

**UCHWAŁA NR LXI.356.2023**  
**RADY MIASTA I GMINY MIASTECZKO KRAJEŃSKIE**

z dnia 22 sierpnia 2023 r.

**w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Miasteczko Krajeńskie' na lata 2023-2030**

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.) uchwala się co następuje:

**§ 1.** W uchwale nr XLIX.290.2022 Rady Miasta i Gminy Miasteczko Krajeńskie' z dnia 16.12.2022 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Miasteczko Krajeńskie' na lata 2023-2030 z późn. zmianami wprowadza się następujące zmiany:

- 1) załącznik nr 1 – Wieloletnia Prognoza Finansowa Miasta i Gminy Miasteczko Krajeńskie' na lata 2023-2030 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.

Przewodniczący Rady

**Szymon Kunek**

# Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego <sup>1)</sup>

Dokument podpisany elektronicznie

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 LXI.356.2023 Rady Miasta i Gminy Miasteczko Krajeńskie' z dnia 22.08.2023 r.**

| Wyszczególnienie | Dochody ogółem <sup>x</sup> | z tego:                      |                                                                               |                                                                             |                     |                                                                              |                                         |                            |                                |                                   |                                                            |
|------------------|-----------------------------|------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|---------------------|------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|----------------------------|--------------------------------|-----------------------------------|------------------------------------------------------------|
|                  |                             | Dochody bieżące <sup>x</sup> | z tego:                                                                       |                                                                             |                     |                                                                              |                                         |                            | Dochody majątkowe <sup>x</sup> | 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 <sup>x</sup><br>3) | pozostałe dochody bieżące <sup>4)</sup> | w tym:                     |                                | ze sprzedaży majątku <sup>x</sup> | z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje |
|                  |                             |                              |                                                                               |                                                                             |                     |                                                                              |                                         | z podatku od nieruchomości |                                |                                   |                                                            |
| 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                                                      |
| 2023             | 22 056 716,71               | 15 817 585,23                | 1 638 404,00                                                                  | 233 651,00                                                                  | 5 812 103,00        | 2 322 921,39                                                                 | 5 810 505,84                            | 1 993 000,00               | 6 239 131,48                   | 410 700,00                        | 5 826 322,48                                               |
| 2024             | 22 403 457,08               | 15 712 877,00                | 1 819 284,00                                                                  | 259 446,00                                                                  | 6 460 618,00        | 1 812 589,00                                                                 | 5 360 940,00                            | 2 213 027,00               | 6 690 580,08                   | 0,00                              | 6 690 580,08                                               |
| 2025             | 16 093 776,00               | 16 093 776,00                | 1 875 682,00                                                                  | 267 489,00                                                                  | 6 660 897,00        | 1 868 779,00                                                                 | 5 420 929,00                            | 2 281 631,00               | 0,00                           | 0,00                              | 0,00                                                       |
| 2026             | 16 393 619,00               | 16 393 619,00                | 1 922 574,00                                                                  | 274 176,00                                                                  | 6 827 419,00        | 1 915 498,00                                                                 | 5 453 952,00                            | 2 338 672,00               | 0,00                           | 0,00                              | 0,00                                                       |
| 2027             | 16 869 034,00               | 16 869 034,00                | 1 978 329,00                                                                  | 282 127,00                                                                  | 7 025 414,00        | 1 971 047,00                                                                 | 5 612 117,00                            | 2 406 493,00               | 0,00                           | 0,00                              | 0,00                                                       |
| 2028             | 17 358 236,00               | 17 358 236,00                | 2 035 701,00                                                                  | 290 309,00                                                                  | 7 229 151,00        | 2 028 207,00                                                                 | 5 774 868,00                            | 2 476 281,00               | 0,00                           | 0,00                              | 0,00                                                       |
| 2029             | 17 844 267,00               | 17 844 267,00                | 2 092 701,00                                                                  | 298 438,00                                                                  | 7 431 567,00        | 2 084 997,00                                                                 | 5 936 564,00                            | 2 545 617,00               | 0,00                           | 0,00                              | 0,00                                                       |
| 2030             | 18 326 062,00               | 18 326 062,00                | 2 149 204,00                                                                  | 306 496,00                                                                  | 7 632 219,00        | 2 141 292,00                                                                 | 6 096 851,00                            | 2 614 349,00               | 0,00                           | 0,00                              | 0,00                                                       |

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

<sup>2)</sup> 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.

