

**UCHWAŁA NR XIV/64/25
RADY GMINY SKRWILNO**

z dnia 29 maja 2025 r.

zmieniająca uchwałę w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Skrwilno na lata 2025 - 2031

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. 2024 r. poz. 1465, 1572, 1907, 1940), 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. 2024 r. poz. 1530, 1572, 1717, 1756, 1907, z 2025 r. poz. 39)

Rada Gminy postanawia:

§ 1. W uchwale Nr VIII/43/24 Rady Gminy Skrwilno z dnia 16 grudnia 2024 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Skrwilno na lata 2025 - 2031, zmienioną uchwałą Nr XI/57/25 Rady Gminy Skrwilno z dnia 11 marca 2025 r. wprowadza się 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 2025 - 2031

Lp.	Wyszczególnienie	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
1	Dochody ogółem	28 870 371,18	30 453 722,89	31 321 648,35	38 925 405,57	39 516 296,62	36 373 036,62	59 122 433,59	50 018 714,26	47 103 825,86	29 502 330,13	25 924 400,00	26 157 000,00	26 443 887,00	29 730 000,00	30 430 000,00
1.1	Dochody bieżące, z tego:	26 088 025,95	28 021 140,20	29 714 456,66	31 581 018,25	37 903 422,35	31 600 771,73	33 383 834,23	34 942 136,10	36 511 337,86	27 244 870,26	25 924 400,00	26 157 000,00	26 443 887,00	29 730 000,00	30 430 000,00
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	2 263 534,00	2 576 084,00	2 397 640,00	2 864 455,00	5 289 514,57	2 316 523,00	3 174 148,00	3 534 426,00	11 643 708,12	3 352 014,00	3 260 000,00	12 443 708,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	13 514,59	25 094,76	6 219,05	17 421,75	19 249,00	27 118,00	33 770,00	33 770,00	28 432,42	13 048,00	28 000,00	28 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.3	z subwencji ogólnej	11 225 761,00	12 002 645,00	12 665 612,00	13 676 287,00	13 354 794,00	16 370 371,50	16 882 974,00	18 022 696,00	13 890 832,46	13 625 851,00	16 500 000,00	13 685 292,00	0,00	0,00	0,00
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	9 490 230,88	10 049 994,93	11 234 567,25	11 055 742,86	14 523 094,51	7 059 719,38	6 336 806,82	7 886 692,01	4 969 478,86	4 500 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.5	pozostałe dochody bieżące, w tym:	3 094 985,48	3 367 321,51	3 410 418,36	3 967 111,64	4 716 770,27	5 827 039,85	6 956 135,41	5 464 552,09	5 978 886,00	5 753 957,26	2 136 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.5.1	z podatku od nieruchomości	801 108,23	882 438,97	1 003 440,82	1 026 102,79	1 050 632,23	1 140 621,47	1 156 929,00	1 253 183,69	1 680 839,00	772 073,00	1 126 108,77	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Dochody majątkowe, w tym:	2 782 345,23	2 432 582,69	1 607 191,69	7 344 387,32	1 612 874,27	4 772 264,89	25 738 599,36	15 076 578,16	10 592 488,00	2 257 459,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	ze sprzedaży majątku	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	0,00
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	2 781 345,23	2 432 582,69	1 607 191,69	7 300 147,32	1 612 874,27	4 772 264,89	25 738 599,36	15 047 418,16	10 592 488,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Wydatki ogółem	28 758 116,21	30 703 192,52	29 642 237,42	32 863 035,20	43 576 175,11	40 372 648,00	58 580 792,43	45 135 975,53	53 394 923,43	28 342 380,13	24 954 400,00	24 947 000,00	25 243 887,00	28 680 000,00	30 430 000,00
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	24 136 739,95	26 181 072,59	27 072 147,96	29 106 952,09	35 298 034,12	31 238 217,70	31 560 363,33	34 706 886,73	35 731 139,43	24 012 756,00	24 954 400,00	24 947 000,00	25 243 887,00	28 680 000,00	30 430 000,00
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	10 201 704,19	11 268 573,55	11 801 384,92	12 608 695,27	13 861 100,14	15 291 781,57	17 575 202,40	18 336 900,87	21 264 012,82	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:	119 342,00	129 715,85	88 757,20	51 093,45	163 522,45	226 275,31	250 000,00	252 961,97	300 000,00	300 000,00	250 000,00	200 000,00	150 000,00	100 000,00	0,00
2.1.3.1	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobow	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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:	4 621 376,26	4 522 119,93	2 570 089,46	3 756 083,11	8 278 140,99	9 134 430,30	27 020 429,10	10 429 088,80	17 663 784,00	4 329 624,13	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 1 ustawy, w tym:	4 621 376,26	4 522 119,93	2 570 089,46	3 756 083,11	8 278 140,99	9 134 430,30	27 020 429,10	10 429 088,80	17 663 784,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.1.1	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	110 930,62	0,00	0,00	16 177,63	397 484,02	0,00	560 749,11	510 109,11	302 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Wynik budżetu	112 254,97	-249 469,63	1 679 410,93	6 062 370,37	-4 059 878,49	-3 999 611,38	541 641,16	4 882 738,73	-6 291 097,57	1 159 950,00	970 000,00	1 210 000,00	1 200 000,00	1 050 000,00	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	0,00	1 159 950,00	970 000,00	1 210 000,00	1 200 000,00	1 050 000,00	0,00
4	Przychody budżetu	1 006 828,00	1 661 585,00	274 187,41	307 809,53	8 003 328,71	4 777 970,22	898 358,84	48 358,84	7 341 097,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych, w tym:	700 000,00	1 639 950,00	0,00	0,00	2 127 740,00	2 590 000,00	850 000,00	0,00	3 850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.1	na pokrycie deficytu budżetu	700 000,00	249 469,63	0,00	0,00	1 250 000,00	2 590 000,00	0,00	0,00	2 800 000,00	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	10 063,83	0,00	4 477 170,57	979 107,36	0,00	0,00	701 147,57	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	4 059 878,49	979 107,36	0,00	0,00	701 147,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

