

ZARZĄDZENIE NR 183/2024
WÓJTA GMINY SKARŻYSKO KOŚCIELNE
z dnia 14 listopada 2024r.

w sprawie przyjęcia projektu uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Skarżysko Kościelne na lata 2025 - 2034.

Na podstawie art. 230 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2024r., poz. 1530 z późn. zm.)

Zarządzam co następuje:

§ 1.

Przyjmuje się projekt uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Skarżysko Kościelne na lata 2025 - 2034, stanowiący załącznik do niniejszego zarządzenia.

§ 2.

Projekt uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej o którym mowa w § 1 podlega przekazaniu Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Kielcach oraz Radzie Gminy Skarżysko Kościelne.

§ 3.

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

WOJTA
mgr Jacek Bryzik



UZASADNIENIE

Zgodnie z art. 230 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2024r., poz. 1530 z późn. zm.), sporządzenie projektu uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej należy wyłącznie do zarządu jednostki samorządu terytorialnego. Projekt uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej zarząd jst przedstawia wraz z projektem uchwały budżetowej organowi stanowiącemu i Regionalnej Izbie Obrachunkowej – do zaopiniowania.

UCHWAŁA NR/..../....
RADY GMINY SKARŻYSKO KOŚCIELNE
z dnia r.

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Skarżysko Kościelne na lata 2025 - 2034

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jedn. Dz. U. z 2024r., poz. 1465 z późn. zm.) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 229, art. 230 ust. 6 i art. 232 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r o finansach publicznych (tekst jedn. Dz. U. z 2024r., poz. 1530 z późn. zm.), 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 2024r. poz. 167 z późn. zm.)

RADA GMINY UCHWAŁA, co następuje:

§1

Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Skarżysko Kościelne na lata 2025 - 2034, zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do uchwały.

§2

Ustala się wykaz wieloletnich przedsięwzięć Gminy Skarżysko Kościelne, zgodnie z Załącznikiem Nr 2 do uchwały.

§3

Przyjmuje się objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Skarżysko Kościelne na lata 2025 - 2034, zgodnie z Załącznikiem Nr 3 do uchwały.

§4

Upoważnia się Wójta Gminy Skarżysko Kościelne do :

- 1) zaciągania zobowiązań na wieloletnie przedsięwzięcia w granicach kwot określonych w Załączniku Nr 2,
- 2) zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy,
- 3) przekazania uprawnień kierownikom jednostek budżetowych do zaciągania zobowiązań, o których mowa w pkt 1 i 2,
- 4) dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 ustawy o finansach publicznych, w związku ze zmianami w realizacji tego przedsięwzięcia, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową. Upoważnienie to obejmuje także upoważnienie do dokonywania zmian środków przeznaczonych na współfinansowanie realizacji przedsięwzięć, o których mowa w zdaniu pierwszym, w tym wkładu własnego beneficjenta, oraz wynikających z rozstrzygniętych konkursów, o których mowa w art. 38 ust. 1 pkt 1 ustawy o zasadach realizacji programów,
- 5) dokonywania zmian w wieloletniej prognozie finansowej związanych z wprowadzeniem nowych inwestycji lub zakupów inwestycyjnych, o ile zmiana ta nie pogorszy wyniku budżetu, w celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa.

§5

Traci moc Uchwała Nr LVIII/397/2023 Rady Gminy Skarżysko Kościelne z dnia 21 grudnia 2023 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Skarżysko Kościelne na lata 2024 - 2032 z późniejszymi zmianami.

§6

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Skarżysko Kościelne.

§7

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

(Uchwała podjęta po 1 stycznia 2025 roku)

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2025 roku.

(Uchwała podjęta do 31 grudnia 2024 roku)

WÓJT
mgr Jacek Bryjak



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 .../.../... Rady Gminy Skarżysko Kościelne z dnia r.

