

**UCHWAŁA NR III.24.2024
RADY MIASTA I GMINY MIASTECZKO KRAJEŃSKIE**

z dnia 18 czerwca 2024 r.

w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Miasteczko Krajeńskie na lata 2024-2032

Na podstawie art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2023 r. poz. 1270 z późn. zm.) uchwała się co następuje:

§ 1. W uchwale nr LXVI.384.2023 Rady Miasta i Gminy Miasteczko Krajeńskie z dnia 11.12.2023 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Miasteczko Krajeńskie na lata 2024-2032 z późn. zmianami wprowadza się następujące zmiany:

- 1) załącznik nr 1 – Wieloletnia Prognoza Finansowa Miasta i Gminy Miasteczko Krajeńskie na lata 2024-2032 otrzymuje brzmienie załącznika nr 1 do uchwały;
- 2) w Wykazie wieloletnich przedsięwzięć Miasta i Gminy Miasteczko Krajeńskie, stanowiącym załącznik nr 2 do zmienianej uchwały – określone w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta i Gminy Miasteczko Krajeńskie.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodnicząca Rady

Marzanna Boć-Ochyra

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Załącznik nr 1 do Uchwały nr III.24.2024 Rady Miasta i Gminy Miasteczko Krajeńskie z dnia 18.06.2024 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										
		Dochody bieżące ^x	z tego:							Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ³⁾	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	z podatku od nieruchomości	ze sprzedaży majątku ^x		z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2	
2024	43 657 215,38	19 326 352,20	2 171 111,00	350 464,00	7 431 992,00	3 682 853,14	5 689 932,06	2 434 000,00	24 330 863,18	2 790 000,00	21 538 754,18	
2025	17 808 437,00	17 369 686,00	2 297 035,00	370 791,00	7 081 270,00	2 083 216,00	5 537 374,00	2 554 012,00	438 751,00	0,00	438 751,00	
2026	18 123 530,00	18 123 530,00	2 396 726,00	386 883,00	7 388 597,00	2 173 628,00	5 777 696,00	2 664 856,00	0,00	0,00	0,00	
2027	18 794 101,00	18 794 101,00	2 485 405,00	401 198,00	7 661 975,00	2 254 052,00	5 991 471,00	2 763 456,00	0,00	0,00	0,00	
2028	19 320 335,00	19 320 335,00	2 554 996,00	412 432,00	7 876 510,00	2 317 165,00	6 159 232,00	2 840 833,00	0,00	0,00	0,00	
2029	19 822 663,00	19 822 663,00	2 621 426,00	423 155,00	8 081 299,00	2 377 411,00	6 319 372,00	2 914 695,00	0,00	0,00	0,00	
2030	20 318 229,00	20 318 229,00	2 686 962,00	433 734,00	8 283 331,00	2 436 846,00	6 477 356,00	2 987 562,00	0,00	0,00	0,00	
2031	20 805 867,00	20 805 867,00	2 751 449,00	444 144,00	8 482 131,00	2 495 330,00	6 632 813,00	3 059 263,00	0,00	0,00	0,00	
2032	21 284 402,00	21 284 402,00	2 814 732,00	454 359,00	8 677 220,00	2 552 723,00	6 785 368,00	3 129 626,00	0,00	0,00	0,00	

¹⁾ Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

⁴⁾ W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem x	z tego:										
		Wydatki bieżące x	w tym:							Wydatki majątkowe x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:		w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	wydatki na obsługę długu ^x	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	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2024	45 914 074,47	21 083 235,47	11 003 949,85	0,00	0,00	370 000,00	0,00	0,00	0,00	24 830 839,00	24 830 839,00	836 763,00
2025	17 199 567,50	16 760 816,50	10 364 558,00	0,00	0,00	130 581,00	0,00	0,00	0,00	438 751,00	438 751,00	0,00
2026	16 963 530,00	16 933 317,00	10 509 662,00	0,00	0,00	60 859,00	0,00	0,00	0,00	30 213,00	30 213,00	0,00
2027	17 545 148,68	17 137 798,00	10 641 033,00	0,00	0,00	54 434,00	0,00	0,00	0,00	407 350,68	407 350,68	0,00
2028	19 220 335,00	17 551 226,00	10 920 360,00	0,00	0,00	27 477,00	0,00	0,00	0,00	1 669 109,00	1 669 109,00	0,00
2029	19 722 663,00	17 990 660,00	11 201 559,00	0,00	0,00	20 627,00	0,00	0,00	0,00	1 732 003,00	1 732 003,00	0,00
2030	20 218 229,00	18 438 662,00	11 487 199,00	0,00	0,00	13 777,00	0,00	0,00	0,00	1 779 567,00	1 779 567,00	0,00
2031	20 705 867,00	18 889 562,00	11 771 507,00	0,00	0,00	6 927,00	0,00	0,00	0,00	1 816 305,00	1 816 305,00	0,00
2032	21 233 271,50	19 350 566,00	12 059 909,00	0,00	0,00	1 751,00	0,00	0,00	0,00	1 882 705,50	1 882 705,50	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:	
					na pokrycie deficytu budżetu ^x			na pokrycie deficytu budżetu ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2024	-2 256 859,09	0,00	3 444 867,85	0,00	0,00	886 787,15	886 787,15	2 558 080,70	1 370 071,94
2025	608 869,50	608 869,50	551 130,50	551 130,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 160 000,00	1 160 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 248 952,32	1 248 952,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	51 130,50	51 130,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

