

**AUTOPOPRAWKA
BURMISTRZA MIASTA I GMINY SKAWINA
DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ**

W WIELOLETNIEJ PROGNOZIE FINANSOWEJ wprowadza się zmiany wynikające z autopoprawki Burmistrza Miasta i Gminy Skawina do PROJEKTU BUDŻETU

1. W załączniku Nr 1 wprowadza się zmiany:
w kolumnie 2025:
w wierszu 1 kwotę „347 043 587,25” zastępuje się kwotą „347 006 087,25”,
w wierszu 1.1. kwotę „311 811 576,43” zastępuje się kwotą „311 661 576,43”
w wierszu 1.1.4 kwotę „19 511 348” zastępuje się kwotą „19 361 348”
w wierszu 1.2. kwotę „35 232 010,82” zastępuje się kwotą „35 344 510,82”,
w wierszu 1.2.2 kwotę „31 932 010,82” zastępuje się kwotą „32 044 510,82”,
w wierszu 2 kwotę „366 981 606,25” zastępuje się kwotą „368 817 996,25”,
w wierszu 2.1.1 kwotę „139 707 501,84” zastępuje się kwotą „139 732 501,84”,
w wierszu 2.2. kwotę „68 655 598,63” zastępuje się kwotą „70 491 988,63”,
w wierszu 2.2.1 kwotę „67 055 598,63” zastępuje się kwotą „68 891 988,63”,
w wierszu 2.2.1.1 kwotę „3 534 826” zastępuje się kwotą „2 934 826”,
w wierszu 3 kwotę „ – 19 938 019” zastępuje się kwotą „- 21 811 909”,
w wierszu 4 kwotę „30 238 019” zastępuje się kwotą „32 111 909”
w wierszu 4.2 kwotę „0” zastępuje się kwotą „2 074 862”
w wierszu 4.3 kwotę „1 938 019” zastępuje się kwotą „1 737 047”,
w wierszu 4.3.1 kwotę „4 300 000” zastępuje się kwotą „5 350 015”,
w wierszu 7.1 kwotę „13 485 568,81” zastępuje się kwotą „13 335 568,81”,
w wierszu 7.2 kwotę „15 723 587,81” zastępuje się kwotą „17 447 477,81”,
w wierszu 10.1. kwotę „58 504 844” zastępuje się kwotą „63 083 567”,
w wierszu 10.1.1 kwotę „699 553” zastępuje się kwotą „4 338 181”,
w wierszu 10.1.2 kwotę „57 805 291” zastępuje się kwotą „58 745 386”,

Aktualizacji ulegają wszystkie kwoty i wskaźniki na które mają wpływ w/w zmiany.

2. Załącznik Nr 2 otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem do autopoprawki.
3. Załącznik Nr 3 otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem do autopoprawki.

Uzasadnienie:

Wieloletnia Prognoza Finansowa jest dokumentem spójnym z budżetem, wprowadzenie autopoprawki do Projektu Budżetu pociąga za sobą konieczność dokonania zmian w WPF.

