

**UCHWAŁA NR XXIX/188/21
RADY GMINY SKRWILNO**

z dnia 22 grudnia 2021 r.

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Skrwilno na lata 2022 - 2028

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2021 r. poz. 1372 ze zm.¹⁾), 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 2021 r. poz. 305 ze zm.²⁾).

Rada Gminy postanawia:

§ 1. Uchwalić Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Skrwilno na lata 2022 - 2028, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do uchwały.

§ 2. Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Skrwilno na lata 2022 - 2028 zawiera załącznik Nr 2 do uchwały.

§ 3. 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 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 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 2014 r. z zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014 - 2021.

§ 4. Traci moc 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, z późn. zmianami³⁾.

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Skrwilno.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2022 r. i podlega podaniu do publicznej wiadomości w sposób zwyczajowo przyjęty.

Przewodniczący Rady

Marlena Sztyburska

¹⁾ Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone z Dz. U. z 2021 r. poz. 1834.

²⁾ Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2021 r. poz. 1236, 1535, 1773, 1927, 1981.

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.

Załącznik Nr 1 do uchwały Nr XXIX/188/21

Rady Gminy Skrwilno

z dnia 22 grudnia 2021 r.

WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA GMINY SKRWILNO NA LATA 2022 - 2028

Lp.	Wyszczególnienie	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
1	Dochody ogółem	22 350 191,60	25 666 221,16	28 256 602,45	28 870 371,18	30 453 722,89	31 321 648,35	34 355 153,62	36 197 658,81	26 083 651,41	27 221 739,00	23 316 261,00	24 254 188,00	24 248 306,00	24 350 000,00	24 877 740,00
1.1	Dochody bieżące, z tego:	19 699 189,91	24 770 413,72	25 476 368,73	26 088 025,95	28 021 140,20	29 714 456,66	28 625 726,12	30 127 340,33	24 547 526,41	27 221 739,00	23 316 261,00	24 254 188,00	24 248 306,00	24 350 000,00	24 877 740,00
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	1 722 085,00	1 796 241,00	2 058 151,00	2 263 534,00	2 576 084,00	2 397 640,00	2 646 314,00	2 646 314,00	2 401 096,00	1 840 705,00	2 340 705,00	2 340 705,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	6 219,85	5 632,71	12 308,85	13 514,59	25 094,76	6 219,05	5 000,00	5 000,00	19 249,00	13 048,00	13 048,00	13 048,00	0,00	0,00	0,00
1.1.3	z subwencji ogólnej	10 905 053,00	11 092 422,00	10 851 224,00	11 225 761,00	12 002 645,00	12 665 612,00	13 181 695,00	13 195 695,00	13 109 317,00	12 625 851,00	12 625 851,00	13 625 851,00	0,00	0,00	0,00
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	4 156 400,63	8 402 772,14	9 545 334,92	9 490 230,88	10 049 994,93	11 234 567,25	8 899 873,85	10 417 092,06	4 988 750,00	8 753 039,00	4 798 179,00	4 500 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.5	pozostałe dochody bieżące, w tym:	2 909 431,43	3 473 345,87	3 009 349,96	3 094 985,48	3 367 321,51	3 410 418,36	3 892 843,27	3 863 239,27	4 029 114,41	3 989 096,00	3 538 478,00	3 774 584,00	0,00	0,00	0,00
1.1.5.1	z podatku od nieruchomości	710 507,85	756 728,38	783 032,96	801 108,23	882 438,97	1 003 440,82	1 012 249,00	1 012 249,00	1 026 684,00	772 073,00	772 073,00	772 073,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Dochody majątkowe, w tym:	2 651 001,69	895 807,44	2 780 233,72	2 782 345,23	2 432 582,69	1 607 191,69	5 729 427,50	6 070 318,48	1 536 125,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	ze sprzedaży majątku	565,95	480,00	23 833,60	1 000,00	0,00	0,00	0,00	54 415,20	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	2 650 435,74	895 327,44	2 756 400,12	2 781 345,23	2 432 582,69	1 607 191,69	5 729 427,50	6 015 903,28	1 536 125,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Wydatki ogółem	20 984 133,53	24 229 111,85	30 070 035,18	28 758 116,21	30 703 192,52	29 642 237,42	35 172 891,96	37 015 397,15	27 709 351,41	26 416 599,00	22 791 121,00	23 679 048,00	23 733 216,00	24 024 860,00	24 000 000,00
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	17 454 182,04	21 798 283,59	23 311 857,51	24 136 739,95	26 181 072,59	27 072 147,96	27 007 514,92	28 571 934,11	24 115 751,00	22 704 599,00	22 291 121,00	23 049 739,00	23 166 025,00	24 024 860,00	24 000 000,00