⁵⁾ Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

⁶⁾ W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	z tego:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 188 008,76	1 188 008,76	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 160 000,00	1 160 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 160 000,00	1 160 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 248 952,32	1 248 952,32	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	51 130,50	51 130,50	0,00	0,00	0,00

⁷⁾ W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^X	w tym:		Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:							Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^X	kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^X	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^X	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^X
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^X						
środkami nowego zobowiązania		wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami								
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 468 952,32	0,00	-1 756 883,27	1 687 984,58	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	2 860 082,82	0,00	608 869,50	608 869,50	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	1 700 082,82	0,00	1 190 213,00	1 190 213,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	451 130,50	0,00	1 656 303,00	1 656 303,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	351 130,50	0,00	1 769 109,00	1 769 109,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	251 130,50	0,00	1 832 003,00	1 832 003,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	151 130,50	0,00	1 879 567,00	1 879 567,00	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	51 130,50	0,00	1 916 305,00	1 916 305,00	
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 933 836,00	1 933 836,00	

⁸⁾ Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	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 rok) ^X	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^X		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 oparciu o	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 oparciu o	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 kwartałów roku	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 roku
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2024	9,96%	-8,87%	8,97%	17,14%	19,40%	TAK	TAK
2025	8,44%	5,86%	x	15,77%	18,03%	TAK	TAK
2026	7,65%	7,84%	x	9,61%	11,37%	TAK	TAK
2027	7,88%	10,34%	x	8,94%	10,70%	TAK	TAK
2028	0,75%	10,57%	x	7,68%	9,44%	TAK	TAK
2029	0,69%	10,62%	x	6,64%	8,39%	TAK	TAK
2030	0,64%	10,59%	x	4,73%	6,49%	TAK	TAK
2031	0,58%	10,50%	x	6,71%	6,71%	TAK	TAK
2032	0,28%	10,33%	x	9,47%	9,47%	TAK	TAK

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		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 ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2024	684 110,00	684 110,00	470 353,65	0,00	0,00	0,00	684 110,00	684 110,00	470 353,65
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	156 485,00	156 485,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^X	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcaniach samorządowych osób prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2024	0,00	0,00	0,00	24 899 838,90	684 110,00	24 215 728,90	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	595 236,00	156 485,00	438 751,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^X	Wydatki zmniejszające dług ^X	w tym:					Wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^X	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	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	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^X	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^X	w tym:		zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^X					
						w tym:						
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11	
2024	1 188 008,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	1 160 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2026	1 160 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	1 148 952,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczeniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

^X - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2 do Uchwały nr III.24.2024 Rady Miasta i Gminy Miasteczko Krajeńskie z dnia 18.06.2024 r.