<sup>3)</sup> 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.

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

| Wyszczególnienie | Wydatki ogółem<br>x | z tego:              |                                              |                                 |                                                                                                                        |                            |                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                                                                                        |                                                                                                                              |                     |                                                                                 |         |
|------------------|---------------------|----------------------|----------------------------------------------|---------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------------------------------------------------------------------|---------|
|                  |                     | Wydatki bieżące<br>x | w tym:                                       |                                 |                                                                                                                        |                            |                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                                                                                        |                                                                                                                              | Wydatki majątkowe x | w tym:                                                                          |         |
|                  |                     |                      | na wynagrodzenia i składki od nich naliczane | z tytułu poręczeń i gwarancji x | w tym:                                                                                                                 | wydatki na obsługę długu x | w tym:                                                                                                                                                                                                                              |                                                                                                                                                                        |                                                                                                                              |                     | Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy | w tym:  |
|                  |                     |                      |                                              |                                 | gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup> |                            | 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 <sup>x</sup> | pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup> |                     |                                                                                 |         |
| 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 |
| 2023             | 26 882 301,40       | 17 191 391,25        | 8 527 581,43                                 | 0,00                            | 0,00                                                                                                                   | 460 000,00                 | 0,00                                                                                                                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                                                                   | 0,00                                                                                                                         | 9 690 910,15        | 9 690 910,15                                                                    | 0,00    |
| 2024             | 21 215 448,32       | 14 440 771,60        | 8 666 816,00                                 | 0,00                            | 0,00                                                                                                                   | 308 731,00                 | 0,00                                                                                                                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                                                                   | 0,00                                                                                                                         | 6 774 676,72        | 6 774 676,72                                                                    | 0,00    |
| 2025             | 14 933 776,00       | 14 577 946,00        | 8 827 152,00                                 | 0,00                            | 0,00                                                                                                                   | 200 858,00                 | 0,00                                                                                                                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                                                                   | 0,00                                                                                                                         | 355 830,00          | 355 830,00                                                                      | 0,00    |
| 2026             | 15 233 619,00       | 14 717 886,00        | 8 981 627,00                                 | 0,00                            | 0,00                                                                                                                   | 116 949,00                 | 0,00                                                                                                                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                                                                   | 0,00                                                                                                                         | 515 733,00          | 515 733,00                                                                      | 0,00    |
| 2027             | 15 720 081,68       | 15 053 771,00        | 9 237 603,00                                 | 0,00                            | 0,00                                                                                                                   | 56 375,00                  | 0,00                                                                                                                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                                                                   | 0,00                                                                                                                         | 666 310,68          | 666 310,68                                                                      | 0,00    |
| 2028             | 16 934 716,08       | 15 422 794,00        | 9 496 256,00                                 | 0,00                            | 0,00                                                                                                                   | 22 750,00                  | 0,00                                                                                                                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                                                                   | 0,00                                                                                                                         | 1 511 922,08        | 1 511 922,08                                                                    | 0,00    |
| 2029             | 17 667 786,92       | 15 822 410,00        | 9 759 777,00                                 | 0,00                            | 0,00                                                                                                                   | 11 250,00                  | 0,00                                                                                                                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                                                                   | 0,00                                                                                                                         | 1 845 376,92        | 1 845 376,92                                                                    | 0,00    |
| 2030             | 18 326 062,00       | 16 230 839,00        | 10 028 171,00                                | 0,00                            | 0,00                                                                                                                   | 0,00                       | 0,00                                                                                                                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                                                                   | 0,00                                                                                                                         | 2 095 223,00        | 2 095 223,00                                                                    | 0,00    |

