

**UCHWAŁA NR IV/22/24
RADY GMINY SKRWILNO**

z dnia 27 czerwca 2024 r.

zmieniająca uchwałę w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Skrwilno na lata 2024 - 2030

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2024 r. poz. 609, 721), 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 2023 r. poz. 1270, 1273, 1407, 1429, 1641, 1693, 1872).

Rada Gminy postanawia:

§ 1. W uchwale Nr LI/335/23 Rady Gminy Skrwilno z dnia 07.12.2023 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Skrwilno na lata 2024 - 2030, zmienionej uchwałą Nr LIV/359/24 Rady Gminy Skrwilno z dnia 28 lutego 2024 roku, zmienionej uchwałą Nr III/12/24 Rady Gminy Skrwilno z dnia 29 maja 2024 r. 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

Jacek Tyburski

WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA GMINY SKRWILNO NA LATA 2024 - 2030

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie				Plan 3 kw.		Wykonanie								
		2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
1	Dochody ogółem	28 256 602,45	28 870 371,18	30 453 722,89	31 321 648,35	38 925 405,57	39 516 296,62	45 527 481,92	36 373 036,62	58 675 843,33	25 357 897,00	25 289 897,00	25 574 400,00	25 347 000,00	25 973 887,00	28 800 000,00
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	37 903 422,35	29 793 209,69	31 600 771,73	33 320 083,97	25 357 897,00	25 289 897,00	25 574 400,00	25 347 000,00	25 973 887,00	28 800 000,00
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	5 289 514,57	2 316 523,00	2 316 523,00	3 174 148,00	2 970 014,00	2 902 014,00	2 910 000,00	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	27 118,00	27 118,00	33 770,00	13 048,00	13 048,00	28 000,00	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	16 158 197,00	16 158 197,00	16 882 974,00	13 625 851,00	13 625 851,00	16 500 000,00	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	14 523 094,51	5 621 672,52	5 621 672,52	6 328 056,56	4 500 000,00	4 500 000,00	4 000 000,00	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	4 716 770,27	5 669 699,17	6 764 359,90	6 901 135,41	4 248 984,00	4 248 984,00	2 136 400,00	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	1 050 632,23	1 126 108,17	1 126 108,17	1 156 929,00	772 073,00	772 073,00	1 126 108,77	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	1 612 874,27	15 734 272,23	4 772 264,89	25 355 759,36	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	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	1 612 874,27	15 734 272,23	4 772 264,89	25 355 759,36	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	43 576 175,11	49 715 452,14	40 372 648,00	58 134 202,17	24 457 897,00	24 449 947,00	24 924 400,00	24 947 000,00	25 243 887,00	28 680 000,00
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	35 298 034,12	29 710 330,08	31 238 217,70	31 303 280,07	22 395 774,26	23 882 756,00	24 924 400,00	24 947 000,00	25 243 887,00	28 680 000,00
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich	9 471 320,16	10 201 704,19	11 268 573,55	11 801 384,92	12 608 695,27	13 861 100,14	14 838 626,98	15 447 003,76	17 459 932,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2	z tytułu poręczeń i gwarancji, w	0,00	0,00	0,00	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:	111 269,38	119 342,00	129 715,85	88 757,20	51 093,45	163 522,45	200 000,00	200 000,00	250 000,00	50 000,00	40 000,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.1	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od 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	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	8 278 140,99	20 005 122,06	9 134 430,30	26 830 922,10	2 062 122,74	567 191,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.1	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt	6 758 177,67	4 621 376,26	4 522 119,93	2 570 089,46	3 756 083,11	8 278 140,99	20 005 122,06	9 134 430,30	26 830 922,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.1.1	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i	644 475,00	110 930,62	0,00	0,00	16 177,63	397 484,02	294 000,00	939 740,23	560 749,11	0,00	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	-4 059 878,49	-4 187 970,22	-3 999 611,38	541 641,16	900 000,00	839 950,00	650 000,00	400 000,00	730 000,00	120 000,00	0,00
3.1	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	590 000,00	900 000,00	839 950,00	650 000,00	400 000,00	0,00	0,00	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	4 917 970,22	4 777 970,22	898 358,84	0,00	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	2 730 000,00	2 590 000,00	850 000,00	0,00	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	2 000 000,00	2 590 000,00	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	0,00	10 063,83	0,00	4 477 170,57	979 107,36	979 107,36	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	4 059 878,49	979 107,36	979 107,36	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:	1 323 572,00	306 828,00	21 635,00	264 123,58	307 809,53	1 398 418,14	1 208 862,86	1 208 862,86	48 358,84	0,00	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	1 208 862,86	1 208 862,86	0,00	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	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	0,00
4.5	Inne przychody niezwiązane z zacięgnięciem 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	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	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	730 000,00	730 000,00	1 440 000,00	900 000,00	839 950,00	650 000,00	400 000,00	730 000,00	120 000,00	0,00
5.1	Spłaty 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	730 000,00	730 000,00	1 440 000,00	900 000,00	839 950,00	650 000,00	400 000,00	730 000,00	120 000,00	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	590 000,00	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	590 000,00	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	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	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	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	2 369 950,00	4 369 950,00	4 229 950,00	3 639 950,00	2 739 950,00	1 900 000,00	1 250 000,00	850 000,00	120 000,00	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	2 164 511,22	1 951 286,00	1 840 067,61	2 642 308,70	2 474 066,16	2 605 388,23	82 879,61	362 554,03	2 016 803,90	2 962 122,74	1 407 141,00	650 000,00	400 000,00	730 000,00	120 000,00	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	8 480 976,94	2 270 849,83	2 550 524,25	2 065 162,74	2 962 122,74	1 407 141,00	650 000,00	400 000,00	730 000,00	120 000,00	0,00

