

UCHWAŁA NR LXVI.383.2023
RADY MIASTA I GMINY MIASTECZKO KRAJEŃSKIE

z dnia 11 grudnia 2023 r.

w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej 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 Gminy Miasteczko Krajeńskie na lata 2023-2030 z późn. zmianami wprowadza się następujące zmiany:

- 1) załącznik nr 1 – Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Miasteczko Krajeńskie na lata 2023-2030 otrzymuje brzmienie załącznika nr 1 do uchwały;
- 2) w Wykazie wieloletnich przedsięwzięć 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 LXVI.383.2023 Rady Miasta i Gminy Miasteczko Krajeńskie z dnia 11.12.2023 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
								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	22 775 683,36	18 929 803,14	1 638 404,00	233 651,00	7 562 908,25	3 540 689,85	5 954 150,04	1 993 000,00	3 845 880,22	1 141 900,00	2 701 871,22
2024	37 575 757,18	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	21 862 880,18	0,00	21 862 880,18
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	24 172 278,26	18 640 976,96	8 730 826,64	0,00	0,00	460 000,00	0,00	0,00	0,00	5 531 301,30	5 531 301,30	0,00
2024	38 950 850,78	14 440 771,60	8 666 816,00	0,00	0,00	308 731,00	0,00	0,00	0,00	24 510 079,18	24 510 079,18	0,00
2025	14 933 776,00	14 745 060,00	8 827 152,00	0,00	0,00	367 972,00	0,00	0,00	0,00	188 716,00	188 716,00	0,00
2026	15 233 619,00	14 885 000,00	8 981 627,00	0,00	0,00	284 063,00	0,00	0,00	0,00	348 619,00	348 619,00	0,00
2027	15 720 081,68	15 220 885,00	9 237 603,00	0,00	0,00	223 489,00	0,00	0,00	0,00	499 196,68	499 196,68	0,00
2028	16 515 133,64	15 539 673,00	9 496 256,00	0,00	0,00	139 629,00	0,00	0,00	0,00	975 460,64	975 460,64	0,00
2029	16 944 267,00	15 893 964,00	9 759 777,00	0,00	0,00	82 804,00	0,00	0,00	0,00	1 050 303,00	1 050 303,00	0,00
2030	17 506 062,00	16 257 571,00	10 028 171,00	0,00	0,00	26 732,00	0,00	0,00	0,00	1 248 491,00	1 248 491,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:	Przychody budżetu x	z tego:					
				w tym:		w tym:		w tym:	
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	na pokrycie deficytu budżetu x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	na pokrycie deficytu budżetu x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy 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	-1 396 594,90	0,00	2 322 812,90	0,00	0,00	1 736 759,16	1 396 594,90	546 402,12	0,00
2024	-1 375 093,60	0,00	2 563 102,36	2 563 102,36	1 375 093,60	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	843 102,36	843 102,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	820 000,00	820 000,00	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	843 102,36	843 102,36	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	820 000,00	820 000,00	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 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	2 611 639,08
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	6 032 054,68	0,00	1 272 105,40	1 272 105,40
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	4 872 054,68	0,00	1 348 716,00	1 348 716,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	3 712 054,68	0,00	1 508 619,00	1 508 619,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	2 563 102,36	0,00	1 648 149,00	1 648 149,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	1 720 000,00	0,00	1 818 563,00	1 818 563,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	820 000,00	0,00	1 950 303,00	1 950 303,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 068 491,00	2 068 491,00

