

**UCHWAŁA NR XXVI/119/26
RADY GMINY SKRWILNO**

z dnia 5 sierpnia 2026 r.

zmieniająca uchwałę w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Skrwilno na lata 2026 - 2032

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. 2026 r. poz. 662, 912), 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. 2025 r. poz. 1483, 1844, 1846, z 2026 r. poz. 426, 635, 680, 912)

Rada Gminy postanawia:

§ 1. W uchwale Nr XXI/96/25 Rady Gminy Skrwilno z dnia 23 grudnia 2025 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Skrwilno na lata 2026 - 2032, zmienionej Uchwałą Nr XXIII/104/26 Rady Gminy Skrwilno z dnia 17 kwietnia 2026 r., Uchwałą Nr XXIV/113/26 Rady Gminy Skrwilno z dnia 26 maja 2026 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

Załącznik nr 1 do uchwały nr XXVI/119/26
Rady Gminy Skrwilno
z dnia 5 sierpnia 2026 r.

WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA GMINY SKRWILNO NA LATA 2026 - 2032

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie					Plan 3 kw.		Wykonanie							
		2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032
1	Dochody ogółem	30 453 722,89	31 321 648,35	38 925 405,57	39 516 296,62	36 373 036,62	50 018 714,26	48 030 254,56	49 393 346,18	46 245 194,87	38 244 116,81	36 157 000,00	36 443 887,00	39 680 000,00	40 430 000,00	41 050 000,00
1.1	Dochody bieżące, z tego:	28 021 140,20	29 714 456,66	31 581 018,25	37 903 422,35	31 600 771,73	34 942 136,10	37 138 514,54	38 509 696,13	39 054 397,10	35 924 400,00	36 157 000,00	36 443 887,00	39 680 000,00	40 430 000,00	41 050 000,00
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	2 576 084,00	2 397 640,00	2 864 455,00	5 289 514,57	2 316 523,00	3 534 426,00	11 643 708,12	11 643 708,12	12 388 723,00	13 260 000,00	17 443 708,00	17 443 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	25 094,76	6 219,05	17 421,75	19 249,00	27 118,00	33 770,00	28 432,42	28 432,42	63 207,00	28 000,00	28 000,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.3	z subwencji ogólnej	12 002 645,00	12 665 612,00	13 676 287,00	13 354 794,00	16 370 371,50	18 022 696,00	13 890 832,46	13 890 832,46	15 101 841,00	16 500 000,00	13 685 292,00	13 685 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	10 049 994,93	11 234 567,25	11 055 742,86	14 523 094,51	7 059 719,38	7 886 692,01	5 513 150,29	6 914 254,44	5 388 905,61	4 000 000,00	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.5	pozostałe dochody bieżące, w tym:	3 367 321,51	3 410 418,36	3 967 111,64	4 716 770,27	5 827 039,85	5 464 552,09	6 062 391,25	6 032 468,69	6 111 720,49	2 136 400,00	1 000 000,00	1 285 887,00	0,00	0,00	0,00
1.1.5.1	z podatku od nieruchomości	882 438,97	1 003 440,82	1 026 102,79	1 050 632,23	1 140 621,47	1 253 183,69	1 680 839,00	1 366 987,74	1 354 307,00	1 126 108,77	1 000 000,00	1 285 887,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Dochody majątkowe, w tym:	2 432 582,69	1 607 191,69	7 344 387,32	1 612 874,27	4 772 264,89	15 076 578,16	10 891 740,02	10 883 650,05	7 190 797,77	2 319 716,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	ze sprzedaży majątku	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	0,00
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	2 432 582,69	1 607 191,69	7 300 147,32	1 612 874,27	4 772 264,89	15 047 418,16	10 891 740,02	10 883 650,05	7 190 797,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Wydatki ogółem	30 703 192,52	29 642 237,42	32 863 035,20	43 576 175,11	40 372 648,00	45 135 975,53	54 321 352,13	54 221 241,32	47 380 621,30	37 274 116,81	34 947 000,00	35 243 887,00	38 680 000,00	39 270 050,00	41 050 000,00
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	26 181 072,59	27 072 147,96	29 106 952,09	35 298 034,12	31 238 217,70	34 706 886,73	35 953 171,97	37 059 263,98	36 663 928,29	34 954 400,00	34 947 000,00	35 243 887,00	38 680 000,00	39 270 050,00	41 050 000,00