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	4,08%	4,55%	4,23%	3,15%	1,58%	2,81%	0,42%
8.1 vROD	8.1 vROD 2020	x	x	x	x	x	x	x	x	4,08%	4,55%	4,23%	3,15%	1,58%	2,81%	0,42%
8.1 vROD	8.1 vROD 2026	x	x	x	x	x	x	x	x	4,08%	4,55%	4,23%	3,15%	1,58%	2,81%	0,42%
8.1 vROD	8.1 vROD 2023	x	x	x	x	x	x	x	x	4,08%	4,55%	0,00%	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%	12,21%	1,63%	2,60%	8,33%	14,44%	6,96%	3,15%	1,58%	2,81%	0,42%
8.2 v2020	8.2 v2020	14,20%	12,48%	11,09%	15,05%	12,19%	12,21%	1,63%	2,60%	8,33%	0,00%	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%	12,21%	1,63%	2,60%	8,33%	14,44%	6,96%	3,15%	1,58%	2,81%	0,42%
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	11,26%	10,43%	10,68%	10,09%	8,39%	6,90%	5,56%
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	11,40%	10,56%	10,81%	10,22%	8,52%	7,04%	5,70%
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 sfinansowanie deficytu budżetowego (x	x	x	x	x	x	x	x	13,46%	13,14%	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
9.1	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1	38 111,95	0,00	0,00	231 562,00	124 921,00	604 480,47	68 935,48	68 935,48	158 675,00	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:	38 111,95	0,00	0,00	231 562,00	124 921,00	604 480,47	68 935,48	68 935,48	158 675,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.1.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1	32 425,00	0,00	0,00	230 946,21	124 921,00	604 480,47	68 935,48	68 935,48	151 627,00	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	648 496,12	792 335,52	20 773,02	322 439,74	1 020 176,99	229 108,77	694 062,12	694 062,12	646 006,00	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	229 108,77	694 062,12	694 062,12	646 006,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1	648 496,12	792 335,52	20 773,02	322 439,74	1 020 176,99	229 108,77	694 062,12	694 062,12	646 006,00	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	0,00	0,00	22 570,18	282 498,20	57 735,49	690 728,94	180 716,48	180 716,48	141 520,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3.1	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	0,00	0,00	22 570,18	282 498,20	57 735,49	690 728,94	180 716,48	180 716,48	141 520,00	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	0,00	0,00	22 210,74	277 323,36	57 398,37	660 315,72	157 468,14	157 468,14	134 472,00	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	2 196 062,45	1 355 150,45	24 438,87	705 897,18	1 986 710,34	4 541,38	1 064 306,74	1 064 306,74	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:	2 196 062,45	1 355 150,45	24 438,87	705 897,18	1 986 710,34	4 541,38	1 064 306,74	1 064 306,74	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	1 499 258,18	923 007,31	24 438,87	326 277,12	1 283 956,78	3 860,17	694 062,12	694 062,12	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:	2 664 564,00	2 956 563,00	38 148,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 215 320,88	2 062 122,74	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	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	0,00	3 215 320,88	2 062 122,74	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	0,00	0,00	0,00	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	1 173 312,00	1 097 448,00	1 137 928,00	1 135 860,00	1 004 520,00	877 740,00	730 000,00	730 000,00	450 000,00	500 000,00	439 950,00	250 000,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	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 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	0,00
10.7.3	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie 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
10.8	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	-102 580,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.9	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	0,00
10.10																	
10.11																	

