

**UCHWAŁA NR XLIV/290/23
RADY GMINY SKRWILNO**

z dnia 24 kwietnia 2023 r.

zmieniająca uchwałą 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 2023 poz. 40 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. 1634 ze zm.²⁾)

Rada Gminy postanawia:

§ 1. W uchwale Nr XL/255/22 Rady Gminy Skrwilno z dnia 14.12.2022 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Skrwilno na lata 2023 - 2029, zmienioną uchwałą Nr XLIII/286/23 Rady Gminy Skrwilno z dnia 23.03.2023r. wprowadza następujące zmiany:

1. Załącznik Nr 1 otrzymuje brzmienie określone w załączniku Nr 1 do niniejszej uchwały.
2. Załącznik Nr 2 otrzymuje brzmienie określone w załączniku Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Skrwilno.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady

Marlena Sztyburska

¹⁾Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2023r. poz. 572.

²⁾Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2022 r. poz. 1725, 1747, 1768, 1964, 2414, z 2023 r. poz. 412, 658.

Załącznik Nr 1 do uchwały Nr XLIV/290/23
Rady Gminy Skrwilno
z dnia 24 kwietnia 2023 r.

WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA NA LATA 2023 - 2029

| Lp. | Wyszczególnienie | Plan 3 kw. Wykonanie | | | | | | | | | | | | | |
|----------|--|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| | | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 | |
| 1 | Dochody ogółem | 28 256 602,45 | 28 870 371,18 | 30 453 722,89 | 31 321 648,35 | 38 925 405,57 | 38 971 867,34 | 39 516 296,62 | 38 203 860,40 | 24 590 661,00 | 24 528 588,00 | 24 522 706,00 | 25 374 400,00 | 25 579 400,00 | 25 243 887,00 |
| 1.1 | Dochody bieżące, z tego: | 25 476 368,73 | 26 088 025,95 | 28 021 140,20 | 29 714 456,66 | 31 581 018,25 | 32 325 197,16 | 37 903 422,35 | 26 501 542,21 | 24 590 661,00 | 24 528 588,00 | 24 522 706,00 | 25 374 400,00 | 25 579 400,00 | 25 243 887,00 |
| 1.1.1 | dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych | 2 058 151,00 | 2 263 534,00 | 2 576 084,00 | 2 397 640,00 | 2 864 455,00 | 2 401 096,00 | 5 289 514,57 | 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 | 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 | 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 | 14 326 473,00 | 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 | 9 545 334,92 | 9 490 230,88 | 10 049 994,93 | 11 234 567,25 | 11 055 742,86 | 12 384 436,72 | 14 523 094,51 | 4 276 038,04 | 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: | 3 009 349,96 | 3 094 985,48 | 3 367 321,51 | 3 410 418,36 | 3 967 111,64 | 4 165 621,44 | 4 716 770,27 | 5 555 390,17 | 3 812 878,00 | 4 048 984,00 | 4 048 984,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.5.1 | z podatku od nieruchomości | 783 032,96 | 801 108,23 | 882 438,97 | 1 003 440,82 | 1 026 102,79 | 1 026 684,00 | 1 050 632,23 | 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: | 2 780 233,72 | 2 782 345,23 | 2 432 582,69 | 1 607 191,69 | 7 344 387,32 | 6 646 670,18 | 1 612 874,27 | 11 702 318,19 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2.1 | ze sprzedaży majątku | 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 | 2 756 400,12 | 2 781 345,23 | 2 432 582,69 | 1 607 191,69 | 7 300 147,32 | 6 646 670,18 | 1 612 874,27 | 11 702 318,19 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2 | Wydatki ogółem | 30 070 035,18 | 28 758 116,21 | 30 703 192,52 | 29 642 237,42 | 32 863 035,20 | 46 097 456,05 | 43 576 175,11 | 41 763 830,62 | 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: | 23 311 857,51 | 24 136 739,95 | 26 181 072,59 | 27 072 147,96 | 29 106 952,09 | 32 487 737,19 | 35 298 034,12 | 26 755 703,80 | 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 | 9 471 320,16 | 10 201 704,19 | 11 268 573,55 | 11 801 384,92 | 12 608 695,27 | 13 722 296,84 | 13 861 100,14 | 14 784 452,72 | 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 |
| 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 |
| 2.1.3 | wydatki na obsługę długu, w tym: | 111 269,38 | 119 342,00 | 129 715,85 | 88 757,20 | 51 093,45 | 165 800,00 | 163 522,45 | 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 |
| 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 |
| 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 |
