

**PROJEKT
WIELOLETNIEJ
PROGNOZY
FINANSOWEJ**



**MIASTA I GMINY
SKAWINA**

Projekt

z dnia 13 listopada 2025 r.

**UCHWAŁA NR
RADY MIEJSKIEJ W SKAWINIE**

z dnia 14 listopada 2025 r.

w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej na lata 2026-2045

Na podstawie art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2025 r. poz. 1483 z późn.zm.) Rada Miejska w Skawinie uchwala, co następuje:

§ 1.

1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Miasta i Gminy Skawina na lata 2026-2045, zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.

2. Uchwala się wykaz wieloletnich przedsięwzięć Miasta i Gminy Skawina, obejmujący limity wydatków w poszczególnych latach oraz limity zobowiązań z nimi związane, zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

3. Uchwala się objaśnienia przyjętych wartości w treści załącznika nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 2.

1. Upoważnia się Burmistrza Miasta i Gminy Skawina do :

1) zaciągania zobowiązań:

- związanych z realizacją wieloletnich przedsięwzięć do wysokości limitów określonych w załączniku nr 2 do uchwały;
- z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki i których terminy płatności wykraczają poza rok budżetowy do wysokości limitów zobowiązań nieprzekraczających rocznie kwoty 30 000 000 zł

2) przekazania uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w § 2 ust. 1 kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy.

3) dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięć finansowanych z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, w związku ze zmianami w realizacji takich przedsięwzięć, 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 z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów.

§ 3. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta i Gminy Skawina.

§ 4. Traci moc Uchwała nr Uchwała Nr IX/111/24 Rady Miejskiej w Skawinie z dnia 30 grudnia 2024 r.

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2026 r.

L.p.	Wyszczególnienie	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033
6	Kwota długu, w tym:								
6.1	Kwota długu, którego planowana spłata dokonają się z wydatków	162 397 896,74	177 351 396,74	165 751 396,74	155 140 396,74	142 996 396,74	129 552 396,74	117 008 396,74	104 744 396,74
7	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy								
7.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	x	x	x	x	x	x	x	x
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi	8 326 274,17 16 815 177,17	12 308 159,00 12 308 159,00	14 448 677,00 14 448 677,00	13 784 039,00 13 784 039,00	14 741 027,00 14 741 027,00	15 176 361,00 15 176 361,00	15 787 354,00 15 787 354,00	16 613 514,00 16 613 514,00
8	Wskaźnik spłaty zobowiązań								
8.1	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 ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok)	5,35%	5,37%	5,21%	4,65%	4,83%	4,92%	4,42%	4,12%
8.1_vROD_2020	8.1_vROD_2020	5,35%	5,37%	5,21%	4,65%	4,83%	4,92%	4,42%	4,12%
8.1_vROD_2026	8.1_vROD_2026	5,35%	5,37%	5,21%	4,65%	4,83%	4,92%	4,42%	4,12%
8.1_vROD_2023	8.1_vROD_2023	5,35%	5,37%	5,21%	4,65%	4,83%	4,92%	4,42%	4,12%
8.2	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	5,67%	6,64%	6,24%	5,61%	5,55%	5,39%	5,28%	5,24%
8.2_v2020	8.2_v2020	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
8.2_v2026	8.2_v2026	5,67%	6,64%	6,24%	5,61%	5,55%	5,39%	5,28%	5,24%
8.3	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)	10,22%	9,00%	8,25%	6,84%	6,55%	6,35%	5,92%	5,77%
8.3.1	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)	10,14%	8,92%	8,17%	6,76%	6,46%	6,27%	5,84%	5,77%
8.4	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
8.4.1	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
art15roc_ZD	Relacja kwoty długu do dochodów ogółem	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
art15roc_8.1_RC	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 ustawowych wyłączeń bez art. 15zob ust. 1 przypadających na dany rok)	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
art15roc_8.4	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń bez art. 15zob ust. 1, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
art15roc_8.4.1	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń bez art. 15zob ust. 1, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
art7_1	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń bez art. 15zob ust. 1, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	50,17%	53,43%	48,53%	44,19%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%

Lp.	Wyszczególnienie	2034	2035	2036	2037	2038	2039	2040	2041
9	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	x	x	x		x	x	x	x
9.1	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.1.1	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, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.1.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2.1	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3.1	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3.1.1	finansowanie środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4.1	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4.1.1	finansowanie środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych	x	x	x	x	x	x	x	x
10.1	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy, z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.1	bieżące	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.2	majątkowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.2	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.3	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.4	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.5	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.6	Spłaty o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłączenie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	11 564 000,00	6 700 000,00	4 960 000,00	5 460 000,00	2 720 000,00	3 220 000,00	3 240 000,00	740 000,00
10.7	Wydatki zmniejszające dług, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.1	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w pkt 10.7.3.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczka, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2.1	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ,w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2.1.1	dokonywana w formie wydatku bieżącego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.3	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.8	Kwota wzrostu(+)spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.9	Wzrósłszyca spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.10	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.11	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych	x	x	x	x	x	x	x	x
11.1	Środki z przedsięwzięcia gromadzone na rachunku bankowym, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.1.1	środki na zaspokojenie rozszerezeń obligatuz	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.2	Wydatki bieżące z tytułu świadczenia emitenta należnego obligatuzszon, nieuwzględmiane w limicie spłaty zobowiązań	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Stopnie niezachowania relacji określonych w art. 242-244 w przypadku określonym w ... ustawy	x	x	x	x	x	x	x	x
12.1	Stopień niezachowania relacji zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w poz. 7.2.	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
12.2	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 8.4.	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
12.3	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 8.4.1.	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%