Lp	1	z tego:										z tego:		w tym:
		z tego:										z tego:		
		1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1		1.2.1	1.2.2				
Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	Dochody bieżące ^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 bieżące x 3)	pozostałe dochody bieżące 4)	z podatku od nieruchomości		Dochody majątkowe ^x	ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje		
2025	43 093 723,00	35 343 439,42	16 310 166,50	19 649,58	8 434 277,68	4 889 209,60	5 690 136,06	2 800 000,00	2 800 000,00	7 750 283,58	50 000,00	7 700 283,58		
2026	47 141 724,59	36 582 337,00	16 882 000,00	20 337,00	8 730 000,00	5 060 000,00	5 890 000,00	2 800 000,00	2 800 000,00	10 559 385,59	0,00	10 559 385,59		
2027	36 582 337,00	36 582 337,00	16 882 000,00	20 337,00	8 730 000,00	5 060 000,00	5 890 000,00	2 800 000,00	2 800 000,00	0,00	0,00	0,00		
2028	36 582 337,00	36 582 337,00	16 882 000,00	20 337,00	8 730 000,00	5 060 000,00	5 890 000,00	2 800 000,00	2 800 000,00	0,00	0,00	0,00		
2029	36 582 337,00	36 582 337,00	16 882 000,00	20 337,00	8 730 000,00	5 060 000,00	5 890 000,00	2 800 000,00	2 800 000,00	0,00	0,00	0,00		
2030	36 582 337,00	36 582 337,00	16 882 000,00	20 337,00	8 730 000,00	5 060 000,00	5 890 000,00	2 800 000,00	2 800 000,00	0,00	0,00	0,00		
2031	36 582 337,00	36 582 337,00	16 882 000,00	20 337,00	8 730 000,00	5 060 000,00	5 890 000,00	2 800 000,00	2 800 000,00	0,00	0,00	0,00		
2032	36 582 337,00	36 582 337,00	16 882 000,00	20 337,00	8 730 000,00	5 060 000,00	5 890 000,00	2 800 000,00	2 800 000,00	0,00	0,00	0,00		
2033	36 582 337,00	36 582 337,00	16 882 000,00	20 337,00	8 730 000,00	5 060 000,00	5 890 000,00	2 800 000,00	2 800 000,00	0,00	0,00	0,00		
2034	36 582 337,00	36 582 337,00	16 882 000,00	20 337,00	8 730 000,00	5 060 000,00	5 890 000,00	2 800 000,00	2 800 000,00	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. 669, 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 wyliczających 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.

Lp	2	z tego:										w tym:	
		w tym:										w tym:	
		Wydatki bieżące x	na wyegrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	wydatki na obsługę długu x	odssetki 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 odssetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) x	odssetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zacięgniętych na wkład krajowy x	pozostałe odssetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	Wydatki majątkowe x	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2025	45 093 723,00	33 830 798,42	14 032 999,00	0,00	505 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 262 924,58	10 762 924,58	792 700,00
2026	47 761 722,59	34 825 337,00	14 300 000,00	0,00	438 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 936 385,59	12 936 385,59	0,00
2027	35 732 337,00	34 825 337,00	14 300 000,00	0,00	475 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	907 000,00	907 000,00	0,00
2028	35 705 685,00	34 825 337,00	14 300 000,00	0,00	424 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	880 348,00	880 348,00	0,00
2029	35 697 337,00	34 825 337,00	14 300 000,00	0,00	371 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	872 000,00	872 000,00	0,00
2030	35 672 337,00	34 825 337,00	14 300 000,00	0,00	318 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	847 000,00	847 000,00	0,00
2031	35 622 337,00	34 825 337,00	14 300 000,00	0,00	264 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	797 000,00	797 000,00	0,00
2032	35 482 337,00	34 825 337,00	14 300 000,00	0,00	206 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	657 000,00	657 000,00	0,00
2033	35 412 337,00	34 825 337,00	14 300 000,00	0,00	140 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	587 000,00	587 000,00	0,00
2034	35 412 337,00	34 825 337,00	14 300 000,00	0,00	70 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	587 000,00	587 000,00	0,00

Lp	3	3.1	4	4.1	z tego:		4.2	w tym:		4.3	4.3.1
					Przychody budżetu x Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	Kredyty, pożyczki, emisje papierów wartościowych x na pokrycie deficytu budżetu x		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	na pokrycie deficytu budżetu x		
2025	-2 000 000,00	0,00	2 500 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00
2026	-620 000,00	0,00	1 200 000,00	1 200 000,00	620 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	850 000,00	850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	876 652,00	876 652,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	885 000,00	885 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	910 000,00	910 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	960 000,00	960 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	1 170 000,00	1 170 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	1 170 000,00	1 170 000,00	0,00	0,00	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 6 ustawy.

