

UCHWAŁA NR LXV.377.2023
RADY MIASTA I GMINY MIASTECZKO KRAJEŃSKIE

z dnia 27 listopada 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 ¹⁾

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 LXV.377.2023 Rady Miasta i Gminy Miasteczko Krajeńskie z dnia 27.11.2023 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem x	z tego:									
		Dochody bieżące x	z tego:						Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^x 3)	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
2023	22 757 797,87	18 920 467,65	1 638 404,00	233 651,00	7 562 908,25	3 544 954,36	5 940 550,04	1 993 000,00	3 837 330,22	1 141 900,00	2 693 321,22
2024	28 265 215,97	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	12 552 338,97	0,00	12 552 338,97
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

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

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

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

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem x	z tego:										
		Wydatki bieżące x	w tym:							Wydatki majątkowe x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x	w tym:	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 ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2023	24 167 392,77	18 631 641,47	8 716 406,52	0,00	0,00	460 000,00	0,00	0,00	0,00	5 535 751,30	5 535 751,30	0,00
2024	28 197 207,21	14 440 771,60	8 666 816,00	0,00	0,00	308 731,00	0,00	0,00	0,00	13 756 435,61	13 756 435,61	0,00
2025	14 933 776,00	14 650 970,00	8 827 152,00	0,00	0,00	273 882,00	0,00	0,00	0,00	282 806,00	282 806,00	0,00
2026	15 233 619,00	14 790 910,00	8 981 627,00	0,00	0,00	189 973,00	0,00	0,00	0,00	442 709,00	442 709,00	0,00
2027	15 720 081,68	15 126 795,00	9 237 603,00	0,00	0,00	129 399,00	0,00	0,00	0,00	593 286,68	593 286,68	0,00
2028	16 958 236,00	15 460 028,00	9 496 256,00	0,00	0,00	59 984,00	0,00	0,00	0,00	1 498 208,00	1 498 208,00	0,00
2029	17 444 267,00	15 845 064,00	9 759 777,00	0,00	0,00	33 904,00	0,00	0,00	0,00	1 599 203,00	1 599 203,00	0,00
2030	18 006 062,00	16 241 271,00	10 028 171,00	0,00	0,00	10 432,00	0,00	0,00	0,00	1 764 791,00	1 764 791,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2023	-1 409 594,90	0,00	2 335 812,90	0,00	0,00	1 736 759,16	1 409 594,90	559 402,12	0,00
2024	68 008,76	68 008,76	1 120 000,00	1 120 000,00	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	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	320 000,00	320 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:		
							z tego:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x	
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
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	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	320 000,00	320 000,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x			kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x						
środkami nowego zobowiązania		wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami								
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 656 961,08	0,00	288 826,18	2 624 639,08	
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	4 588 952,32	0,00	1 272 105,40	1 272 105,40	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	3 428 952,32	0,00	1 442 806,00	1 442 806,00	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	2 268 952,32	0,00	1 602 709,00	1 602 709,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	1 120 000,00	0,00	1 742 239,00	1 742 239,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	720 000,00	0,00	1 898 208,00	1 898 208,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	320 000,00	0,00	1 999 203,00	1 999 203,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 084 791,00	2 084 791,00	

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

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^X	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^X		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2023	9,27%	4,87%	12,30%	16,46%	19,67%	TAK	TAK
2024	10,77%	11,37%	11,37%	15,58%	18,80%	TAK	TAK
2025	10,08%	12,07%	x	14,55%	17,77%	TAK	TAK
2026	9,32%	12,38%	x	11,03%	14,55%	TAK	TAK
2027	8,58%	12,56%	x	11,00%	14,53%	TAK	TAK
2028	3,00%	12,77%	x	10,06%	13,58%	TAK	TAK
2029	2,75%	12,90%	x	9,33%	12,85%	TAK	TAK
2030	2,04%	12,95%	x	11,27%	11,27%	TAK	TAK

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

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			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 ^X	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	4 330 830,90	0,00	4 330 830,90	0,00	0,00	39 651,62	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	13 751 274,97	0,00	13 751 274,97	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 ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	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 ⁹⁾
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	w tym:					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
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

⁹⁾ 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.