L.p.	Wyszczególnienie	2042	2043	2044	2045
1	Dochody ogółem	505 676 432,00	515 789 960,00	526 105 759,00	536 627 875,00
1.1	Dochody bieżące, z tego:	505 676 432,00	515 789 960,00	526 105 759,00	536 627 875,00
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	268 680 294,00	274 053 900,00	279 534 978,00	285 125 678,00
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	18 306 071,00	18 672 192,00	19 045 636,00	19 426 549,00
1.1.3	z subwencji ogólnej	3 730 061,00	3 804 662,00	3 880 755,00	3 958 370,00
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	32 663 646,00	33 316 919,00	33 983 257,00	34 662 922,00
1.1.5	pozostałe dochody bieżące, w tym:	182 296 360,00	185 942 287,00	189 661 133,00	193 454 356,00
1.1.5.1	z podatku od nieruchomości	110 328 820,00	112 535 396,00	114 786 104,00	117 081 826,00
1.2	Dochody majątkowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	ze sprzedaży majątku	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Wydatki ogółem	504 236 432,00	513 749 960,00	522 065 759,00	530 907 478,26
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	486 731 343,00	497 209 196,00	507 746 482,00	518 339 389,00
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	241 490 069,00	245 836 890,00	250 089 868,00	254 241 360,00
2.1.2	z tytułu poręczeń i gwarancji, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2.1	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.1	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)	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.2	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.3	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2	Wydatki majątkowe, w tym:	17 505 089,00	16 540 764,00	14 319 277,00	12 568 089,26
2.2.1	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:	17 505 089,00	16 540 764,00	14 319 277,00	12 568 089,26
2.2.1.1	wydatki o charakterze donacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Wynik budżetu	1 440 000,00	2 040 000,00	4 040 000,00	5 720 396,74
3.1	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	1 440 000,00	2 040 000,00	4 040 000,00	5 720 396,74
4	Przychody budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00
4.5	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
4.5.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Rozchody budżetu	1 440 000,00	2 040 000,00	4 040 000,00	5 720 396,74
5.1	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:	1 440 000,00	2 040 000,00	4 040 000,00	5 720 396,74
5.1.1	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.1	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.2	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy, z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3.1	środkami nowego zobowiązania	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3.2	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3.3	innymi środkami	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.4	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	0,00	0,00	0,00	0,00

Lp.	Wyszczególnienie	2042	2043	2044	2045
6	Kwota długu, w tym:	11 800 396,74	9 760 396,74	5 720 396,74	0,00
6.1	kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	x	x	x	x
7.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	18 945 089,00	18 580 764,00	18 359 277,00	18 288 486,00
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi	18 945 089,00	18 580 764,00	18 359 277,00	18 288 486,00
8	Wskaźnik spłaty zobowiązań	x	x	x	x
8.1	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 ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok)	0,30%	0,42%	0,82%	1,14%
8.1_vROD_2026	8.1_vROD_2026	0,30%	0,42%	0,82%	1,14%
8.1_vROD_2026	8.1_vROD_2026	0,30%	0,42%	0,82%	1,14%
8.1_vROD_2023	8.1_vROD_2023	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
8.2	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	4,01%	3,85%	3,73%	3,64%
8.2_v2020	8.2_v2020	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
8.2_v2026	8.2_v2026	4,01%	3,85%	3,73%	3,64%
8.3	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)	4,53%	4,39%	4,26%	4,14%
8.3.1	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)	4,53%	4,39%	4,26%	4,14%
8.4	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
8.4.1	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
art15zoc_ZD	Relacja kwoty długu do dochodów ogółem	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
art15zoc_8.1_RC	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 ustawowych wyłączeń bez art. 15zob ust. 1 przypadających na dany rok)	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
art15zoc_8.4	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń bez art. 15zob ust. 1 , obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
art15zoc_8.4.1	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń bez art. 15zob ust. 1 , obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
art7_1	Kencja różnicy kwoty utrugi do uśrednionych ogółem, pomniejszonej o planowane kwoty dotacji i środków podobnym charakterze oraz powiększone o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego (art. 7 ust. 1 ustawy Dz.U.2022.1964 art. 296c ustawy Dz.U.2023.1.756.)	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%

Lp.	Wyszczególnienie				2042	2043	2044	2045
9	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy							
9.1	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	x	x	x
9.1.1	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, w tym:				0,00	0,00	0,00	0,00
9.1.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy				0,00	0,00	0,00	0,00
9.2	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy				0,00	0,00	0,00	0,00
9.2.1	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:				0,00	0,00	0,00	0,00
9.2.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy				0,00	0,00	0,00	0,00
9.3	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy				0,00	0,00	0,00	0,00
9.3.1	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:				0,00	0,00	0,00	0,00
9.3.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy				0,00	0,00	0,00	0,00
9.4	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy				0,00	0,00	0,00	0,00
9.4.1	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:				0,00	0,00	0,00	0,00
9.4.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy				0,00	0,00	0,00	0,00
10	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych							
10.1	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy, z tego:				x	x	x	x
10.1.1	bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.2	majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00
10.2	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej				0,00	0,00	0,00	0,00
10.3	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej				0,00	0,00	0,00	0,00
10.4	Kwota zobowiązań z tytułu utworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy				0,00	0,00	0,00	0,00
10.5	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych				0,00	0,00	0,00	0,00
10.6	Spłaty, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych				1 440 000,00	167 604,45	0,00	0,00
10.7	Wydatki zmniejszające dług, w tym:				0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.1	spłata zobowiązań wymaganych z lat poprzednich, innych niż w pkt 10.7.3.				0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki, w tym:				0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2.1	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r., w tym:				0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2.1.1	dokonywana w formie wydatku bieżącego				0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.3	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji				0,00	0,00	0,00	0,00
10.8	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)				0,00	0,00	0,00	0,00
10.9	Wzrosła spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych				0,00	0,00	0,00	0,00
10.10	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				0,00	0,00	0,00	0,00
10.11	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań				0,00	0,00	0,00	0,00
11	Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych							
11.1	Środki z przedsięwzięcia gromadzone na rachunku bankowym, w tym:				x	x	x	x
11.1.1	środki na zaspokojenie roszczeń obligatariuszy				0,00	0,00	0,00	0,00
11.2	Wydatki bieżące z tytułu świadczenia emitenta należnego obligatariuszom, nieuwzględniane w limicie spłaty zobowiązań				0,00	0,00	0,00	0,00
12	Stopień niezachowania relacji określonych w art. 242-244 w przypadku określonym w ... ustawy							
12.1	Stopień niezachowania relacji zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w poz. 7.2.				0,00	0,00	0,00	0,00
12.2	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 8.4.				0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
12.3	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 8.4.1.				0,00%	0,00%	0,00%	0,00%