Lp	z tego:				5	5.1	z tego:		
	w tym:		na pokrycie deficytu budżetu x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu			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	
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	na pokrycie deficytu budżetu x							Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)
Wyszczególnienie	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	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	580 000,00	580 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	850 000,00	850 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	876 652,00	876 652,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	885 000,00	885 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	910 000,00	910 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	960 000,00	960 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	1 170 000,00	1 170 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	1 170 000,00	1 170 000,00	0,00	0,00	0,00

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

Rozchody budżetu, z tego:										
Lp	5.1.1.3	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:				6	w tym:	7.1	7.2	Relacja zrównoważenia wydatków, bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy
		5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4					
Wyszczególnienie	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	z tego:		kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x	Kwota długu ^x	kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, wydatkami bieżącymi ^x
			wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami						
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 301 652,00	0,00	1 512 641,00	2 012 641,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	7 921 652,00	0,00	1 757 000,00	1 757 000,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	7 071 652,00	0,00	1 757 000,00	1 757 000,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	6 195 000,00	0,00	1 757 000,00	1 757 000,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	5 310 000,00	0,00	1 757 000,00	1 757 000,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	4 400 000,00	0,00	1 757 000,00	1 757 000,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	3 440 000,00	0,00	1 757 000,00	1 757 000,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	2 340 000,00	0,00	1 757 000,00	1 757 000,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	1 170 000,00	0,00	1 757 000,00	1 757 000,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 757 000,00	1 757 000,00

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 dołączonych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wskaźnik spłaty zobowiązań						
Wyszczególnienie	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związków 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 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 związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
			8.2	8.3	8.3.1	8.4
Lp	8.1		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2025	3,30%	6,70%	12,27%	12,50%	TAK	TAK
2026	3,23%	7,02%	11,06%	11,30%	TAK	TAK
2027	4,20%	7,08%	9,78%	10,02%	TAK	TAK
2028	4,13%	6,92%	8,52%	8,76%	TAK	TAK
2029	3,99%	6,75%	7,38%	7,62%	TAK	TAK
2030	3,90%	6,58%	6,12%	6,35%	TAK	TAK
2031	3,88%	6,41%	6,55%	6,78%	TAK	TAK
2032	4,14%	6,23%	6,78%	6,78%	TAK	TAK
2033	4,16%	6,02%	6,71%	6,71%	TAK	TAK
2034	3,93%	5,80%	6,57%	6,57%	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

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
Lp	9.1	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:	
		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
Wyszczególnienie	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	Środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
2025	286 052,60	286 052,60	271 892,90	0,00	0,00	0,00	308 174,00	308 174,00	271 892,90
2026	193 570,20	193 570,20	183 988,41	0,00	0,00	0,00	210 606,96	210 606,96	183 988,41
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

Lp	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych														
	w tym:			z tego:			Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań z tytułu wydatków na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Kwota zobowiązań z tytułu wydatków na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy					
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	bieżące	majątkowe	10.1					10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4
2025	0,00	0,00	0,00	10 826 192,58	308 174,00	10 518 018,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	13 050 708,55	210 606,96	12 840 101,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	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	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	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	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	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	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych

Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	w tym:		10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
						w tym:						
						Wydatki zmniejszające dług x	Wydatki bieżące podlegające usławowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾					
	Splata, o których mowa w poz. 5.1, wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydatki zmniejszające dług x	splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	W tym:	W tym:	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekaszowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączone 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 usławowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
2025	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.7.2.1.1	10.7.2.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	816 652,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	825 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	760 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	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 zostały pomniejszone wydatki budżetu przy wyliczaniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych usław, 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 zostają 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. Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 6.3 – 6.3.1 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 wyjaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

