

**UCHWAŁA NR XIX/140/20
RADY GMINY SKRWILNO**

z dnia 29 grudnia 2020 r.

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Skrwilno na lata 2021 - 2027

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2020r. poz. 713¹⁾), art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6, art. 232 ust. 2 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019r. poz. 869²⁾)

Rada Gminy postanawia:

§ 1. Uchwalić Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Skrwilno na lata 2021 - 2027, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do uchwały.

§ 2. Określić wykaz przedsięwzięć wieloletnich Gminy Skrwilno realizowanych w latach 2021 - 2027 zgodnie z załącznikiem Nr 2 do uchwały.

§ 3. Objasnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Skrwilno na lata 2021 - 2027 zawiera załącznik Nr 3 do uchwały.

§ 4. 1. Upoważnić Wójta Gminy do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych załącznikiem Nr 2 do Uchwały.

2. Upoważnić Wójta Gminy do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

3. Upoważnić Wójta Gminy do przekazania uprawnień w zakresie zaciągania zobowiązań, określonych w § 4 ust. 1 i 2 Uchwały kierownikom jednostek organizacyjnych gminy.

4. Upoważnić Wójta Gminy do dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięć finansowych z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. 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 zadaniu 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 2014r. z zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014 - 2021.

§ 5. Traci moc uchwała Nr XII/84/19 Rady Gminy Skrwilno z dnia 10 grudnia 2019r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Skrwilno na lata 2019 - 2026, z późn. zmianami³⁾.

§ 6. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Skrwilno.

¹⁾ Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone z Dz. U. z 2020 r. poz. 1378.

²⁾ Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2019r. poz. 1622, 1649, 2020 oraz z 2020r. poz. 284, 374, 568, 695, 1175.

³⁾ Zmiany wymienionej uchwały wprowadzone zostały uchwałami Rady Gminy Skrwilno: XIII/91/19 z dnia 20 grudnia 2019 r., XIV/94/20 z dnia 19 marca 2020 r.

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2021r. i podlega podaniu do publicznej wiadomości w sposób zwyczajowo przyjęty.

Przewodniczący Rady

Marlena Sztyburska

Załącznik Nr 1 do uchwały Nr XIX/140/20

Rady Gminy Skrwilno

z dnia 29 grudnia 2020 r.

WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA GMINY SKRWILNO NA LATA 2021 - 2027

