000,00 zł.

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć nie spowodowały zmiany horyzontu czasowego załącznika nr 2 WPF, ale 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	18 757 014,76	-161 261,01	18 595 753,75

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.