

Projekt

**UCHWAŁA NR/2025
Rady Miejskiej w Skalbmierzu**

z dnia 2025 r.

**w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy
Skalbmierz na lata 2025-2035**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2024 r. poz. 1465 ze zm.) oraz art. 226, art. 227, art. 229, art. 231 i art. 232 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 r. poz. 1270 ze zm.) i art. 111 pkt 3 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Dz. U. z 2024 r. poz. 167 ze zm.) Rada Miejska w Skalbmierzu uchwala, co następuje:

§ 1

W uchwale Nr XI/55/2024 Rady Miejskiej w Skalbmierzu z dnia 19 grudnia 2024 r., (z późniejszymi zmianami), w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Skalbmierz na lata 2025 - 2035 , wprowadza się następujące zmiany:

- 1) Załącznik Nr 1 „Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego” otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały;
- 2) Załącznik Nr 2 „Wykaz przedsięwzięć wieloletnich” otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2

Objaśnienia dokonanych zmian zawiera załącznik Nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 3

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi.

§ 4

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

SKARBNIK
Miasta i Gminy
mgr Agnieszka Nosal - Nosal

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

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

Załącznik nr 1 do Uchwały nr ... Rady Miejskiej w Skalbmierzu z dnia2025 r.

z tego:														w tym:	
Wyszczególnienia	Dochody ogółem x	Dochody budżetu x	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 budżetu x 3)	pozostałe dochody budżetu 4)	z tego:		w tym:		Dochody majątkowe x	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	52 410 081,37	40 951 621,72	11 826 255,16	63 988,72	12 111 356,12	8 448 670,42	8 501 351,30	3 089 785,00	11 458 459,65	300 000,00	11 148 459,65				
2026	47 778 078,00	40 478 078,00	12 322 958,00	66 676,00	12 519 382,00	6 749 452,00	8 819 610,00	3 219 535,00	7 300 000,00	300 000,00	7 000 000,00				
2027	44 032 889,00	41 732 889,00	12 704 970,00	68 743,00	12 907 483,00	6 958 686,00	9 093 018,00	3 319 341,00	2 300 000,00	300 000,00	2 000 000,00				
2028	45 201 421,00	42 901 421,00	13 060 709,00	70 668,00	13 268 883,00	7 153 528,00	9 347 623,00	3 412 283,00	2 300 000,00	300 000,00	2 000 000,00				
2029	46 402 661,00	44 102 661,00	13 426 409,00	72 647,00	13 640 422,00	7 353 827,00	9 608 356,00	3 507 827,00	2 300 000,00	300 000,00	2 000 000,00				
2030	45 205 228,00	45 205 228,00	13 762 069,00	74 463,00	13 981 433,00	7 537 673,00	9 849 590,00	3 595 523,00	0,00	0,00	0,00				
2031	46 335 360,00	46 335 360,00	14 106 121,00	76 325,00	14 330 969,00	7 726 115,00	10 095 830,00	3 685 411,00	0,00	0,00	0,00				
2032	47 493 744,00	47 493 744,00	14 458 774,00	78 233,00	14 689 243,00	7 919 268,00	10 348 226,00	3 777 546,00	0,00	0,00	0,00				
2033	48 681 088,00	48 681 088,00	14 820 243,00	80 189,00	15 056 474,00	8 117 250,00	10 606 932,00	3 871 985,00	0,00	0,00	0,00				
2034	48 898 115,00	48 898 115,00	15 190 749,00	82 194,00	15 432 886,00	8 320 181,00	10 872 105,00	3 988 786,00	0,00	0,00	0,00				
2035	51 146 589,00	51 146 589,00	16 570 518,00	84 249,00	15 818 708,00	8 528 188,00	11 143 908,00	4 068 005,00	0,00	0,00	0,00				

¹⁾ Wskazano typ struktury budżetu w układzie planowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w tokach, a nie w okresach.

²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 czerwca 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 889, z późn. zm.), zwaną dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego uwzględnia się dla lat wyznaczonych przez ministerstwo (4-letni) okres prognozy, wynoszący z art. 227 ustawy.

³⁾ W pozycji wyrażają się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szacunkach przyjęto obciążenie dotacji celowej z budżetu państwa na zadania budżetu oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków budżetowych na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wyrażają się natomiast dochody związane ze szacunkowymi standardami wydatków budżetu jednostki wyrażonymi w odpisywanych w art. 227 ust. 1 ustawy.