| 2.2 | Wydatki majątkowe, w tym: | 6 758 177,67 | 4 621 376,26 | 4 522 119,93 | 2 570 089,46 | 3 756 083,11 | 13 609 718,86 | 8 278 140,99 | 15 008 126,82 | 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: | 6 758 177,67 | 4 621 376,26 | 4 522 119,93 | 2 570 089,46 | 3 756 083,11 | 13 609 718,86 | 8 278 140,99 | 15 008 126,82 | 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 | 644 475,00 | 110 930,62 | 0,00 | 0,00 | 16 177,63 | 397 484,02 | 397 484,02 | 372 278,23 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3 | Wynik budżetu | -1 813 432,73 | 112 254,97 | -249 469,63 | 1 679 410,93 | 6 062 370,37 | -7 125 588,71 | -4 059 878,49 | -3 559 970,22 | 724 400,00 | 774 400,00 | 714 350,00 | 524 400,00 | 1 004 400,00 | 0,00 |
| 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 | 450 000,00 | 500 000,00 | 439 950,00 | 250 000,00 | 730 000,00 | 0,00 |
| 4 | Przychody budżetu | 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 | 4 289 970,22 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4.1 | Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych, w tym: | 1 970 000,00 | 700 000,00 | 1 639 950,00 | 0,00 | 0,00 | 2 127 740,00 | 2 127 740,00 | 2 102 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4.1.1 | na pokrycie deficytu budżetu | 1 970 000,00 | 700 000,00 | 249 469,63 | 0,00 | 0,00 | 1 250 000,00 | 1 250 000,00 | 1 372 000,00 | 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 | 10 063,83 | 0,00 | 4 477 170,57 | 4 477 170,57 | 979 107,36 | 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 | 4 477 170,57 | 4 059 878,49 | 979 107,36 | 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: | 1 323 572,00 | 306 828,00 | 21 635,00 | 264 123,58 | 307 809,53 | 1 398 418,14 | 1 398 418,14 | 1 208 862,86 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4.3.1 | na pokrycie deficytu budżetu | 150 260,00 | 0,00 | 21 635,00 | 0,00 | 0,00 | 1 398 418,14 | 1 398 418,14 | 1 208 862,86 | 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 | 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 | 1 173 312,00 | 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 | 724 400,00 | 774 400,00 | 714 350,00 | 524 400,00 | 1 004 400,00 | 0,00 | |
| 5.1 | Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym: | 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 | 724 400,00 | 774 400,00 | 714 350,00 | 524 400,00 | 1 004 400,00 | 0,00 | |
| 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 | |
| 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 | |
| 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 | |
| 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 | |
| 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 | |
| 5.1.1.3.2 | wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 | 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 | |
| 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 | |
| 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 | |
| 6 | Kwota długu, w tym: | 4 136 076,00 | 3 738 628,00 | 4 240 650,00 | 3 104 790,00 | 1 997 690,00 | 3 247 690,00 | 2 369 950,00 | 3 741 950,00 | 3 017 550,00 | 2 243 150,00 | 1 528 800,00 | 1 004 400,00 | 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 | |
| 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 | |
| 7.1 | Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi | 2 164 511,22 | 1 951 286,00 | 1 840 067,61 | 2 642 308,70 | 2 474 066,16 | -162 540,03 | 2 605 388,23 | -254 161,59 | 2 224 400,00 | 1 403 709,00 | 1 281 541,00 | 524 400,00 | 1 004 400,00 | 0,00 | |
| 7.2 | Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi | 3 488 083,22 | 2 258 114,00 | 1 861 702,61 | 2 916 496,11 | 2 781 875,69 | 5 713 048,68 | 8 480 976,94 | 1 933 808,63 | 2 224 400,00 | 1 403 709,00 | 1 281 541,00 | 524 400,00 | 1 004 400,00 | 0,00 | |
| 8 | Wskaźnik spłaty zobowiązań | 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 | 4,18% | 3,89% | 4,12% | 3,77% | 2,18% | 3,93% | 0,00% |
| 8.1 vROD 2020 | 8.1 vROD 2020 | x | x | x | x | x | x | x | x | 4,18% | 3,89% | 4,12% | 3,77% | 2,18% | 3,93% | 0,00% |
| 8.1 vROD 2026 | 8.1 vROD 2026 | x | x | x | x | x | x | x | x | 4,18% | 3,89% | 4,12% | 3,77% | 2,18% | 3,93% | 0,00% |
| 8.1 vROD 2023 | 8.1 vROD 2023 | x | x | x | x | x | x | x | x | 4,18% | 3,89% | 4,12% | 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) | 14,05% | 12,48% | 11,09% | 15,05% | 11,98% | 0,17% | 12,21% | 0,25% | 11,47% | 7,26% | 6,60% | 2,18% | 3,93% | 0,00% | |