Wykaz przedsięwzięć do WPF

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				240 125 872,58	89 414 839,20	46 000 970,09	6 882 201,79	1 034 648,00	850 000,00
1.a	- wydatki bieżące				22 651 885,65	10 307 193,70	3 820 865,09	737 670,79	184 648,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				217 473 986,93	79 107 645,50	42 180 105,00	6 144 531,00	850 000,00	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:				102 533 359,60	47 145 054,00	31 984 611,09	1 632 201,79	184 648,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				13 860 144,25	5 870 611,00	3 205 490,09	687 670,79	184 648,00	0,00
1.1.1.1	Ekodoradcy w Gminie Skawina - poprawa jakości powietrza	Urząd Miasta i Gminy w Skawinie	2024	2027	749 987,38	293 958,00	19 318,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	Zapewnienie wyposażenia sprzętowego Strazy Miejskiej w zakresie kontroli przestrzegania przepisów ochrony środowiska	Urząd Miasta i Gminy w Skawinie	2024	2027	342 912,53	122 532,06	45 351,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.3	Zrównoważone zarządzanie gruntami (PoLaRecCE)	Urząd Miasta i Gminy w Skawinie	2024	2026	229 915,33	107 544,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.4	LIFE DREAM CITIES - ochrona środowiska	Urząd Miasta i Gminy w Skawinie	2025	2029	1 051 652,00	213 248,00	249 860,00	195 646,00	184 648,00	0,00
1.1.1.5	Montaż magazynów energii na terenie gminy Skawina - Poprawa efektywności energetycznej	Urząd Miasta i Gminy w Skawinie	2025	2026	26 263,00	20 855,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.6	Rozwój systemów retencjonowania wód opadowych i roztopowych - Poprawa klimatu	Urząd Miasta i Gminy w Skawinie	2025	2027	661 260,00	365 183,00	52 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.7	Rozwój Placówki Wsparcia Dziennego dla dzieci i młodzieży w Gminie Skawina - Wsparcie usług społecznych	CENTRUM USŁUG SPOŁECZNYCH W SKAWINIE	2025	2027	4 488 918,12	2 152 385,86	1 394 795,90	0,00	0,00	0,00
1.1.1.8	Rozwój i funkcjonowanie placówek wsparcia dla osób starszych i niesamodzielnych w Gminie Skawina - Wsparcie usług społecznych	CENTRUM USŁUG SPOŁECZNYCH W SKAWINIE	2025	2026	3 584 202,96	1 903 590,08	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.9	Modernizacja energetyczna obiektów BUP - Wsparcie usług społecznych	Urząd Miasta i Gminy w Skawinie	2025	2027	113 000,00	78 000,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.10	Modernizacja przystanków autobusowych zgodnie ze standardami SMK - Poprawa warunków życia mieszkańców	Urząd Miasta i Gminy w Skawinie	2025	2026	13 802,00	11 202,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.11	Rozwój zrównoważonej mobilności w Gminie Skawina - Poprawa warunków życia mieszkańców	Urząd Miasta i Gminy w Skawinie	2025	2027	300 600,00	150 600,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.12	Cyberbezpieczny Samorząd	Urząd Miasta i Gminy w Skawinie	2024	2026	226 440,95	161 513,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.13	Modernizacja hali Olimpijka w Skawinie na potrzeby działalności kulturalnej - Poprawa jakości życia mieszkańców	Urząd Miasta i Gminy w Skawinie	2026	2027	348 628,00	85 000,00	263 628,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.14	Instalacje zagospodarowujące wody - Zarządzanie zasobami wodnymi	Urząd Miasta i Gminy w Skawinie	2026	2028	1 742 561,98	205 000,00	1 045 537,19	492 024,79	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				88 673 215,35	41 274 443,00	28 779 121,00	944 531,00	0,00	0,00
1.1.2.1	LIFE DREAM CITIES - ochrona środowiska	Urząd Miasta i Gminy w Skawinie	2025	2029	1 834 467,00	0,00	1 225 756,00	608 711,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2031	Limit 2032	Limit zobowiązań
1	850 000,00	850 000,00	145 882 659,08
1.a	0,00	0,00	15 050 377,58
1.b	850 000,00	850 000,00	130 832 281,50
1.1	0,00	0,00	80 946 514,88
1.1.1	0,00	0,00	9 948 419,88
1.1.1.1	0,00	0,00	313 276,00
1.1.1.2	0,00	0,00	167 883,06
1.1.1.3	0,00	0,00	107 544,00
1.1.1.4	0,00	0,00	843 402,00
1.1.1.5	0,00	0,00	20 855,00
1.1.1.6	0,00	0,00	417 183,00
1.1.1.7	0,00	0,00	3 547 181,76
1.1.1.8	0,00	0,00	1 903 590,08
1.1.1.9	0,00	0,00	93 000,00
1.1.1.10	0,00	0,00	11 202,00
1.1.1.11	0,00	0,00	270 600,00
1.1.1.12	0,00	0,00	161 513,00
1.1.1.13	0,00	0,00	348 628,00
1.1.1.14	0,00	0,00	1 742 561,98
1.1.2	0,00	0,00	70 998 095,00
1.1.2.1	0,00	0,00	1 834 467,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030
			Od	Do						
1.1.2.2	Maluch+ - zapewnienie opieki nad dziećmi do lat 3	Urząd Miasta i Gminy w Skawinie	2024	2026	29 149 429,35	18 413 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	Montaż magazynów energii na terenie gminy Skawina - Poprawa efektywności energetycznej	Urząd Miasta i Gminy w Skawinie	2025	2026	845 851,00	695 176,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.4	Rozwój zrównoważonej mobilności w Gminie Skawina - Poprawa warunków życia mieszkańców	Urząd Miasta i Gminy w Skawinie	2025	2027	31 246 687,00	13 208 028,00	11 378 043,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.5	Modernizacja energetyczna obiektów BUP - Wsparcie usług społecznych	Urząd Miasta i Gminy w Skawinie	2025	2027	2 227 328,00	1 926 098,00	221 230,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.6	Modernizacja przystanków autobusowych zgodnie ze standardami SMK - Poprawa warunków życia mieszkańców	Urząd Miasta i Gminy w Skawinie	2025	2028	2 766 761,00	1 032 141,00	1 351 400,00	335 820,00	0,00	0,00
1.1.2.7	Modernizacja hali Olimpijka w Skawinie na potrzeby działalności kulturalnej - Poprawa jakości życia mieszkańców	Urząd Miasta i Gminy w Skawinie	2026	2027	19 000 000,00	5 500 000,00	13 500 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.8	Modernizacja świetlicy wiejskiej w Ochodzy na cele działalności kulturalnej - Poprawa warunków życia mieszkańców	Urząd Miasta i Gminy w Skawinie	2026	2027	1 602 692,00	500 000,00	1 102 692,00	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				137 592 512,98	42 269 785,20	14 016 359,00	5 250 000,00	850 000,00	850 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				8 791 741,40	4 436 582,70	615 375,00	50 000,00	0,00	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	0,00
1.3.1.2	Fundusz autobusowy - poprawa warunków życia mieszkańców	Urząd Miasta i Gminy w Skawinie	2024	2027	7 423 488,00	4 121 120,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Porozumienie międzygminne z Kalwarią 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	0,00	0,00
1.3.1.4	Opracowanie Planu Zagospodarowania Przestrzennego Miasta i Gminy Skawina - Ustalenie sposobu gospodarowania nieruchomościami i sposobu ich zabudowy	Urząd Miasta i Gminy w Skawinie	2024	2027	1 112 555,40	246 896,70	300 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.5	Karta Mieszkańca - aplikacja mobilna - Budowanie poczucia wspólnoty i przynależności	Urząd Miasta i Gminy w Skawinie	2025	2027	46 125,00	15 375,00	15 375,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				128 800 771,58	37 833 202,50	13 400 984,00	5 200 000,00	850 000,00	850 000,00
1.3.2.1	Budowa chodników w ciągu drogi DK 44	Urząd Miasta i Gminy w Skawinie	2017	2028	1 126 914,00	41 000,00	100 000,00	50 000,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Budowa szkoły w Wielkich Drogach	Urząd Miasta i Gminy w Skawinie	2020	2026	41 589 674,58	18 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Dokapitalizowanie spółki PGM	Urząd Miasta i Gminy w Skawinie	2019	2032	8 878 500,00	850 000,00	850 000,00	850 000,00	850 000,00	850 000,00
