

Uchwała Nr 2024

Rady Miejskiej w Skalbmierzu

z dnia 14 marca 2024 roku

**w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Skalbmierz
na lata 2024- 2035**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 223 r. poz. 40 z późn. zm.) oraz art. 226, art. 227, art. 229, art. 231 i art. 232 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 1270 z późn. zm.) Rada Miejska w Skalbmierzu uchwala, co następuje:

§ 1

W uchwale Nr LXXX/293/2023 Rady Miejskiej w Skalbmierzu z dnia 28 grudnia 2023 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Skalbmierz na lata 2024-2035, 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 Miasta i Gminy Skalbmierz.

§ 4

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

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 z działalnością gospodarczą, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

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

z tego:															
		w tym:										w tym:			
						w tym:				w tym:					
						gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		wydatki na obsługę długu ^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	
		Wydatki bieżące ^x		na wynagrodzenia i składki od nich naliczane		z tytułu poręczeń i gwarancji ^x									
		2.1		2.1.1		2.1.2		2.1.2.1		2.1.3		2.1.3.1		2.1.3.2	
		2													
Wyszczególnienie		Wydatki ogółem ^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	
2024		49 207 041,79		33 198 066,30	15 636 431,00	0,00	0,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	16 008 975,49	16 008 975,49	5 302 033,98	
2025		38 988 068,96		30 974 206,00	15 154 323,00	0,00	0,00	567 678,00	0,00	0,00	0,00	8 013 862,96	8 013 862,96	0,00	
2026		38 983 572,96		31 795 240,00	15 601 376,00	0,00	0,00	468 841,00	0,00	0,00	0,00	7 188 332,96	7 188 332,96	0,00	
2027		37 811 286,96		32 509 071,00	16 010 912,00	0,00	0,00	380 010,00	0,00	0,00	0,00	5 302 215,96	5 302 215,96	0,00	
2028		33 761 501,96		33 241 686,00	16 431 198,00	0,00	0,00	289 385,00	0,00	0,00	0,00	519 815,96	519 815,96	0,00	
2029		35 320 341,00		33 981 813,00	16 854 301,00	0,00	0,00	193 381,00	0,00	0,00	0,00	1 338 528,00	1 338 528,00	0,00	
2030		36 311 796,40		34 815 786,00	17 284 086,00	0,00	0,00	174 216,00	0,00	0,00	0,00	1 496 010,40	1 496 010,40	0,00	
2031		36 825 643,00		35 652 343,00	17 711 867,00	0,00	0,00	149 055,00	0,00	0,00	0,00	1 173 300,00	1 173 300,00	0,00	
2032		37 689 727,00		36 497 659,00	18 145 808,00	0,00	0,00	115 644,00	0,00	0,00	0,00	1 192 068,00	1 192 068,00	0,00	
2033		38 586 501,00		37 364 371,00	18 590 380,00	0,00	0,00	81 879,00	0,00	0,00	0,00	1 222 130,00	1 222 130,00	0,00	
2034		39 528 350,00		38 253 907,00	19 045 844,00	0,00	0,00	48 648,00	0,00	0,00	0,00	1 274 443,00	1 274 443,00	0,00	
2035		40 448 706,46		39 157 574,00	19 502 944,00	0,00	0,00	16 230,00	0,00	0,00	0,00	1 291 132,46	1 291 132,46	0,00	