| Wyszczególnienie | Wynik budżetu <sup>x</sup> | w tym:                                                                                                                      | Przychody budżetu <sup>x</sup> | z tego:                                                       |                                           |                                                    |                                           |                                                                          |                                           |
|------------------|----------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|---------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|----------------------------------------------------|-------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|
|                  |                            |                                                                                                                             |                                | w tym:                                                        |                                           | w tym:                                             |                                           | w tym:                                                                   |                                           |
|                  |                            |                                                                                                                             |                                |                                                               |                                           |                                                    |                                           |                                                                          |                                           |
|                  |                            | Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych <sup>5)</sup> |                                | Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup> | na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup> | Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>x 6)</sup> | na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup> | Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup> | na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup> |
| Lp               | 3                          | 3.1                                                                                                                         | 4                              | 4.1                                                           | 4.1.1                                     | 4.2                                                | 4.2.1                                     | 4.3                                                                      | 4.3.1                                     |
| 2023             | -4 825 584,69              | 0,00                                                                                                                        | 5 751 802,69                   | 600 000,00                                                    | 0,00                                      | 2 381 960,95                                       | 2 381 960,95                              | 2 730 190,12                                                             | 2 443 623,74                              |
| 2024             | 1 188 008,76               | 1 188 008,76                                                                                                                | 0,00                           | 0,00                                                          | 0,00                                      | 0,00                                               | 0,00                                      | 0,00                                                                     | 0,00                                      |
| 2025             | 1 160 000,00               | 1 160 000,00                                                                                                                | 0,00                           | 0,00                                                          | 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             | 1 148 952,32               | 1 148 952,32                                                                                                                | 0,00                           | 0,00                                                          | 0,00                                      | 0,00                                               | 0,00                                      | 0,00                                                                     | 0,00                                      |
| 2028             | 423 519,92                 | 423 519,92                                                                                                                  | 0,00                           | 0,00                                                          | 0,00                                      | 0,00                                               | 0,00                                      | 0,00                                                                     | 0,00                                      |
| 2029             | 176 480,08                 | 176 480,08                                                                                                                  | 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                                      |

<sup>5)</sup> Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

<sup>6)</sup> 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 <sup>x</sup> | z tego:                                                                                                  |                                                                                                  |                                                                                                   |         |
|------------------|-------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|-------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|
|                  | Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych <sup>x</sup> | w tym:                                    | Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu <sup>x 7)</sup> | w tym:                                    |                               | Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>x</sup>               | w tym:                                                                                           |                                                                                                   |         |
|                  |                                                             |                                           |                                                                |                                           |                               |                                                                                                          | z tego:                                                                                          |                                                                                                   |         |
|                  |                                                             |                                           |                                                                |                                           |                               |                                                                                                          |                                                                                                  |                                                                                                   |         |
|                  |                                                             | na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup> |                                                                | na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup> |                               | łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań <sup>x</sup> | kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy <sup>x</sup> | kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy <sup>x</sup> |         |
| 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 |
| 2023             | 39 651,62                                                   | 0,00                                      | 0,00                                                           | 0,00                                      | 926 218,00                    | 926 218,00                                                                                               | 0,00                                                                                             | 0,00                                                                                              | 0,00    |
| 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                                      | 1 148 952,32                  | 1 148 952,32                                                                                             | 0,00                                                                                             | 0,00                                                                                              | 0,00    |
| 2028             | 0,00                                                        | 0,00                                      | 0,00                                                           | 0,00                                      | 423 519,92                    | 423 519,92                                                                                               | 0,00                                                                                             | 0,00                                                                                              | 0,00    |
| 2029             | 0,00                                                        | 0,00                                      | 0,00                                                           | 0,00                                      | 176 480,08                    | 176 480,08                                                                                               | 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    |