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

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Dokument podpisany elektronicznie

Załącznik nr 2 do Uchwały nr LXV.377.2023 Rady Miasta i Gminy Miasteczko Krajeńskie z dnia 27.11.2023 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)				21 671 062,05	4 330 830,90	13 751 274,97	0,00	0,00	18 082 105,87
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				21 671 062,05	4 330 830,90	13 751 274,97	0,00	0,00	18 082 105,87
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				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				21 569 956,36	4 254 263,71	13 751 274,97	0,00	0,00	18 005 538,68
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				21 569 956,36	4 254 263,71	13 751 274,97	0,00	0,00	18 005 538,68
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	3 233 757,63	1 720 478,81	1 422 578,82	0,00	0,00	3 143 057,63
1.3.2.2	Przebudowa osiedla w Miasteczku Krajeńskim wraz z kanalizacją deszczową (środki z RFIL, Polski Ład, środki własne)	URZĄD MIASTA I GMINY MIASTECZKO KRAJEŃSKIE	2021	2024	8 529 688,92	1 213 064,00	6 476 696,15	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	90 000,00	90 000,00	0,00	0,00	0,00	90 000,00
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	0,00	3 005 000,00	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
1.3.2.6	Budowa chodnika w miejscowości Brzostowo (Polski Ład, środki własne)	URZĄD MIASTA I GMINY MIASTECZKO KRAJEŃSKIE	2023	2024	690 000,00	13 000,00	677 000,00	0,00	0,00	690 000,00
1.3.2.7	Kompleksowa modernizacja i przebudowa budynku remizy OSP oraz świetlicy wiejskiej w Brzostowie (Polski Ład, środki własne)	URZĄD MIASTA I GMINY MIASTECZKO KRAJEŃSKIE	2023	2024	2 170 000,00	0,00	2 170 000,00	0,00	0,00	2 170 000,00

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

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 27 listopada 2023 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta i Gminy Miasteczko Krajeńskie:

1. Dochody ogółem zmniejszono o 2 294 014,14 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 855 865,93 zł, a dochody majątkowe zmniejszono o 3 149 880,07 zł.
2. Wydatki ogółem zmniejszono o 3 440 950,14 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 730 757,93 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 4 171 708,07 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -1 409 594,90 zł.

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

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	25 051 812,01	-2 294 014,14	22 757 797,87
Dochody bieżące	18 064 601,72	+855 865,93	18 920 467,65
Subwencja ogólna	7 415 800,00	+147 108,25	7 562 908,25
Dotacje bieżące	2 887 843,60	+657 110,76	3 544 954,36
Pozostałe	5 888 903,12	+51 646,92	5 940 550,04
Dochody majątkowe	6 987 210,29	-3 149 880,07	3 837 330,22
Wydatki ogółem	27 608 342,91	-3 440 950,14	24 167 392,77
Wydatki bieżące	17 900 883,54	+730 757,93	18 631 641,47
Wynagrodzenia i pochodne	8 734 344,33	-17 937,81	8 716 406,52
Pozostałe wydatki bieżące	8 706 539,21	+748 695,74	9 455 234,95
Wydatki majątkowe	9 707 459,37	-4 171 708,07	5 535 751,30
Wynik budżetu	-2 556 530,90	+1 146 936,00	-1 409 594,90

Źródło: opracowanie własne.

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

Tabela 2. Zmiany w dochodach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2024	9 537 580,08	+3 014 758,89	12 552 338,97

Źródło: opracowanie własne.

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych wydatków bieżących i majątkowych. Zmiany przedstawiono w tabelach poniżej.