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	11 268 573,55	11 801 384,92	12 608 695,27	13 861 100,14	15 291 781,57	18 336 900,87	21 067 025,41	20 138 755,32	21 115 257,52	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:	129 715,85	88 757,20	51 093,45	163 522,45	226 275,31	252 961,97	300 000,00	289 867,25	350 000,00	250 000,00	200 000,00	150 000,00	100 000,00	0,00	0,00
2.1.3.1	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobow	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.2	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.3	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2	Wydatki majątkowe, w tym:	4 522 119,93	2 570 089,46	3 756 083,11	8 278 140,99	9 134 430,30	10 429 088,80	18 368 180,16	17 161 977,34	10 716 693,01	2 319 716,81	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:	104,00	2 570 089,46	3 756 083,11	8 278 140,99	9 134 430,30	10 429 088,80	18 358 180,16	17 151 977,34	10 716 693,01	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	0,00	0,00	16 177,63	397 484,02	0,00	510 109,11	302 000,00	180 974,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Wynik budżetu	-249 469,63	1 679 410,93	6 062 370,37	-4 059 878,49	-3 999 611,38	4 882 738,73	-6 291 097,57	-4 827 895,14	-1 135 426,43	970 000,00	1 210 000,00	1 200 000,00	1 000 000,00	1 159 950,00	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	970 000,00	1 210 000,00	1 200 000,00	1 000 000,00	1 159 950,00	0,00
4	Przychody budżetu	1 661 585,00	274 187,41	307 809,53	8 003 328,71	4 777 970,22	48 358,84	7 341 097,57	6 291 097,57	2 295 376,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych, w tym:	1 639 950,00	0,00	0,00	2 127 740,00	2 590 000,00	0,00	3 850 000,00	2 800 000,00	2 159 950,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.1	na pokrycie deficytu budżetu	249 469,63	0,00	0,00	1 250 000,00	2 590 000,00	0,00	2 800 000,00	2 800 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych, w tym:	0,00	10 063,83	0,00	4 477 170,57	979 107,36	0,00	701 147,57	701 147,57	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	4 059 878,49	979 107,36	0,00	701 147,57	701 147,57	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:	21 635,00	264 123,58	307 809,53	1 398 418,14	1 208 862,86	48 358,84	2 789 950,00	2 789 950,00	135 426,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3.1	na pokrycie deficytu budżetu	21 635,00	0,00	0,00	1 398 418,14	1 208 862,86	0,00	2 789 950,00	1 326 747,57	135 426,43	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 zaciąganiem 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	1 137 928,00	1 135 860,00	1 004 520,00	877 740,00	730 000,00	1 440 000,00	1 050 000,00	1 050 000,00	1 159 950,00	970 000,00	1 210 000,00	1 200 000,00	1 000 000,00	1 159 950,00	0,00
5.1	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym: łączna kwota przypadających na dany rok kwot	1 137 928,00	1 135 860,00	1 004 520,00	877 740,00	730 000,00	1 440 000,00	1 050 000,00	1 050 000,00	1 159 950,00	970 000,00	1 210 000,00	1 200 000,00	1 000 000,00	1 159 950,00	0,00
5.1.1	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kwota długu, w tym:	4 240 650,00	3 104 790,00	1 997 690,00	2 369 950,00	4 229 950,00	2 789 950,00	5 589 950,00	4 539 950,00	5 539 950,00	4 569 950,00	3 359 950,00	2 159 950,00	1 159 950,00	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
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	1 840 067,61	2 642 308,70	2 474 066,16	2 605 388,23	362 554,03	235 249,37	1 185 342,57	1 450 432,15	2 390 468,81	970 000,00	1 210 000,00	1 200 000,00	1 000 000,00	1 159 950,00	0,00
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi	1 861 702,61	2 916 496,11	2 781 875,69	8 480 976,94	2 550 524,25	283 608,21	4 676 440,14	4 941 529,72	2 525 895,24	970 000,00	1 210 000,00	1 200 000,00	1 000 000,00	1 159 950,00	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	4,49%	3,82%	4,38%	4,16%	2,77%	2,87%	0,00%
