

UCHWAŁA NR XXX.170.2021
RADY GMINY MIASTECZKO KRAJEŃSKIE

z dnia 31 maja 2021 r.

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miasteczko Krajeńskie na lata 2021-2027

Na podstawie art. 226, 227, 228, 230 ust. 6, art. 232 ust.2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2021 r. poz. 305),

Rada Gminy uchwala, co następuje:

§ 1. W Uchwale Nr XXV.141.2020 Rady Gminy Miasteczko Krajeńskie z dnia 21 grudnia 2020 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miasteczko Krajeńskie na lata 2021-2027, zmieniona Uchwałą Nr XXVI.152.2021 z dnia 1 lutego 2021 r., Nr XXVII.154.2021 z dnia 24 lutego 2021 r., Nr XXVIII.160.2021 z dnia 29 marca 2021 r., Nr XXIX.166.2021 z dnia 29 kwietnia 2021 r., wprowadza się następujące zmiany:

1) załącznik Nr 1 otrzymuje brzmienie załącznika Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Miasteczko Krajeńskie.

§ 3. § 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Gminy

Szymon Kunek

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr XXX.170.2021 r. Rady Gminy Miasteczko Krajeńskie
z dnia 31 maja 2021 r.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Miasteczko Krajeńskie na lata 2021- 2027

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
2021	18 668 316,07	17 130 107,07	1 817 462,00	150 000,00	5 147 179,00	5 311 357,82	4 704 108,25	1 622 129,00	1 538 209,00	341 100,00	1 195 000,00
2022	16 825 049,00	16 525 049,00	1 879 256,00	155 100,00	5 352 625,00	5 233 864,00	3 904 204,00	1 677 281,00	300 000,00	300 000,00	0,00
2023	16 993 551,00	16 943 551,00	1 935 634,00	159 753,00	5 513 204,00	5 390 880,00	3 944 080,00	1 727 599,00	50 000,00	50 000,00	0,00
2024	17 451 857,00	17 451 857,00	1 993 703,00	164 546,00	5 678 600,00	5 552 606,00	4 062 402,00	1 779 427,00	0,00	0,00	0,00
2025	17 626 375,00	17 626 375,00	2 013 640,00	166 191,00	5 735 386,00	5 608 132,00	4 103 026,00	1 797 221,00	0,00	0,00	0,00
2026	17 802 638,00	17 802 638,00	2 033 776,00	167 853,00	5 792 740,00	5 664 213,00	4 144 056,00	1 815 193,00	0,00	0,00	0,00
2027	17 980 665,00	17 980 665,00	2 054 114,00	169 532,00	5 850 667,00	5 720 855,00	4 185 497,00	1 833 345,00	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	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	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
2021	18 974 945,40	15 788 098,57	6 902 948,48	0,00	0,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	3 186 846,83	3 186 846,83	45 000,00
2022	15 813 831,00	15 166 068,00	6 865 476,00	0,00	0,00	208 164,00	0,00	0,00	0,00	647 763,00	647 763,00	0,00
2023	15 956 984,62	15 221 504,00	6 906 669,00	0,00	0,00	173 852,00	0,00	0,00	0,00	735 480,62	735 480,62	0,00
2024	16 163 848,24	15 271 089,00	6 949 836,00	0,00	0,00	129 389,00	0,00	0,00	0,00	892 759,24	892 759,24	0,00
2025	16 466 375,00	15 379 786,00	7 019 334,00	0,00	0,00	86 669,00	0,00	0,00	0,00	1 086 589,00	1 086 589,00	0,00
2026	16 642 638,00	15 497 917,00	7 089 527,00	0,00	0,00	51 869,00	0,00	0,00	0,00	1 144 721,00	1 144 721,00	0,00
2027	16 831 712,68	15 617 742,00	7 160 422,00	0,00	0,00	17 234,00	0,00	0,00	0,00	1 213 970,68	1 213 970,68	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
2021	-306 629,33	0,00	2 017 847,33	0,00	0,00	1 522 651,22	306 629,33	495 196,11	0,00
2022	1 011 218,00	1 011 218,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 036 566,38	1 036 566,38	39 651,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 288 008,76	1 288 008,76	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

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:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	z tego:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	1 711 218,00	1 711 218,00	600 000,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	1 011 218,00	1 011 218,00	0,00	0,00	0,00
2023	39 651,62	0,00	0,00	0,00	1 076 218,00	1 076 218,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 288 008,76	1 288 008,76	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

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x			kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x						
środkami nowego zobowiązania		wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami								
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2	
2021	600 000,00	0,00	0,00	600 000,00	0,00	0,00	6 844 397,08	0,00	1 342 008,50	3 359 855,83	
2022	x	x	x	x	0,00	0,00	5 833 179,08	0,00	1 358 981,00	1 358 981,00	
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	4 756 961,08	0,00	1 722 047,00	1 761 698,62	
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	3 468 952,32	0,00	2 180 768,00	2 180 768,00	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	2 308 952,32	0,00	2 246 589,00	2 246 589,00	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	1 148 952,32	0,00	2 304 721,00	2 304 721,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 362 923,00	2 362 923,00	

