

UCHWAŁA NR XXXVII.212.2022
RADY GMINY MIASTECZKO KRAJEŃSKIE

z dnia 31 stycznia 2022 r.

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miasteczko Krajeńskie na lata 2022-2029

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

Rada Gminy uchwala, co następuje:

§ 1. W Uchwale Nr XXXVI.202.2021 Rady Gminy Miasteczko Krajeńskie z dnia 16 grudnia 2021 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miasteczko Krajeńskie na lata 2022 -2029, 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.

Wiceprzewodnicząca Rady

Maria Świadek

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

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

**Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr XXXVII.212.2022 Rady Gminy Miasteczko Krajeńskie
z dnia 31 stycznia 2022 r.**

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Miasteczko Krajeńskie na lata 2022 - 2029

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
Wykonanie 2015	11 323 234,19	10 234 030,54	1 241 550,00	17 591,91	4 521 505,00	1 786 376,07	2 667 007,56	876 447,06	1 089 203,65	242 294,65	846 909,00
Wykonanie 2016	13 162 077,11	12 759 397,33	1 545 014,00	25 055,60	4 292 727,00	4 146 331,50	2 750 269,23	897 673,85	402 679,78	189 128,17	185 901,61
Wykonanie 2017	15 130 477,42	14 835 966,04	1 593 431,00	36 149,70	4 609 802,00	5 882 999,71	2 713 583,63	939 210,57	294 511,38	67 349,99	223 266,39
Wykonanie 2018	15 089 029,14	14 802 196,61	1 708 910,00	44 759,16	4 893 108,00	5 159 012,41	2 996 407,04	993 244,50	286 832,53	151 147,01	131 790,52
Wykonanie 2019	16 734 344,33	16 110 272,72	1 786 193,00	109 716,21	5 168 881,00	5 525 847,97	3 519 634,54	1 482 006,72	624 071,61	277 147,57	341 537,98
Wykonanie 2020	23 366 055,92	17 366 852,76	1 845 493,00	143 587,21	5 386 360,00	6 426 837,91	3 564 574,64	1 535 110,67	5 999 203,16	182 643,71	5 812 246,79
Plan 3 kw. 2021	20 530 861,83	17 748 765,71	1 817 462,00	150 000,00	5 151 589,00	5 859 609,27	4 770 105,44	1 622 129,00	2 782 096,12	719 090,39	2 060 896,73
2022	17 483 393,12	13 636 580,52	1 701 488,00	157 793,00	5 036 051,00	2 711 588,00	4 029 660,52	1 660 000,00	3 846 812,60	320 000,00	3 524 703,60
2023	14 636 660,00	14 386 660,00	1 795 921,00	166 551,00	5 315 024,00	2 862 081,00	4 247 083,00	1 752 130,00	250 000,00	250 000,00	0,00
2024	15 141 960,00	15 141 960,00	1 890 207,00	175 295,00	5 594 063,00	3 012 340,00	4 470 055,00	1 844 117,00	0,00	0,00	0,00
2025	15 936 913,00	15 936 913,00	1 989 443,00	184 498,00	5 887 751,00	3 170 488,00	4 704 733,00	1 940 933,00	0,00	0,00	0,00
2026	16 136 124,00	16 136 124,00	2 014 311,00	186 804,00	5 961 348,00	3 210 119,00	4 763 542,00	1 965 195,00	0,00	0,00	0,00
2027	16 337 825,00	16 337 825,00	2 039 490,00	189 139,00	6 035 865,00	3 250 245,00	4 823 086,00	1 989 760,00	0,00	0,00	0,00
2028	16 542 048,00	16 542 048,00	2 064 984,00	191 503,00	6 111 313,00	3 290 873,00	4 883 375,00	2 014 632,00	0,00	0,00	0,00