1.3.2.4	Budowa dróg na terenie miasta i gminy Skawina	Urząd Miasta i Gminy w Skawinie	2021	2028	5 220 606,00	2 200 000,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Przebudowa i rozbudowa ul. Krakowskiej w Skawinie	Urząd Miasta i Gminy w Skawinie	2021	2028	3 176 587,00	889 213,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Rozbudowa drogi powiatowej nr 2171K Zelczyna - Krzęcin w zakresie budowy odcinka drogi dla pieszych i rowerów	Urząd Miasta i Gminy w Skawinie	2023	2027	671 379,00	282 064,00	141 032,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Strefa Aktywności Gospodarczej - Przygotowanie terenów pod inwestycje	Urząd Miasta i Gminy w Skawinie	2018	2027	16 302 271,00	138 068,00	386 589,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2031	Limit 2032	Limit zobowiązań
1.1.2.2	0,00	0,00	18 413 000,00
1.1.2.3	0,00	0,00	695 176,00
1.1.2.4	0,00	0,00	24 586 071,00
1.1.2.5	0,00	0,00	2 147 328,00
1.1.2.6	0,00	0,00	2 719 361,00
1.1.2.7	0,00	0,00	19 000 000,00
1.1.2.8	0,00	0,00	1 602 692,00
1.2	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00
1.3	850 000,00	850 000,00	64 936 144,20
1.3.1	0,00	0,00	5 101 957,70
1.3.1.1	0,00	0,00	3 191,00
1.3.1.2	0,00	0,00	4 371 120,00
1.3.1.3	0,00	0,00	150 000,00
1.3.1.4	0,00	0,00	546 896,70
1.3.1.5	0,00	0,00	30 750,00
1.3.2	850 000,00	850 000,00	59 834 186,50
1.3.2.1	0,00	0,00	191 000,00
1.3.2.2	0,00	0,00	18 500 000,00
1.3.2.3	850 000,00	850 000,00	5 950 000,00
1.3.2.4	0,00	0,00	3 200 000,00
1.3.2.5	0,00	0,00	1 889 213,00
1.3.2.6	0,00	0,00	423 096,00
1.3.2.7	0,00	0,00	524 657,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030
			Od	Do						
1.3.2.8	Rozwój Zrównoważonej Mobilności w Gminie Skawina	Urząd Miasta i Gminy w Skawinie	2024	2028	39 857 374,00	7 822 946,00	9 613 957,00	3 000 000,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Budowa chodnika przy DP nr 2176K ul.Kalwaryjska w Wielkich Droгах -Inwestycje realizowane w ramach IS - Poprawa bezpieczeństwa	Urząd Miasta i Gminy w Skawinie	2024	2026	155 000,00	124 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Przebudowa ul. Szkolnej w Zelczynie i ul.Wislanej w Ochodzy w ciągu DP 2178K	Urząd Miasta i Gminy w Skawinie	2024	2027	219 224,00	135 708,00	62 636,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.11	Budowa utwardzonego pobocza przy ul.Wytrzyśczech i ul.Rynek w Radziszowie w ciągu DP 2173K	Urząd Miasta i Gminy w Skawinie	2024	2027	245 387,00	61 347,00	171 770,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.12	Modernizacja obiektów rekreacyjno-sportowych	Urząd Miasta i Gminy w Skawinie	2024	2027	300 000,00	200 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.13	Realizacja Gminnego Programu Rewitalizacji	Urząd Miasta i Gminy w Skawinie	2024	2026	155 830,00	29 830,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.14	Przebudowa skrzyżowania ul. Kopernika z ul.Ogrody -Inwestycje realizowane w ramach IS	Urząd Miasta i Gminy w Skawinie	2023	2026	144 500,00	115 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.15	Budowa chodnika przy ul.Korabnickiej w Skawinie	Urząd Miasta i Gminy w Skawinie	2024	2026	45 000,00	45 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.16	Budowa toalet w parku miejskim - poprawa warunków życia mieszkańców	Urząd Miasta i Gminy w Skawinie	2024	2026	506 285,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.17	Modernizacja budynków mieszkalnych będących w zasobie gminnym - poprawa warunków życia mieszkańców	Urząd Miasta i Gminy w Skawinie	2024	2026	60 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.18	Poprawa bezpieczeństwa przeciwpowodziowego w Gminie Skawina - Poprawa bezpieczeństwa mieszkańców	Urząd Miasta i Gminy w Skawinie	2025	2026	80 000,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.19	Rozbudowa drogi gminnej 600927K-1 ul.Torowa w Skawinie - Poprawa bezpieczeństwa na drogach	Urząd Miasta i Gminy w Skawinie	2025	2026	2 025 185,00	1 645 185,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.20	Udziały w Spółdzielni Energetycznej Skawina - Ochrona powietrza	Urząd Miasta i Gminy w Skawinie	2025	2026	517 500,00	364 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.21	Budowa i modernizacja infrastruktury sportowej - Poprawa jakości życia mieszkańców	Urząd Miasta i Gminy w Skawinie	2025	2027	1 288 000,00	400 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.22	Modernizacja budynku Dworu Dzieduszyckich w Radziszowie - Renowacja zabytków	Urząd Miasta i Gminy w Skawinie	2025	2026	1 533 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.23	Przebudowa (poszerzenie) chodnika przy ul. Bukowskiej w Skawinie (strona zachodnia) w ciągu DP 2163K -Inwestycje realizowane w ramach IS - Poprawa bezpieczeństwa	Urząd Miasta i Gminy w Skawinie	2025	2026	105 600,00	105 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.24	Rozbudowa drogi gminnej 600891K ul. Łanowa w Skawinie - Poprawa bezpieczeństwa	Urząd Miasta i Gminy w Skawinie	2025	2026	1 865 387,00	1 363 357,50	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.25	Rozbudowa i modernizacja oświetlenia	Urząd Miasta i Gminy w Skawinie	2025	2026	33 568,00	16 784,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.26	Opracowania dokumentacji projektowej w zakresie przebudowy DPI nr 2171K ul. św. Floriana w Krzęcinie - inwestycje realizowane w ramach IS - Poprawa bezpieczeństwa	Urząd Miasta i Gminy w Skawinie	2025	2026	48 000,00	48 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.27	Przebudowa skrzyżowania drogi powiatowej nr 1786K - ul. Św. Jana Pawła II, ul. Kalwaryjska z drogą gminną nr 601190K -ul. Kościelna w Woli Radziszowskiej - Poprawa bezpieczeństwa	Urząd Miasta i Gminy w Skawinie	2026	2027	150 000,00	75 000,00	75 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.28	Retencja i gospodarowanie wodami - Poprawa bezpieczeństwa	Urząd Miasta i Gminy w Skawinie	2025	2026	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2031	Limit 2032	Limit zobowiązań
1.3.2.8	0,00	0,00	20 436 903,00
1.3.2.9	0,00	0,00	124 000,00
1.3.2.10	0,00	0,00	198 344,00
1.3.2.11	0,00	0,00	233 117,00
1.3.2.12	0,00	0,00	300 000,00
1.3.2.13	0,00	0,00	29 830,00
1.3.2.14	0,00	0,00	115 600,00
1.3.2.15	0,00	0,00	45 000,00
1.3.2.16	0,00	0,00	100 000,00
1.3.2.17	0,00	0,00	10 000,00
1.3.2.18	0,00	0,00	70 000,00
1.3.2.19	0,00	0,00	1 645 185,00
1.3.2.20	0,00	0,00	364 500,00
1.3.2.21	0,00	0,00	500 000,00
1.3.2.22	0,00	0,00	800 000,00
1.3.2.23	0,00	0,00	105 600,00
1.3.2.24	0,00	0,00	1 363 357,50
1.3.2.25	0,00	0,00	16 784,00
1.3.2.26	0,00	0,00	48 000,00
1.3.2.27	0,00	0,00	150 000,00
1.3.2.28	0,00	0,00	100 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030
			Od	Do						
1.3.2.29	Budowa chodników i ciągów pieszo-rowerowych w ciągu drogi wojewódzkiej nr 953 - Poprawa bezpieczeństwa	Urząd Miasta i Gminy w Skawinie	2026	2028	1 600 000,00	1 000 000,00	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00
1.3.2.30	Modernizacja obiektów mostowych - Poprawa bezpieczeństwa	Urząd Miasta i Gminy w Skawinie	2026	2027	800 000,00	300 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2031	Limit 2032	Limit zobowiązań
1.3.2.29	0,00	0,00	1 600 000,00
1.3.2.30	0,00	0,00	800 000,00