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 średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^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 wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	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 poprzedzającego rok budżetowy ^x	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 poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2021	11,52%	13,66%	16,55%	14,49%	17,13%	TAK	TAK
2022	10,80%	13,88%	16,54%	14,89%	17,53%	TAK	TAK
2023	11,16%	16,41%	16,84%	15,35%	17,98%	TAK	TAK
2024	11,91%	19,41%	19,41%	16,64%	16,64%	TAK	TAK
2025	10,37%	19,41%	x	17,60%	17,60%	TAK	TAK
2026	9,98%	19,41%	x	15,07%	16,36%	TAK	TAK
2027	9,51%	19,41%	x	16,05%	17,34%	TAK	TAK

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
2021	352 840,00	352 840,00	316 110,05	0,00	0,00	0,00	375 491,22	375 491,22	335 310,05
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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

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
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2021	0,00	0,00	0,00	2 138 898,23	441 740,17	1 697 158,06	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	400 000,00	0,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	39 651,62	0,00
2024	0,00	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	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

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 skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	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:					
						dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x					
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
2021	1 711 218,00	238 207,01	0,00	238 207,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 011 218,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2023	1 076 218,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2024	1 288 008,76	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

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, informacje o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miasteczko Krajeńskie na lata 2021-2027.

Zgodnie ze zmianami w budżecie w 2021 roku, dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Miasteczko Krajeńskie na lata 2021-2027:

Kwota dochodów została zwiększona o 74 327,10 zł, z czego dochody bieżące wzrosły o 15 827,10 zł, a dochody majątkowe wzrosły o 58 500,00 zł, co jest zgodne ze stanem budżetu Gminy Miasteczko Krajeńskie na dzień 31.05.2021 r.

Kwota wydatków została zwiększona o 74 327,10 zł, z czego wydatki bieżące wzrosły o 14 795,07 zł, a wydatki majątkowe wzrosły o 59 532,03 zł, co jest zgodne ze stanem budżetu Gminy Miasteczko Krajeńskie na dzień 31.05.2021 r.

Po dokonaniu powyższych zmian wynik budżetu jest deficytowy i wg planu na dzień 31.05.2021 r. wynosi -306 629,33 zł.

Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2021 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
Dochody ogółem:	18 593 988,97 zł	+74 327,10 zł	18 668 316,07 zł
dochody bieżące, w tym:	17 114 279,97 zł	+15 827,10 zł	17 130 107,07 zł
z tytułu dotacji bieżących	5 309 857,82 zł	+1 500,00 zł	5 311 357,82 zł
pozostałe	4 689 781,15 zł	+14 327,10 zł	4 704 108,25 zł
dochody majątkowe, w tym:	1 479 709,00 zł	+58 500,00 zł	1 538 209,00 zł
ze sprzedaży majątku	282 600,00 zł	+58 500,00 zł	341 100,00 zł
Wydatki ogółem:	18 900 618,30 zł	+74 327,10 zł	18 974 945,40 zł
wydatki bieżące, w tym:	15 773 303,50 zł	+14 795,07 zł	15 788 098,57 zł
wynagrodzenia z narzutami	6 901 462,58 zł	+1 485,90 zł	6 902 948,48 zł
wydatki majątkowe	3 127 314,80 zł	+59 532,03 zł	3 186 846,83 zł
Wynik budżetu	-306 629,33 zł	0,00 zł	-306 629,33 zł

Kwota długu planowana na koniec 2021 roku zmalała o kwotę 461 218,00 zł.

Tabela 2. Zmiany w przychodach i rozchodach w 2021 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
Przychody budżetu	2 017 847,33 zł	0,00 zł	2 017 847,33 zł
kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	461 218,00 zł	-461 218,00 zł	0,00 zł
wolne środki	33 978,11 zł	+461 218,00 zł	495 196,11 zł
Rozchody budżetu	1 711 218,00 zł	0,00 zł	1 711 218,00 zł

Zmniejszyły się rozchody w latach 2025-2027.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Miasteczko Krajeńskie na lata 2021-2027 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Tabela 3. Kształtowanie się relacji z art. 243 uofp

	2021	2022	2023	2024	2025
8.1	11,52%	10,80%	11,16%	11,91%	10,37%
8.3	14,49%	14,89%	15,35%	16,64%	17,60%
8.3.1	17,13%	17,53%	17,98%	16,64%	17,60%
8.4.1	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
	2026	2027			
8.1	9,98%	9,51%			
8.3	15,07%	16,05%			
8.3.1	16,36%	17,34%			
8.4.1	Tak	Tak			

Pełen zakres zmian obrazuje załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.