Lp.	Wyszczególnienie	2018	2019	2020	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1	Dochody ogółem	28 870 371,18	30 453 722,89	29 453 579,78	30 344 008,75	28 903 220,14	22 438 074,00	26 741 739,00	22 291 121,00	23 679 048,00	24 058 356,00	27 249 514,43
1.1	Dochody bieżące, z tego:	26 088 025,95	28 021 140,20	28 254 293,36	28 644 722,33	27 627 653,14	22 438 074,00	26 741 739,00	22 291 121,00	23 679 048,00	24 058 356,00	27 249 514,43
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	2 263 534,00	2 576 084,00	2 467 957,00	2 467 957,00	2 646 314,00	1 840 705,00	1 840 705,00	1 840 705,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	13 514,59	25 094,76	18 000,00	18 000,00	5 000,00	13 048,00	13 048,00	13 048,00	0,00	0,00	0,00
1.1.3	z subwencji ogólnej	11 225 761,00	12 002 645,00	12 624 066,00	12 624 066,00	13 222 289,00	12 625 851,00	12 625 851,00	12 625 851,00	0,00	0,00	0,00
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	9 490 230,88	10 049 994,93	10 084 974,36	10 071 761,57	8 038 586,79	4 273 039,00	8 273 039,00	4 273 039,00	0,00	0,00	0,00
1.1.5	pozostałe dochody bieżące, w tym:	3 094 985,48	3 367 321,51	3 059 296,00	3 462 937,76	3 715 463,35	3 685 431,00	3 989 096,00	3 538 478,00	0,00	0,00	0,00
1.1.5.1	z podatku od nieruchomości	801 108,23	882 438,97	893 523,00	893 523,00	1 012 249,00	772 073,00	772 073,00	772 073,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Dochody majątkowe, w tym:	2 782 345,23	2 432 582,69	1 199 286,42	1 699 286,42	1 275 567,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	ze sprzedaży majątku	1 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	2 781 345,23	2 432 582,69	1 199 286,42	1 699 286,42	1 275 567,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Wydatki ogółem	28 758 116,21	30 703 192,52	29 727 767,19	30 618 196,16	28 903 220,14	21 509 094,00	26 261 739,00	21 711 811,00	23 049 739,00	23 491 165,00	26 193 654,43
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	24 136 739,95	26 181 072,59	27 214 790,45	27 554 219,42	25 901 380,14	18 357 119,00	23 049 739,00	21 711 811,00	23 049 739,00	23 491 165,00	26 193 654,43
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich	10 201 704,19	11 268 573,55	12 573 894,02	12 860 867,96	12 623 290,42	11 103 669,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2	z tytułu poręczeń i gwarancji, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	119 342,00	129 715,85	130 000,00	105 000,00	130 000,00	30 000,00	20 000,00	19 000,00	18 000,00	17 000,00	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 zobow.)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2	Wydatki majątkowe, w tym:	4 621 376,26	4 522 119,93	2 512 976,74	3 063 976,74	3 001 840,00	3 151 975,00	3 212 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.1	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	3 001 840,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.1.1	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Wynik budżetu	112 254,97	-249 469,63	-274 187,41	-274 187,41	0,00	928 980,00	480 000,00	579 310,00	629 309,00	567 191,00	1 055 860,00
3.1	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	928 980,00	480 000,00	579 310,00	629 309,00	567 191,00	0,00
4	Przychody budżetu	1 006 828,00	1 661 585,00	1 410 047,41	1 410 047,41	1 055 860,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych, w tym:	700 000,00	1 639 950,00	1 135 860,00	1 135 860,00	1 055 860,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.1	na pokrycie deficytu budżetu	700 000,00	249 469,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych, w tym:	0,00	0,00	10 063,83	10 063,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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:	306 828,00	21 635,00	264 123,58	264 123,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	21 635,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.5.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Rozchody budżetu	1 097 448,00	1 137 928,00	1 135 860,00	1 135 860,00	1 055 860,00	928 980,00	480 000,00	579 310,00	629 309,00	567 191,00	1 055 860,00
5.1	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:	1 097 448,00	1 137 928,00	1 135 860,00	1 135 860,00	1 055 860,00	928 980,00	480 000,00	579 310,00	629 309,00	567 191,00	1 055 860,00
5.1.1	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3.1	środkami nowego zobowiązania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3.3	innymi środkami	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