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	9 125 166,02	9 250 067,43	9 471 320,16	10 201 704,19	11 268 573,55	11 801 384,92	12 868 606,84	13 082 021,80	13 020 108,00	0,00	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	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	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	151 554,37	112 996,62	111 269,38	119 342,00	129 715,85	88 757,20	60 000,00	60 000,00	100 000,00	20 000,00	19 000,00	18 000,00	17 000,00	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 zobow.	0,00	0,00	0,00	0,00	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	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	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2	Wydatki majątkowe, w tym:	3 529 951,49	2 430 828,26	6 758 177,67	4 621 376,26	4 522 119,93	2 570 089,46	8 165 377,04	8 443 463,04	3 593 600,41	3 712 000,00	500 000,00	629 309,00	567 191,00	0,00	0,00
2.2.1	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:	3 529 951,49	2 430 828,26	6 758 177,67	4 621 376,26	4 522 119,93	2 570 089,46	8 165 377,04	8 443 463,04	3 593 600,41	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	425 419,77	537 030,64	644 475,00	110 930,62	0,00	0,00	16 240,00	16 240,00	397 484,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Wynik budżetu	1 366 058,07	1 437 109,31	-1 813 432,73	112 254,97	-249 469,63	1 679 410,93	-817 738,34	-817 738,34	-1 625 700,00	805 140,00	525 140,00	575 140,00	515 090,00	325 140,00	877 740,00
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	0,00	0,00	0,00	877 740,00	805 140,00	525 140,00	575 140,00	515 090,00	325 140,00	877 740,00
4	Przychody budżetu	1 003 529,00	959 775,00	3 293 572,00	1 006 828,00	1 661 585,00	274 187,41	1 312 329,53	1 312 329,53	2 503 440,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych, w tym:	0,00	500 000,00	1 970 000,00	700 000,00	1 639 950,00	0,00	1 004 520,00	1 004 520,00	2 503 440,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	1 970 000,00	700 000,00	249 469,63	0,00	0,00	0,00	1 625 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych, w tym:	103 529,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 063,83	0,00	0,00	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	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:	900 000,00	459 775,00	1 323 572,00	306 828,00	21 635,00	264 123,58	307 809,53	307 809,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	150 260,00	0,00	21 635,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4	Spląty 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	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	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	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	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Rozchody budżetu	1 909 812,00	1 073 312,00	1 173 312,00	1 097 448,00	1 137 928,00	1 135 860,00	1 004 520,00	1 004 520,00	877 740,00	805 140,00	525 140,00	575 140,00	515 090,00	325 140,00	877 740,00
5.1	Spląty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:	1 909 812,00	1 073 312,00	1 173 312,00	1 097 448,00	1 137 928,00	1 135 860,00	1 004 520,00	1 004 520,00	877 740,00	805 140,00	525 140,00	575 140,00	515 090,00	325 140,00	877 740,00
5.1.1	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:	700 000,00	0,00	0,00	0,00	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	700 000,00	0,00	0,00	0,00	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 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	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	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	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	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	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	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kwota długu, w tym:	3 915 476,10	3 339 388,00	4 136 076,00	3 738 628,00	4 240 650,00	3 104 790,00	3 002 210,00	1 997 690,00	3 623 390,00	2 818 250,00	2 293 110,00	1 717 970,00	1 202 880,00	877 740,00	0,00	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	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	x	x	x	x	x
7.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	2 245 007,87	2 972 130,13	2 164 511,22	1 951 286,00	1 840 067,61	2 642 308,70	1 618 211,20	1 555 406,22	431 775,41	4 517 140,00	1 025 140,00	1 204 449,00	1 082 281,00	325 140,00	877 740,00	0,00
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi	3 248 536,87	3 431 905,13	3 488 083,22	2 258 114,00	1 861 702,61	2 916 496,11	1 926 020,73	1 863 215,75	431 775,41	4 517 140,00	1 025 140,00	1 204 449,00	1 082 281,00	325 140,00	877 740,00	0,00