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

| Wyszczególnienie             | Rozchody budżetu, z tego:                                                                            |                                                                 |                 |           |                                                                                                               |                                                        | Kwota długu <sup>x</sup> | 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 <sup>x</sup> |                          |        |                                                                           |              |
|                              | 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 <sup>x</sup> |                                                        |                          |        |                                                                           |              |
| 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          |
| 2023                         | 0,00                                                                                                 | 0,00                                                            | 0,00            | 0,00      | 0,00                                                                                                          | 0,00                                                   | 5 256 961,08             | 0,00   | -1 373 806,02                                                             | 3 777 996,67 |
| 2024                         | x                                                                                                    | x                                                               | x               | x         | 0,00                                                                                                          | 0,00                                                   | 4 068 952,32             | 0,00   | 1 272 105,40                                                              | 1 272 105,40 |
| 2025                         | x                                                                                                    | x                                                               | x               | x         | 0,00                                                                                                          | 0,00                                                   | 2 908 952,32             | 0,00   | 1 515 830,00                                                              | 1 515 830,00 |
| 2026                         | x                                                                                                    | x                                                               | x               | x         | 0,00                                                                                                          | 0,00                                                   | 1 748 952,32             | 0,00   | 1 675 733,00                                                              | 1 675 733,00 |
| 2027                         | x                                                                                                    | x                                                               | x               | x         | 0,00                                                                                                          | 0,00                                                   | 600 000,00               | 0,00   | 1 815 263,00                                                              | 1 815 263,00 |
| 2028                         | x                                                                                                    | x                                                               | x               | x         | 0,00                                                                                                          | 0,00                                                   | 176 480,08               | 0,00   | 1 935 442,00                                                              | 1 935 442,00 |
| 2029                         | x                                                                                                    | x                                                               | x               | x         | 0,00                                                                                                          | 0,00                                                   | 0,00                     | 0,00   | 2 021 857,00                                                              | 2 021 857,00 |
| 2030                         | x                                                                                                    | x                                                               | x               | x         | 0,00                                                                                                          | 0,00                                                   | 0,00                     | 0,00   | 2 095 223,00                                                              | 2 095 223,00 |

<sup>8)</sup> 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) <sup>x</sup> | Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>x</sup> |        | 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                                                                                                                                                                                                                                                             |
| 2023             | 10,57%                                                                                                                                                                                                                                                                            | -6,77%                                                                                                                                                          | -3,73% | 16,46%                                                                                                                                                                                                                                                                         | 19,67%                                                                                                                                                                                                                                                                   | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                      | TAK                                                                                                                                                                                                                                                               |
| 2024             | 10,77%                                                                                                                                                                                                                                                                            | 11,37%                                                                                                                                                          | 11,37% | 13,29%                                                                                                                                                                                                                                                                         | 16,51%                                                                                                                                                                                                                                                                   | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                      | TAK                                                                                                                                                                                                                                                               |
| 2025             | 9,57%                                                                                                                                                                                                                                                                             | 12,07%                                                                                                                                                          | x      | 12,26%                                                                                                                                                                                                                                                                         | 15,48%                                                                                                                                                                                                                                                                   | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                      | TAK                                                                                                                                                                                                                                                               |
| 2026             | 8,82%                                                                                                                                                                                                                                                                             | 12,38%                                                                                                                                                          | x      | 9,37%                                                                                                                                                                                                                                                                          | 12,89%                                                                                                                                                                                                                                                                   | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                      | TAK                                                                                                                                                                                                                                                               |
| 2027             | 8,09%                                                                                                                                                                                                                                                                             | 12,56%                                                                                                                                                          | x      | 9,34%                                                                                                                                                                                                                                                                          | 12,86%                                                                                                                                                                                                                                                                   | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                      | TAK                                                                                                                                                                                                                                                               |
| 2028             | 2,91%                                                                                                                                                                                                                                                                             | 12,77%                                                                                                                                                          | x      | 8,39%                                                                                                                                                                                                                                                                          | 11,92%                                                                                                                                                                                                                                                                   | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                      | TAK                                                                                                                                                                                                                                                               |
| 2029             | 1,19%                                                                                                                                                                                                                                                                             | 12,90%                                                                                                                                                          | x      | 7,67%                                                                                                                                                                                                                                                                          | 11,19%                                                                                                                                                                                                                                                                   | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                      | TAK                                                                                                                                                                                                                                                               |
| 2030             | 0,00%                                                                                                                                                                                                                                                                             | 12,95%                                                                                                                                                          | x      | 9,61%                                                                                                                                                                                                                                                                          | 9,61%                                                                                                                                                                                                                                                                    | 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 <sup>x</sup> | 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 <sup>x</sup> | 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 <sup>x</sup> | 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 <sup>x</sup> | w tym:                                                        |
|                  |                                                                                                                                                |                                                                                                                                                                                 | środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy |                                                                                                                                     |                                                                                                                                 | środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy |                                                                                                                                                |                                                                                                                                            | finansowane środkami określonymi 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                                                       |
| 2023             | 0,00                                                                                                                                           | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                          | 0,00                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                            | 0,00                                          | 0,00                                                                                                                                           | 0,00                                                                                                                                       | 0,00                                                          |
| 2024             | 0,00                                                                                                                                           | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                          | 0,00                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                            | 0,00                                          | 0,00                                                                                                                                           | 0,00                                                                                                                                       | 0,00                                                          |
| 2025             | 0,00                                                                                                                                           | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                          | 0,00                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                            | 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                                                          |
| 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                                                          |