z tego:									
w tym:	w tym:	w tym:	w tym:	w tym:	w tym:	w tym:	w tym:	w tym:	w tym:
Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	na pokrycie deficytu budżetu x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	na pokrycie deficytu budżetu x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	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
2024	-3 339 669,22	0,00	7 062 139,42	2 597 480,16	0,00	0,00	0,00	4 464 659,26	3 339 669,22
2025	1 124 990,04	1 124 990,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 124 990,04	1 124 990,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 124 990,04	1 124 990,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 124 990,04	1 124 990,04	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	692 881,00	692 881,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	697 614,54	697 614,54	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:			5	z tego:						
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)	na pokrycie deficytu budżetu x		w tym:		Rozchody budżetu x	w tym:			
					na pokrycie deficytu budżetu x	na pokrycie deficytu budżetu x		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	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	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2			
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	3 722 470,20	2 597 480,16	0,00	0,00			
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 124 990,04	0,00	0,00	0,00			
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 124 990,04	0,00	0,00	0,00			
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 124 990,04	0,00	0,00	0,00			
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 124 990,04	0,00	0,00	0,00			
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 124 990,04	0,00	0,00	0,00			
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	473 200,00	0,00	0,00	0,00			
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	376 582,60	0,00	0,00	0,00			
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	743 256,00	0,00	0,00	0,00			
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	743 256,00	0,00	0,00	0,00			
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	730 441,00	0,00	0,00	0,00			
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	692 881,00	0,00	0,00	0,00			
	0,00	0,00	0,00	0,00	697 614,54	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:												w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy
Wyszczególnienie	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:												
	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 *	inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu x	kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ^(*) a wydatkami bieżącymi 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			
2024	2 597 480,16	2 597 480,16	0,00	0,00	0,00	0,00	8 957 191,30	0,00	416 806,29	4 881 465,55			
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	7 832 201,26	0,00	1 138 853,00	1 138 853,00			
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	6 707 211,22	0,00	1 313 323,00	1 313 323,00			
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	5 582 221,18	0,00	1 427 206,00	1 427 206,00			
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	4 457 231,14	0,00	1 644 806,00	1 644 806,00			
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	3 984 031,14	0,00	1 811 728,00	1 811 728,00			
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	3 607 448,54	0,00	1 872 593,00	1 872 593,00			
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	2 864 192,54	0,00	1 916 556,00	1 916 556,00			
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	2 120 936,54	0,00	1 935 324,00	1 935 324,00			
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	1 390 495,54	0,00	1 952 571,00	1 952 571,00			
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	697 614,54	0,00	1 967 324,00	1 967 324,00			
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 988 747,00	1 988 747,00			

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.

Lp	Wskaźnik spłaty zobowiązań						Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych
	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 wyłączeń ustawowych 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	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			
2024	6,42%	3,75%	5,34%	15,93%	17,32%	8,31	8,4	8,41	TAK
2025	6,49%	6,45%	x	14,70%	16,09%	TAK	TAK	TAK	TAK
2026	6,04%	6,53%	x	12,21%	13,69%	TAK	TAK	TAK	TAK
2027	5,57%	6,46%	x	10,69%	12,17%	TAK	TAK	TAK	TAK
2028	5,10%	6,73%	x	9,32%	10,80%	TAK	TAK	TAK	TAK
2029	2,44%	6,80%	x	7,88%	9,36%	TAK	TAK	TAK	TAK
2030	2,00%	6,77%	x	5,78%	7,26%	TAK	TAK	TAK	TAK
2031	3,05%	6,67%	x	6,21%	6,21%	TAK	TAK	TAK	TAK
2032	2,88%	6,48%	x	6,63%	6,63%	TAK	TAK	TAK	TAK
2033	2,73%	6,28%	x	6,63%	6,63%	TAK	TAK	TAK	TAK
2034	2,35%	6,08%	x	6,60%	6,60%	TAK	TAK	TAK	TAK
2035	2,13%	5,91%	x	6,54%	6,54%	TAK	TAK	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

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
Wyszczególnienie	w tym:			Wydanki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:			Wydanki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydanki 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
	Wydanki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydanki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące		majątkowe				
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	
2024	119 999,98	119 999,98	109 871,24	11 042 702,52	990 577,54	10 052 124,98	0,00	0,00	15 270,30	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	5 254 995,00	0,00	5 254 995,00	0,00	0,00	24 577,26	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	52 498,14	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	52 498,14	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	52 498,14	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	52 498,14	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	52 498,14	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	52 498,14	0,00	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	52 498,14	0,00	
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	52 498,14	0,00	
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	70 467,60	0,00	
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	37 227,84	0,00	
				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 313,02	0,00	

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2 do Uchwały nr ... Rady Miejskiej w Skalbmierzu z dnia 14.03.2024 r.

Kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				18 093 498,12	11 042 702,52	5 254 995,00	0,00	0,00	12 850 148,52
1.a	- wydatki bieżące				1 901 767,14	990 577,54	0,00	0,00	0,00	948 577,54
1.b	- wydatki majątkowe				16 191 730,98	10 052 124,98	5 254 995,00	0,00	0,00	11 901 570,98
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:				1 920 454,12	1 068 577,52	0,00	0,00	0,00	1 068 577,52
1.1.1	- wydatki bieżące				1 800 454,14	948 577,54	0,00	0,00	0,00	948 577,54
1.1.1.1	Utworzenie świetlicy środowiskowej na terenie Gminy Skalbmierz - Utworzenie świetlicy środowiskowej na terenie Gminy Skalbmierz	Urząd Miasta i Gminy w Skalbmierzu	2024	2025	1 800 454,14	948 577,54	0,00	0,00	0,00	948 577,54
1.1.2	- wydatki majątkowe				119 999,98	119 999,98	0,00	0,00	0,00	119 999,98
1.1.2.1	Utworzenie świetlicy środowiskowej na terenie Gminy Skalbmierz - Utworzenie świetlicy środowiskowej na terenie Gminy Skalbmierz	Urząd Miasta i Gminy w Skalbmierzu	2024	2025	119 999,98	119 999,98	0,00	0,00	0,00	119 999,98
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				16 173 044,00	9 974 125,00	5 254 995,00	0,00	0,00	11 781 571,00
1.3.1	- wydatki bieżące				101 313,00	42 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.1	Plan zagospodarowania przestrzennego terenów zbiornika wodnego rełencyjno-rekreacyjnego "Skalbmierz" na rzece Nidzicy i Szarbiowie - zmiana studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowanie przestrzennego Miasta i Gminy Skalbmierz	Urząd Miasta i Gminy w Skalbmierzu	2019	2024	101 313,00	42 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				16 071 731,00	9 932 125,00	5 254 995,00	0,00	0,00	11 781 571,00
1.3.2.1	Opracowanie dokumentacji projektowej dla zadania pn. Budowa chodnika przy drodze wojewódzkiej Nr 783 w miejscowości Rosiejów - poprawa warunków bezpieczeństwa dla mieszkańców	Urząd Miasta i Gminy w Skalbmierzu	2021	2024	182 040,00	182 040,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Modernizacja infrastruktury drogowej na terenie gminy Skalbmierz, polegająca na jej przebudowie lub remoncie - etap 2 Polskiego Ładu Edycja 8 - poprawa infrastruktury drogowej na terenie gminy Skalbmierz	Urząd Miasta i Gminy w Skalbmierzu	2023	2024	1 593 500,00	1 593 500,00	0,00	0,00	0,00	1 593 500,00
1.3.2.3	Modernizacja infrastruktury drogowej na terenie gminy Skalbmierz, polegająca na jej przebudowie lub remoncie - etap 2 Polskiego Ładu Edycja 8.	Urząd Miasta i Gminy w Skalbmierzu	2023	2024	532 500,00	532 500,00	0,00	0,00	0,00	532 500,00
1.3.2.4	Modernizacja infrastruktury drogowej na terenie gminy Skalbmierz, polegająca na jej przebudowie lub remoncie - etap 3 Polskiego Ładu Edycja 8	Urząd Miasta i Gminy w Skalbmierzu	2023	2024	1 061 000,00	1 061 000,00	0,00	0,00	0,00	1 061 000,00
1.3.2.5	Modernizacja obiektów sportowych na terenie gminy Skalbmierz - etap I, edycja 8 Polskiego Ładu	Urząd Miasta i Gminy w Skalbmierzu	2023	2025	5 940 550,00	555 555,00	5 254 995,00	0,00	0,00	5 810 550,00
1.3.2.6	Modernizacja świetlic na terenie gminy Skalbmierz - etap III, edycja 6 PGR	Urząd Miasta i Gminy w Skalbmierzu	2023	2024	2 924 021,00	2 765 021,00	0,00	0,00	0,00	2 724 021,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.7	Wykonanie dokumentacji projektowej modernizacji Rynku Miejskiego w Skalbierzu	Urząd Miasta i Gminy w Skalbierzu	2023	2024	35 000,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	15 000,00
1.3.2.8	Wykonanie dokumentacji projektowej modernizacji terenu przy budynku Klub Seniora w Skalbierzu	Urząd Miasta i Gminy w Skalbierzu	2023	2024	35 000,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	15 000,00
1.3.2.9	Wykonanie dokumentacji projektowej modernizacji terenu przy zbiorniku wodnym w Skalbierzu	Urząd Miasta i Gminy w Skalbierzu	2023	2024	55 000,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00
1.3.2.10	Budowa kanalizacji sanitarnej oraz wykonanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej budowy kanalizacji sanitarnej w miejscowości Tempoczków Rędziny i Skalbierz - poprawa jakości życia mieszkańców	Urząd Miasta i Gminy w Skalbierzu	2021	2024	2 058 620,00	1 882 509,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.11	Budowa/przebudowa/modernizacja świetlic na terenie gminy Skalbierz wraz z niezbędną infrastrukturą - Polski Ład edycja 2	Urząd Miasta i Gminy w Skalbierzu	2023	2024	1 654 500,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Skalmierz na lata 2024-2035