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Skawina na lata 2026-2045

Uwagi ogólne

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Skawina jest projekt uchwały budżetowej na 2026 rok, wartości planowane na koniec III kwartału 2025 roku, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Miasta i Gminy Skawina za lata 2024 i 2023 oraz Wytyczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja – 21 lipca 2025 r.). W kolumnie pomocniczej dotyczącej przewidywanego wykonania w 2025 roku wprowadzono wartości, zgodnie z aktualnym planem budżetu Miasta i Gminy Skawina na dzień przygotowania projektu, z uwzględnieniem korekt w zakresie rzeczywistego wykonania budżetu w 2025 r.

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2025 r. poz. 1483) zakłada, iż 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 2045. Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Miasta i Gminy Skawina została przygotowana na lata 2026-2045.

Założenia makroekonomiczne

Przy opracowaniu prognozy pozycji budżetowych Miasta i Gminy Skawina wykorzystano trzy podstawowe mierniki koniunktury gospodarczej – dynamikę realnej PKB, dynamikę średniorocznej inflacji (CPI) oraz dynamikę realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej. Na ich podstawie oszacowano wartości dochodów i wydatków Miasta i Gminy Skawina, co dzięki konstrukcji i zaawansowanym metodom dokonywania obliczeń, pozwoli realizować w przyszłości właściwą politykę finansową jednostki.