| 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 <sup>X</sup> | Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych |
|                  |                                                                                                                                     |           | 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                                                                                                                                                             |
| 2023             | 75 461,50                                                                                                                           | 75 461,50 | 75 461,50                                                     | 8 597 768,16                                                         | 0,00    | 8 597 768,16 | 0,00                                                                                                        | 0,00                                                                                                                                       | 39 651,62                                                                                                                                                                                         | 0,00                                                                                                                                                             |
| 2024             | 0,00                                                                                                                                | 0,00      | 0,00                                                          | 6 690 580,08                                                         | 0,00    | 6 690 580,08 | 0,00                                                                                                        | 0,00                                                                                                                                       | 0,00                                                                                                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                             |
| 2025             | 0,00                                                                                                                                | 0,00      | 0,00                                                          | 0,00                                                                 | 0,00    | 0,00         | 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                                                                                                                                                             |

| Wyszczególnienie | Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych                                               |                                         |                                                                                        |                                                                                   |                                                                  |                                                    |                                                                |                                                                                                             |                                                                                                                |                                                                                                                                                                                                                                                 |                                                                                            |
|------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------|
|                  | Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych <sup>x</sup> | Wydatki zmniejszające dług <sup>x</sup> | w tym:                                                                                 |                                                                                   |                                                                  |                                                    |                                                                | 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 <sup>9)</sup> |
|                  |                                                                                                            |                                         | spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 <sup>x</sup> | spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka <sup>x</sup> | w tym:                                                           |                                                    | wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>x</sup> |                                                                                                             |                                                                                                                |                                                                                                                                                                                                                                                 |                                                                                            |
|                  |                                                                                                            |                                         |                                                                                        |                                                                                   | zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. <sup>x</sup> | dokonywana w formie wydatku bieżącego <sup>x</sup> |                                                                |                                                                                                             |                                                                                                                |                                                                                                                                                                                                                                                 |                                                                                            |
| 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                                                                                      |
| 2023             | 926 218,00                                                                                                 | 0,00                                    | 0,00                                                                                   | 0,00                                                                              | 0,00                                                             | 0,00                                               | 0,00                                                           | 0,00                                                                                                        | 0,00                                                                                                           | 0,00                                                                                                                                                                                                                                            | 0,00                                                                                       |
| 2024             | 1 188 008,76                                                                                               | 0,00                                    | 0,00                                                                                   | 0,00                                                                              | 0,00                                                             | 0,00                                               | 0,00                                                           | 0,00                                                                                                        | x                                                                                                              | 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                                                                                       |

<sup>9)</sup> W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu 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.

<sup>x</sup> - 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

Dokument podpisany elektronicznie

Załącznik nr 2 do Uchwały nr LXI.356.2023 Rady Miasta i Gminy Miasteczko Krajeńskie' z dnia 22.08.2023 r.