⁴⁾ W pozycji wyrażają się pozostałe dochody budżetu w szacunkach i opiewają na kwoty.

Z tego:														
Wyszczególnienie	Wydatki ogółem X	Wydatki bieżące X	na wypracowanie i świadczeń od nich należnych	z tytułu poręczeń i gwarancji X	w tym:							Wydatki majątkowe X	w tym:	
					w tym:	generacja i poręczenia podlegające wypięczeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy X	wydatki na obsługę długu X	w tym:			pozostałe odsetki i opłaty na wypięczeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy X		Wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	
								odsetki i opłaty na wypięczeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w tym: o odsetkach i opłatach po zakończeniu programu, projekcji lub zadania i odsetkach należnych z tych świadczeń (bez odsetek i opłat na wypięczeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy) X	odsetki i opłaty na wypięczeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciąganych na wypięczeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy X	inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 226 ust. 4 pkt 1 ustawy				
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	54 678 292,38	40 910 984,89	18 988 891,19	0,00	0,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	13 767 307,49	13 767 307,49	2 981 830,38		
2026	47 833 078,00	39 523 276,00	19 297 659,00	0,00	0,00	413 913,00	0,00	0,00	0,00	8 309 802,00	8 309 802,00	0,00		
2027	42 907 908,98	40 781 015,00	20 132 283,00	0,00	0,00	321 924,00	0,00	0,00	0,00	2 128 893,96	2 128 893,96	0,00		
2028	44 076 430,96	42 008 702,00	20 832 541,00	0,00	0,00	241 183,00	0,00	0,00	0,00	2 067 728,96	2 067 728,96	0,00		
2029	46 829 461,00	43 031 935,00	21 482 486,00	0,00	0,00	183 587,00	0,00	0,00	0,00	2 897 526,00	2 897 526,00	0,00		
2030	44 828 845,40	44 087 175,00	22 051 291,00	0,00	0,00	146 138,00	0,00	0,00	0,00	741 470,40	741 470,40	0,00		
2031	46 892 104,00	45 168 332,00	22 808 096,00	0,00	0,00	113 254,00	0,00	0,00	0,00	433 772,00	433 772,00	0,00		
2032	46 750 488,00	46 235 837,00	23 150 680,00	0,00	0,00	87 240,00	0,00	0,00	0,00	514 651,00	514 651,00	0,00		
2033	47 950 647,00	47 394 824,00	23 700 509,00	0,00	0,00	61 450,00	0,00	0,00	0,00	615 823,00	615 823,00	0,00		
2034	49 205 234,00	48 450 275,00	24 251 546,00	0,00	0,00	36 542,00	0,00	0,00	0,00	754 959,00	754 959,00	0,00		
2035	50 447 943,41	49 587 782,00	24 809 332,00	0,00	0,00	12 298,00	0,00	0,00	0,00	880 161,41	880 161,41	0,00		

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	z tego:												
		w tym:		Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisje papierów wartościowych x	w tym:		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	w tym:		Widne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy x	na pokrycie deficytu budżetu x	na pokrycie deficytu budżetu x	w tym:
		Kwota programowanej nadwyżki budżetu przeznaczona na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)				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	-2 268 211,01	0,00	3 383 201,05	0,00	0,00	687 989,97	687 989,97	2 705 211,08	1 580 221,04					
2026	-55 000,00	0,00	1 179 980,04	0,00	0,00	55 000,00	55 000,00	1 124 980,04	0,00					
2027	1 124 980,04	1 124 980,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2028	1 124 980,04	1 124 980,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2029	473 200,00	473 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2030	376 582,60	376 582,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2031	743 256,00	743 256,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2032	743 256,00	743 256,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2033	730 441,00	730 441,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2034	682 881,00	682 881,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2035	687 625,59	687 625,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					

5) Ilość przeznaczona na wydatki budżetowej wyprawy określona w załączniku do uchwały budżetowej.