Zgodnie z zaleceniami Ministra Finansów, prognozę wskazanych pozycji oparto o Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Ostatnia dostępna aktualizacja ww. wytycznych miała miejsce 21 lipca 2025 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
2027	3,00%	2,60%	6,20%
2028	2,90%	2,50%	6,20%

Rok	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)	Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej
2029	2,80%	2,40%	6,00%
2030	2,70%	2,50%	3,40%
2031	2,50%	2,50%	3,30%
2032	2,30%	2,50%	3,20%
2033	2,00%	2,50%	3,10%
2034	2,00%	2,50%	3,00%
2035	2,00%	2,50%	2,90%
2036	1,90%	2,50%	2,80%
2037	1,70%	2,50%	2,70%
2038	1,60%	2,50%	2,50%
2039	1,30%	2,50%	2,40%
2040	1,20%	2,50%	2,30%
2041	1,00%	2,50%	2,20%
2042	0,80%	2,50%	2,10%
2043	0,70%	2,50%	2,10%
2044	0,60%	2,50%	2,00%
2045	0,50%	2,50%	1,90%

Źródło: Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Aktualizacja – 21 lipca 2025 r. (www.mf.gov.pl), Warszawa 2025.

Prognozę oparto o następujące założenia:

1. dla roku 2026 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;
2. dla lat 2027-2045 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.

1. 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.

1.1. Dochody bieżące

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się dochodów budżetu Miasta i Gminy Skawina oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach dochodów bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik, za pomocą następujących wag:

Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy dochodów bieżących

Wyszczególnienie	Lata	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)
dochody z udziału w PIT	2027-2031	100,00%	—
	2032-2034	—	100,00%
	2035-2040	—	90,00%
	2041-2045	—	80,00%
dochody z udziału w CIT	2027-2031	100,00%	—
	2032-2034	—	100,00%
	2035-2040	—	90,00%
	2041-2045	—	80,00%
subwencja ogólna	2027-2031	100,00%	—
	2032-2034	—	100,00%
	2035-2040	—	90,00%
	2041-2045	—	80,00%
dotacje bieżące	2027-2031	100,00%	—
	2032-2034	—	100,00%
	2035-2040	—	90,00%
	2041-2045	—	80,00%
pozostałe, w tym:	2027-2031	100,00%	—
	2032-2034	—	100,00%
	2035-2040	—	90,00%
	2041-2045	—	80,00%
z podatku od nieruchomości	2027-2031	100,00%	—
	2032-2034	—	100,00%
	2035-2040	—	90,00%
	2041-2045	—	80,00%

Źródło: Opracowanie własne.

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. W roku budżetowym wpływy z tytułu podatku od nieruchomości zaplanowano w oparciu o planowane na 2026 r. stawki podatku od nieruchomości oraz zasób nieruchomości Miasta i Gminy Skawina, który stanowi przedmiot opodatkowania. Wysokość wpływów z podatku od nieruchomości na 2026 r. ustalono więc na poziomie 72 700 000,00 zł.

W latach następnych zakłada się wzrostowy trend wpływów z tego podatku i zwiększanie dochodów będących konsekwencją planowanego wzrostu stawek podatkowych oraz

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, zgodnie z wagami przedstawionymi w tabeli powyżej.

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 2026 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, zgodnie z wagami przedstawionymi w tabeli powyżej.

1.2. 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 2026 roku dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie 3 750 000,00 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. Wartość zaplanowanych w 2026 roku dochodów ze sprzedaży ma zapewnić sprzedaż nieruchomości, których wykaz zaprezentowano w poniższej tabeli.

Wykaz nieruchomości planowanych do sprzedaży w 2026 roku

Położenie nieruchomości	Nr działki i obręb	Powierzchnia [ha]	Wartość netto	Planowany dochód
Skawina	5742/1	0,0714 ha	250 000,00	250 000,00
Skawina	2155/1, 2155/2, 2156/1, 2156/2	0,2387 ha	600 000,00	600 000,00
Skawina	1900/5	0,1300 ha	100 000,00	100 000,00
Skawina	2639/1	0,0180 ha	90 000,00	90 000,00
Skawina	322/2	0,1017 ha	250 000,00	250 000,00
Skawina	322/3	0,1076 ha	250 000,00	250 000,00
Skawina	322/4	0,1080 ha	250 000,00	250 000,00
Skawina	322/5	0,1224 ha	250 000,00	250 000,00
Skawina	1604/6	0,0188 ha	40 000,00	40 000,00
Skawina	4844/3	0,0098 ha	25 000,00	25 000,00
Skawina	3317/7	0,0110 ha	16 000,00	16 000,00
Skawina	2210/2	0,0280 ha	100 000,00	100 000,00
Skawina	2040/27	0,2985 ha	340 000,00	340 000,00
Wola Radziszowska	2077/5	0,0095 ha	10 000,00	10 000,00

Rzozów	510/3	0,0632 ha	57 000,00	57 000,00
Wielkie Drogi	647/2	0,18 ha	872 000,00	872 000,00
mieszkania			250 000,00	250 000,00
			Suma:	3 750 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

W 2026 roku zaplanowano dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje w wysokości 50 330 631,83 zł, które wiążą się z uzyskaniem bezzwrotnego dofinansowania na realizację zadań przedstawionych m.in. w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej. Dotacje oraz środki na inwestycje zaplanowano również w latach 2027, 2028 w łącznej kwocie 18 008 007,44 zł.

Dotacje na inwestycje

Nazwa zadania	Fundusz/Program	Przyznane dotacje majątkowe ujęte w budżecie 2026	Planowane dotacje majątkowe 2027	Planowane dotacje majątkowe 2028
Budowa szkoły w Wielkich Drogach	Polski Ład	15 000 000,00	0,00	
Rozwój Zrównoważonej Mobilności w Gminie Skawina	ZIT	8 500 000,00	637 064,49	
Rozwój Zrównoważonej Mobilności w Gminie Skawina	FENX	4 000 000,00	2 219 349,48	
Rozwój Zrównoważonej Mobilności w Gminie Skawina	Powiat -porozumienie	4 798 237,00	3 000 000,00	3 000 000,00
Budowa drogi gminnej 600891K w Skawinie	Rządowy Fundusz Rozwoju Dróg	600 000,00		
Budowa drogi gminnej 600976K w Skawinie	Rządowy Fundusz Rozwoju Dróg	450 000,00		
Modernizacja energetyczna budynków	ZIT	1 153 700,00	204 527,00	
Maluch +	Krajowy Plan Odbudowy	8 808 664,33		
Modernizacja Hali Olimpijka w Skawinie na potrzeby działalności kulturalnej	ZIT	3 753 475,00	6 124 339,77	
Budowa budynku szatniowo-sanitarnego w Woli Radziszowskiej	MSiT Sportowa Polska	1 344 926,00		
Modernizacja przystanków	ZIT	643 670,00	675 579,00	147 398,00
Magazyny energii	FEMP	590 900,00		
Przebudowa ul. Szkolnej w Zelczynie i Wiślanej w Ochodzy	Powiat -porozumienie	67 854,00	31 182,50	
Rozbudowa DP 2171K Zelczyna-Krzecin	Powiat -porozumienie	141 032,00	70 516,00	
Budowa chodnika przy ul.Korabnickiej w Skawinie	Powiat -porozumienie	22 500,00		
Budowa utwardzonego pobocza przy ul.Wytrzyśczech	Powiat -porozumienie	30 673,50	85 885,00	
Realizacja Gminnego Programu Rewitalizacji	Europejski Fundusz Rozwoju Regionalnego	425 000,00	937 288,00	
LIFE DREAMS CITITES	Program LIFE/ NFOŚ	0,00	874 878,20	
Razem		50 330 631,83	14 860 609,44	3 147 398,00