Wykaz przedsięwzięć do WPF

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit zobowiązań
			Od	Do									
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				7 034 328,87	3 215 320,88	2 062 122,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 034 328,87
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				7 034 328,87	3 215 320,88	2 062 122,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 034 328,87
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-privatnego, 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				7 034 328,87	3 215 320,88	2 062 122,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 034 328,87
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				7 034 328,87	3 215 320,88	2 062 122,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 034 328,87
1.3.2.1	Inwestycje w zakresie kanalizacji -	Gmina Skrwilno	2023	2024	1 879 022,00	122 136,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 879 022,00
1.3.2.2	Budowa i przebudowa drogi gminnej nr 120412C Skudzawy - Skrwilno ETAP 2 - od km 0+000,00 do km 3 + 161,05 -	SKRWILNO	2024	2025	5 155 306,87	3 093 184,13	2 062 122,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 155 306,87

Uzasadnienie

OBJAŚNIENIA

Zgodnie z art 230 ust. 1 ustawy o finansach publicznych - "Inicjatywa w sprawie sporządzania projektu uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej i jej zmiany należy wyłącznie do zarządu jednostki samorządu terytorialnego".

Wieloletnia Prognoza Finansowa obejmuje lata 2017-2030, 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 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 2017-2023 ujęte są w wysokości wynikającej ze sprawozdań Rb-27 S i Rb-28S.

Przepis art 229 ufp wprowadza regułę zgodności danych w relacji pomiędzy WPF a budżetem wyznaczając jednocześnie minimalny jej zakres obejmujący:

- 1.wynik budżetu
- 2.kwoty przychodów i rozchodów
- 3.dług j.s.t.

Prognoza dochodów na 2024 r. jest zgodna z załącznikiem Nr 1 Uchwały z dnia 27.06.2024 Rady Gminy Skrwilno. Prognoza wydatków jest zgodna z załącznikiem Nr 2 Uchwały z dnia 27.06.2024 r. Rady Gminy Skrwilno. Wydatki majątkowe są zgodne z załącznikiem Nr 3 wspomnianej Uchwały Rady Gminy Skrwilno. W bieżącym roku dochody ogółem są wyższe od wydatków ogółem o kwotę 541.641,16 zł. Kwota za zostanie przeznaczona na spłatę kredytu. Do przychodów wprowadzono kwotę 48.358,84 zł, są to wolne środki z tytułu rozliczeń kredytów i pożyczek w tym środków na pokrycie deficytu. Wolne środki przeznaczono na bieżące wydatki budżetu.

Przychody budżetu tzn. kwota planowanych do zaciągnięcia kredytów wynosi 850.000,00 zł, aby zachować zasadę bilansowania budżetu .Rozchody budżetu wynoszą 1.440.000,00 zł w tym ujęto kredyt na prefinansowanie w wysokości 590.000,00 zł, który zgodnie z art.243 ust. 3 jest ustawowo zwolniony z limitu spłaty zobowiązań.

Dochody bieżące są wyższe od wydatków bieżących o kwotę 2.016.803,790 zł co spełnia art. 242 ustawy o finansach publicznych. Kwota ta zwiększa wydatki majątkowe. Spełnione są również wymogi określone w art. 243 (Ograniczenie możliwości zaciągania zobowiązań dłużnych) i 244 (Łączna kwota spłat i wykupów) ustawy o finansach publicznych. Wskaźnik zadłużenia ustalany indywidualnie dla każdej jednostki samorządowej, w większym stopniu przy ocenie jej gospodarki finansowej uwzględnia jej sytuację finansową. Wymusza także perspektywiczne planowanie finansowe oraz racjonalizuje limity wydatków i wielkość deficytu budżetu.

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. W 2023 r. wydatkowano na oczyszczalnię ścieków 1.000.000,00 zł. zgodnie z dodatkowymi wyjaśnieniami dotyczącymi uzupełnienia subwencji ogólnej z przeznaczeniem na wsparcie finansowe inwestycji w zakresie wodociągów i zaopatrzenia w wodę oraz kanalizacji. Omówione zmiany zostały wprowadzone ustawą z dnia 15 września 2022 r. o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. poz. 1964), poprzez dodanie ust. 3 i 4 w art. 70h ustawy z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego. Pozostała kwota w wysokości 122.136,75 zł zostanie wydatkowana w 2024 r. Łącznie kwota na inwestycje w zakresie kanalizacji wynosi: 1.879.022 zł. W wykazie ujęto również inwestycję pn. : " Budowa i przebudowa drogi gminnej nr 120412C Skudzawy - Skrwilno ETAP 2- od km. 0+000,00 do km 3+161,05 " , która będzie realizowana w latach 2024-2025. Końcowa płatność przypada ma marzec 2024 r.

Pozostałe inwestycje są jednoroczne i są ujęte w budżecie gminy.

Przewodniczący Rady

Jacek Tyburski