W O T
mgr Jacek Brylik

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr .../... Rady Gminy Skarżysko Kościelne z dnia 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 przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				42 082 546,93	10 826 192,58	13 050 708,55	0,00	0,00	17 005 366,14
1.a	- wydatki bieżące				970 161,93	308 174,00	210 606,96	0,00	0,00	518 780,96
1.b	- wydatki majątkowe				41 112 385,00	10 518 018,58	12 840 101,59	0,00	0,00	16 486 585,18
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:				970 161,93	308 174,00	210 606,96	0,00	0,00	518 780,96
1.1.1	- wydatki bieżące				970 161,93	308 174,00	210 606,96	0,00	0,00	518 780,96
1.1.1.1	Rozwój edukacji szkolnej w Gminie Skarżysko Kościelne - Zwiększenie dostępu do wysokiej jakości edukacji szkolnej - upowszechnianie i wzrost jakości edukacji szkolnej	Urząd Gminy Skarżysko Kościelne	2024	2026	970 161,93	308 174,00	210 606,96	0,00	0,00	518 780,96
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				41 112 385,00	10 518 018,58	12 840 101,59	0,00	0,00	16 486 585,18
1.3.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowości Kierz Niedźwiedzi - Etap I - II - Poprawa warunków sanitarnych mieszkańców	Urząd Gminy Skarżysko Kościelne	2018	2026	41 112 385,00	10 518 018,58	12 840 101,59	0,00	0,00	16 486 585,18
1.3.2.2	Przebudowa drogi gminnej ul. Podleśie w miejscowości Grzybowa Góra - opracowanie dokumentacji projektowo - kosztorysowej - Poprawa stanu lokalnej infrastruktury komunikacyjnej oraz poprawa życia i bezpieczeństwa mieszkańców	Urząd Gminy Skarżysko Kościelne	2019	2025	12 623 679,00	2 931 823,58	2 667 823,59	0,00	0,00	13 623,56
1.3.2.3	Rozbudowa drogi gminnej Nr 379009T, w ciągu ul. Południowej w miejscowości Skarżysko Kościelne - regulacja stanu prawnego, opracowanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej - Poprawa stanu lokalnej infrastruktury komunikacyjnej oraz poprawa życia i bezpieczeństwa mieszkańców	Urząd Gminy Skarżysko Kościelne	2019	2025	163 530,00	75 000,00	0,00	0,00	0,00	339,00
1.3.2.4	Budowa ul. Racławickiej w Skarżysku Kościelnym - Poprawa stanu lokalnej infrastruktury komunikacyjnej oraz poprawa życia i bezpieczeństwa mieszkańców	Urząd Gminy Skarżysko Kościelne	2020	2025	2 750 961,00	1 225 140,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00
1.3.2.5	Rozbudowa drogi gminnej ul. Polnej w miejscowości Skarżysko Kościelne - regulacja stanu prawnego, opracowanie dokumentacji projektowo - kosztorysowej i wykonawstwo - Poprawa stanu lokalnej infrastruktury komunikacyjnej oraz poprawa życia i bezpieczeństwa mieszkańców	Urząd Gminy Skarżysko Kościelne	2021	2026	11 949 199,00	2 339 440,00	9 008 478,00	0,00	0,00	11 347 918,00
1.3.2.6	Rozbudowa drogi w Kierzu Niedźwiedzim - regulacja stanu prawnego, opracowanie dokumentacji projektowo - kosztorysowej i wykonawstwo - Poprawa stanu lokalnej infrastruktury komunikacyjnej oraz poprawa życia i bezpieczeństwa mieszkańców	Urząd Gminy Skarżysko Kościelne	2021	2025	8 483 960,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00