4.3	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy, w tym:	306 828,00	21 635,00	264 123,58	307 809,53	1 398 418,14	1 208 862,86	48 358,84	48 358,84	2 789 950,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	21 635,00	0,00	0,00	1 398 418,14	1 208 862,86	0,00	0,00	2 789 950,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	1 097 448,00	1 137 928,00	1 135 860,00	1 004 520,00	877 740,00	730 000,00	1 440 000,00	1 440 000,00	1 050 000,00	1 159 950,00	970 000,00	1 210 000,00	1 200 000,00	1 050 000,00	0,00
5.1	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:	1 097 448,00	1 137 928,00	1 135 860,00	1 004 520,00	877 740,00	730 000,00	1 440 000,00	1 440 000,00	1 050 000,00	1 159 950,00	970 000,00	1 210 000,00	1 200 000,00	1 050 000,00	0,00
5.1.1	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty 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 splaty 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 splaty 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:	3 738 628,00	4 240 650,00	3 104 790,00	1 997 690,00	2 369 950,00	4 229 950,00	3 639 950,00	2 789 950,00	5 589 950,00	4 430 000,00	3 460 000,00	2 250 000,00	1 050 000,00	0,00	0,00
6.1	kwota długu, którego planowana splata dokona się z	0,00	0,00	0,00	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	1 951 286,00	1 840 067,61	2 642 308,70	2 474 066,16	2 605 388,23	362 554,03	1 823 470,90	235 249,37	780 198,43	3 232 114,26	970 000,00	1 210 000,00	1 200 000,00	1 050 000,00	0,00
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi	2 258 114,00	1 861 702,61	2 916 496,11	2 781 875,69	8 480 976,94	2 550 524,25	1 871 829,74	283 608,21	4 271 296,00	3 232 114,26	970 000,00	1 210 000,00	1 200 000,00	1 050 000,00	0,00
8	Wskaźnik splaty 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	4,28%	6,42%	5,56%	5,39%	5,11%	3,87%	0,00%
8.1 vROD	8.1 vROD 2020	x	x	x	x	x	x	x	x	4,28%	6,42%	5,56%	5,39%	5,11%	3,87%	0,00%
8.1 vROD	8.1 vROD 2026	x	x	x	x	x	x	x	x	4,28%	6,42%	5,56%	5,39%	5,11%	3,87%	0,00%
8.1 vROD	8.1 vROD 2023	x	x	x	x	x	x	x	x	4,28%	6,42%	5,56%	5,39%	5,11%	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)	12,48%	11,09%	15,05%	12,19%	12,21%	2,50%	7,60%	1,69%	3,50%	15,53%	5,56%	5,39%	5,11%	3,87%	0,00%
8.2 v2020	8.2 v2020	12,48%	11,09%	15,05%	12,19%	12,21%	2,50%	7,60%	1,69%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
8.2 v2026	8.2 v2026	12,48%	11,09%	15,05%	11,98%	12,21%	2,50%	7,60%	1,69%	3,50%	15,53%	5,56%	5,39%	5,11%	3,87%	0,00%
8.3	Dopuszczalny limit splaty 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	10,45%	9,16%	9,80%	8,44%	7,47%	6,46%	6,65%
8.3.1	Dopuszczalny limit splaty 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	9,60%	8,32%	8,95%	7,60%	6,63%	5,61%	5,81%
8.4	Informacja o spełnieniu wskaźnika splaty 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 splaty 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	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%

