

**UCHWAŁA NR XL/255/22
RADY GMINY SKRWILNO**

z dnia 14 grudnia 2022 r.

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Skrwilno na lata 2023 - 2029

Na podstawie art.18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2022r. poz. 559 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. 2022r. poz. 1635 ze zm.²⁾)

Rada Gminy postanawia:

§ 1. Uchwalić Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Skrwilno na lata 2023 - 2029, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do uchwały.

§ 2. Określić wykaz przedsięwzięć wieloletnich Gminy Skrwilno realizowanych w latach 2023 - 2029.

§ 3. Objasnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Skrwilno na lata 2023 - 2029 zawiera załącznik Nr 3 do uchwały.

§ 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 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 rozstrzygnięcia konkursów, o których mowa w art. 38 ust. 1 pkt 1 ustawy o zasadach realizacji programów.

§ 5. Traci moc 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 z późn. zmianami³⁾.

§ 6. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Skrwilno.

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2023 r. i podlega podaniu do publicznej wiadomości w sposób zwyczajowo przyjęty.

Przewodniczący Rady

Marlena Szyburska

¹⁾Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2022 r. poz. 583, 1005, 1079, 1561.

²⁾Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2022 r. poz. 1725, 1747, 1768, 1964.

³⁾Zmiany wymienionej uchwały wprowadzone zostały zarządzeniem Wójta Gminy Skrwilno Nr 3/2022 z dnia 05 stycznia 2022, Uchwałą Rady Gminy w Skrwilnie Nr XXXII/210/22 z dnia 29 marca 2022 r. oraz Zarządzeniem Wójta Gminy Skrwilno Nr 43/2022 z dnia 30 czerwca 2022 r.

WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA NA LATA 2023 - 2029

Lp.	Wyszczególnienie	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
1	Dochody ogółem	25 666 221,16	28 256 602,45	28 870 371,18	30 453 722,89	31 321 648,35	38 925 405,57	38 971 867,34	42 817 658,76	26 949 748,36	24 316 261,00	24 254 188,00	24 248 306,00	25 100 000,00	25 305 000,00	26 121 627,00
1.1	Dochody bieżące, z tego:	24 770 413,72	25 476 368,73	26 088 025,95	28 021 140,20	29 714 456,66	31 581 018,25	32 325 197,16	36 102 988,58	24 354 516,17	24 316 261,00	24 254 188,00	24 248 306,00	25 100 000,00	25 305 000,00	26 121 627,00
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	1 796 241,00	2 058 151,00	2 263 534,00	2 576 084,00	2 397 640,00	2 864 455,00	2 401 096,00	2 401 096,00	2 316 523,00	2 340 705,00	2 340 705,00	2 334 823,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	5 632,71	12 308,85	13 514,59	25 094,76	6 219,05	17 421,75	19 249,00	19 249,00	27 118,00	13 048,00	13 048,00	13 048,00	0,00	0,00	0,00
1.1.3	z subwencji ogólnej	11 092 422,00	10 851 224,00	11 225 761,00	12 002 645,00	12 665 612,00	13 676 287,00	13 354 794,00	13 354 794,00	14 323 177,00	13 625 851,00	13 625 851,00	13 625 851,00	0,00	0,00	0,00
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	8 402 772,14	9 545 334,92	9 490 230,88	10 049 994,93	11 234 567,25	11 055 742,86	12 384 436,72	16 162 228,14	3 231 400,00	4 798 179,00	4 500 000,00	4 500 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.5	pozostałe dochody bieżące, w tym:	3 473 345,87	3 009 349,96	3 094 985,48	3 367 321,51	3 410 418,36	3 967 111,64	4 165 621,44	4 165 621,44	4 456 298,17	3 538 478,00	3 774 584,00	3 774 584,00	0,00	0,00	0,00
1.1.5.1	z podatku od nieruchomości	756 728,38	783 032,96	801 108,23	882 438,97	1 003 440,82	1 026 102,79	1 026 684,00	1 026 684,00	1 126 108,17	772 073,00	772 073,00	772 073,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Dochody majątkowe, w tym:	895 807,44	2 780 233,72	2 782 345,23	2 432 582,69	1 607 191,69	7 344 387,32	6 646 670,18	6 714 670,18	2 595 232,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	ze sprzedaży majątku	480,00	23 833,60	1 000,00	0,00	0,00	44 240,00	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	895 327,44	2 756 400,12	2 781 345,23	2 432 582,69	1 607 191,69	7 300 147,32	6 646 670,18	0,00	2 595 232,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Wydatki ogółem	24 229 111,85	30 070 035,18	28 758 116,21	30 703 192,52	29 642 237,42	32 863 035,20	46 097 456,05	49 943 247,47	26 949 748,36	23 866 261,00	23 754 188,00	23 808 356,00	24 850 000,00	24 575 000,00	25 243 887,00
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	21 798 283,59	23 311 857,51	24 136 739,95	26 181 072,59	27 072 147,96	29 106 952,09	32 487 737,19	35 828 895,61	24 157 925,00	22 366 261,00	23 124 879,00	23 241 165,00	24 850 000,00	24 575 000,00	25 243 887,00
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	9 250 067,43	9 471 320,16	10 201 704,19	11 268 573,55	11 801 384,92	12 608 695,27	13 722 296,84	14 169 185,59	14 409 310,00	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:	112 996,62	111 269,38	119 342,00	129 715,85	88 757,20	51 093,45	165 800,00	0,00	200 000,00	45 000,00	50 000,00	40 000,00	30 000,00	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	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:	2 430 828,26	6 758 177,67	4 621 376,26	4 522 119,93	2 570 089,46	3 756 083,11	13 609 718,86	14 114 351,86	2 791 823,36	1 500 000,00	629 309,00	567 191,00	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:	2 430 828,26	6 758 177,67	4 621 376,26	4 522 119,93	2 570 089,46	3 756 083,11	13 609 718,86	13 716 867,84	2 791 823,36	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	537 030,64	644 475,00	110 930,62	0,00	0,00	16 177,63	397 484,02	397 484,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Wynik budżetu	1 437 109,31	-1 813 432,73	112 254,97	-249 469,63	1 679 410,93	6 062 370,37	-7 125 588,71	-7 125 588,71	0,00	450 000,00	500 000,00	439 950,00	250 000,00	730 000,00	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	0,00	450 000,00	500 000,00	439 950,00	250 000,00	730 000,00	877 740,00
4	Przychody budżetu	959 775,00	3 293 572,00	1 006 828,00	1 661 585,00	274 187,41	307 809,53	8 003 328,71	8 003 328,71	730 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych, w tym:	500 000,00	1 970 000,00	700 000,00	1 639 950,00	0,00	0,00	2 127 740,00	2 127 740,00	730 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	1 970 000,00	700 000,00	249 469,63	0,00	0,00	1 250 000,00	1 250 000,00	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	0,00	0,00	10 063,83	0,00	4 477 170,57	4 477 170,57	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	4 477 170,57	4 477 170,57	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:	459 775,00	1 323 572,00	306 828,00	21 635,00	264 123,58	307 809,53	1 398 418,14	1 398 418,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	150 260,00	0,00	21 635,00	0,00	0,00	1 398 418,14	1 398 418,14	0,00	0,00	0,00	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	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	1 073 312,00	1 173 312,00	1 097 448,00	1 137 928,00	1 135 860,00	1 004 520,00	877 740,00	877 740,00	730 000,00	450 000,00	500 000,00	439 950,00	250 000,00	730 000,00	877 740,00
5.1	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:	1 073 312,00	1 173 312,00	1 097 448,00	1 137 928,00	1 135 860,00	1 004 520,00	877 740,00	877 740,00	730 000,00	450 000,00	500 000,00	439 950,00	250 000,00	730 000,00	877 740,00