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 14 marca 2024 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta i Gminy Skalmierz:

1. Dochody ogółem zmniejszono o 3 866 556,48 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 1 013 443,54 zł, a dochody majątkowe zmniejszono o 4 880 000,02 zł.
2. Wydatki ogółem zmniejszono o 3 866 556,48 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 1 265 907,26 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 5 132 463,74 zł.
3. Wynik budżetu nie uległ zmianie.

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

Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2024 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	49 733 929,05	-3 866 556,48	45 867 372,57
Dochody bieżące	32 601 429,05	+1 013 443,54	33 614 872,59
Dotacje bieżące	5 500 576,00	+1 013 443,54	6 514 019,54
Dochody majątkowe	17 132 500,00	-4 880 000,02	12 252 499,98
Wydatki ogółem	53 073 598,27	-3 866 556,48	49 207 041,79
Wydatki bieżące	31 932 159,04	+1 265 907,26	33 198 066,30
Wynagrodzenia i pochodne	15 613 493,00	+22 938,00	15 636 431,00
Pozostałe wydatki bieżące	15 718 666,04	+1 242 969,26	16 961 635,30
Wydatki majątkowe	21 141 439,23	-5 132 463,74	16 008 975,49

Źródło: opracowanie własne.

Od 2025 r. nie dokonywano zmian w zakresie planowanych dochodów i wydatków budżetowych.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta i Gminy Skalmierz:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.
2. Rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

Od 2025 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2025 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta i Gminy Skalmierz na lata 2024-2035 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Tabela 3. 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)
2024	6,42%	15,93%	TAK	17,32%	TAK
2025	6,49%	14,70%	TAK	16,09%	TAK
2026	6,04%	12,21%	TAK	13,69%	TAK
2027	5,57%	10,69%	TAK	12,17%	TAK
2028	5,10%	9,32%	TAK	10,80%	TAK
2029	2,44%	7,88%	TAK	9,36%	TAK
2030	2,00%	5,78%	TAK	7,26%	TAK
2031	3,05%	6,21%	TAK	6,21%	TAK
2032	2,88%	6,63%	TAK	6,63%	TAK
2033	2,73%	6,63%	TAK	6,63%	TAK
2034	2,35%	6,60%	TAK	6,60%	TAK
2035	2,13%	6,54%	TAK	6,54%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Miasto i Gmina Skalmierz spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2023 r. jak i w oparciu o dane z wykonania budżetu.

Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Skalmierz obejmuje również zmiany w załączniku nr 2, które szczegółowo opisano poniżej.

Do załącznika nr 2 dodano następujące przedsięwzięcia:

1. Utworzenie świetlicy środowiskowej na terenie Gminy Skalmierz – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2024-2025. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 1 800 454,14 zł. Limit wydatków w 2024 r. wynosi 948 577,54 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Miasta i Gminy w Skalmierzu.
2. Utworzenie świetlicy środowiskowej na terenie Gminy Skalmierz – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2024-2025. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 119 999,98 zł. Limit wydatków w 2024 r. wynosi 119 999,98 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Miasta i Gminy w Skalmierzu.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):
 - 1) Modernizacja obiektów sportowych na terenie gminy Skalmierz - etap I, edycja 8 Polski Ład – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 5 254 995,00 zł;
 - b. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2025 o kwotę 5 254 995,00 zł;
 - c. wydłużenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2025.

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 10.1.1 i 10.1.2 WPF, co przedstawiono w tabelach poniżej.

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

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2024	42 000,00	+948 577,54	990 577,54

Źródło: opracowanie własne.

Tabela 5. Zmiany w wydatkach majątkowych objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2024	15 187 120,00	-5 134 995,02	10 052 124,98
2025	0,00	+5 254 995,00	5 254 995,00

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.