6	Kwota długu, w tym:	3 738 628,00	4 240 650,00	4 240 650,00	4 240 650,00	4 240 650,00	3 311 670,00	2 831 670,00	2 252 360,00	1 623 051,00	1 055 860,00	0,00
6.1	kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
7.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	1 951 286,00	1 840 067,61	1 039 502,91	1 090 502,91	1 726 273,00	4 080 955,00	3 692 000,00	579 310,00	629 309,00	567 191,00	1 055 860,00
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi	2 258 114,00	1 861 702,61	1 313 690,32	1 364 690,32	1 726 273,00	4 080 955,00	3 692 000,00	579 310,00	629 309,00	567 191,00	1 055 860,00
8	Wskaźnik spłaty zobowiązań	x	x	x	x	x	x	x	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	x	x	x	x	6,05%	5,28%	2,71%	3,32%	2,73%	2,43%	3,87%
8.1_vROD_2020	8.1_vROD_2020	x	x	x	x	6,05%	5,28%	2,71%	3,32%	2,73%	2,43%	3,87%
8.1_vROD_2026	8.1_vROD_2026	x	x	x	x	6,05%	5,28%	2,71%	3,32%	2,73%	2,43%	3,87%
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)	12,48%	11,09%	6,40%	6,40%	9,51%	22,63%	20,10%	3,32%	2,73%	2,43%	3,87%
8.2_v2020	8.2_v2020	12,48%	11,09%	6,40%	6,40%	9,51%	22,63%	20,10%	3,32%	0,00%	0,00%	0,00%
8.2_v2026	8.2_v2026	12,48%	11,09%	6,40%	6,40%	9,51%	22,63%	20,10%	3,32%	2,73%	2,43%	3,87%
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 ustal	x	x	x	x	9,99%	9,00%	12,85%	17,41%	15,35%	10,83%	9,59%
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	x	x	x	x	9,99%	9,00%	12,85%	17,41%	15,35%	10,83%	9,59%
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 kwart	x	x	x	x	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 ro	x	x	x	x	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
art15zoc_ZD	Relacja kwoty długu do dochodów ogółem	x	x	x	x	14,67%	14,76%	10,59%	10,10%	6,85%	4,39%	0,00%
art15zoc_8.1_ROD	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	x	x	x	x	6,05%	5,28%	2,71%	3,32%	2,73%	2,43%	3,87%
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	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	x	x	x	x	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	38 436,79	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	381 651,75	381 651,75	38 436,79	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	38 436,79	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	1 599 458,00	38 148,00	328 525,42	328 525,42	1 275 567,00	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	1 275 567,00	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	1 599 458,00	38 148,00	328 525,42	328 525,42	1 275 567,00	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	5 621,00	58 243,00	711 011,42	711 011,42	45 219,72	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	22 570,18	374 698,21	374 698,21	45 219,72	0,00	0,00	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	38 436,79	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	1 505 195,00	0,00	711 011,42	711 011,42	1 976 840,00	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	1 976 840,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	1 040 458,00	0,00	328 525,42	328 525,42	1 275 567,00	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	x	x	x
10.1	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy, z tego:	2 956 563,00	38 148,00	0,00	0,00	2 022 059,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.1	bieżące	5 621,00	0,00	0,00	0,00	45 219,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.2	majątkowe	2 950 942,00	38 148,00	0,00	0,00	1 976 840,00	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	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	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	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	0,00	0,00	0,00
10.6	Spłaty, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	1 097 448,00	1 137 928,00	1 135 860,00	1 135 860,00	1 055 860,00	928 980,00	480 000,00	579 310,00	629 309,00	567 191,00	0,00
10.7	Wydatki zmniejszające dług, w tym:	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00
10.7.2	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka, w tym:	0,00	0,00	0,00	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	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	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	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	0,00	0,00	0,00
10.9	Wcześniejsza 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	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	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr XIX/140/20

Rady Gminy Skrwilno

z dnia 29 grudnia 2020 r.

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				2 022 059,72	2 022 059,72	0,00	0,00	0,00	2 022 059,72
1.a	- wydatki bieżące				45 219,72	45 219,72	0,00	0,00	0,00	45 219,72
1.b	- wydatki majątkowe				1 976 840,00	1 976 840,00	0,00	0,00	0,00	1 976 840,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami				2 022 059,72	2 022 059,72	0,00	0,00	0,00	2 022 059,72
1.1.1	- wydatki bieżące				45 219,72	45 219,72	0,00	0,00	0,00	45 219,72
1.1.1.1	INFOSTRADA KUJAW I POMORZA 2.0 -	Gmina Skrwilno	2017	2021	45 219,72	45 219,72	0,00	0,00	0,00	45 219,72
1.1.2	- wydatki majątkowe				1 976 840,00	1 976 840,00	0,00	0,00	0,00	1 976 840,00
1.1.2.1	Rozbudowa i remont świetlicy wiejskiej w Skrwilnie wraz z zagospodarowaniem centrum wsi oraz utworzenie Gminnego Domu Kultury	Gmina Skrwilno	2020	2021	1 976 840,00	1 976 840,00	0,00	0,00	0,00	1 976 840,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa				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				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

OBJAŚNIENIA

Wieloletnia Prognoza Finansowa obejmuje lata 2018-2027, ponieważ na te lata zaplanowana jest spłata wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek, zgodnie z art. 227 ust. 2 ufp - "Prognozę kwoty długu, stanowiącą część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązanie". Dochody i wydatki w roku 2018 i 2019 ujęte są w wysokości wynikającej ze sprawozdań Rb-27 S i Rb-28 S.