Tabela 3. Zmiany w wydatkach bieżących w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	14 577 946,00	+73 024,00	14 650 970,00
2026	14 717 886,00	+73 024,00	14 790 910,00
2027	15 053 771,00	+73 024,00	15 126 795,00
2028	15 422 794,00	+37 234,00	15 460 028,00
2029	15 822 410,00	+22 654,00	15 845 064,00
2030	16 230 839,00	+10 432,00	16 241 271,00

Źródło: opracowanie własne.

Tabela 4. Zmiany w wydatkach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2024	9 621 676,72	+4 134 758,89	13 756 435,61
2025	355 830,00	-73 024,00	282 806,00
2026	515 733,00	-73 024,00	442 709,00
2027	666 310,68	-73 024,00	593 286,68
2028	1 935 442,00	-437 234,00	1 498 208,00
2029	2 021 857,00	-422 654,00	1 599 203,00
2030	2 095 223,00	-330 432,00	1 764 791,00

Źródło: opracowanie własne.

Dodatkowo, w okresie prognozy WPF dokonano aktualizacji wydatków na obsługę długu, co przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 5. Zmiany w wydatkach na obsługę długu w okresie prognozy

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	200 858,00	+73 024,00	273 882,00
2026	116 949,00	+73 024,00	189 973,00
2027	56 375,00	+73 024,00	129 399,00
2028	22 750,00	+37 234,00	59 984,00
2029	11 250,00	+22 654,00	33 904,00
2030	0,00	+10 432,00	10 432,00

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta i Gminy Miasteczko Krajeńskie:

1. Przychody budżetu zmniejszono o 1 146 936,00 zł i po zmianach wynoszą 2 335 812,90 zł.
2. Rozchody nie uległy zmianie.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie przychodów i rozchodów w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 6. Zmiany w przychodach i rozchodach na 2023 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	3 482 748,90	-1 146 936,00	2 335 812,90
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	2 436 759,16	-700 000,00	1 736 759,16
Wolne środki	1 006 338,12	-446 936,00	559 402,12

Źródło: opracowanie własne.

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

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2028-2030. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Tabela 7. 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

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2028	0,00	400 000,00	400 000,00
2029	0,00	400 000,00	400 000,00
2030	0,00	320 000,00	320 000,00

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 8. 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	9,27%	16,46%	TAK	19,67%	TAK
2024	10,77%	15,58%	TAK	18,80%	TAK
2025	10,08%	14,55%	TAK	17,77%	TAK
2026	9,32%	11,03%	TAK	14,55%	TAK
2027	8,58%	11,00%	TAK	14,53%	TAK
2028	3,00%	10,06%	TAK	13,58%	TAK
2029	2,75%	9,33%	TAK	12,85%	TAK
2030	2,04%	11,27%	TAK	11,27%	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. Budowa i modernizacja infrastruktury kulturalnej w Miasteczku Krajeńskim (środki RFIL, Polski Ład, środki własne)- zmniejszenie wydatków w 2023 r. o kwotę 65 000,00 zł (środki własne) w związku z płatnościami w roku 2024;
2. Przebudowa osiedla w Miasteczku Krajeńskim wraz z kanalizacją deszczową (środki z RFIL, Polski Ład, środki własne) - zmniejszenie wydatków w 2023 r. o kwotę 3 326 816,07 zł (176 936,00 zł - środki własne, 3 149 880,07 zł - Polski Ład) w związku z płatnościami w 2024 r.;
3. Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Grabionna (środki RFIL - I tura, Polski Ład, środki własne) w związku ze zmniejszeniem wydatków o 100 000,00 zł dokonano zmniejszenia łącznych nakładów finansowych o w/w kwotę;
4. Przebudowa drogi gminnej położonej w miejscowości Brzostowo (środki z RFIL , PGR, Polski Ład) - zmniejszenie wydatków w 2023 r. o kwotę 805 000,00 zł (105 000,00 zł - środki własne, 700 000,00 zł - RFIL) w związku z płatnościami w 2024 r.

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

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2023	8 527 646,97	-4 196 816,07	4 330 830,90
2024	9 554 458,90	+4 196 816,07	13 751 274,97

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.