2029	16 748 823,00	16 748 823,00	2 090 796,00	193 897,00	6 187 704,00	3 332 009,00	4 944 417,00	2 039 815,00	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
Wykonanie 2015	10 388 077,27	9 111 255,03	4 800 664,37	0,00	0,00	202 969,87	0,00	0,00	0,00	1 276 822,24	1 276 822,24	25 336,93
Wykonanie 2016	12 670 164,26	11 625 824,85	4 899 483,96	0,00	0,00	199 934,56	0,00	0,00	0,00	1 044 339,41	1 044 339,41	43 582,00
Wykonanie 2017	13 575 829,83	12 976 232,15	5 026 232,06	0,00	0,00	185 910,99	0,00	0,00	0,00	599 597,68	599 597,68	23 474,44
Wykonanie 2018	15 246 757,64	13 594 469,56	5 487 282,09	0,00	0,00	140 909,50	0,00	0,00	0,00	1 652 288,08	1 652 288,08	502 000,00
Wykonanie 2019	23 213 739,67	15 465 991,94	5 899 959,29	0,00	0,00	234 498,66	0,00	0,00	0,00	7 747 747,73	7 747 747,73	33 889,67
Wykonanie 2020	18 941 129,09	15 601 519,02	5 972 472,29	0,00	0,00	295 844,60	0,00	0,00	0,00	3 339 610,07	3 339 610,07	66 922,27
Plan 3 kw. 2021	18 487 896,11	16 717 005,55	7 026 385,52	0,00	0,00	233 800,00	0,00	0,00	0,00	1 770 890,56	1 770 890,56	45 000,00
2022	21 256 103,84	13 582 383,78	6 994 043,39	0,00	0,00	260 000,00	0,00	0,00	0,00	7 673 720,06	7 673 720,06	0,00
2023	13 600 093,62	13 426 558,19	6 994 043,39	0,00	0,00	176 666,00	0,00	0,00	0,00	173 535,43	173 535,43	0,00
2024	13 853 951,24	13 752 152,00	7 182 883,00	0,00	0,00	144 512,00	0,00	0,00	0,00	101 799,24	101 799,24	0,00
2025	14 776 913,00	14 059 050,00	7 362 455,00	0,00	0,00	111 219,00	0,00	0,00	0,00	717 863,00	717 863,00	0,00
2026	14 976 124,00	14 201 846,00	7 454 486,00	0,00	0,00	79 667,00	0,00	0,00	0,00	774 278,00	774 278,00	0,00
2027	15 188 872,68	14 346 972,00	7 547 667,00	0,00	0,00	48 266,00	0,00	0,00	0,00	841 900,68	841 900,68	0,00
2028	15 942 048,00	14 501 920,00	7 642 013,00	0,00	0,00	24 480,00	0,00	0,00	0,00	1 440 128,00	1 440 128,00	0,00
2029	16 148 823,00	14 666 568,00	7 737 538,00	0,00	0,00	8 160,00	0,00	0,00	0,00	1 482 255,00	1 482 255,00	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: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym: 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
Wykonanie 2015	935 156,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	491 912,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	1 554 647,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	-157 728,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	-6 479 395,34	0,00	7 987 953,80	7 173 098,62	5 664 540,16	0,00	0,00	814 855,18	814 855,18
Wykonanie 2020	4 424 926,83	2 590 364,30	378 574,74	0,00	0,00	38 964,05	0,00	339 610,69	0,00
Plan 3 kw. 2021	2 042 965,72	1 711 218,00	2 017 847,33	0,00	0,00	1 522 651,22	0,00	495 196,11	0,00
2022	-3 772 710,72	0,00	4 783 928,72	1 200 000,00	188 782,00	3 349 595,05	3 349 595,05	234 333,67	234 333,67
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
2028	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	600 000,00	600 000,00	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:		
		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
Wykonanie 2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	1 129 983,72	1 129 983,72	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	2 630 015,92	2 590 364,30	1 384 146,30	1 384 146,30	0,00
Plan 3 kw. 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	4 060 813,05	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
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00	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 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	
Wykonanie 2015	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 122 775,51	1 122 775,51	
Wykonanie 2016	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 133 572,48	1 133 572,48	
Wykonanie 2017	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 859 733,89	1 859 733,89	
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 207 727,05	1 207 727,05	
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	11 568 407,59	422 428,21	644 280,78	1 459 135,96	
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	39 651,62	8 793 822,09	238 207,01	1 765 333,74	2 143 908,48	
Plan 3 kw. 2021	x	x	x	x	0,00	2 349 595,05	6 844 397,08	0,00	1 031 760,16	3 049 607,49	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 033 179,08	0,00	54 196,74	3 638 125,46	
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	5 956 961,08	0,00	960 101,81	999 753,43	
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	4 668 952,32	0,00	1 389 808,00	1 389 808,00	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	3 508 952,32	0,00	1 877 863,00	1 877 863,00	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	2 348 952,32	0,00	1 934 278,00	1 934 278,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	1 200 000,00	0,00	1 990 853,00	1 990 853,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	600 000,00	0,00	2 040 128,00	2 040 128,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 082 255,00	2 082 255,00	

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
Wykonanie 2015	0,00%	x	18,56%	x	x	x	x
Wykonanie 2016	0,00%	x	18,44%	x	x	x	x
Wykonanie 2017	0,00%	x	18,59%	x	x	x	x
Wykonanie 2018	0,00%	x	15,35%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	15,17%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	x	20,86%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2021	0,00%	10,84%	16,88%	x	x	x	x
2022	11,64%	2,88%	5,81%	17,69%	17,67%	TAK	TAK
2023	11,22%	9,86%	12,03%	15,87%	15,85%	TAK	TAK
2024	11,81%	12,65%	12,65%	14,96%	14,93%	TAK	TAK
2025	9,96%	15,58%	x	14,11%	14,09%	TAK	TAK
2026	9,59%	15,58%	x	11,94%	11,91%	TAK	TAK
2027	9,15%	15,58%	x	12,37%	12,35%	TAK	TAK
2028	4,71%	15,58%	x	11,85%	11,83%	TAK	TAK
2029	4,53%	15,58%	x	12,53%	12,53%	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
Wykonanie 2015	0,00	0,00	0,00	725 034,00	725 034,00	725 034,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	300 000,00	300 000,00	268 845,11	0,00	0,00	0,00	365 245,66	365 245,66	307 660,55
Wykonanie 2017	1 271 673,88	1 271 673,88	1 212 132,77	41 199,88	41 199,88	0,00	822 876,41	822 876,41	716 353,52
Wykonanie 2018	520 917,62	520 917,62	491 358,12	0,00	0,00	0,00	501 179,39	501 179,39	445 595,50
Wykonanie 2019	307 485,81	307 485,81	287 086,09	141 260,14	141 260,14	141 260,14	757 341,95	757 341,95	740 722,18
Wykonanie 2020	399 988,97	399 988,97	365 423,47	4 275 619,18	4 275 619,18	3 605 879,47	427 715,70	427 715,70	378 993,64
Plan 3 kw. 2021	564 975,00	564 975,00	505 989,13	0,00	0,00	0,00	587 626,22	587 626,22	525 362,20
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
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