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						
1.3.2.7	Budowa ul. Dworskiej - Poprawa stanu lokalnej infrastruktury komunikacyjnej oraz poprawa życia i bezpieczeństwa mieszkańców	Urząd Gminy Skarżysko Kościelne	2016	2025	250 204,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00
1.3.2.8	Budowa ul. Długiej w Skarżysku Kościelnym - opracowanie dokumentacji projektowo - kosztorysowej - Poprawa stanu lokalnej infrastruktury komunikacyjnej oraz poprawa życia i bezpieczeństwa mieszkańców	Urząd Gminy Skarżysko Kościelne	2024	2026	140 000,00	70 000,00	70 000,00	0,00	0,00	140 000,00
1.3.2.9	Budowa Centrum Informacji Turystycznej w miejscowości Majków - opracowanie dokumentacji projektowo - kosztorysowej i wykonawstwo - Rozwój bazy turystycznej	Urząd Gminy Skarżysko Kościelne	2024	2026	150 045,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	100 000,00
1.3.2.10	Budowa Centrum Informacji Turystycznej w miejscowości Kierz Niedźwiedzi - opracowanie dokumentacji projektowo - kosztorysowej i wykonawstwo - Rozwój bazy turystycznej	Urząd Gminy Skarżysko Kościelne	2024	2026	150 045,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	100 000,00
1.3.2.11	Poprawa strażynicy Ochotniczej Straży Pożarnej w Majkowie - Etap I - Budowa bezpieczeństwa mieszkańców - ochrona przeciwpożarowa	Urząd Gminy Skarżysko Kościelne	2023	2026	1 216 500,00	693 500,00	516 500,00	0,00	0,00	1 210 000,00
1.3.2.12	Budowa oświetlenia ulicznego ul. Św. Anny - Zapewnienie bezpieczeństwa mieszkańcom	Urząd Gminy Skarżysko Kościelne	2023	2025	265 000,00	252 000,00	0,00	0,00	0,00	252 000,00
1.3.2.13	Modernizacja infrastruktury oświetleniowej na terenie Gminy Skarżysko Kościelne - Poprawa bezpieczeństwa mieszkańców, zmniejszenie zużycia energii elektrycznej niezbędnej do zasilania oświetlenia ulicznego	Urząd Gminy Skarżysko Kościelne	2024	2025	1 538 680,00	1 514 080,00	0,00	0,00	0,00	1 514 080,00
1.3.2.14	Rządowy Program Odbudowy Zabytków - Wymiana stolarki okiennej w Kościele pw. Świętej Trójcy w Skarżysku Kościelnym - Ochrona i renowacja zabytków	Urząd Gminy Skarżysko Kościelne	2023	2026	770 000,00	392 700,00	377 300,00	0,00	0,00	770 000,00
1.3.2.15	Rządowy Program Odbudowy Zabytków - Renowacja elewacji zewnętrznej Kościoła pw. Świętej Trójcy w Skarżysku Kościelnym - Ochrona i renowacja zabytków	Urząd Gminy Skarżysko Kościelne	2023	2025	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00
1.3.2.16	Doposażenie placu zabaw i siłowni zewnętrznej (działka nr 4427/10) - Wzrost estetyki przestrzeni publicznej, rozwój bazy rekreacyjnej	Urząd Gminy Skarżysko Kościelne	2022	2025	133 297,00	6 000,00	0,00	0,00	0,00	6 000,00
1.3.2.17	Zagospodarowanie miejsca rekreacyjnego w kierunku Niedźwiedzim na działce 2/1 - Wzrost estetyki przestrzeni publicznej, rozwój bazy rekreacyjnej	Urząd Gminy Skarżysko Kościelne	2023	2025	103 485,00	18 335,00	0,00	0,00	0,00	18 335,00

Wójt
mgr Jacek Bryzik

**Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej
na lata 2025 – 2034 Gminy Skarżysko Kościelne**

Uwagi ogólne

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Skarżysko Kościelne jest projekt uchwały budżetowej na 2025 rok.

Zgodnie z art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. 2024 r. poz. 1530 z późn. zm.) wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych. Z ust. 2 powołanego artykułu wynika, iż prognozę kwoty długu, stanowiącą integralną część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres, na który zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązanie.

Na dzień podjęcia uchwały, spłatę zobowiązań przewiduje się do roku 2034. Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Skarżysko Kościelne została przygotowana na lata 2025-2034.

W wieloletniej prognozie finansowej na lata 2025 – 2034 przyjęto następujące założenia:

- kwoty dochodów i wydatków bieżących oraz majątkowych na 2025 rok zgodnie z założeniami przyjętymi do projektu budżetu Gminy na 2025 rok.
- od roku 2026 przyjęto stałe wielkości dochodów i wydatków bieżących uznając, że planowanie ich wzrostu z uwzględnieniem prognozowanego średniorocznego wskaźnika wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych, wskaźnika inflacji itp. w kolejnych latach obarczone jest zbyt dużym ryzykiem błędu.