W 2020 r. ujęto plan za trzy kwartały zgodnie ze złożonymi sprawozdaniami Rb-27 S i Rb-28S. Przewidywane wykonanie za 2020 r. wynika z podsumowania wszystkich możliwych do zrealizowania dochodów i wydatków do końca roku. Są one zgodne z Zarządzeniem Nr 42/2020 Wójta Gminy Skrwilno z dnia 27 października 2020 r. zmieniające uchwałę w sprawie budżetu gminy na 2020 r.

Prognoza dochodów na 2021 r. oparta jest na analizie dochodów zrealizowanych za trzy kwartały 2020 r. oraz lat poprzednich. Jest ona zgodna z załącznikiem Nr 1 do projektu budżetu na przyszły rok. Dochody ogółem zaplanowane na 2021 r. są niższe od zaplanowanych dochodów na 2020 r. o kwotę 550.359,64 zł, ponieważ dotacje celowe są niższe od roku bazowego o kwotę 2.045.387,57 zł. Dochody bieżące ogółem są niższe od roku poprzedniego o kwotę 626.640,22 zł, a dochody majątkowe są wyższe o kwotę 76.280,58 zł. Udziały w podatkach dochodowych na przyszły rok zaplanowano wyższe o kwotę 178.357 zł, subwencje ogółem są wyższe o kwotę 598.223 zł oraz pozostałe dochody bieżące są wyższe o kwotę 656.167,35 zł. Dochody bieżące będą się zwiększać w ciągu roku na dotacje celowe na: wypłatę stypendiów, o dofinansowanie kosztów kształcenia pracowników młodocianych, o dotacje na wypłatę zwrotu podatku akcyzowego dla rolników itp. W związku z tym dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące są w 2020 r. wyższe od zaplanowanych na 2021 r.

Analogicznie zostały zaplanowane wydatki bieżące, które są zgodne ze sprawozdaniem Rb-28S za trzy kwartały, oraz wykonanie zgodne z Zarządzeniem Nr 42/2020 Wójta Gminy Skrwilno z dnia 27 października 2020 r. Wydatki ujęte w WPF są zgodne z załącznikiem Nr 2 do projektu budżetu. Wydatki ogółem na 2021 r. są niższe od wydatków na 2020 r. o kwotę 824.547,05 zł, wydatki bieżące są niższe o 1.313.410,31 zł, wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń są niższe od roku ubiegłego o kwotę 103.276,04 zł ponieważ w 2020 r. wypłacane były odprawy emerytalne (10 osób) i nagrody jubileuszowe. na 2021 r. nie ma zaplanowanej żadnej odprawy emerytalnej. Natomiast wydatki majątkowe są wyższe w stosunku do roku ubiegłego o kwotę 488.863,26 zł. W ciągu roku zostaną doliczone wymienione wyżej dotacje które znacznie podwyższą wydatki i dochody bieżące.

Aby zachować zasadę bilansowania budżetu zaplanowano przychody w kwocie 1.055.860 zł, ponieważ rozchody wynoszą 1.055.860 zł. Dochody bieżące są wyższe od wydatków bieżących o kwotę 1.726.273 zł co spełnia art 242 ustawy o finansach publicznych. Kwota ta zwiększa wydatki majątkowe.

Spełnione są również wymogi określone w art 243-244 ustawy o finansach publicznych. W wykazie Przedsięwzięcia ujęto wydatki majątkowe i wydatki bieżące. W wydatkach majątkowych ujęto pierwszą część projektu pn.: " Rozbudowa i remont świetlicy wiejskiej w Skrwilnie wraz z zagospodarowaniem. W ubiegłym roku realizowana była druga część projektu pn. " Utworzenie Gminnego Domu Kultury w Skrwilnie. Wydatki bieżące na trwałość projektu: Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0 zostały ujęte zgodnie z podpisanymi aneksami do Porozumienia.

Pozostałe wydatki inwestycyjne zostały ujęte w budżecie 2021 r.