art15zoc_8	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	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	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	17,72%	17,72%	15,78%	8,60%	3,97%	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	0,00	231 562,00	124 921,00	604 480,47	150 000,00	233 555,00	134 892,51	223 282,00	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	0,00	231 562,00	124 921,00	604 480,47	150 000,00	233 555,00	134 892,51	223 282,00	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	0,00	230 946,21	124 921,00	604 480,47	150 000,00	226 507,00	129 165,98	216 234,00	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	792 335,52	20 773,02	322 439,74	1 020 176,99	229 108,77	0,00	1 028 846,00	761 293,00	248 488,00	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:	792 335,52	20 773,02	322 439,74	1 020 176,99	229 108,77	0,00	1 028 846,00	761 293,00	248 488,00	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	792 335,52	20 773,02	322 439,74	1 020 176,99	229 108,77	0,00	1 028 846,00	761 293,00	248 488,00	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	0,00	22 570,18	282 498,20	57 735,49	690 728,94	174 566,20	216 400,00	103 077,51	246 634,00	12 000,00	12 000,00	12 000,00	8 000,00	0,00	0,00
9.3.1	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	0,00	22 570,18	282 498,20	57 735,49	690 728,94	174 566,20	216 400,00	103 077,51	246 634,00	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	22 210,74	277 323,36	57 398,37	660 315,72	151 318,14	209 352,00	97 350,98	220 162,00	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	1 355 150,45	24 438,87	705 897,18	1 986 710,34	4 541,38	989 085,68	382 840,00	0,00	382 840,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4.1	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	1 355 150,45	24 438,87	705 897,18	1 986 710,34	4 541,38	989 085,68	382 840,00	0,00	382 840,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2	923 007,31	24 438,87	326 277,12	1 283 956,78	3 860,17	694 062,10	382 840,00	0,00	382 840,00	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:	2 956 563,00	38 148,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 171 306,87	3 774 433,13	12 000,00	12 000,00	8 000,00	0,00	0,00
10.1.1	bieżące	5 621,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16 000,00	12 000,00	12 000,00	12 000,00	8 000,00	0,00	0,00
10.1.2	majątkowe	2 950 942,00	38 148,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 155 306,87	3 762 433,13	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	Splaty, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	1 097 448,00	1 137 928,00	1 135 860,00	1 004 520,00	877 740,00	730 000,00	850 000,00	850 000,00	500 000,00	439 950,00	250 000,00	0,00	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	splata 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	splata 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	-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	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty 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, splaty 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	0,00	0,00	0,00	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 splaty 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 XIV/64/25

Rady Gminy Skrwilno

z dnia 29 maja 2025 r.