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 zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				29 277 494,19	24 899 838,90	595 236,00	0,00	0,00	25 495 074,90
1.a	- wydatki bieżące				840 595,00	684 110,00	156 485,00	0,00	0,00	840 595,00
1.b	- wydatki majątkowe				28 436 899,19	24 215 728,90	438 751,00	0,00	0,00	24 654 479,90
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:				840 595,00	684 110,00	156 485,00	0,00	0,00	840 595,00
1.1.1	- wydatki bieżące				840 595,00	684 110,00	156 485,00	0,00	0,00	840 595,00
1.1.1.1	Usługi społeczne w Gminie Miasteczko Krajeńskie	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	2024	2025	840 595,00	684 110,00	156 485,00	0,00	0,00	840 595,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				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
1.2.1	- wydatki bieżące				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
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				28 436 899,19	24 215 728,90	438 751,00	0,00	0,00	24 654 479,90
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				28 436 899,19	24 215 728,90	438 751,00	0,00	0,00	24 654 479,90
1.3.2.1	Budowa i modernizacja infrastruktury kulturalnej w Miasteczku Krajeńskim (środki RFIL, Polski Ład, środki własne) - Poprawa infrastruktury kulturalnej	Urząd Gminy w Miasteczku Krajeńskim	2022	2024	3 283 757,63	1 614 028,82	0,00	0,00	0,00	1 614 028,82
1.3.2.2	Przebudowa osiedla w Miasteczku Krajeńskim wraz z kanalizacją deszczową (środki z RFIL, Polski Ład, środki własne)	URZĄD MIASTA I GMINY MIASTECZKO KRAJEŃSKIE	2021	2024	8 479 688,92	6 426 696,15	0,00	0,00	0,00	6 426 696,15
1.3.2.3	Modernizacja oczyszczalni ścieków oraz hydroforni (Polski Ład, środki własne)	URZĄD MIASTA I GMINY MIASTECZKO KRAJEŃSKIE	2023	2024	1 860 000,00	1 860 000,00	0,00	0,00	0,00	1 860 000,00
1.3.2.4	Przebudowa drogi gminnej położonej w miejscowości Brzostowo (środki z RFIL , PGR, Polski Ład)	Urząd Gminy w Miasteczku Krajeńskim	2021	2024	3 054 788,92	2 995 091,21	0,00	0,00	0,00	2 995 091,21
1.3.2.5	Budowa budynku szatniowego przy boisku na ul. Poniatowskiego w Miasteczku Krajeńskim (Polski Ład, środki własne)	URZĄD MIASTA I GMINY MIASTECZKO KRAJEŃSKIE	2023	2025	1 025 500,00	586 749,00	438 751,00	0,00	0,00	1 025 500,00
1.3.2.6	Budowa chodnika w miejscowości Brzostowo (Polski Ład, środki własne)	URZĄD MIASTA I GMINY MIASTECZKO KRAJEŃSKIE	2023	2024	703 000,00	703 000,00	0,00	0,00	0,00	703 000,00
1.3.2.7	Kompleksowa modernizacja i przebudowa budynku remizy OSP oraz świetlicy wiejskiej w Brzostowie (Polski Ład, środki własne)	URZĄD MIASTA I GMINY MIASTECZKO KRAJEŃSKIE	2023	2024	2 168 900,72	2 168 900,72	0,00	0,00	0,00	2 168 900,72
1.3.2.8	Remont i modernizacja budynku przedszkola w Grabównie (COVID-19, środki własne)	URZĄD MIASTA I GMINY MIASTECZKO KRAJEŃSKIE	2023	2024	314 000,00	314 000,00	0,00	0,00	0,00	314 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.9	Renowacja kluczowych elementów kościoła parafialnego w Miasteczku Krajeńskim (COVID-19, środki własne)	URZĄD MIASTA I GMINY MIASTECZKO KRAJEŃSKIE	2023	2024	428 600,00	428 600,00	0,00	0,00	0,00	428 600,00
1.3.2.10	Kompleksowa modernizacja oraz przebudowa budynku szkoły w Miasteczku Krajeńskim (Polski Ład, środki własne)	URZĄD MIASTA I GMINY MIASTECZKO KRAJEŃSKIE	2023	2024	6 385 000,00	6 385 000,00	0,00	0,00	0,00	6 385 000,00
1.3.2.11	Renowacja wieży kościelnej oraz zagospodarowanie otoczenia kościoła parafialnego w Grabównie (COVID-19, środki własne)	URZĄD MIASTA I GMINY MIASTECZKO KRAJEŃSKIE	2023	2024	408 163,00	408 163,00	0,00	0,00	0,00	408 163,00
1.3.2.12	Renowacja zabytkowego budynku szkoły w Miasteczku Krajeńskim (COVID-19, środki własne)	URZĄD MIASTA I GMINY MIASTECZKO KRAJEŃSKIE	2023	2024	325 500,00	325 500,00	0,00	0,00	0,00	325 500,00

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Miasteczko Krajeńskie na lata 2024-2032

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 18 czerwca 2024 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta i Gminy Miasteczko Krajeńskie:

1. Dochody ogółem zmniejszono o 247 747,32 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 195 503,68 zł, a dochody majątkowe zmniejszono o 443 251,00 zł.
2. Wydatki ogółem zmniejszono o 247 747,32 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 201 573,06 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 449 320,38 zł.
3. Wynik budżetu nie uległ zmianie.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie dochodów, wydatków i wyniku budżetu w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2024 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	43 904 962,70	-247 747,32	43 657 215,38
Dochody bieżące	19 130 848,52	+195 503,68	19 326 352,20
Dotacje bieżące	3 604 269,07	+78 584,07	3 682 853,14
Pozostałe	5 573 012,45	+116 919,61	5 689 932,06
Dochody majątkowe	24 774 114,18	-443 251,00	24 330 863,18
Wydatki ogółem	46 161 821,79	-247 747,32	45 914 074,47
Wydatki bieżące	20 881 662,41	+201 573,06	21 083 235,47
Wynagrodzenia i pochodne	10 979 994,44	+23 955,41	11 003 949,85
Pozostałe wydatki bieżące	9 531 667,97	+177 617,65	9 709 285,62
Wydatki majątkowe	25 280 159,38	-449 320,38	24 830 839,00

Źródło: opracowanie własne.