| 8.2 v2020 | 8.2 v2020 | 14,20% | 12,48% | 11,09% | 15,05% | 12,19% | 0,17% | 12,21% | 0,25% | 11,47% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | |
| 8.2 v2026 | 8.2 v2026 | 14,05% | 12,48% | 11,09% | 15,05% | 11,98% | 0,17% | 12,21% | 0,25% | 11,47% | 7,26% | 6,60% | 2,18% | 3,93% | 0,00% | |
| 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 | x | x | x | x | x | x | x | x | 12,04% | 9,35% | 8,96% | 8,18% | 7,54% | 5,70% | 4,55% |
| 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 | 13,76% | 11,07% | 10,68% | 9,90% | 9,26% | 7,42% | 6,27% |
| 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 |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|------------|---|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|-------|-------|
| 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 finansowanie deficytu budżetowego (| x | x | x | x | x | x | x | 16,84% | 15,25% | 11,20% | 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 |
| 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 | 38 111,95 | 0,00 | 0,00 | 231 562,00 | 124 921,00 | 975 170,00 | 604 480,47 | 68 935,48 | 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: | 38 111,95 | 0,00 | 0,00 | 231 562,00 | 124 921,00 | 975 170,00 | 604 480,47 | 68 935,48 | 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 | 32 425,00 | 0,00 | 0,00 | 230 946,21 | 124 921,00 | 975 170,00 | 604 480,47 | 68 935,48 | 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 | 648 496,12 | 792 335,52 | 20 773,02 | 322 439,74 | 1 020 176,99 | 200 045,18 | 229 108,77 | 33 087,00 | 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: | 648 496,12 | 792 335,52 | 20 773,02 | 322 439,74 | 1 020 176,99 | 200 045,18 | 229 108,77 | 33 087,00 | 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 | 648 496,12 | 792 335,52 | 20 773,02 | 322 439,74 | 1 020 176,99 | 200 045,18 | 229 108,77 | 33 087,00 | 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 | 0,00 | 0,00 | 22 570,18 | 282 498,20 | 57 735,49 | 1 005 510,43 | 690 728,94 | 178 386,48 | 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 | 22 570,18 | 282 498,20 | 57 735,49 | 1 005 510,53 | 690 728,94 | 178 386,48 | 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 | 22 210,74 | 277 323,36 | 57 398,37 | 976 293,83 | 660 315,72 | 157 468,14 | 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 | 2 196 062,45 | 1 355 150,45 | 24 438,87 | 705 897,18 | 1 986 710,34 | 4 541,38 | 4 541,38 | 52 000,00 | 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: | 2 196 062,45 | 1 355 150,45 | 24 438,87 | 705 897,18 | 1 986 710,34 | 4 541,38 | 4 541,38 | 52 000,00 | 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 | 1 499 258,18 | 923 007,31 | 24 438,87 | 326 277,12 | 1 283 956,78 | 3 860,17 | 3 860,17 | 33 087,00 | 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 |
| 10.1 | Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy, z tego: | 2 664 564,00 | 2 956 563,00 | 38 148,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 622 136,75 | 500 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10.1.1 | bieżące | 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 | 2 659 163,00 | 2 950 942,00 | 38 148,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 622 136,75 | 500 000,00 | 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 |
| 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 |
| 10.4 | Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 | 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 |
| 10.6 | Spłaty, o których mowa w pkt 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych | 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 |
| 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 |
| 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 |
| 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 |
| 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 |
| 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 |
| 10.8 | Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe) | 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 | 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 |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|-------|--|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|
| 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 | 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 |