Źródło: Opracowanie własne

2. Wydatki

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

2.1. 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.

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się wydatków budżetu Miasta i Gminy Skawina oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach wydatków bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik makroekonomiczny. Szczegóły przedstawiono w tabeli poniżej.

Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy wydatków bieżących

Wyszczególnienie	Lata	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)	Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej
wynagrodzenia i pochodne	2027-2045	30,00%	30,00%	40,00%
inne	2027-2028	—	50,00%	—
	2029-2045	—	100,00%	—

Źródło: Opracowanie własne.

Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2026 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu. W 2026 r. w budżecie Miasta i Gminy Skawina wydatki na wynagrodzenia pochodne od wynagrodzeń zabezpieczono w wysokości 157 694 755,28 zł. W latach 2027-2045 dokonano indeksacji wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w oparciu o wagi wskaźników makroekonomicznych, zgodnie z wartościami przedstawionymi w tabeli powyżej.

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 aktualną projekcją Narodowego Banku Polskiego, inflacja CPI będzie systematycznie spadać, powracając trwale do przedziału odchyień od celu inflacyjnego (1,5%-3,5%) w pierwszym kwartale 2026 roku. Dodatkowo, w prognozie WPF uwzględniono również koszty obsługi zobowiązania planowanego do zaciągnięcia.

Pozostałe wydatki bieżące

W prognozie WPF pozostałe wydatki bieżące zostały skalkulowane w oparciu o indeksację o wskaźnik inflacji, zgodnie z założeniami przedstawionymi w tabeli powyżej.

2.2. 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 2026-2045.

3. Wynik budżetu

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków.

W budżecie na 2026 r. zaplanowano ujemną różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami budżetowymi. Wynik budżetu planuje się na poziomie -37 968 195,29 zł, a jego pokrycie planuje się z:

1. kredytów, pożyczek lub papierów wartościowych – 29 779 292,29 zł;
2. nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych – 2 738 903,00 zł;
3. wolnych środków – 5 450 000,00 zł;

Fakt prognozowania w oparciu o dane makroekonomiczne o niewielkiej zmienności powoduje zrównoważony i stabilny wzrost dochodów oraz wydatków bieżących, któremu można przypisać cechy statystyczne.

Wynik budżetu Miasta i Gminy Skawina

Rok	Dochody [zł]	Wydatki [zł]	Wynik budżetu [zł]
2026	395 988 195,58	433 956 390,87	-37 968 195,29
2027	369 695 399,44	384 648 899,44	-14 953 500,00
2028	368 257 467,00	356 657 467,00	11 600 000,00
2029	375 318 670,00	364 707 670,00	10 611 000,00
2030	385 418 224,00	373 274 224,00	12 144 000,00
2031	395 030 679,00	381 586 679,00	13 444 000,00
2032	404 883 946,00	392 339 946,00	12 544 000,00
2033	414 939 045,00	402 675 045,00	12 264 000,00
2034	425 297 146,00	412 733 146,00	12 564 000,00
2035	434 866 333,00	422 166 333,00	12 700 000,00
2036	444 650 826,00	432 690 826,00	11 960 000,00
2037	454 655 470,00	442 195 470,00	12 460 000,00
2038	464 885 219,00	454 165 219,00	10 720 000,00
2039	475 345 136,00	464 125 136,00	11 220 000,00
2040	486 040 401,00	474 800 401,00	11 240 000,00
2041	495 761 208,00	487 121 208,00	8 640 000,00
2042	505 676 432,00	504 236 432,00	1 440 000,00
2043	515 789 960,00	513 749 960,00	2 040 000,00
2044	526 105 759,00	522 065 759,00	4 040 000,00
2045	536 627 875,00	530 907 478,26	5 720 396,74

Źródło: Opracowanie własne.

W okresie prognozy deficyt budżetu zaplanowano również w roku 2027.

4. Przychody

W roku budżetowym przychody zaplanowano na poziomie 48 868 195,29 zł. Przychody Miasta i Gminy Skawina w 2026 r. obejmują:

1. kredyty, pożyczki lub emisję papierów wartościowych – 40 379 292,29 zł;
2. nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych – 2 738 903,00 zł;
3. wolne środki – 5 450 000,00 zł;
4. spłaty udzielonych pożyczek – 300 000,00 zł;

Przychody zaplanowano również w roku 2027.

5. Rozchody

W roku budżetowym oraz w okresie prognozy planuje się rozchody budżetowe. Rozchody Miasta i Gminy Skawina obejmują:

1. spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych;
2. udzielenie pożyczek.

Spłatę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów oraz tego, który planuje się zaciągnąć. Planowany w 2026 r. kredyt w wysokości 34 000 000 zł przewidziany jest do spłaty całkowitej w 2041 roku, a planowana do zaciągnięcia pożyczka w kwocie 6 379 292,29 zł wspierająca zieloną transformację miast w BGK przewidziana jest do całkowitej spłaty w 2045 roku.

W roku 2027 planuje się zaciągnięcie dodatkowego zobowiązania na pokrycie deficytu i spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek w kwocie 25 253 500 zł, w tym kwota 5 253 500 stanowi transzę pożyczki z BGK wspierającą zieloną transformację miast.

W rozchodach zaplanowano również udzielenie pożyczek do kwoty 300 000 zł.