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych dochodów majątkowych. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 2. Zmiany w dochodach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	0,00	+438 751,00	438 751,00

Źródło: opracowanie własne.

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych wydatków majątkowych. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 3. Zmiany w wydatkach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	0,00	+438 751,00	438 751,00

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta i Gminy Miasteczko Krajeńskie:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.
2. Rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

Od 2025 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2025 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

W roku budżetowym zaplanowano środki zwrotne w wysokości 551 130,50 zł. Spłatę planowanego do zaciągnięcia zobowiązania ujęto w latach 2027-2032. W tabeli poniżej przedstawiono szczegółowy harmonogram spłaty zobowiązania planowanego do zaciągnięcia w okresie prognozy.

Tabela 4. Harmonogram spłaty zobowiązania planowanego do zaciągnięcia

Rok	Stan na początek roku [zł]	Transza [zł]	Spłata / wykup [zł]	Stan na koniec roku [zł]
2025	0,00	551 130,50	0,00	551 130,50
2026	551 130,50	0,00	0,00	551 130,50
2027	551 130,50	0,00	100 000,00	451 130,50
2028	451 130,50	0,00	100 000,00	351 130,50
2029	351 130,50	0,00	100 000,00	251 130,50
2030	251 130,50	0,00	100 000,00	151 130,50
2031	151 130,50	0,00	100 000,00	51 130,50
2032	51 130,50	0,00	51 130,50	0,00

Źródło: Opracowanie własne.

W zakresie zawartych umów, rozchody Miasta i Gminy Miasteczko Krajeńskie zaplanowano zgodnie z harmonogramami. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie historyczne”.

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2027-2032. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Tabela 5. Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Miasta i Gminy Miasteczko Krajeńskie

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2024	1 188 008,76	0,00	1 188 008,76
2025	1 160 000,00	0,00	1 160 000,00
2026	1 160 000,00	0,00	1 160 000,00
2027	1 148 952,32	100 000,00	1 248 952,32
2028	0,00	100 000,00	100 000,00
2029	0,00	100 000,00	100 000,00
2030	0,00	100 000,00	100 000,00
2031	0,00	100 000,00	100 000,00
2032	0,00	51 130,50	51 130,50

Źródło: Opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta i Gminy Miasteczko Krajeńskie na lata 2024-2032 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Tabela 6. Kształtowanie się relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po III kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o wykonanie)
2024	9,96%	17,14%	TAK	19,40%	TAK
2025	8,44%	15,77%	TAK	18,03%	TAK
2026	7,65%	9,61%	TAK	11,37%	TAK
2027	7,88%	8,94%	TAK	10,70%	TAK
2028	0,75%	7,68%	TAK	9,44%	TAK
2029	0,69%	6,64%	TAK	8,39%	TAK
2030	0,64%	4,73%	TAK	6,49%	TAK
2031	0,58%	6,71%	TAK	6,71%	TAK
2032	0,28%	9,47%	TAK	9,47%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Miasto i Gmina Miasteczko Krajeńskie spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2023 r. jak i w oparciu o dane z wykonania budżetu.

Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Miasteczko Krajeńskie obejmuje również zmiany w załączniku nr 2, które szczegółowo opisano poniżej.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):
 - 1) Budowa i modernizacja infrastruktury kulturalnej w Miasteczku Krajeńskim (środki RFIL, Polski Ład, środki własne) – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 1. zwiększenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 50 000,00 zł;
 - 2) Przebudowa osiedla w Miasteczku Krajeńskim wraz z kanalizacją deszczową (środki z RFIL, Polski Ład, środki własne) – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 2. zmniejszenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 50 000,00 zł;
 - 3) Budowa budynku szatniowego przy boisku na ul. Poniatowskiego w Miasteczku Krajeńskim (Polski Ład, środki własne) – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 3. zmniejszenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 4 500,00 zł;
 4. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 443 251,00 zł;
 5. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2025 o kwotę 438 751,00 zł;
 6. wydłużenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2025;

- 4) Kompleksowa modernizacja i przebudowa budynku remizy OSP oraz świetlicy wiejskiej w Brzostowie (Polski Ład, środki własne) – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
7. zmniejszenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 1 099,28 zł.

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć nie spowodowały zmiany horyzontu czasowego załącznika nr 2 WPF.

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć wpłynęły na zmianę pozycji 10.1.2 WPF, co przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 7. Zmiany w wydatkach majątkowych objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2024	24 660 079,18	-444 350,28	24 215 728,90
2025	0,00	+438 751,00	438 751,00

Źródło: opracowanie własne.

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień.

Pełen zakres zmian obrazują załączniki nr 1 i 2 do niniejszej uchwały.