WYKAZ PRZEDSIĘWZIĘĆ DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit zobowiązań
			Od	Do									
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				8 977 740,00	5 171 306,87	3 774 433,13	12 000,00	12 000,00	8 000,00	0,00	0,00	8 977 740,00
1.a	- wydatki bieżące				60 000,00	16 000,00	12 000,00	12 000,00	12 000,00	8 000,00	0,00	0,00	60 000,00
1.b	- wydatki majątkowe				8 917 740,00	5 155 306,87	3 762 433,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 917 740,00
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:				60 000,00	16 000,00	12 000,00	12 000,00	12 000,00	8 000,00	0,00	0,00	60 000,00
1.1.1	- wydatki bieżące				60 000,00	16 000,00	12 000,00	12 000,00	12 000,00	8 000,00	0,00	0,00	60 000,00
1.1.1.1	INFOSTRADA KUJAW I POMORZA 2.0 -	SKRWILNO	2025	2029	60 000,00	16 000,00	12 000,00	12 000,00	12 000,00	8 000,00	0,00	0,00	60 000,00
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				8 917 740,00	5 155 306,87	3 762 433,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 917 740,00
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				8 917 740,00	5 155 306,87	3 762 433,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 917 740,00
1.3.2.1	Budowa i przebudowa drogi gminnej nr 120412C Skudzawy -	SKRWILNO	2024	2025	5 155 306,87	5 155 306,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 155 306,87
1.3.2.2	Budowa Obiektu Lekkoatletycznego w Skrwilnie -	SKRWILNO	2025	2026	3 762 433,13	0,00	3 762 433,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 762 433,13

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 2018 - 2031, 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 2018 - 2024 ujęte są w wysokości wynikającej ze sprawozdań RB - 27S 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 i wydatków za 2025r. jest zgodna z Uchwałą Rady Gminy z dnia 29.05.2025 r.

Przychody budżetu wynoszą 7.341.097,57 zł tzn. kwota planowanych do zaciągnięcia kredytów wynosi: 3.850.000,00 zł, aby zachować zasadę bilansowania wprowadzono kwotę 1.050.000,00 zł oraz na pokrycie planowanego deficytu budżetu zaplanowano kwotę 2.800.000,00 zł. Wprowadzono wolne środki z tytułu rozliczeń kredytów i pożyczek w tym środków na pokrycie deficytu w wysokości 3.491.097,57 zł. Rozchody czyli spłata kredytów długoterminowych na 2025 r. wynosi 1.050.000,00 zł.

Dochody bieżące są wyższe od wydatków bieżących o kwotę 780.198,43 zł co spełnia wymogi z 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.

W wykazie przedsięwzięcia ujęto: Inwestycję pn. "Budowa i przebudowa drogi gminnej nr 120412 C Skudzawy - Skrwilno Etap 2 - od km 0+000 do km 3+161,05 na łączną wartość 5.155.306,87 zł. Jest to inwestycja dwuletnia realizowana w latach 2024 i 2025.

W 2026 r. w Przedsięwzięciach ujęto również inwestycję pn. " Budowa obiektu lekkoatletycznego w Skrwilnie wraz z niezbędną infrastrukturą" na kwotę 3.762.433,13 zł. Inwestycja będzie realizowana w 2026 r. i rozliczona w 2026 r.

W Przedsięwzięciach ujęto również zabezpieczenie środków na trwałość Projektu " Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0". sfinansowanego ze środków Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2014-2020 oraz ze środków budżetu Województwa Kujawsko-Pomorskiego i Partnerów Projektu.

Pozostałe inwestycje są jednoroczne i są ujęte w budżecie gminy.

Przewodniczący Rady

Jacek Tyburski