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
Wykonanie 2015	925 143,00	925 143,00	725 034,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	20 500,00	20 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	41 938,00	41 938,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	254 969,34	254 969,34	129 551,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	2 569 994,05	2 569 994,05	1 384 146,30	8 425 027,34	838 153,61	7 586 873,73	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	3 008 310,67	3 008 310,67	2 527 499,02	4 465 707,86	579 568,34	3 886 139,52	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2021	0,00	0,00	0,00	941 692,94	653 875,17	287 817,77	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	7 314 298,65	0,00	7 314 298,65	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
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

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
Wykonanie 2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2019	1 129 983,72	184 303,21	0,00	184 303,21	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2020	2 590 364,30	184 221,20	0,00	184 221,20	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	10 508,31
Plan 3 kw. 2021	1 711 218,00	238 207,01	0,00	238 207,01	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2022	1 011 218,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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
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

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.

UZASADNIENIE

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miasteczko Krajeńskie na lata 2022-2029.

Zgodnie ze zmianami w budżecie w 2022 roku, dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Miasteczko Krajeńskie na lata 2022-2029:

Kwota dochodów została zwiększona o 6 396,24 zł, z czego dochody bieżące wzrosły o 6 396,24 zł, a dochody majątkowe pozostały bez zmian, co jest zgodne ze stanem budżetu Gminy Miasteczko Krajeńskie na dzień 31.01.2022 r.

Kwota wydatków została zwiększona o 85 091,59 zł, z czego wydatki bieżące wzrosły o 72 491,59 zł, a wydatki majątkowe wzrosły o 12 600,00 zł, co jest zgodne ze stanem budżetu Gminy Miasteczko Krajeńskie na dzień 31.01.2022 r.

Po dokonaniu powyższych zmian wynik budżetu jest deficytowy i wg planu na dzień 31.01.2022 r. wynosi -3 772 710,72 zł.

Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2022 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
Dochody ogółem:	17 476 996,88 zł	+6 396,24 zł	17 483 393,12 zł
dochody bieżące, w tym:	13 630 184,28 zł	+6 396,24 zł	13 636 580,52 zł
pozostałe	4 023 264,28 zł	+6 396,24 zł	4 029 660,52 zł
dochody majątkowe	3 846 812,60 zł	0,00 zł	3 846 812,60 zł
Wydatki ogółem:	21 171 012,25 zł	+85 091,59 zł	21 256 103,84 zł
wydatki bieżące, w tym:	13 509 892,19 zł	+72 491,59 zł	13 582 383,78 zł
wydatki majątkowe	7 661 120,06 zł	+12 600,00 zł	7 673 720,06 zł
Wynik budżetu	-3 694 015,37 zł	-78 695,35 zł	-3 772 710,72 zł

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Miasteczko Krajeńskie dokonano zwiększenia przychodów w roku budżetowym o kwotę 78 695,35 zł. Przychody z tytułu kredytów, pożyczek i emisji papierów wartościowych nie zmieniły się.

Rozchody budżetu w 2022 roku nie zmieniły się.

Kwota długu planowana na koniec 2022 roku nie zmieniła się.

Tabela 2. Zmiany w przychodach i rozchodach w 2022 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
Przychody budżetu, w tym:	4 705 233,37 zł	+78 695,35 zł	4 783 928,72 zł
wolne środki	155 638,32 zł	+78 695,35 zł	234 333,67 zł
Rozchody budżetu	1 011 218,00 zł	0,00 zł	1 011 218,00 zł

W kolejnych latach prognozy planuje się zaciągnąć 0,00 zł zobowiązania dłużnego, którego spłata planowana jest do roku 2029. Wartość ta w stosunku do ostatniej zmiany nie zmieniła się.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Miasteczko Krajeńskie na lata 2022-2029 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

	2022	2023	2024	2025	2026
8.1	11,64%	11,22%	11,81%	9,96%	9,59%
8.3	17,69%	15,87%	14,96%	14,11%	11,94%
8.3.1	17,67%	15,85%	14,93%	14,09%	11,91%
8.4.1	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
	2027	2028	2029		
8.1	9,15%	4,71%	4,53%		
8.3	12,37%	11,85%	12,53%		
8.3.1	12,35%	11,83%	12,53%		
8.4.1	Tak	Tak	Tak		

Pełen zakres zmian obrazuje załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.