kwoty w zł

| L.p.    | Nazwa i cel                                                                                                                                                                                                                                     | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca | Okres realizacji |      | Łączne nakłady finansowe | Limit 2023   | Limit 2024   | Limit 2025 | Limit 2026 | Limit zobowiązań |
|---------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|------------------|------|--------------------------|--------------|--------------|------------|------------|------------------|
|         |                                                                                                                                                                                                                                                 |                                           | Od               | Do   |                          |              |              |            |            |                  |
| 1       | Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)                                                                                                                                                                                                 |                                           |                  |      | 18 158 404,42            | 8 597 768,16 | 6 690 580,08 | 0,00       | 0,00       | 15 288 348,24    |
| 1.a     | - wydatki bieżące                                                                                                                                                                                                                               |                                           |                  |      | 0,00                     | 0,00         | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 0,00             |
| 1.b     | - wydatki majątkowe                                                                                                                                                                                                                             |                                           |                  |      | 18 158 404,42            | 8 597 768,16 | 6 690 580,08 | 0,00       | 0,00       | 15 288 348,24    |
| 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: |                                           |                  |      | 101 105,69               | 76 567,19    | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 76 567,19        |
| 1.1.1   | - wydatki bieżące                                                                                                                                                                                                                               |                                           |                  |      | 0,00                     | 0,00         | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 0,00             |
| 1.1.2   | - wydatki majątkowe                                                                                                                                                                                                                             |                                           |                  |      | 101 105,69               | 76 567,19    | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 76 567,19        |
| 1.1.2.1 | Grant "Cyfrowa Gmina" - Zwiększenie cyberbezpieczeństwa Urzędu                                                                                                                                                                                  | Urząd Gminy w Miasteczku Krajeńskim       | 2022             | 2023 | 101 105,69               | 76 567,19    | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 76 567,19        |
| 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                                                                                                                                                |                                           |                  |      | 18 057 298,73            | 8 521 200,97 | 6 690 580,08 | 0,00       | 0,00       | 15 211 781,05    |
| 1.3.1   | - wydatki bieżące                                                                                                                                                                                                                               |                                           |                  |      | 0,00                     | 0,00         | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 0,00             |
| 1.3.2   | - wydatki majątkowe                                                                                                                                                                                                                             |                                           |                  |      | 18 057 298,73            | 8 521 200,97 | 6 690 580,08 | 0,00       | 0,00       | 15 211 781,05    |
| 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 | 3 200 000,00             | 1 768 600,00 | 1 340 700,00 | 0,00       | 0,00       | 3 109 300,00     |
| 1.3.2.2 | Przebudowa osiedla w Miasteczku Krajeńskim wraz z kanalizacją deszczową (środki z RFIL, Polski Ład, środki własne)                                                                                                                              | Urząd Gminy w Miasteczku Krajeńskim       | 2021             | 2024 | 7 810 788,92             | 4 539 880,07 | 3 149 880,08 | 0,00       | 0,00       | 7 689 760,15     |
| 1.3.2.3 | Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Grabionna (środki RFIL - I tura, Polski Ład, środki własne)                                                                                                                                             | Urząd Gminy w Miasteczku Krajeńskim       | 2022             | 2023 | 190 000,00               | 190 000,00   | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 190 000,00       |
| 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             | 805 000,00   | 2 200 000,00 | 0,00       | 0,00       | 3 005 000,00     |
| 1.3.2.5 | Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowościach: Arentowo,Grabionna,Okaliniec i część Grabówna - etap II Okaliniec (środki z RFIL, Polski Ład, środki własne) - ochrona wód- poprawa ochrony środowiska i gospodarki wodno-ściekowej      | Urząd Gminy w Miasteczku Krajeńskim       | 2021             | 2023 | 3 801 720,89             | 1 217 720,90 | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 1 217 720,90     |

## **Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Miasteczko Krajeńskie' na lata 2023-2030**

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 22 sierpnia 2023 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta i Gminy Miasteczko Krajeńskie':

1. Dochody ogółem zwiększono o 540 497,96 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 145 926,45 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 394 571,51 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 540 497,96 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 129 830,72 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 410 667,24 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 2023 roku**

| <b>Wyszczególnienie</b>   | <b>Przed zmianą [zł]</b> | <b>Zmiana [zł]</b> | <b>Po zmianie [zł]</b> |
|---------------------------|--------------------------|--------------------|------------------------|
| <b>Dochody ogółem</b>     | <b>21 516 218,75</b>     | <b>+540 497,96</b> | <b>22 056 716,71</b>   |
| <b>Dochody bieżące</b>    | <b>15 671 658,78</b>     | <b>+145 926,45</b> | <b>15 817 585,23</b>   |
| Dotacje bieżące           | 2 193 544,94             | +129 376,45        | 2 322 921,39           |
| Pozostałe                 | 5 793 955,84             | +16 550,00         | 5 810 505,84           |
| <b>Dochody majątkowe</b>  | <b>5 844 559,97</b>      | <b>+394 571,51</b> | <b>6 239 131,48</b>    |
| <b>Wydatki ogółem</b>     | <b>26 341 803,44</b>     | <b>+540 497,96</b> | <b>26 882 301,40</b>   |
| <b>Wydatki bieżące</b>    | <b>17 061 560,53</b>     | <b>+129 830,72</b> | <b>17 191 391,25</b>   |
| Wynagrodzenia i pochodne  | 8 516 566,43             | +11 015,00         | 8 527 581,43           |
| Pozostałe wydatki bieżące | 8 084 994,10             | +118 815,72        | 8 203 809,82           |
| <b>Wydatki majątkowe</b>  | <b>9 280 242,91</b>      | <b>+410 667,24</b> | <b>9 690 910,15</b>    |