6) W pozycji należy uwzględnić planowane zwiększenie się na rachunku budżetu podległego z nadwyżki poprzednich lat budżetu, zgodnie z różnicą między planem a faktem, zgodnie z art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wykazanie	Z łącz:			Z łącz:					
	Splidy udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	na pokrycie deficytu budżetu x	inne przychody niezaliczone z zasługującym długu x 7)	na pokrycie deficytu budżetu x	Rozchody budżetu x	Splidy rok bieżący i pożyczek oraz wypływy z budżetu x	w tym:		
							Z łącz:		
							liczba kwota przypadających na dany rok kwota udzielonych wypłaconych z budżetu x	liczba kwota przypadających na dany rok kwota wypłaconych z budżetu x	liczba kwota przypadających na dany rok kwota wypłaconych z budżetu 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	1 124 990,04	1 124 990,04	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 124 990,04	1 124 990,04	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 124 990,04	1 124 990,04	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 124 990,04	1 124 990,04	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	473 200,00	473 200,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	376 582,60	376 582,60	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	743 255,00	743 255,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	743 255,00	743 255,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	730 441,00	730 441,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	692 881,00	692 881,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	697 625,59	697 625,59	0,00	0,00	0,00

7) W pozycji należy wpisać w szeregach pożyczek pochodzących z prywatyzacji majątku państwa budżetu krajowego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										w tym:	Różnica zmniejszenia wydatków budżetowych, o której mowa w art. 242 ustawy
	Izorna kwota przypadających na dany rok kosztów finansowania wypłat z limitu spłaty zobowiązań, z tego:											
	Z tego:											
	kwota wypłat z tytułu wzniesionej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	kwota przypadających na dany rok kosztów pozostałych ujemnych wypłat z limitu spłaty zobowiązań *	limo rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu x	kwota długu, którego planowana spłata pokrywa się z wydatków x	Różnica między dochodami budżetowymi a wydatkami budżetowymi x	Różnica między dochodami budżetowymi a skorygowanymi o środki ⁵⁾ a wydatkami budżetowymi x		
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	7 832 212,31	0,00	40 636,83	3 433 837,88		
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	6 707 222,27	0,00	954 802,00	2 134 792,04		
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	5 582 232,23	0,00	951 884,00	951 884,00		
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	4 457 242,19	0,00	892 719,00	892 719,00		
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	3 984 042,19	0,00	1 070 726,00	1 070 726,00		
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	3 607 459,59	0,00	1 118 053,00	1 118 053,00		
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	2 864 203,59	0,00	1 177 028,00	1 177 028,00		
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	2 120 947,59	0,00	1 257 907,00	1 257 907,00		
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	1 390 506,59	0,00	1 346 264,00	1 346 264,00		
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	697 625,59	0,00	1 447 840,00	1 447 840,00		
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 557 787,00	1 557 787,00		

5) Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpisania dla roku przyszły przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Środek finansowe wypłaty ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarta w danych ujemnych należy włączyć w odpisaniach odpowiadających do ujemnych przychodów finansowej agencji z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań zwiększu współliczonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, uśredniona dla danego roku (wskaźnik podtorczy) ^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 planowy rok	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 planowy rok	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań zwiększu współliczonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu 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 zwiększu współliczonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp	a.1	a.2	a.3	a.3.1	a.4	a.4.1
2025	5,38%	3,02%	16,09%	16,97%	TAK	TAK
2026	5,50%	5,32%	14,11%	14,98%	TAK	TAK
2027	4,30%	3,66%	12,40%	13,28%	TAK	TAK
2028	3,98%	3,17%	10,40%	11,28%	TAK	TAK
2029	1,62%	3,41%	8,20%	9,14%	TAK	TAK
2030	1,52%	3,36%	5,56%	6,43%	TAK	TAK
2031	2,35%	3,34%	3,89%	4,77%	TAK	TAK
2032	2,22%	3,40%	3,61%	3,61%	TAK	TAK
2033	2,06%	3,47%	3,67%	3,67%	TAK	TAK
2034	1,78%	3,57%	3,40%	3,40%	TAK	TAK
2035	1,69%	3,66%	3,36%	3,36%	TAK	TAK

Uśredniona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. a.3, a.3.1, a.4 i a.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

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:
	Dochody budżetu 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 budżetowym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Dochody mejsiowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody mejsiowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydzielone na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Wydzielone 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:	w tym:			
Wyszczególnienie									
Lp	8.1	8.1.1	8.1.1.1	8.2	8.2.1	8.2.1.1	8.3	8.3.1	8.3.1.1
2025	2 976 140,24	2 976 140,24	2 746 040,53	3 291 552,12	3 291 552,12	3 279 984,14	3 315 778,55	3 315 778,55	3 053 364,71
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 245 907,30	426 382,50	426 382,50
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

[illegible]

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2 do Uchwały nr ... Rady Miejskiej w Skalbmierzu z dnia2025 r.