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	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	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
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
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
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
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
5.2	Inne rozchody niezwiązane ze splatą 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
6	Kwota długu, w tym:	3 339 388,00	4 136 076,00	3 738 628,00	4 240 650,00	3 104 790,00	1 997 690,00	3 247 690,00	3 247 690,00	3 247 690,00	2 797 690,00	2 297 690,00	1 857 740,00	1 607 740,00	877 740,00	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
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
7.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	2 972 130,13	2 164 511,22	1 951 286,00	1 840 067,61	2 642 308,70	2 474 066,16	-162 540,03	274 092,97	196 591,17	1 950 000,00	1 129 309,00	1 007 141,00	250 000,00	730 000,00	877 740,00
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi	3 431 905,13	3 488 083,22	2 258 114,00	1 861 702,61	2 916 496,11	2 781 875,69	5 713 048,68	6 149 681,68	196 591,17	1 950 000,00	1 129 309,00	1 007 141,00	250 000,00	730 000,00	877 740,00
8	Wskaźnik spłaty zobowiązań	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	4,40%	2,54%	2,78%	2,43%	1,12%	2,88%	3,36%
8.1 vROD	8.1 vROD 2020	x	x	x	x	x	x	x	x	4,40%	2,54%	2,78%	2,43%	1,12%	2,88%	3,36%
8.1 vROD	8.1 vROD 2026	x	x	x	x	x	x	x	x	4,40%	2,54%	2,78%	2,43%	1,12%	2,88%	3,36%
8.1 vROD	8.1 vROD 2023	x	x	x	x	x	x	x	x	4,40%	2,54%	2,78%	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)	19,11%	14,05%	12,48%	11,09%	15,05%	11,98%	0,17%	1,53%	1,88%	10,22%	5,97%	5,30%	1,12%	2,88%	3,36%
8.2 v2020	8.2 v2020	19,11%	14,20%	12,48%	11,09%	15,05%	12,19%	0,17%	1,53%	1,88%	10,22%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
8.2 v2026	8.2 v2026	19,11%	14,05%	12,48%	11,09%	15,05%	11,98%	0,17%	1,53%	1,88%	10,22%	5,97%	5,30%	1,12%	2,88%	3,36%
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	12,04%	9,58%	9,01%	8,05%	7,22%	5,23%	3,93%
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	12,24%	9,77%	9,21%	8,25%	7,42%	5,43%	4,13%
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_ZI	Relacja kwoty długu do dochodów ogółem	x	x	x	x	x	x	x	x	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
art15zoc_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 bez art. 15zob ust. 1	x	x	x	x	x	x	x	x	0,00%	0,00%	0,00%	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	x	x	x	x	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	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	x	x	x	x	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
art7_1	Relacja łącznej kwoty długu do dochodów ogółem, pomniejszonych o planowane kwoty dotacji i środki o podobnym charakterze oraz powiększone o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego (x	x	x	x	x	x	x	x	15,38%	14,33%	11,63%	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
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	38 111,95	0,00	0,00	231 562,00	124 921,00	975 170,00	975 170,00	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	38 111,95	0,00	0,00	231 562,00	124 921,00	975 170,00	975 170,00	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	32 425,00	0,00	0,00	230 946,21	124 921,00	975 170,00	975 170,00	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	648 496,12	792 335,52	20 773,02	322 439,74	1 020 176,99	200 045,18	200 045,18	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	648 496,12	792 335,52	20 773,02	322 439,74	1 020 176,99	200 045,18	200 045,18	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	648 496,12	792 335,52	20 773,02	322 439,74	1 020 176,99	200 045,18	200 045,18	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	42 346,64	0,00	0,00	22 570,18	282 498,20	57 735,49	1 005 510,43	1 005 510,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3.1	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	42 346,64	0,00	0,00	22 570,18	282 498,20	57 735,49	1 005 510,53	1 005 510,53	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	32 395,13	0,00	0,00	22 210,74	277 323,36	57 398,37	976 293,83	976 293,83	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	2 196 062,45	1 355 150,45	24 438,87	705 897,18	1 986 710,34	4 541,38	4 541,38	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	2 196 062,45	1 355 150,45	24 438,87	705 897,18	1 986 710,34	4 541,38	4 541,38	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	0,00	1 499 258,18	923 007,31	24 438,87	326 277,12	1 283 956,78	3 860,17	3 860,17	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	0,00	2 664 564,00	2 956 563,00	38 148,00	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	522 136,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.1	bieżące	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	0,00
10.1.2	majątkowe	0,00	2 659 163,00	2 950 942,00	38 148,00	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	522 136,75	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	1 073 312,00	1 173 312,00	1 097 448,00	1 137 928,00	1 135 860,00	1 004 520,00	877 740,00	877 740,00	730 000,00	450 000,00	500 000,00	439 950,00	250 000,00	0,00	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	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	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	wyплаты 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	-102 580,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.9	Weześniejsza 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

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr XL/255/22
Rady Gminy Skrwilno
z dnia 14 grudnia 2022 r.

