

UCHWAŁA NR /2025
Rady Gminy Skąpe

z dnia 2025 r.

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

*Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 08 marca 1990r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2024r. poz.1465 z późn.zm.), art. 226, art. 227, art. 228, art. 229, art. 230 ust. 1 i 6, art. 231, art. 232 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2024r. poz. 1530 z póź. zm.), **uchwała się, co następuje:***

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

- 1) załącznik nr 1 otrzymuje brzmienie, jak w załączniku nr 1 do niniejszej uchwały,
- 2) załącznik nr 2 otrzymuje brzmienie, jak w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały,
- 3) załącznik nr 3 otrzymuje brzmienie, jak w załączniku nr 3 do niniejszej uchwały,

§ 2. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Gminy

Wiesław Zawiślak

Załącznik Nr 3 do uchwały Nr Rady Gminy Skąpe z dnia 2025

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

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 28 marca 2025 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gmina Skąpe:

1. Dochody ogółem zwiększono o 188 884,73 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 267 882,44 zł, a dochody majątkowe zmniejszono o 78 997,71 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 843 937,42 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 389 107,57 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 454 829,85 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -2 240 914,82 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	55 641 664,46	+188 884,73	55 830 549,19
Dochody bieżące	34 914 777,85	+267 882,44	35 182 660,29
Subwencja ogólna	4 623 837,88	+78 833,00	4 702 670,88
Dotacje bieżące	3 446 127,20	+179 049,44	3 625 176,64
Pozostałe	12 016 850,74	+10 000,00	12 026 850,74
Dochody majątkowe	20 726 886,61	-78 997,71	20 647 888,90
Wydatki ogółem	57 227 526,59	+843 937,42	58 071 464,01
Wydatki bieżące	34 222 116,59	+389 107,57	34 611 224,16
Wynagrodzenia i pochodne	15 234 170,00	+173 761,52	15 407 931,52
Pozostałe wydatki bieżące	18 677 946,59	+215 346,05	18 893 292,64
Wydatki majątkowe	23 005 410,00	+454 829,85	23 460 239,85
Wynik budżetu	-1 585 862,13	-655 052,69	-2 240 914,82

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gmina Skąpe:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 655 052,69 zł i po zmianach wynoszą 3 281 654,82 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	2 626 602,13	+655 052,69	3 281 654,82
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	1 626 602,13	-978 222,96	648 379,17

Wolne środki	0,00	+1 633 275,65	1 633 275,65
--------------	------	---------------	--------------

Źródło: opracowanie własne.

Od 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2026 dokonano zmian w zakresie planowanych rozchodów. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w rozchodach zwrotnych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	540 740,00	-500 000,00	40 740,00

Źródło: opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gmina Skąpe na lata 2025-2029 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

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	4,28%	22,64%	TAK	23,55%	TAK
2026	0,63%	18,72%	TAK	19,62%	TAK
2027	1,97%	16,27%	TAK	17,18%	TAK
2028	3,14%	13,35%	TAK	14,25%	TAK
2029	2,91%	10,37%	TAK	11,27%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

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

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

Do załącznika przedsięwzięć dodano następujące przedsięwzięcia:

1. Wdrożenie aplikacji na potrz.wsparcia bezpieczeństwa

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. Program "Czyste powietrze" - wspólnie realizowany z WFOŚiGW w ramach porozumienia;
2. Opracowanie Miejscowego Planu Przestrzennego ;
3. Sporządzenie mpzp Elektrownia wiatrowa i fotowoltaiczna Skąpe, Pałck;
4. Przebudowa dróg gminnych i powiatowych Niekarzyn nr 1224F i 1205F.

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.