Dochody

Plan dochodów bieżących na 2025 rok ustalono z wyszczególnieniem dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych, prawnych, podatków i opłat (w tym podatek od nieruchomości), subwencji ogólnej, dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące.

Przyjęto ostrożne wskaźniki wzrostu dochodów od roku 2026 w stosunku do roku poprzedniego, które wynoszą ok. 3,5%. Zakłada się wzrost udziałów, subwencji ogólnej, dotacji oraz podatków i opłat lokalnych.

Planowane kwoty dochodów na 2025 rok z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i prawnych, subwencji ogólnej oraz dotacji celowych z budżetu państwa (innych niż środki na dofinansowanie realizacji projektów europejskich) przyjęto w oparciu o informacje przekazane przez Ministra Finansów, Wojewodę Świętokrzyskiego oraz Krajowe Biuro Wyborcze.

W roku budżetowym wpływy z tytułu podatku od nieruchomości zaplanowano w oparciu o obowiązujące na 2025 rok stawki podatku od nieruchomości oraz zasób nieruchomości. Pozostałe dochody ujęto na podstawie deklaracji podatkowych, aktów prawa miejscowego, z uwzględnieniem analizy wykonania poszczególnych dochodów za lata poprzednie. W latach następnych zakłada się zwiększenie dochodów z podatku od nieruchomości, będących konsekwencją planowanego wzrostu stawek podatkowych oraz corocznego przyrostu przedmiotów opodatkowania (m.in. budynków mieszkalnych).

W zakresie dochodów majątkowych w 2025 roku zaplanowano dochody majątkowe z dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycję w wysokości 7 700 283,58 zł, które wiążą się z uzyskaniem bezzwrotnego dofinansowania z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych – budowę sieci kanalizacji sanitarnej, budowę strażnicy Ochotniczej Straży Pożarnej, modernizację infrastruktury oświetleniowej; Rządowego Programu Odbudowy Zabytków na realizację zadań inwestycyjnych; Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg na

realizację zadań inwestycyjnych – budowę i rozbudowę dróg gminnych. Dochody majątkowe z dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycję zaplanowano również w roku 2026 w łącznej kwocie 10 559 385,59 zł w ramach dofinansowania z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych, Rządowego Programu Odbudowy Zabytków i Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg. W roku 2025 zaplanowano również dochody ze sprzedaży majątku w kwocie 50 000,00 zł, które przyjęto na podstawie danych uzyskanych z geodezji i gospodarki mieniem gminnym zgodnie z operatami szacunkowymi oraz ze względu na zainteresowanie osób fizycznych nabywaniem nieruchomości.

Mając na uwadze zadłużenie Gminy oraz realizację planowanych dalszych inwestycji konieczne są do podjęcia działania, które spowodują wzrost dochodów bieżących zwłaszcza podatków i opłat.

Wydatki

W roku 2025 przewidywane wydatki bieżące z uwagi na wzrost cen, w tym energii, usług, wzrost wynagrodzeń z tytułu zwiększenia minimalnej krajowej, wzrost wynagrodzeń nauczycieli oraz odpraw dla osób planujących odejście na emeryturę, ulegają zwiększeniu. Poziom prognozowanych wydatków bieżących zdeterminowany jest zakresem realizowanych zadań oraz możliwościami finansowymi. Priorytetem w zakresie planowania wydatków było zapewnienie odpowiednich środków na utrzymanie dotychczasowego zakresu i poziomu usług świadczonych na rzecz mieszkańców.

W kolejnych latach tj. od 2026 roku wydatki bieżące ulegają niewielkiemu zwiększeniu, jednak mając na uwadze zadłużenie Gminy oraz realizację planowanych dalszych inwestycji konieczne są do podjęcia działania, które spowodują ograniczenie wszystkich wydatków bieżących, a w szczególności w zakresie oświaty oraz wydatków pozostających poza podstawowymi obowiązkami samorządu.

Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat kredytów zaciągniętych i przewidzianych do zaciągnięcia w latach 2025 i 2026.

Nie przewiduje się udzielania poręczeń i gwarancji, stąd nie planuje się wydatków z tego tytułu.