8	Wskaźnik spłaty zobowiązań	x	x	x	x	x	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	x	x	x	x	5,00%	4,47%	2,94%	3,00%	2,19%	1,34%	3,53%	
8.1 vRO	8.1 vROD 2020	x	x	x	x	x	x	x	x	5,00%	4,47%	2,94%	3,00%	2,19%	1,34%	3,53%	
8.1 vRO	8.1 vROD 2026	x	x	x	x	x	x	x	x	5,00%	4,47%	2,94%	3,00%	2,19%	1,34%	3,53%	
8.2	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednorodny)	15,42%	19,11%	14,05%	12,48%	11,09%	15,05%	8,29%	7,98%	2,72%	24,57%	5,64%	6,19%	4,53%	1,34%	3,53%	
8.2 v202	8.2 v2020	15,42%	19,11%	14,20%	12,48%	11,09%	15,05%	8,29%	8,25%	2,72%	24,57%	5,64%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	
8.2 v202	8.2 v2026	15,42%	19,11%	14,05%	12,48%	11,09%	15,05%	8,29%	7,98%	2,72%	24,57%	5,64%	6,19%	4,53%	1,34%	3,53%	
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	x	x	x	x	13,66%	11,85%	12,63%	11,41%	10,51%	9,57%	7,61%	
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	x	x	x	x	13,66%	11,84%	12,62%	11,40%	10,46%	9,53%	7,57%	
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	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	x	x	x	x	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	
art15zoc	Relacja kwoty długu do dochodów ogółem	x	x	x	x	x	x	x	x	13,89%	10,35%	9,83%	7,08%	4,96%	3,60%	0,00%	
art15zoc	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	x	x	x	x	5,00%	4,47%	2,94%	3,00%	2,19%	1,34%	3,53%	
art15zoc	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	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
art15zoc	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	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 ustawy	x	x	x	x	x	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	2 473,36	0,00	38 111,95	0,00	0,00	231 562,00	88 357,79	471 879,99	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:	2 473,36	0,00	38 111,95	0,00	0,00	231 562,00	88 357,79	471 879,99	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	2 349,00	0,00	32 425,00	0,00	0,00	230 946,21	88 357,79	471 879,99	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	873 748,00	0,00	648 496,12	792 335,52	20 773,02	322 439,74	1 292 379,50	1 300 769,28	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:	873 748,00	0,00	648 496,12	792 335,52	20 773,02	322 439,74	1 292 379,50	1 300 769,28	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	873 748,00	0,00	648 496,12	792 335,52	20 773,02	322 439,74	1 292 379,50	1 300 769,28	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	2 473,36	42 346,64	0,00	0,00	22 570,18	282 498,20	45 219,72	428 741,92	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:	2 473,36	42 346,64	0,00	0,00	22 570,18	282 498,20	45 219,72	428 741,92	0,00	0,00	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	2 349,00	32 395,13	0,00	0,00	22 210,74	277 323,36	38 436,79	421 958,99	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	19 680,00	0,00	2 196 062,45	1 355 150,45	24 438,87	705 897,18	1 989 710,34	1 986 710,34	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:	19 680,00	0,00	2 196 062,45	1 355 150,45	24 438,87	705 897,18	1 986 710,34	1 986 710,34	0,00	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	16 728,00	0,00	1 499 258,18	923 007,31	24 438,87	326 277,12	1 283 956,78	1 283 956,78	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	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	2 664 564,00	2 956 563,00	38 148,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.1	bieżące	0,00	0,00	5 401,00	5 621,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.2	majątkowe	0,00	0,00	2 659 163,00	2 950 942,00	38 148,00	0,00	0,00	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	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	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	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	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	0,00	1 073 312,00	1 173 312,00	1 097 448,00	1 137 928,00	1 135 860,00	1 004 520,00	1 004 520,00	877 740,00	805 140,00	525 140,00	575 140,00	515 090,00	325 140,00	877 740,00
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	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.1	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w pkt	0,00	0,00	0,00	0,00	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	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	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	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	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	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	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 wystap	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00