BURMISTRZ

mgr Norbert Rzepisko

BIURO RADY MIEJSKIEJ

w Skawinie

urząd, dn. 23/12/24

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2
do Uchwały Nr .../.../24
Rady Miejskiej w Skawinie
z dnia 30 grudnia 2024 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 2029
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				152 390 535,85	36 917 854,00	6 977 670,00	1 252 762,00	1 034 648,00	
1.a	- wydatki bieżące				9 640 275,00	4 134 405,00	353 508,00	245 646,00	184 648,00	
1.b	- wydatki majątkowe				142 750 260,85	32 783 449,00	6 624 162,00	1 007 116,00	850 000,00	
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:				24 324 785,00	9 767 934,00	1 077 670,00	352 762,00	184 648,00	
1.1.1	- wydatki bieżące				2 511 363,00	793 772,00	303 508,00	195 646,00	184 648,00	
1.1.1.1	Ekodoradcy w Gminie Skawina - poprawa jakości powietrza	Urząd Miasta i Gminy w Skawinie	2024	2027	771 594,00	255 004,00	19 318,00	0,00	0,00	
1.1.1.2	Cyberbezpieczny Samorząd	Urząd Miasta i Gminy w Skawinie	2024	2025	108 303,00	86 163,00	0,00	0,00	0,00	
1.1.1.3	Zapewnienie wyposażenia sprzętowego Straży Miejskiej w zakresie kontroli przestrzegania przepisów ochrony środowiska	Urząd Miasta i Gminy w Skawinie	2024	2027	382 170,00	106 284,00	45 351,00	0,00	0,00	
1.1.1.4	Zrównoważone zarządzanie gruntami (PoLaRecE)	Urząd Miasta i Gminy w Skawinie	2024	2026	197 642,00	28 202,00	0,00	0,00	0,00	
1.1.1.5	LIFE DREAM CITIES - ochrona środowiska	Urząd Miasta i Gminy w Skawinie	2025	2029	1 051 654,00	190 709,00	238 639,00	195 646,00	184 648,00	
1.1.2	- wydatki majątkowe				21 813 422,00	8 974 162,00	774 162,00	157 116,00	0,00	
1.1.2.1	Cyberbezpieczny Samorząd	Urząd Miasta i Gminy w Skawinie	2024	2025	825 955,00	571 000,00	0,00	0,00	0,00	
1.1.2.2	Bezpieczna Małopolska -Bon na ratowanie - samochód dla OSP Jaśkowice	Urząd Miasta i Gminy w Skawinie	2024	2025	1 153 000,00	1 153 000,00	0,00	0,00	0,00	
1.1.2.3	LIFE DREAM CITIES - ochrona środowiska	Urząd Miasta i Gminy w Skawinie	2025	2029	1 834 467,00	129 027,00	774 162,00	157 116,00	0,00	
1.1.2.4	Maluch + -	Urząd Miasta i Gminy w Skawinie	2024	2026	18 000 000,00	9 800 000,00	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	
1.2.1	- wydatki bieżące				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	
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego:				128 065 750,85	50 764 178,00	5 900 000,00	900 000,00	850 000,00	
1.3.1	- wydatki bieżące				7 128 912,00	3 671 819,00	50 000,00	50 000,00	0,00	
1.3.1.1	Promowanie aktywności fizycznej i zrównoważonej mobilności - Kampania Rowerowy Maj	Urząd Miasta i Gminy w Skawinie	2024	2026	9 573,00	3 191,00	0,00	0,00	0,00	
1.3.1.2	Aktualizacja planu aglomeracji Gminy Skawina	Urząd Miasta i Gminy w Skawinie	2024	2025	30 000,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	