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**

| <b>Rok</b> | <b>Przed zmianą [zł]</b> | <b>Zmiana [zł]</b> | <b>Po zmianie [zł]</b> |
|------------|--------------------------|--------------------|------------------------|
| 2024       | 6 331 130,08             | +359 450,00        | 6 690 580,08           |

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**

| <b>Rok</b> | <b>Przed zmianą [zł]</b> | <b>Zmiana [zł]</b> | <b>Po zmianie [zł]</b> |
|------------|--------------------------|--------------------|------------------------|
| 2024       | 6 415 226,72             | +359 450,00        | 6 774 676,72           |

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta i Gminy Miasteczko Krajeńskie':

1. Przychody nie uległy zmianie.
2. Rozchody nie uległy zmianie.

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 2028-2029. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

**Tabela 4. Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Miasta i Gminy Miasteczko Krajeńskie'**

| Rok  | Zobowiązanie historyczne [zł] | Zobowiązanie planowane [zł] | Zobowiązania razem [zł] |
|------|-------------------------------|-----------------------------|-------------------------|
| 2023 | 926 218,00                    | 0,00                        | 926 218,00              |
| 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                  | 0,00                        | 1 148 952,32            |
| 2028 | 0,00                          | 423 519,92                  | 423 519,92              |
| 2029 | 0,00                          | 176 480,08                  | 176 480,08              |

Źródło: Opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta i Gminy Miasteczko Krajeńskie' na lata 2023-2030 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

**Tabela 5. 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 3 kwartale) | Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania) | Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie) |
|------|----------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------|
| 2023 | 10,57%                                             | 16,46%                                                   | TAK                                                            | 19,67%                                                      | TAK                                                                |
| 2024 | 10,77%                                             | 13,29%                                                   | TAK                                                            | 16,51%                                                      | TAK                                                                |
| 2025 | 9,57%                                              | 12,26%                                                   | TAK                                                            | 15,48%                                                      | TAK                                                                |
| 2026 | 8,82%                                              | 9,37%                                                    | TAK                                                            | 12,89%                                                      | TAK                                                                |
| 2027 | 8,09%                                              | 9,34%                                                    | TAK                                                            | 12,86%                                                      | TAK                                                                |
| 2028 | 2,91%                                              | 8,39%                                                    | TAK                                                            | 11,92%                                                      | TAK                                                                |
| 2029 | 1,19%                                              | 7,67%                                                    | TAK                                                            | 11,19%                                                      | TAK                                                                |
| 2030 | 0,00%                                              | 9,61%                                                    | TAK                                                            | 9,61%                                                       | 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 30.09.2022 r. jak i w oparciu o kolumnę „2022 przewidywane wykonanie”.

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. Przebudowa osiedla w Miasteczku Krajeńskim wraz z kanalizacją deszczową (środki z RFIL, Polski Ład, środki własne):

- zmniejszenie wydatków w roku 2023 o 15 000,00 zł (środki własne);

W związku z udzielenie przez Bank Gospodarstwa Krajowego Promesy Wstępnej z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych zwiększonej o kwotę 718 900,00 zł i podpisaniem z wykonawcą aneksu do umowy zwiększony został limit zobowiązań o w/w kwotę z następującym podziałem:

- zwiększenie wydatków w roku 2023 o 359 450,00 zł (środki Polski Ład);

- zwiększenie wydatków w roku 2024 o 359 450,00 zł (środki Polski Ład).

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 6. Zmiany w wydatkach majątkowych objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4**

| Rok  | Przed zmianą [zł] | Zmiana [zł] | Po zmianie [zł] |
|------|-------------------|-------------|-----------------|
| 2023 | 8 253 318,16      | +344 450,00 | 8 597 768,16    |
| 2024 | 6 331 130,08      | +359 450,00 | 6 690 580,08    |

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.