8.1 vROD	8.1 vROD 2020	x	x	x	x	x	x	x	x	4,49%	3,82%	4,38%	4,16%	2,77%	2,87%	0,00%
8.1 vROD	8.1 vROD 2026	x	x	x	x	x	x	x	x	4,49%	3,82%	4,38%	4,16%	2,77%	2,87%	0,00%
8.1 vROD	8.1 vROD 2023	x	x	x	x	x	x	x	x	4,49%	3,82%	4,38%	4,16%	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	11,09%	15,05%	12,19%	12,21%	2,50%	1,69%	4,85%	5,56%	8,55%	3,82%	4,38%	4,16%	2,77%	2,87%	0,00%
8.2 v2020	8.2 v2020	11,09%	15,05%	12,19%	12,21%	2,50%	1,69%	4,85%	5,56%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
8.2 v2026	8.2 v2026	11,09%	15,05%	11,98%	12,21%	2,50%	1,69%	4,85%	5,56%	8,55%	3,82%	4,38%	4,16%	2,77%	2,87%	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 ustal	x	x	x	x	x	x	x	x	8,51%	8,15%	6,54%	5,43%	4,28%	4,32%	4,49%
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	8,61%	8,25%	6,65%	5,53%	4,38%	4,42%	4,59%
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_ZD	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	16,46%	13,35%	10,45%	6,66%	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	231 562,00	124 921,00	604 480,47	150 000,00	134 892,51	342 438,01	90 221,93	395 574,45	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	231 562,00	124 921,00	604 480,47	150 000,00	134 892,51	342 438,01	90 221,93	395 574,45	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	230 946,21	124 921,00	604 480,47	150 000,00	129 165,98	334 299,01	89 026,71	379 624,12	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	20 773,02	322 439,74	1 020 176,99	229 108,77	0,00	761 293,00	248 488,00	248 488,00	4 884 797,77	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:	20 773,02	322 439,74	1 020 176,99	229 108,77	0,00	761 293,00	248 488,00	248 488,00	4 884 797,77	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	20 773,02	322 439,74	1 020 176,99	229 108,77	0,00	761 293,00	248 488,00	248 488,00	4 825 235,62	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	22 570,18	282 498,20	57 735,49	690 728,94	174 566,20	103 077,51	389 752,07	106 738,56	534 134,73	12 000,00	12 000,00	8 000,00	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:	22 570,18	282 498,20	57 735,49	690 728,94	174 566,20	103 077,51	389 752,07	106 738,56	534 134,73	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	22 210,74	277 323,36	57 398,37	660 315,72	151 318,14	97 350,98	331 179,01	102 636,03	473 174,13	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	5 154 932,27	705 897,18	1 986 710,34	4 541,38	989 085,68	0,00	382 840,00	382 840,00	5 274 506,12	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:	24 438,87	705 897,18	1 986 710,34	4 541,38	989 085,68	0,00	382 840,00	382 840,00	5 274 506,12	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	24 438,87	326 277,12	1 283 956,78	3 860,17	694 062,10	0,00	382 840,00	382 840,00	4 938 062,62	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:	38 148,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 373 714,20	2 331 716,81	12 000,00	8 000,00	0,00	0,00	0,00
10.1.1	bieżące	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	28 000,00	12 000,00	12 000,00	8 000,00	0,00	0,00	0,00
10.1.2	majątkowe	38 148,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 345 714,20	2 319 716,81	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.	0,00	0,00	0,00	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	1 137 928,00	1 135 860,00	1 004 520,00	877 740,00	730 000,00	850 000,00	1 050 000,00	1 050 000,00	1 159 950,00	250 000,00	0,00	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	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 – kredyty 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	-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	0,00
10.9	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.10	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystap	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.11	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Załącznik nr 2 do uchwały nr XXVI/119/26