L.p.	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit zobowiązań
1	850 000,00	850 000,00	850 000,00	111 788 068,00
1.a	0,00	0,00	0,00	9 227 955,00
1.b	850 000,00	850 000,00	850 000,00	102 560 113,00
1.1	0,00	0,00	0,00	23 676 370,00
1.1.1	0,00	0,00	0,00	2 117 903,00
1.1.1.1	0,00	0,00	0,00	546 076,00
1.1.1.2	0,00	0,00	0,00	86 163,00
1.1.1.3	0,00	0,00	0,00	250 577,00
1.1.1.4	0,00	0,00	0,00	183 435,00
1.1.1.5	0,00	0,00	0,00	1 051 652,00
1.1.2	0,00	0,00	0,00	21 558 467,00
1.1.2.1	0,00	0,00	0,00	571 000,00
1.1.2.2	0,00	0,00	0,00	1 153 000,00
1.1.2.3	0,00	0,00	0,00	1 834 467,00
1.1.2.4	0,00	0,00	0,00	18 000 000,00
1.2	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	850 000,00	850 000,00	850 000,00	88 111 698,00
1.3.1	0,00	0,00	0,00	7 110 052,00
1.3.1.1	0,00	0,00	0,00	6 382,00
1.3.1.2	0,00	0,00	0,00	30 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029
			Od	Do						
1.3.1.3	Fundusz autobusowy - poprawa warunków życia mieszkańców	Urząd Miasta i Gminy w Skawinie	2024	2026	6 114 745,00	3 052 368,00	3 062 377,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.4	Porozumienie międzygminne z Kalwanią Zebrzydowska w zakresie lokalnego transportu zbiorowego - poprawa warunków życia mieszkańców	Urząd Miasta i Gminy w Skawinie	2024	2028	200 000,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00
1.3.1.5	Opracowanie Planu Zagospodarowania Przestrzennego Miasta i Gminy Skawina - Ustalenie sposobu gospodarowania nieruchomościami i sposobu ich zabudowy	Urząd Miasta i Gminy w Skawinie	2024	2026	774 594,00	536 260,00	225 065,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				120 936 838,85	47 092 359,00	23 809 287,00	5 850 000,00	850 000,00	850 000,00
1.3.2.1	Budowa chodników w ciągu drogi DK 44	Urząd Miasta i Gminy w Skawinie	2017	2026	1 065 914,00	375 015,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Budowa chodników i ciągów pieszo-rowerowych w ciągu drogi wojewódzkiej nr 953	Urząd Miasta i Gminy w Skawinie	2016	2025	6 133 318,00	378 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Budowa szkoły w Wielkich Drogach	Urząd Miasta i Gminy w Skawinie	2020	2026	40 541 371,00	19 360 000,00	16 550 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Dokapitalizowanie spółki PGM	Urząd Miasta i Gminy w Skawinie	2019	2032	8 078 500,00	800 000,00	850 000,00	850 000,00	850 000,00	850 000,00
1.3.2.5	Budowa dróg na terenie miasta i gminy Skawina	Urząd Miasta i Gminy w Skawinie	2021	2026	2 330 176,00	1 120 000,00	680 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Przebudowa i rozbudowa ul. Krakowskiej w Skawinie	Urząd Miasta i Gminy w Skawinie	2021	2026	2 545 144,00	580 509,00	290 255,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Modernizacja budynków urzędu	Urząd Miasta i Gminy w Skawinie	2021	2025	2 528 955,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Rozbudowa drogi powiatowej nr 2171K Żelczyzna - Krzęcin	Urząd Miasta i Gminy w Skawinie	2023	2026	765 400,00	282 064,00	141 032,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Budowa budynku szatniowo-sanitarnego przy boisku piłkarskim w Woli Radziszowskiej	Urząd Miasta i Gminy w Skawinie	2024	2025	3 772 000,00	3 650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Centrum Opiekunco-Mieszkalne	Urząd Miasta i Gminy w Skawinie	2024	2025	1 839 000,00	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.11	Strefa Aktywności Gospodarczej - Przygotowanie terenów pod inwestycje	Urząd Miasta i Gminy w Skawinie	2018	2026	16 450 000,00	200 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.12	Rozwój Zrównoważonej Mobilności w Gminie Skawina	Urząd Miasta i Gminy w Skawinie	2024	2026	16 663 851,00	11 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.13	Modernizacja Ratusza	Urząd Miasta i Gminy w Skawinie	2024	2025	2 571 556,00	2 464 176,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.14	Budowa chodnika przy DP nr 2176K ul. Kalwaryjska w Wielkich Drogach -inwestycje realizowane w ramach IS - Poprawa bezpieczeństwa	Urząd Miasta i Gminy w Skawinie	2024	2025	155 000,00	124 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.15	Rozbudowa drogi powiatowej 1940K Skawina-Radziszów	Urząd Miasta i Gminy w Skawinie	2024	2027	8 464 474,00	900 000,00	2 000 000,00	5 000 000,00	0,00	0,00