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%	12,29%	16,46%	19,67%	TAK	TAK
2024	10,77%	11,37%	11,37%	15,58%	18,80%	TAK	TAK
2025	10,74%	12,07%	x	14,55%	17,76%	TAK	TAK
2026	9,97%	12,38%	x	11,03%	14,55%	TAK	TAK
2027	9,21%	12,56%	x	11,00%	14,53%	TAK	TAK
2028	6,41%	12,77%	x	10,06%	13,58%	TAK	TAK
2029	6,24%	12,90%	x	9,33%	12,85%	TAK	TAK
2030	5,23%	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	76 567,19	76 567,19	76 567,19	4 281 380,90	0,00	4 281 380,90	0,00	0,00	39 651,62	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	24 510 079,18	0,00	24 510 079,18	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 LXVI.383.2023 Rady Miasta i Gminy Miasteczko Krajeńskie z dnia 11.12.2023 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)				32 385 325,05	4 281 380,90	24 510 079,18	0,00	0,00	28 791 460,08
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				32 385 325,05	4 281 380,90	24 510 079,18	0,00	0,00	28 791 460,08
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				32 284 219,36	4 204 813,71	24 510 079,18	0,00	0,00	28 714 892,89
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				32 284 219,36	4 204 813,71	24 510 079,18	0,00	0,00	28 714 892,89
1.3.2.1	Budowa budynku szatniowego przy boisku na ul. Poniatowskiego w Miasteczku Krajeńskim (Polski Ład, środki własne)	URZĄD MIASTA I GMINY MIASTECZKO KRAJEŃSKIE	2023	2024	1 030 000,00	0,00	1 030 000,00	0,00	0,00	1 030 000,00
1.3.2.2	Budowa chodnika w miejscowości Brzostowo (Polski Ład, środki własne)	URZĄD MIASTA I GMINY MIASTECZKO KRAJEŃSKIE	2023	2024	703 000,00	0,00	703 000,00	0,00	0,00	703 000,00
1.3.2.3	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	1 729 028,81	1 414 028,82	0,00	0,00	3 143 057,63
1.3.2.4	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
1.3.2.5	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
1.3.2.6	Kompleksowa modernizacja oraz przebudowa budynku szkoły w Miasteczku Krajeńskim (Polski Ład, środki własne)	URZĄD MIASTA I GMINY MIASTECZKO KRAJEŃSKIE	2023	2024	6 385 000,00	0,00	6 385 000,00	0,00	0,00	6 385 000,00
1.3.2.7	Modernizacja oczyszczalni ścieków oraz hydroforni (Polski Ład, środki własne)	URZĄD MIASTA I GMINY MIASTECZKO KRAJEŃSKIE	2023	2024	1 860 000,00	0,00	1 860 000,00	0,00	0,00	1 860 000,00

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						
1.3.2.8	Przebudowa drogi gminnej położonej w miejscowości Brzostowo (środki z RFIL , PGR, Polski Ład)	Urząd Gminy w Miasteczku Krajeńskim	2021	2024	3 054 788,92	5 000,00	2 995 091,21	0,00	0,00	3 000 091,21
1.3.2.9	Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Grabionna (środki RFIL - I tura, Polski Ład, środki własne)	Urząd Gminy w Miasteczku Krajeńskim	2022	2023	40 000,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	40 000,00
1.3.2.10	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
1.3.2.11	Remont i modernizacja budynku przedszkola w Grabównie (COVID-19, środki własne)	URZĄD MIASTA I GMINY MIASTECZKO KRAJEŃSKIE	2023	2024	314 000,00	0,00	314 000,00	0,00	0,00	314 000,00
1.3.2.12	Renowacja kluczowych elementów kościoła parafialnego w Miasteczku Krajeńskim (COVID-19, środki własne)	URZĄD MIASTA I GMINY MIASTECZKO KRAJEŃSKIE	2023	2024	428 600,00	0,00	428 600,00	0,00	0,00	428 600,00
1.3.2.13	Renowacja wieży kościelnej oraz zagospodarowanie otoczenia kościoła parafialnego w Grabównie (COVID-19, środki własne)	URZĄD MIASTA I GMINY MIASTECZKO KRAJEŃSKIE	2023	2024	408 163,00	0,00	408 163,00	0,00	0,00	408 163,00
1.3.2.14	Renowacja zabytkowego budynku szkoły w Miasteczku Krajeńskim (COVID-19, środki własne)	URZĄD MIASTA I GMINY MIASTECZKO KRAJEŃSKIE	2023	2024	325 500,00	0,00	325 500,00	0,00	0,00	325 500,00

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

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 11 grudnia 2023 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Miasteczko Krajeńskie:

1. Dochody ogółem zwiększono o 17 885,49 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 9 335,49 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 8 550,00 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 4 885,49 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 9 335,49 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 4 450,00 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -1 396 594,90 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	22 757 797,87	+17 885,49	22 775 683,36
Dochody bieżące	18 920 467,65	+9 335,49	18 929 803,14
Dotacje bieżące	3 544 954,36	-4 264,51	3 540 689,85
Pozostałe	5 940 550,04	+13 600,00	5 954 150,04
Dochody majątkowe	3 837 330,22	+8 550,00	3 845 880,22
Wydatki ogółem	24 167 392,77	+4 885,49	24 172 278,26
Wydatki bieżące	18 631 641,47	+9 335,49	18 640 976,96
Wynagrodzenia i pochodne	8 716 406,52	+14 420,12	8 730 826,64
Pozostałe wydatki bieżące	9 455 234,95	-5 084,63	9 450 150,32
Wydatki majątkowe	5 535 751,30	-4 450,00	5 531 301,30
Wynik budżetu	-1 409 594,90	+13 000,00	-1 396 594,90

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	12 552 338,97	+9 310 541,21	21 862 880,18

Źródło: opracowanie własne.