Rady Gminy Skrwilno

z dnia 5 sierpnia 2026 r.

WYKAZ PRZEDSIĘWZIĘĆ DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ

Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzial	Okres		Łączne nakłady	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit zobowiązań
		od	do									
Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				10 725 431,01	8 373 714,20	2 331 716,81	12 000,00	8 000,00	0,00	0,00	0,00	10 725 431,01
- wydatki bieżące				60 000,00	28 000,00	12 000,00	12 000,00	8 000,00	0,00	0,00	0,00	60 000,00
- wydatki majątkowe				10 665 431,01	8 345 714,20	2 319 716,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 665 431,01
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	28 000	12 000,00	12 000,00	8 000,00	0,00	0,00	0,00	60 000,00
- wydatki bieżące				60 000,00	28 000,00	12 000,00	12 000,00	8 000,00	0,00	0,00	0,00	60 000,00
INFOSTRADA KUJAW I POMORZA 2.0 -	URZĄD GMINY SKRWILNO	2025	2029	60 000,00	28 000,00	12 000,00	12 000,00	8 000,00	0,00	0,00	0,00	60 000,00
- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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
- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				10 665 431,01	8 345 714,20	2 319 716,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 665 431,01
- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- wydatki majątkowe				10 665 431,01	8 345 714,20	2 319 716,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 665 431,01
Budowa Obiektu Lekkoatletycznego w Skrwilnie -	URZĄD GMINY SKRWILNO	2025	2026	3 679 335,90	3 679 335,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 679 335,90
Modernizacja ciepłowni lokalnych budynków użyteczności publicznej w Skrwilnie -	URZĄD GMINY SKRWILNO	2025	2026	4 329 340,30	4 329 340,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 329 340,30
Cyberbezpieczny samorząd	URZĄD GMINY SKRWILNO	2025	2026	337 038,00	337 038,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	337 038,00

Zagospodarowanie i wyposażenie przestrzeni publicznej na cele społeczne i rekreacyjne w	URZĄD GMINY SKRWILNO	2026	2027	2 319 716,81	0,00	2 319 716,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 319 716,81
---	----------------------	------	------	--------------	------	--------------	------	------	------	------	------	--------------

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 2019-2032, 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 realacji 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 2019-2024 ujęte są w wysokości wynikającej ze sprawozdań RB- 27 S i RB- 28 S.

W 2025 r. ujęto plan za trzy kwartały zgodnie ze złożonym sprawozdaniem RB - 27S i Rb-28S.

Wykonanie za 2025 r. zgodne jest ze sprawozdaniami Rb - 27 S i Rb-28 S za 2025 r. Przepis art. 229 ufp wprowadza regułę zgodności danych w realizacji pomiędzy WPF a budżetem wyznaczając jednocześnie minimalny jej zakres obejmujący:

1. Wynik budżetu
2. Kwoty przychodów i rozchodów
3. Dług j.s.t.

Dochody i wydatki zaplanowane na 2026 r. są zgodne z Uchwałą Rady Gminy z dnia 5 sierpnia 2026 r.

Przychody budżetu tzn. kwota planowanych do zaciągnięcia kredytów wynosi: 2.159.950,00 zł, aby zachować zasadę bilansowania wprowadzono kwotę 1.159.950,00 zł. oraz na pokrycie planowanego deficytu zaplanowano kwotę 1.000.000,00 zł. Do budżetu wprowadzono wolne środki w wysokości 135.426,43 zł wyliczone na podstawie bilansu z wykonania budżetu.

W wykazie przedsięwzięć ujęto: inwestycję pn. "Budowa obiektu lekkoatletycznego w Skrwilnie wraz z niezbędną infrastrukturą" na kwotę 3.679.335,90 zł. Inwestycja została ujęta w WPF w 2025 r., ponieważ w 2025 r. została podpisana umowa. Inwestycja będzie realizowana w 2026 r i rozliczona w 2026 r.

Na 2026 r. ujęto również zadanie inwestycyjne Pn.: "Modernizacja ciepłowni lokalnych budynków użyteczności publicznej w Skrwilnie na kwotę 4.329.340,30 zł, oraz Projekt: "Cyberbezpieczny samorząd" którego realizacja rozpoczęła się w 2025 r. i przesunęła na 2026 r. w wysokości: 337.038,00 zł.

Do wykazu przedsięwzięć wprowadzono nową inwestycję, która będzie realizowana w 2027 r. Jest to projekt pn.: " Zagospodarowanie i wyposażenie przestrzeni publicznej na cele społeczne i rekreacyjne w miejscowości Skrwilno" na kwotę 2.319.716,81 zł.

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 ze środków budżetu Województwa Kujawsko - Pomorskiego i Partnerów Projektu.

Pozostałe inwestycje są jednoroczne i są ujęte w budżecie gminy.