Wynagrodzenia i składki związane z ich naliczaniem – założono, że wynagrodzenia w roku 2025 wzrosną z uwagi na zwiększenie minimalnej krajowej, wzrost wynagrodzeń nauczycieli oraz uwzględniono nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne.

Od roku 2026 przyjęto stałe wielkości uznając, że planowanie ich wzrostu w kolejnych latach jest obciążone zbyt dużym ryzykiem błędu.

W 2025 roku planuje się wydatki majątkowe związane między innymi z budową sieci kanalizacji sanitarnej, budową, rozbudową dróg gminnych, modernizacją infrastruktury oświetleniowej na terenie gminy oraz realizacją inwestycji rocznych, w tym zadań w ramach funduszu sołeckiego.

Przedsięwzięcia

W Załączniku Nr 2 do uchwały w sprawie WPF na lata 2025-2034 tj. Wykaz przedsięwzięć do WPF, zawarty jest wykaz wieloletnich przedsięwzięć bieżących i majątkowych.

Dla każdego przedsięwzięcia określono:

- nazwę i cel,
- jednostkę organizacyjną odpowiedzialną za realizację lub koordynującą wykonanie przedsięwzięcia,
- okres realizacji i łączne nakłady finansowe,
- limity wydatków w poszczególnych latach,
- limit zobowiązań.

W wykazie przedsięwzięć zostały ujęte limity wydatków na zadania, których realizacja będzie kontynuowana lub rozpocznie się w 2025 roku. Załącznik Nr 2 określa limity wydatków na lata 2025-2028.

W ramach przedsięwzięć bieżących wykazanych w Załączniku Nr 2 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej nie wykazuje się (przedsięwzięć) wieloletnich zadań między innymi takich jak dowóz uczniów, oświetlenie uliczne, zimowe utrzymanie dróg, zakup energii, konserwacja oświetlenia ulicznego, odbieranie i zagospodarowanie odpadów komunalnych, opieka nad bezdomnymi zwierzętami, opracowanie planów zagospodarowania przestrzennego, ponieważ realizacja tych zadań jest niezbędna i związana z zapewnieniem ciągłości działania jednostki.

Przychody

W 2025 roku na dzień przyjęcia prognozy planuje się przychody w kwocie 2 500 000,00 zł, pochodzące z kredytu w kwocie 2 000 000,00 zł oraz z wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu gminy wynikającej z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych w kwocie 500 000,00 zł. Planowane przychody w wysokości 2 000 000,00 zł przeznacza się na pokrycie deficytu (w tym pochodzące z kredytu na realizację zadań inwestycyjnych), natomiast w wysokości 500 000,00 zł na spłatę zobowiązań. Również w celu realizacji zamierzonych przedsięwzięć w roku 2026, konieczne będą przychody z zaciągniętego kredytu w kwocie 1 200 000,00 zł, na pokrycie planowanego deficytu oraz spłatę długu.

Rozchody

Spłatę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów oraz rat kredytów planowanych do zaciągnięcia, w tym przy uwzględnieniu możliwości spłat rat określonych art. 243 ustawy o finansach publicznych. W 2025 roku planuje się spłatę kredytów w kwocie 500 000,00 zł. Spłatę rat kredytów planowanych do zaciągnięcia w przychodach roku 2025 i 2026 zaplanowano na lata 2026 do 2034.

Wynik budżetu

Pozycja Wynik budżetu jest różnicą pomiędzy pozycjami „Dochody ogółem” a pozycją „Wydatki ogółem”.

Finansowanie deficytu i przeznaczanie nadwyżki

Deficyt w latach 2025 i 2026 finansowany będzie przychodami z kredytu, zaś nadwyżka budżetu w latach następnych przeznaczona będzie na spłatę wcześniej zaciągniętego długu i realizację zadań inwestycyjnych.

Kwota długu, sposób jego sfinansowania i relacja o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych

Kwota wykazana jako dług na koniec każdego roku jest wynikiem działania: dług z poprzedniego roku + zaciągany dług – spłata długu.

Sposób finansowania długu – przyjmuje się, że dług (jego spłata) będzie finansowana z wolnych środków, z zaciągniętego kredytu lub z nadwyżki budżetowej.

Relacja o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych kształtuje się pozytywnie.

WÓJ
mgr Jacek Bryjak