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr XLIV/290/23
Rady Gminy Skrwilno
z dnia 24 kwietnia 2023 r.

WYKAZ PRZEDSIĘWZIĘĆ DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ

| L.p. | Nazwa i cel | Jednostka odpowiedzialna lub | Okres realizacji | | Łączne nakłady finansowe | Limit 2023 | Limit 2024 | Limit 2025 | Limit 2026 | Limit 2027 | Limit 2028 | Limit 2029 |
|---------|--|------------------------------|------------------|------|--------------------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| | | | Od | Do | | | | | | | | |
| 1 | Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3) | | | | 1 879 022,00 | 622 136,75 | 500 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.a | - wydatki bieżące | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.b | - wydatki majątkowe | | | | 1 879 022,00 | 622 136,75 | 500 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1 | Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami | | | | 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 |
| 1.1.2 | - wydatki majątkowe | | | | 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 | | | | 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 |
| 1.2.2 | - wydatki majątkowe | | | | 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 | | | | 1 879 022,00 | 622 136,75 | 500 000,00 | 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 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2 | - wydatki majątkowe | | | | 1 879 022,00 | 622 136,75 | 500 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.1 | Inwestycje w zakresie kanalizacji - | Gmina Skrwilno | 2023 | 2024 | 1 879 022,00 | 622 136,75 | 500 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Uzasadnienie

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 2016-2022 ujęte są w wysokości wynikającej ze sprawozdań Rb-27S i Rb-28S.

Przewidywane wykonanie za 2023 r. wynika z Uchwały Rady Gminy Skrwilno z dnia 24 kwietnia 2023 r. zmieniające uchwałę w sprawie budżetu na 2023 r.

Przychody budżetu tzn. kwota planowanych do zaciągnięcia kredytów wynosi 730.000,00 zł, aby zachować zasadę bilansowania budżetu, oraz planowany do zaciągnięcia kredyt długoterminowy w kwocie 1.372.000,00 zł z przeznaczeniem na : " Przebudowę gminnej oczyszczalni ścieków w Skrwilnie" - 1.000.000,00 zł oraz na " Remont drogi powiatowej 221C Puszcza Miejska - Skrwilno na odcinku Puszcza Miejska - Skudzawy" - 372.000,00 zł. W WPF ujęto wolne środki w kwocie 2.187.970,22 zł wyliczone na podstawie bilansu z wykonania budżetu, które w pełni pokrywają deficyt budżetu.

Wydatki bieżące są wyższe od dochodów bieżących, ponieważ są powiększone o wolne środki o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6. 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. 622.136,75 zł i w 2024 r. 500.000,00 zł. Łącznie kwota na inwestycje w zakresie kanalizacji wynosi: 1.879.022 zł. Pozostałe inwestycje są jednoroczne i są ujęte w budżecie gminy.