1.3.2.16	Budowa przeprawy mostowej Jeziorany-Kopanka _inwestycje realizowane w ramach IS	Urząd Miasta i Gminy w Skawinie	2024	2025	44 626,00	44 626,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.17	Przebudowa ul. Szkolnej w Żelczyźnie i ul. Wiślanej w Ochodzy w ciągu DP 2178K	Urząd Miasta i Gminy w Skawinie	2024	2026	208 880,00	20 880,00	188 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.18	Budowa utwardzonego pobocza przy ul. Wytrzyśczech i ul. Rynek w Radziszowie w ciągu DP 2173K	Urząd Miasta i Gminy w Skawinie	2024	2026	360 000,00	180 000,00	180 000,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit zobowiązań
1.3.1.3	0,00	0,00	0,00	6 114 745,00
1.3.1.4	0,00	0,00	0,00	200 000,00
1.3.1.5	0,00	0,00	0,00	758 925,00
1.3.2	850 000,00	850 000,00	850 000,00	81 001 646,00
1.3.2.1	0,00	0,00	0,00	475 015,00
1.3.2.2	0,00	0,00	0,00	378 000,00
1.3.2.3	0,00	0,00	0,00	35 910 000,00
1.3.2.4	850 000,00	850 000,00	850 000,00	6 750 000,00
1.3.2.5	0,00	0,00	0,00	1 800 000,00
1.3.2.6	0,00	0,00	0,00	870 764,00
1.3.2.7	0,00	0,00	0,00	400 000,00
1.3.2.8	0,00	0,00	0,00	423 096,00
1.3.2.9	0,00	0,00	0,00	3 650 000,00
1.3.2.10	0,00	0,00	0,00	1 800 000,00
1.3.2.11	0,00	0,00	0,00	700 000,00
1.3.2.12	0,00	0,00	0,00	13 000 000,00
1.3.2.13	0,00	0,00	0,00	2 464 176,00
1.3.2.14	0,00	0,00	0,00	124 000,00
1.3.2.15	0,00	0,00	0,00	7 900 000,00
1.3.2.16	0,00	0,00	0,00	44 626,00
1.3.2.17	0,00	0,00	0,00	208 880,00
1.3.2.18	0,00	0,00	0,00	360 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029
			Od	Do						
1.3.2.19	Modernizacja dróg gminnych	Urząd Miasta i Gminy w Skawinie	2024	2025	70 664,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.20	Modernizacja rowów i urządzeń wodnych w Gminie Skawina "Polski Ład"	Urząd Miasta i Gminy w Skawinie	2024	2025	2 062 195,00	982 017,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.21	Rozbudowa Remizy OSP Skawina II Korabniki	Urząd Miasta i Gminy w Skawinie	2024	2025	138 500,00	138 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.22	Modernizacja obiektów rekreacyjno-kulturalnych	Urząd Miasta i Gminy w Skawinie	2024	2026	535 000,00	200 000,00	320 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.23	Tworzenie miejsc aktywnego spędzania czasu	Urząd Miasta i Gminy w Skawinie	2024	2025	140 000,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.24	Realizacja Gminnego Programu Rewitalizacji	Urząd Miasta i Gminy w Skawinie	2024	2025	125 000,00	110 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.25	Zakup nieruchomości zabudowanej budynkiem jednorodziennym dz.4308/10 w Skawinie	Urząd Miasta i Gminy w Skawinie	2024	2025	1 490 000,00	640 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.26	Zakup programu do zarządzania budynkami użyteczności publicznej	Urząd Miasta i Gminy w Skawinie	2024	2025	78 106,00	39 053,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.27	Przebudowa skrzyżowania ul. Kopernika z ul.Ogrody -Inwestycje realizowane w ramach IS	Urząd Miasta i Gminy w Skawinie	2023	2025	144 500,00	115 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.28	Budowa chodnika przy ul.Korabnickiej w Skawinie	Urząd Miasta i Gminy w Skawinie	2024	2025	45 000,00	45 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.29	Zakup samochodu pożarniczego dla OSP Jaśkowice - poprawa bezpieczeństwa	Urząd Miasta i Gminy w Skawinie	2024	2025	47 000,00	47 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.30	Budowa toalet w parku miejskim - poprawa warunków życia mieszkańców	Urząd Miasta i Gminy w Skawinie	2024	2025	36 285,00	17 835,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.31	Budowa allany edukacyjnej w ogrodzie przedszkolnym przy ZPO w Woli Radziszowskiej - poprawa warunków edukacyjnych	Zespół Placówek Oświatowych w Woli Radziszowskiej	2024	2025	62 500,00	18 750,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.32	Modernizacja budynków mieszkalnych będących w zasobie gminnym - poprawa warunków życia mieszkańców	Urząd Miasta i Gminy w Skawinie	2024	2026	60 000,00	50 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.33	Przebudowa obiektów mostowych nad Kanalem Łęczańskim - poprawa bezpieczeństwa	Urząd Miasta i Gminy w Skawinie	2024	2025	1 382 923,85	839 334,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit zobowiązań
1.3.2.19	0,00	0,00	0,00	50 000,00
1.3.2.20	0,00	0,00	0,00	982 017,00
1.3.2.21	0,00	0,00	0,00	138 500,00
1.3.2.22	0,00	0,00	0,00	520 000,00
1.3.2.23	0,00	0,00	0,00	120 000,00
1.3.2.24	0,00	0,00	0,00	110 000,00
1.3.2.25	0,00	0,00	0,00	640 000,00
1.3.2.26	0,00	0,00	0,00	39 053,00
1.3.2.27	0,00	0,00	0,00	115 600,00
1.3.2.28	0,00	0,00	0,00	45 000,00
1.3.2.29	0,00	0,00	0,00	47 000,00
1.3.2.30	0,00	0,00	0,00	17 835,00
1.3.2.31	0,00	0,00	0,00	18 750,00
1.3.2.32	0,00	0,00	0,00	60 000,00
1.3.2.33	0,00	0,00	0,00	839 334,00

**Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej
Miasta i Gminy Skawina**

Uwagi ogólne:

Założenia do wieloletniej prognozy finansowej przyjęto na podstawie informacji publikowanych przez Ministerstwo Finansów o wysokości wzrostu PKB i wskaźnika CPI, jako wytyczne do sporządzania Wieloletnich Prognoz Finansowych. Na ich podstawie oszacowano wartości dochodów i wydatków Miasta i Gminy Skawina. Ostatnia dostępna aktualizacja ww. wytycznych miała miejsce 10 października 2024 r., a dane wynikające z powołanego dokumentu prezentuje tabela poniżej.

Dane makroekonomiczne przyjęte do wyliczeń prognozy

Rok	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)	Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej
2026	3,50%	3,10%	6,30%
2027	3,10%	2,60%	5,80%
2028	2,80%	2,50%	5,30%
2029	2,80%	2,50%	2,70%
2030	2,50%	2,50%	2,70%
2031	2,40%	2,50%	2,60%
2032	2,10%	2,50%	2,50%
2033	2,00%	2,50%	2,50%
2034	2,00%	2,50%	2,40%
2035	1,90%	2,50%	2,40%
2036	1,80%	2,50%	2,30%
2037	1,70%	2,50%	2,30%
2038	1,50%	2,50%	2,20%
2039	1,40%	2,50%	2,10%
2040	1,10%	2,50%	2,10%

Źródło: Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Aktualizacja – 10 października 2024 r. (www.mf.gov.pl), Warszawa 2024.

Prognozę oparto o następujące założenia:

- dla roku 2025 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;
- dla lat 2026-2040 prognozę wykonano poprzez indeksację o wskaźniki: dynamiki średniorocznej inflacji (CPI), dynamiki realnej PKB oraz dynamiki realnej wynagrodzeń brutto w gospodarce narodowej.

Podzielenie prognozy w powyższy sposób pozwala na realną ocenę możliwości inwestycyjno-kredytowych Miasta i Gminy Skawina.

Dochody

Prognozy dochodów Miasta i Gminy Skawina dokonano w podziałach merytorycznych, a następnie sklasyfikowano w podziały wymagane ustawowo. Podział merytoryczny został sporządzony za pomocą paragrafów klasyfikacji budżetowej i objął dochody bieżące i majątkowe.

Dochody bieżące prognozowano w podziale na:

1. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych;
2. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych;
3. subwencję ogólną;
4. dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące;
5. pozostałe dochody (m. in.: podatki i opłaty lokalne, grzywny i kary pieniężne, wpływy z usług, odsetki od środków na rachunkach bankowych), w tym: z podatku od nieruchomości.

Dochody majątkowe prognozowano w podziale na:

1. dochody ze sprzedaży majątku;
2. dotacje i środki przeznaczone na inwestycje

Prognozy dochodów bieżących dokonano w oparciu o przyjęte założenia makroekonomiczne oraz założenia wzrostu podatków lokalnych (większa liczba podmiotów, weryfikacja deklaracji), jak i udziału w podatku PIT i CIT, wysokości subwencji (informacja z Ministerstwa Finansów), oraz dotacji.

Podatek od nieruchomości

Stosownie do przepisów ustawy o podatkach i opłatach lokalnych, wysokość stawek podatku od nieruchomości nie może przekroczyć górnych granic stawek kwotowych ogłoszonych przez Ministra Finansów. Wpływy z tytułu podatku od nieruchomości zaplanowano w oparciu o uchwalone na 2025 r. stawki oraz zasób nieruchomości Miasta i Gminy Skawina, który stanowi przedmiot opodatkowania.

W latach następnych zakłada się wzrostowy trend wpływów z tego podatku i zwiększanie dochodów będących konsekwencją corocznego przyrostu przedmiotów opodatkowania związanych z prowadzeniem działalności gospodarczej oraz budynków mieszkalnych.

Udział w podatkach centralnych

Jako, że ta grupa dochodów pozostaje w bardzo silnym związku z sytuacją makroekonomiczną kraju, przy szacowaniu dochodów z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) oraz od osób prawnych (CIT) w okresie prognozy wzięto pod uwagę prognozowane wskaźniki makroekonomiczne.