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

Tabela 3. Zmiany w wydatkach na obsługę długu w okresie prognozy

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	273 882,00	+94 090,00	367 972,00
2026	189 973,00	+94 090,00	284 063,00
2027	129 399,00	+94 090,00	223 489,00
2028	59 984,00	+79 645,00	139 629,00
2029	33 904,00	+48 900,00	82 804,00
2030	10 432,00	+16 300,00	26 732,00

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Miasteczko Krajeńskie:

1. Przychody budżetu zmniejszono o 13 000,00 zł i po zmianach wynoszą 2 322 812,90 zł.

2. Rozchody nie uległy zmianie.

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

Tabela 4. Zmiany w przychodach i rozchodach na 2023 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	2 335 812,90	-13 000,00	2 322 812,90
Wolne środki	559 402,12	-13 000,00	546 402,12

Źródło: opracowanie własne.

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

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

Tabela 5. Splatą zaciągniętych i planowanych zobowiązań 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	843 102,36	843 102,36
2029	0,00	900 000,00	900 000,00
2030	0,00	820 000,00	820 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej 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 6. Kształtowanie się relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po 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	10,74%	14,55%	TAK	17,76%	TAK
2026	9,97%	11,03%	TAK	14,55%	TAK
2027	9,21%	11,00%	TAK	14,53%	TAK
2028	6,41%	10,06%	TAK	13,58%	TAK
2029	6,24%	9,33%	TAK	12,85%	TAK
2030	5,23%	11,27%	TAK	11,27%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy 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 Gminy Miasteczko Krajeńskie obejmuje również zmiany w załączniku nr 2, które szczegółowo opisano poniżej.

Do załącznika nr 2 dodano następujące przedsięwzięcia:

1. Budowa budynku szatniowego przy boisku na ul. Poniatowskiego w Miasteczku Krajeńskim (Polski Ład, środki własne), łączne nakłady finansowe – 1 030 000,00 zł, wydatki 2024 – 1 030 000,00 zł;
2. Kompleksowa modernizacja oraz przebudowa budynku szkoły w Miasteczku Krajeńskim (Polski Ład, środki własne), łączne nakłady finansowe – 6 385 000,00 zł, wydatki 2024 – 6 385 000,00 zł;
3. Modernizacja oczyszczalni ścieków oraz hydroforni (Polski Ład, środki własne), łączne nakłady finansowe – 1 860 000,00 zł, wydatki 2024 – 1 860 000,00 zł;
4. Remont i modernizacja budynku przedszkola w Grabównie (COVID-19, środki własne), łączne nakłady finansowe – 314 000,00 zł, wydatki 2024 – 314 000,00 zł;
5. Renowacja kluczowych elementów kościoła parafialnego w Miasteczku Krajeńskim (COVID-19, środki własne), łączne nakłady finansowe – 428 600,00 zł, wydatki 2024 – 428 600,00 zł;
6. Renowacja wieży kościelnej oraz zagospodarowanie otoczenia kościoła parafialnego w Grabównie (COVID-19, środki własne), , łączne nakłady finansowe – 408 163,00 zł, wydatki 2024 – 408 163,00 zł;
7. Renowacja zabytkowego budynku szkoły w Miasteczku Krajeńskim (COVID-19, środki własne), łączne nakłady finansowe – 325 500,00 zł, wydatki 2024 – 325 500,00 zł.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. Budowa i modernizacja infrastruktury kulturalnej w Miasteczku Krajeńskim (środki RFIL, Polski Ład, środki własne), zwiększono wydatki w 2023 r. o kwotę 8 550,00 zł, zmniejszono wydatki w 2024 r. o kwotę 8 550,00 zł;
2. Przebudowa drogi gminnej położonej w miejscowości Brzostowo (środki z RFIL , PGR, Polski Ład), zwiększono wydatki w 2023 r. o kwotę 5 000,00 zł, zmniejszono wydatki w 2024 r. o kwotę 5 000,00 zł;;
3. Budowa chodnika w miejscowości Brzostowo (Polski Ład, środki własne), zmniejszono wydatki w 2023 r. o kwotę 13 000,00 zł, zwiększono wydatki w 2024 r. o kwotę 13 000,00 zł;
4. Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Grabionna (środki RFIL - I tura, Polski Ład, środki własne), zmniejszenie wydatków w 2023 r. o 50 000,00 zł.

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

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

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

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2023	4 330 830,90	+550,00	4 331 380,90
2024	13 751 274,97	+10 758 804,21	24 510 079,18

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.