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 przedsięwzięcie-ogółem (1.1+1.2+1.3)				19 527 906,70	113 117 382,22	3 255 907,30	0,00	0,00	7 570 713,40
1.a	- wydatki bieżące				3 252 299,69	3 421 662,17	1 245 907,30	0,00	0,00	1 894 983,02
1.b	- wydatki majątkowe				14 275 607,01	9 696 285,38	2 010 000,00	0,00	0,00	5 675 730,38
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.6 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:				7 898 075,64	3 822 482,28	3 255 907,30	0,00	0,00	4 351 808,14
1.1.1	- wydatki bieżące				5 146 017,63	3 345 387,17	1 245 907,30	0,00	0,00	1 894 983,02
1.1.1.1	Utworzenie świetlicy środowiskowej na terenie Gminy Skalbmierz - projekt w ramach programu regionalnego Fundusze Europejskie dla Świętokrzyskiego 2021- 2027 współfinansowany ze środków EFS +	Urząd Miasta i Gminy w Skalbmierzu	2024	2025	1 765 511,28	1 402 281,86	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	Opracowanie planu ogólnego dla Miasta i Gminy Skalbmierz	Urząd Miasta i Gminy w Skalbmierzu	2024	2025	215 000,00	215 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.3	"Moje Wymarzone Przedszkole" - projekt w ramach programu regionalnego Fundusze Europejskie dla Świętokrzyskiego 2021- 2027 współfinansowany ze środków EFS +	SZKOŁA PODSTAWOWA IM. MIKOŁAJA REJA W TOPOLI	2024	2026	601 800,13	353 323,44	155 880,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.4	"Wesołe Kraśne" - projekt w ramach programu regionalnego Fundusze Europejskie dla Świętokrzyskiego 2021- 2027 współfinansowany ze środków EFS +	ZESPÓŁ PLACÓWEK OSWATOWYCH W SKALBMIERZU	2024	2026	699 013,25	394 613,65	215 452,50	0,00	0,00	0,00
1.1.1.5	Cyberbezpieczny Samorząd - projekt w ramach środków Fundusze Europejskie na Rozwój Cyfrowy 2021-2027 (FERC)	Urząd Miasta i Gminy w Skalbmierzu	2024	2026	167 000,00	112 000,00	55 000,00	0,00	0,00	167 000,00
1.1.1.6	"Zrealizuj swoje pasje i marzenia" - projekt w ramach programu regionalnego Fundusze Europejskie dla Świętokrzyskiego 2021- 2027 współfinansowany ze środków EFS +	Urząd Miasta i Gminy w Skalbmierzu	2025	2026	1 687 683,02	878 188,22	919 524,80	0,00	0,00	1 687 683,02
1.1.2	- wydatki majątkowe				2 682 058,01	477 115,12	2 010 000,00	0,00	0,00	2 187 115,12
1.1.2.1	Utworzenie świetlicy środowiskowej na terenie Gminy Skalbmierz - projekt w ramach programu regionalnego Fundusze Europejskie dla Świętokrzyskiego 2021- 2027 współfinansowany ze środków EFS +	Urząd Miasta i Gminy w Skalbmierzu	2024	2025	154 942,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Cyberbezpieczny Samorząd - projekt w ramach środków Fundusze Europejskie na Rozwój Cyfrowy 2021-2027 (FERC)	Urząd Miasta i Gminy w Skalbmierzu	2024	2026	343 900,00	343 900,00	0,00	0,00	0,00	343 900,00
1.1.2.3	Termomodernizacja budynku użyteczności publicznej w mieście Skalbmierz	Urząd Miasta i Gminy w Skalbmierzu	2024	2026	1 810 000,00	10 000,00	1 750 000,00	0,00	0,00	1 750 000,00
1.1.2.4	"Zrealizuj swoje pasje i marzenia" - projekt w ramach programu regionalnego Fundusze Europejskie dla Świętokrzyskiego 2021- 2027 współfinansowany ze środków EFS +	Urząd Miasta i Gminy w Skalbmierzu	2025	2026	118 215,12	118 215,12	0,00	0,00	0,00	118 215,12
1.1.2.5	Przebudowa pomieszczeń świetlicy w budynku remizy wraz z infrastrukturą techniczną w mieście Skalbmierz	Urząd Miasta i Gminy w Skalbmierzu	2025	2026	265 000,00	5 000,00	260 000,00	0,00	0,00	265 000,00
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