Subwencje i dotacje na zadania bieżące

Planowaną kwotę subwencji ogólnej oraz dotacji celowych z budżetu państwa (innych niż środki na dofinansowanie realizacji projektów europejskich) na 2025 rok przyjęto w oparciu o informacje przekazane przez Ministra Finansów. W kolejnych latach prognozy założono wzrost kwoty otrzymywanych dotychczas cyklicznych subwencji i dotacji celowych z budżetu państwa w oparciu o prognozowane wskaźniki makroekonomiczne

Dochody majątkowe

Waloryzacji o wskaźniki makroekonomiczne nie poddano dochodów o charakterze majątkowym. Dochody majątkowe, w tym przede wszystkim dochody ze sprzedaży majątku pozbawione są

regularności, a ich poziom uzależniony jest od czynników niezależnych, jak np. koniunktura na rynku nieruchomości.

W 2025 roku dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie 3 300 000,00 zł. Bazując na informacjach o wykonaniu dochodów majątkowych w poprzednich latach, należy stwierdzić, że zaplanowana kwota jest realna, ryzyko ich niewykonania jest minimalne, a sama sprzedaż mienia została zaplanowana przy dochowaniu najwyższej staranności.

W 2025 r. planuje się sprzedaż 1,6517 ha na kwotę 3 100 000 zł oraz lokali mieszkalnych na kwotę 200 000 zł.

Wykaz nieruchomości przeznaczonych do sprzedaży w 2025 roku.

Miejscowość	Nr działki	Powierzchnia	Cena netto
Skawina	sprzedaż nieruchomości, składającej się z działki nr 3795/10	0,0939 ha	125 000,00 zł
Skawina	sprzedaż nieruchomości, składającej się z działki nr 828	0,2975 ha	740 000,00 zł
Skawina	sprzedaż nieruchomości składającej się z działki nr 2043/48	0,3904 ha	425 000,00 zł
Skawina	sprzedaż nieruchomości, składającej się z działki nr 322/1	0,1079 ha	280 000,00 zł
Skawina	sprzedaż nieruchomości, składającej się z działki nr 322/2	0,1017 ha	280 000,00 zł
Skawina	sprzedaż nieruchomości, składającej się z działki nr 322/3	0,1076 ha	300 000,00 zł
Skawina	Sprzedaż nieruchomości składającej się z działki nr 322/4	0,1080 ha	300 000,00 zł
Skawina	Sprzedaż nieruchomości składającej się z działki nr 322/5	0,1224 ha	320 000,00 zł
Skawina	Sprzedaż nieruchomości składającej się z działki nr 1026/8	0,0288 ha	80 000,00 zł
Zelczyna	sprzedaż nieruchomości, składającej się z działki nr 212/3	0,2935 ha	250 000,00 zł
Skawina	lokale mieszkalne		200 000,00 zł
RAZEM:		1.6517 ha	3 300 000,00 zł

Źródło: opracowanie własne.

W 2025 roku zaplanowano również dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje w wysokości 32 044 510,82 zł, które wiążą się z uzyskaniem bezzwrotnego dofinansowania na realizację zadań przedstawionych m.in. w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej.

Wydatki

Prognozy wydatków Miasta i Gminy Skawina dokonano w podziale na kategorie wydatków bieżących i wydatków majątkowych.

Wydatki bieżące

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. Wydatki bieżące prognozowano w podziale na:

1. wynagrodzenia i składki od nich naliczane;
2. wydatki związane z obsługą zadłużenia, w tym odsetki i dyskonto;
3. pozostałe wydatki bieżące.

Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2025 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu. W 2025 r. w projekcie budżetu Miasta i Gminy Skawina wydatki na wynagrodzenia pochodne od wynagrodzeń zabezpieczono w wysokości 139 732 501,84 zł. W latach 2026-2040 dokonano indeksacji wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w oparciu o wagi wskaźników makroekonomicznych.

Poręczenia i gwarancje

W okresie prognozy Miasto i Gmina Skawina nie planuje wydatków z tytułu poręczeń i gwarancji.

Odsetki i dyskonto

Wydatki na obsługę długu skalkulowano w oparciu o obowiązujące stawki WIBOR jak również warunki wynikające z zawartych umów (w przypadku zobowiązań historycznych). Zgodnie z wytycznymi makroekonomicznymi Ministerstwa Finansów poziom inflacji od 2025 roku będzie systematycznie spadał.

Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Skawina na lata 2025-2040.

W ramach przedsięwzięć wykazanych w załączniku nr 2 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej wykazano kwoty wynikające z zawartych już umów lub przewidziane do realizacji, będące na etapie przygotowawczym, pozostałe wydatki majątkowe objęte są tabelą w uchwale budżetowej.

W wykazie przedsięwzięć nie ujęto umów, zadań, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia szeroko rozumianej ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy. Umowy zawarte lub konieczne do zawarcia przez Gminę i jej jednostki, to w szczególności:

- dostawa mediów (prąd, gaz, c.o., woda, kanalizacja, odbiór ścieków),
- usługi telekomunikacyjne (telefony stacjonarne i komórkowe, internet),
- umowy na wynajem pomieszczeń,
- umowy na dowóz dzieci do szkół,
- umowy na zapewnienie ciągłości działania w placówkach oświatowych,
- zapewnienie miejsc przedszkolnych,
- umowy na zimowe utrzymanie dróg, ulic, placów chodników itp.,
- umowy na utrzymanie czystości i porządku,

- umowy na utrzymanie zieleni,
- umowy w ramach systemu gospodarki odpadami,
- umowy na konserwację oświetlenia ulicznego,
- umowy na bieżące naprawy i oznakowanie dróg,
- inne umowy wieloletnie niezbędne do zapewnienia ciągłości działania Gminy w zakresie realizacji bieżącej działalności, w tym monitoring, obsługa park & ride, płatnego parkowania, z uchwalonych taryf, ubezpieczenia mienia, różnego rodzaju serwisy i konserwacje, remonty,
- inne umowy nie wymienione mieszczące się w szeroko rozumianym zapewnieniu ciągłości działania.

Przychody

W 2025 r. planuje się zaciągnięcie kredytu w wysokości 28 000 000 zł. W przychodach zaplanowano również spłaty udzielonych pożyczek w kwocie 300 000 zł, 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 2 074 862 zł (kwota ta dotyczy zaliczki otrzymanej w 2024 r. na poczet roku 2025 z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg) oraz wolne środki, o których mowa w art.217 ust.2 pkt.6 ustawy w kwocie 1 737 047 zł.

Rozchody

Spłatę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów oraz tego, który planuje się zaciągnąć. Planowany w 2025 r. kredyt przewidziany jest do spłaty całkowitej w 2040 roku, zaplanowano również udzielenie pożyczek do kwoty 300 000 zł.

Przewidywany stan zadłużenia na koniec 2024 r. przedstawia tabela poniżej.

Lp.	Data spłaty	Nazwa instytucji	Zadłużenie na 31.12.2024 r.
1	30.12.2027 r.	MBS w Wieliczce	5 000 000,00
2	30.12.2027 r.	MBS w Wieliczce	4 800 000,00
3	30.12.2029 r.	BSR w Krakowie	8 000 000,00
4	29.12.2034 r.	BGK O/Kraków	20 000 000,00
5	30.09.2034 r.	ING Bank Śląski	22 500 000,00
6	31.03.2032 r.	BGK O/Kraków	14 000 000,00
7	30.12.2035 r.	BSR w Krakowie	14 500 000,00
8	30.12.2037 r.	BSR w Krakowie	20 000 000,00

Źródło: opracowanie własne.

Kwota długu

Na dzień 31.12.2024 r. kwota zadłużenia, wynosi 109 440 000,00 zł, w tym z zawartych umów kredytowych 108 800 000 zł, a z tytułu zaciągniętych w 2024 roku zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego, o którym mowa w art. 72 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych, innych niż kredyt, pożyczka i emisja papierów wartościowych 640 000 zł.

Na koniec 2025 roku kwotę długu planuje się na poziomie 126 800 000,00 zł.

W stosunku do dochodów ogółem pomniejszonych o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększonych o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego, planowana kwota długu na koniec 2025 roku wyniesie 42,85%.

Relacja z art. 242 ustawy o finansach publicznych

W projekcie budżetu na 2025 r. zaplanowano dodatnią różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami bieżącymi która wynosi 13 485 568,81 zł. W związku z powyższym, Miasto i Gmina Skawina zachowuje relację określoną w art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych

W całym okresie prognozy Miasto i Gmina Skawina 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 kolumnę „2024 przewidywane wykonanie”.