WYKAZ PRZEDSIĘWZIĘĆ DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialn	Okres realizacji		Łączne nakłady	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit zobowiązań
			od	do									
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				1 879 022,00	600 000,00	522 136,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 879 022,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				1 879 022,00	600 000,00	522 136,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 879 022,00
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:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	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	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				1 879 022,00	600 000,00	522 136,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 879 022,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				1 879 022,00	600 000,00	522 136,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 879 022,00
1.3.2.1	Inwestycje w zakresie kanalizacji -	Gmina Skrwilno	2023	2024	1 879 022,00	600 000,00	522 136,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 879 022,00

OBJAŚNIENIA

Wieloletnia Prognoza Finansowa obejmuje lata 2016- 2029, 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". Zgodnie z Zarządzeniem Nr 103/2021 Wójta Gminy Skrwilno z dnia 21 grudnia 2021 r. " Do ustalenia relacji określonej w art. 243 ust.1 ustawy o finansach publicznych na lata 2022-2025 przyjmuje się okres siedmiu lat do wyliczenia średniej arytmetycznej relacji dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące do dochodów bieżących budżetu. "Dochody i wydatki w latach 2016-2021 ujęte są w wysokości wynikającej ze sprawozdań Rb-27S i Rb-28S.

W 2022 r. ujęto plan za trzy kwartały zgodnie ze złożonymi sprawozdaniami Rb- 27S i Rb - 28S. Przewidywane wykonanie za 2022 r. wynika z podsumowania wszystkich możliwych do zrealizowania dochodów i wydatków do końca roku. Są one zgodne z Zarządzeniem Nr 71/2022 Wójta Gminy Skrwilno z dnia 26 października 2022 r. zmieniające uchwałę w sprawie budżetu na 2022 r.

Prognoza dochodów na 2023 r. oparta jest na analizie dochodów zrealizowanych za trzy kwartały 2022 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 2022 r. o kwotę 12.022.118,98 zł. Dochody bieżące na 2023 r. są niższe od planowanych dochodów na 2022 r. o kwotę 7.970.680,99 zł. Dochody majątkowe na 2023 r. są niższe od planowanych dochodów na 2022 r. o kwotę 4.051.437,99 zł. Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych są niższe o kwotę 84.573,00 zł. Subwencja ogólna jest wyższa o kwotę 968.383,00 zł. Dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące są niższe niż w roku ubiegłym o kwotę 9.153.036,72 zł, pozostałe dochody bieżące w tym podatek od nieruchomości są wyższe o kwotę 290.676,73 zł.

Analogicznie zostały zaplanowane wydatki, które są zgodne ze sprawozdaniem Rb-28S za trzy kwartały, oraz wykonanie zgodne z Zarządzeniem Nr 71/2022 Wójta Gminy Skrwilno z dnia 26 października 2022 r. Wydatki ujęte w WPF są zgodne z załącznikiem Nr 2 do projektu budżetu. Wydatki ogółem są niższe niż w 2022 r. o kwotę 19.147.707,69 zł. Wydatki bieżące na 2023 r. są niższe od wydatków bieżących planowanych na 2022 r. o kwotę 8.329.812,19 zł, na wynagrodzenia i składki od nich naliczane zaplanowano więcej o kwotę 687.013,16 zł w związku z podwyżką wynagrodzenia minimalnego. Na obsługę długu zaplanowano 200.000 zł, tj. więcej niż w roku poprzednim o kwotę 34.200 zł w związku ze wzrostem kosztów obsługi długu. Wydatki majątkowe są niższe od 2022 r. o kwotę 10.817.895,50 zł.

Przychody budżetu tzn. kwota planowanych do zaciągnięcia kredytów wynosi 730.000,00 zł, aby zachować zasadę bilansowania budżetu.

Dochody bieżące są wyższe od wydatków bieżących o kwotę 196.591,17 zł co spełnia art. 242 ustawy o finansach publicznych. Kwota ta zwiększa wydatki majątkowe. Spełnione są również wymogi określone w art. 243 i 244 ustawy o finansach publicznych.

W wykazie przedsięwzięcia ujęto: Inwestycje w zakresie kanalizacji - uzupełnienie subwencji ogólnej za 2021 r. W 2022 r. sfinansowano wydatek na kwotę 756.885,25 zł. pozostała kwota w wysokości 1.122.136,75 zł zostanie wydatkowana w dwóch kolejnych latach. tj. w 2023 r. 600.000 zł i w 2024 r. 522.136,75 zł. Łącznie kwota na inwestycje w zakresie kanalizacji wynosi: 1.879.022 zł. Pozostałe inwestycje są jednoroczne i są ujęte w budżecie gminy.

Przewodniczący Rady

Marlena Szyburska