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	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2) z tego				11 859 831,06	9 235 485,28	0,00	0,00	0,00	3 218 805,28
1.3.1	- wydatki bieżące				146 282,06	76 315,00	0,00	0,00	0,00	30 280,00
1.3.1.1	Plan zagospodarowania przedzielnego terenów zbiornika wodnego rekreacyjno-rekreacyjnego "Skalbmierz" na rzecze Nidzicy i Szarłkowie - zmiana studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przedzielnego Miasta i Gminy Skalbmierz	Urząd Miasta i Gminy w Skalbmierzu	2019	2025	105 892,08	36 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Utworzenie Gminnego Programu Rewitalizacji	Urząd Miasta i Gminy w Skalbmierzu	2024	2025	31 085,00	30 280,00	0,00	0,00	0,00	30 280,00
1.3.1.3	Wykonanie projektu stałej organizacji ruchu w dostosowaniu do obowiązujących przepisów dla: a) drogi gminnej nr 378010T Skalbmierz, Zatorów-Sięsków b) drogi gminnej nr 378047T Skalbmierz ul. K. Piuskiego c) drogi gminnej nr 378048T Skalbmierz ul.M. Kopernika d) drogi gminnej nr 378054T Skalbmierz ul. Rep. Partyzantów e) drogi gminnej nr 378055T Skalbmierz ul. gen. Wł. Andersa f) drogi gminnej nr 378055T Skalbmierz ul. A. Mickiewicza	Urząd Miasta i Gminy w Skalbmierzu	2024	2025	9 225,00	9 225,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				11 543 549,00	9 218 170,28	0,00	0,00	0,00	3 188 615,28
1.3.2.1	Modernizacja obiektów sportowych na terenie gminy Skalbmierz - etap I, etapy 8 Polski Ład	Urząd Miasta i Gminy w Skalbmierzu	2023	2025	6 158 855,00	6 030 555,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Remont i konserwacja elewacji kościoła parafialnego p.w. Św. Jan Chrzciciela w Skalbmierzu - promesa w ramach Rządowego Programu Odbudowy Zabryków	Urząd Miasta i Gminy w Skalbmierzu	2024	2025	3 571 428,00	1 953 413,76	0,00	0,00	0,00	1 953 413,76
1.3.2.3	Remont poseszki zabrytkowego kościoła parafialnego p.w. Św. Mikołaja w Młokoszu - promesa w ramach Rządowego Programu Odbudowy Zabryków	Urząd Miasta i Gminy w Skalbmierzu	2024	2025	612 240,00	306 120,00	0,00	0,00	0,00	306 120,00
1.3.2.4	Remont wyposażenia zabrytkowego kościoła parafialnego p.w. Wniebowzięcia NMP w Topoli - promesa w ramach Rządowego Programu Odbudowy Zabryków	Urząd Miasta i Gminy w Skalbmierzu	2024	2025	408 183,00	204 081,50	0,00	0,00	0,00	204 081,50
1.3.2.5	Konserwacja białej tęczowej wraz figurant z XVIII wieku w kościele p.w. Św. Jana Chrzciciela w Skalbmierzu - promesa w ramach Rządowego Programu Odbudowy Zabryków	Urząd Miasta i Gminy w Skalbmierzu	2024	2025	408 183,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00
1.3.2.6	Przebudowa części parteru w budynku Zespołu Placówek Oświatowych w Skalbmierzu w celu utworzenia strefy przedszkolnej	ZESPÓŁ PLACÓWEK OŚWIATOWYCH W SKALBMIERZU	2024	2025	335 000,00	295 000,00	0,00	0,00	0,00	295 000,00
1.3.2.7	Wykonanie dokumentacji projektowej modernizacji terenu przy zbiorniku wodnym w Skalbmierzu	Urząd Miasta i Gminy w Skalbmierzu	2023	2025	55 000,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00