OBJAŚNIENIA

Wieloletnia Prognoza Finansowa obejmuje lata 2019-2028, 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 2019 i 2020 ujęte są w wysokości wynikającej ze sprawozdań Rb-27S i Rb-28S.

W 2021 r. ujęto plan za trzy kwartały zgodnie ze złożonymi sprawozdaniami Rb-27S i Rb-28S. Przewidywane wykonanie za 2021 r. wynika z podsumowania wszystkich możliwych do zrealizowania dochodów i wydatków do końca roku. Są one zgodne z Zarządzeniem Nr 86/2021 Wójta Gminy Skrwilno w zdnia 26 października 2021 r. zmieniające uchwałę w sprawie budżetu na 2021 r.

Prognoza dochodów na 2022 r. oparta jest na analizie dochodów zrealizowanych za trzy kwartały 2021 r. oraz lat poprzednich. Jest ona zgodna z załącznikiem Nr 1 do projektu budżetu na przyszły rok. Dochody ogółem zaplanowane na przyszły rok są niższe od dochodów planowanych na 2021 r. o kwotę 10.114.007,40 zł. Dochody bieżące na 2022 r. są niższe od planowanych dochodów na 2021 r. o kwotę 5.579.813,92 zł. Dochody majątkowe na 2022 r. są niższe od planowanych dochodów na 2021 r. o kwotę 4.534.193,48 zł. Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych są niższe o kwotę 245.218 zł, Subwencja ogólna jest niższa o kwotę 86.378 zł. Dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące są niższe niż w roku ubiegłym o kwotę 5.428.342,06 zł, pozostałe dochody bieżące w tym podatek od nieruchomości są wyższe o kwotę 165.875,14 zł.

Analogiczne zostały zaplanowane wydatki, które są zgodne ze sprawozdaniem Rb-28S za trzy kwartały, oraz wykonanie zgodne z Zarządzeniem Nr 86/2021 Wójta Gminy Skrwilno z dnia 26 października 2021 r. Wydatki ujęte w WPF są zgodne z załącznikiem Nr 2 do projektu budżetu. Wydatki ogółem są niższe niż w roku 2021 o kwotę 9.306.045,74 zł. Wydatki bieżące na 2022 r. są niższe od wydatków bieżących planowanych na 2021 r. o kwotę 4.456.183,11 zł, na wynagrodzenia i składki od nich naliczane zaplanowano mniej niż w roku ubiegłym o kwotę 59.913,80 zł. Na obsługę długu zaplanowano 100.000 zł, tj. więcej niż w roku poprzednim o kwotę 40.000 zł z uwagi na fakt że Gmina Skrwilno zamierza zaciągnąć kredyt długoterminowy w wysokości 1.625.700 zł z przeznaczeniem na realizację dwóch inwestycji: -"Budowa drogi gminnej nr 120414 C Skrwilno-Mościska" dofinansowanej z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg na kwotę 1.258.039 zł. Całość wydatków kwalifikowalnych wynosi 2.516.079,39 zł, kwota planowanego do zaciągnięcia kredytu wynosi 1.228.700 zł. Druga z inwestycji na którą planujemy zaciągnąć kredyt to "Przebudowa drogi powiatowej Nr 2221 C Puszcza Miejska - Skrwilno w miejscowości Skudzawy". Całkowity koszt dofinansowania wynosi 397.484,02 zł. Kwota planowanego do zaciągnięcia kredytu wynosi: 397.000 zł.

Wydatki majątkowe są niższe od 2021 r. o kwotę 4.849.862,63 zł. Na wydatki majątkowe gmina przeznaczona kwotę 3.593.600,41 zł w tym finansowane kredytem w wysokości 1.625.700 zł. W związku z tym wykazano deficyt w wysokości 1.625.700 zł.

Przychody budżetu tzn. kwota planowanych do zaciągnięcia kredytów wynosi 2.503.440 zł, z tego planowany faktycznie kredyt w wysokości 1.625.700 zł i 877.740 zł aby zachować zasadę bilansowania budżetu.

Dochody bieżące są wyższe od wydatków bieżących o kwotę 431.775,41 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 nie ujęto żadnej inwestycji ponieważ wszystkie inwestycje są jednoroczne i ujęte są w budżecie gminy na 2022 r.