Przewidywany stan zadłużenia na koniec 2025 r. przedstawia tabela poniżej.

Lp.	Data spłaty	Nazwa instytucji	Zadłużenie na 31.12.2025 r.
1	30.12.2027 r.	MBS w Wieliczce	3 200 000,00
2	30.12.2027 r.	MBS w Wieliczce	3 200 000,00
3	30.12.2029 r.	BSR w Krakowie	7 000 000,00
4	31.03.2032 r.	BGK O/Kraków	12 400 000,00
5	30.12.2035 r.	BSR w Krakowie	13 000 000,00
6	30.12.2037 r.	BSR w Krakowie	19 500 000,00
7.	15.12.2045 r	BGK O/Kraków	5 818 604,45
8	31.12.2040 r.	SGB Poznań	68 500 000,00

Źródło: opracowanie własne.

6. Kwota długu

Na dzień 31.12.2025 r. kwota zadłużenia, wykazana w pozycji 6. Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Skawina na lata 2026-2045, w kolumnie pomocniczej WPF „2025 przewidywane wykonanie” wynosi 132 618 604,45 zł. Na koniec 2026 roku kwotę długu planuje się na poziomie 162 397 896,74 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 2026 roku wyniesie 50,17%.

Informacja o wysokości kwoty długu w latach 2026-2029

Rok	Planowana kwota długu na koniec roku [zł]	Podstawa wskaźnika* [zł]	Relacja
2026	162 397 896,74	323 715 618,00	50,17%
2027	177 351 396,74	331 925 586,00	53,43%
2028	165 751 396,74	341 536 498,00	48,53%
2029	155 140 396,74	351 085 039,00	44,19%

*dochody pomniejszone o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększone o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego

Źródło: Opracowanie własne.

7. Relacja z art. 242 ustawy o finansach publicznych

W budżecie na 2026 r. zaplanowano dodatnią różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami bieżącymi. W związku z powyższym, Miasto i Gmina Skawina zachowuje relację określoną w art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

Wynik budżetu bieżącego Miasta i Gminy Skawina

Rok	Dochody bieżące [zł]	Wydatki bieżące [zł]	Wynik budżetu bieżącego [zł]	Wynik budżetu bieżącego, skorygowany o środki [zł]
2026	341 907 563,75	333 581 289,58	8 326 274,17	16 815 177,17
2027	354 664 790,00	342 356 631,00	12 308 159,00	12 308 159,00
2028	364 950 069,00	350 501 392,00	14 448 677,00	14 448 677,00
2029	375 168 670,00	361 384 631,00	13 784 039,00	13 784 039,00
2030	385 298 224,00	370 557 197,00	14 741 027,00	14 741 027,00
2031	394 930 679,00	379 754 318,00	15 176 361,00	15 176 361,00
2032	404 803 946,00	389 016 592,00	15 787 354,00	15 787 354,00
2033	414 924 045,00	398 310 531,00	16 613 514,00	16 613 514,00
2034	425 297 146,00	407 776 000,00	17 521 146,00	17 521 146,00
2035	434 866 333,00	417 409 636,00	17 456 697,00	17 456 697,00
2036	444 650 826,00	427 176 574,00	17 474 252,00	17 474 252,00
2037	454 655 470,00	436 994 625,00	17 660 845,00	17 660 845,00
2038	464 885 219,00	446 851 294,00	18 033 925,00	18 033 925,00
2039	475 345 136,00	456 691 611,00	18 653 525,00	18 653 525,00
2040	486 040 401,00	466 599 410,00	19 440 991,00	19 440 991,00
2041	495 761 208,00	476 564 050,00	19 197 158,00	19 197 158,00
2042	505 676 432,00	486 731 343,00	18 945 089,00	18 945 089,00
2043	515 789 960,00	497 209 196,00	18 580 764,00	18 580 764,00

Rok	Dochody bieżące [zł]	Wydatki bieżące [zł]	Wynik budżetu bieżącego [zł]	Wynik budżetu bieżącego, skorygowany o środki [zł]
2044	526 105 759,00	507 746 482,00	18 359 277,00	18 359 277,00
2045	536 627 875,00	518 339 389,00	18 288 486,00	18 288 486,00

Źródło: Opracowanie własne.

8. Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych

Informację na temat kształtowania się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych w okresie prognozy Miasta i Gminy Skawina przedstawiono w tabeli poniżej. Kalkulację wskaźnika z art. 243 przeprowadzono w oparciu o zapisy ustawy z dnia 8 listopada 2024 r. o zmianie ustawy o finansach publicznych oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. 2024 poz. 1756).

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 przewidywanego o wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2026	5,35%	10,22%	TAK	10,14%	TAK
2027	5,37%	9,00%	TAK	8,92%	TAK
2028	5,21%	8,25%	TAK	8,17%	TAK
2029	4,65%	6,84%	TAK	6,76%	TAK
2030	4,83%	6,55%	TAK	6,46%	TAK
2031	4,92%	6,35%	TAK	6,27%	TAK
2032	4,42%	5,92%	TAK	5,84%	TAK
2033	4,12%	5,77%	TAK	5,77%	TAK
2034	3,96%	5,71%	TAK	5,71%	TAK
2035	3,79%	5,50%	TAK	5,50%	TAK
2036	3,41%	5,32%	TAK	5,32%	TAK
2037	3,35%	5,20%	TAK	5,20%	TAK
2038	2,77%	5,06%	TAK	5,06%	TAK
2039	2,73%	4,92%	TAK	4,92%	TAK
2040	2,59%	4,80%	TAK	4,80%	TAK
2041	1,90%	4,67%	TAK	4,67%	TAK
2042	0,30%	4,53%	TAK	4,53%	TAK
2043	0,42%	4,39%	TAK	4,39%	TAK
2044	0,82%	4,26%	TAK	4,26%	TAK
2045	1,14%	4,14%	TAK	4,14%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że 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 30.09.2025 r. jak i w oparciu o kolumnę „2025 przewidywane wykonanie”.

9. Przedsięwzięcia

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, doradztwo prawne oraz zastępstwo procesowe, z uchwalonych taryf, ubezpieczenia mienia, dzierżawy nieruchomości, różnego rodzaju serwisy i konserwacje, remonty,
- inne umowy nie wymienione mieszczące się w szeroko rozumianym zapewnieniu ciągłości działania.