**Objaśnienia
przyjętych wartości do
Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Skalbmierz
na lata 2025-2035**

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 24 marca 2025 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta i Gminy Skalbmierz:

1. Dochody ogółem zwiększono o 299 386,19 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 299 386,19 zł, a dochody majątkowe nie uległy zmianie.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 315 153,85 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 292 419,85 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 22 734,00 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -2 268 211,01 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	52 110 695,18	+299 386,19	52 410 081,37
Dochody bieżące	40 652 235,53	+299 386,19	40 951 621,72
Subwencja ogólna	12 014 762,12	+96 594,00	12 111 356,12
Dotacje bieżące	8 283 112,53	+165 557,89	8 448 670,42
Pozostałe	8 464 117,00	+37 234,30	8 501 351,30
Wydatki ogółem	54 363 138,53	+315 153,85	54 678 292,38
Wydatki bieżące	40 618 565,04	+292 419,85	40 910 984,89
Wynagrodzenia i pochodne	18 796 765,00	+192 126,19	18 988 891,19
Pozostałe wydatki bieżące	21 221 800,04	+100 293,66	21 322 093,70
Wydatki majątkowe	13 744 573,49	+22 734,00	13 767 307,49
Wynik budżetu	-2 252 443,35	-15 767,66	-2 268 211,01

Źródło: opracowanie własne.

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

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta i Gminy Skalbmierz:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 15 767,66 zł i po zmianach wynoszą 3 393 201,05 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	3 377 433,39	+15 767,66	3 393 201,05

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	672 222,31	+15 767,66	687 989,97

Zródło: opracowanie własne.

Przychody jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach - w kwocie 15 767,66 zł. Na kwotę tą składają się następujące środki:

1. Dochody z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych oraz wydatki na realizację zadań określonych w programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych oraz programie przeciwdziałania narkomanii – 9 925,89 zł;
2. Dochody z tytułu opłat za korzystanie ze środowiska i administracyjnych kar pieniężnych oraz wydatki na finansowanie systemu ochrony środowiska – 4 453,28 zł;
3. Dochody z tytułu opłat za korzystanie z przystanków komunikacyjnych lub dworców oraz wydatki na utrzymanie przystanków, dworców i realizację zadań w zakresie publicznego transportu zbiorowego – 1 388,49 zł.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta i Gminy Skalbierz na lata 2025-2035 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	5,38%	16,09%	TAK	16,97%	TAK
2026	5,50%	14,11%	TAK	14,99%	TAK
2027	4,30%	12,40%	TAK	13,28%	TAK
2028	3,96%	10,40%	TAK	11,28%	TAK
2029	1,92%	8,26%	TAK	9,14%	TAK
2030	1,52%	5,55%	TAK	6,43%	TAK
2031	2,35%	3,89%	TAK	4,77%	TAK
2032	2,22%	3,61%	TAK	3,61%	TAK
2033	2,06%	3,67%	TAK	3,67%	TAK
2034	1,78%	3,40%	TAK	3,40%	TAK
2035	1,69%	3,39%	TAK	3,39%	TAK

Zródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Miasto i Gmina Skalbierz 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 Miasta i Gminy Skalbierz obejmuje również zmiany w załączniku nr 2, które szczegółowo opisano poniżej.

Do załącznika przedsięwzięć dodano następujące przedsięwzięcia:

1. Przebudowa pomieszczeń świetlicy w budynku remizy wraz z infrastrukturą techniczną w mieście Skalbierz – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2025-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 265 000,00 zł, w tym:
 - a. w 2025 r. – 5 000,00 zł.

Limit zobowiązań dla zadania wynosi 265 000,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Miasta i Gminy w Skalbmierzu.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):
 - 1) Przebudowa części parteru w budynku Zespołu Placówek Oświatowych w Skalbmierzu w celu utworzenia strefy przedszkolnej – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zmniejszenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 14 000,00 zł.

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

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć wpłynęły na zmianę pozycji 10.1.2 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	9 705 285,38	-9 000,00	9 696 285,38
2026	1 750 000,00	+260 000,00	2 010 000,00

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.

