

**UCHWAŁA NR LXIX.402.2024**  
**RADY MIASTA I GMINY MIASTECZKO KRAJEŃSKIE**

z dnia 26 lutego 2024 r.

**w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Miasteczko Krajeńskie na lata 2024-2032**

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 LXVI.384.2023 Rady Miasta i Gminy Miasteczko Krajeńskie z dnia 11.12.2023 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Miasteczko Krajeńskie na lata 2024-2032 z późn. zmianami wprowadza się następujące zmiany:

- 1) załącznik nr 1 – Wieloletnia Prognoza Finansowa Miasta i Gminy Miasteczko Krajeńskie na lata 2024-2032 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)

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 LXIX.402.2024 Rady Miasta i Gminy Miasteczko Krajeńskie z dnia 26.02.2024 r.

| Wyszczególnienie | Dochody ogółem<br>x | z tego:              |                                                                               |                                                                             |                     |                                                                              |                              |              |                                |                                   |                                                            |
|------------------|---------------------|----------------------|-------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|---------------------|------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|--------------|--------------------------------|-----------------------------------|------------------------------------------------------------|
|                  |                     | Dochody bieżące<br>x | z tego:                                                                       |                                                                             |                     |                                                                              |                              |              | Dochody majątkowe <sup>x</sup> | w tym:                            |                                                            |
|                  |                     |                      | dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych | dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych | z subwencji ogólnej | z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące <sup>x</sup><br>3) | pozostałe dochody bieżące 4) | w tym:       |                                | ze sprzedaży majątku <sup>x</sup> | 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                                                      |
| 2024             | 40 276 598,61       | 18 121 609,43        | 2 171 111,00                                                                  | 350 464,00                                                                  | 7 431 992,00        | 2 886 397,15                                                                 | 5 281 645,28                 | 2 434 000,00 | 22 154 989,18                  | 290 000,00                        | 21 862 880,18                                              |
| 2025             | 17 369 686,00       | 17 369 686,00        | 2 297 035,00                                                                  | 370 791,00                                                                  | 7 081 270,00        | 2 083 216,00                                                                 | 5 537 374,00                 | 2 554 012,00 | 0,00                           | 0,00                              | 0,00                                                       |
| 2026             | 18 123 530,00       | 18 123 530,00        | 2 396 726,00                                                                  | 386 883,00                                                                  | 7 388 597,00        | 2 173 628,00                                                                 | 5 777 696,00                 | 2 664 856,00 | 0,00                           | 0,00                              | 0,00                                                       |
| 2027             | 18 794 101,00       | 18 794 101,00        | 2 485 405,00                                                                  | 401 198,00                                                                  | 7 661 975,00        | 2 254 052,00                                                                 | 5 991 471,00                 | 2 763 456,00 | 0,00                           | 0,00                              | 0,00                                                       |
| 2028             | 19 320 335,00       | 19 320 335,00        | 2 554 996,00                                                                  | 412 432,00                                                                  | 7 876 510,00        | 2 317 165,00                                                                 | 6 159 232,00                 | 2 840 833,00 | 0,00                           | 0,00                              | 0,00                                                       |
| 2029             | 19 822 663,00       | 19 822 663,00        | 2 621 426,00                                                                  | 423 155,00                                                                  | 8 081 299,00        | 2 377 411,00                                                                 | 6 319 372,00                 | 2 914 695,00 | 0,00                           | 0,00                              | 0,00                                                       |
| 2030             | 20 318 229,00       | 20 318 229,00        | 2 686 962,00                                                                  | 433 734,00                                                                  | 8 283 331,00        | 2 436 846,00                                                                 | 6 477 356,00                 | 2 987 562,00 | 0,00                           | 0,00                              | 0,00                                                       |
| 2031             | 20 805 867,00       | 20 805 867,00        | 2 751 449,00                                                                  | 444 144,00                                                                  | 8 482 131,00        | 2 495 330,00                                                                 | 6 632 813,00                 | 3 059 263,00 | 0,00                           | 0,00                              | 0,00                                                       |
| 2032             | 21 284 402,00       | 21 284 402,00        | 2 814 732,00                                                                  | 454 359,00                                                                  | 8 677 220,00        | 2 552 723,00                                                                 | 6 785 368,00                 | 3 129 626,00 | 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.

| Wyszczególnie<br>nie | Wydatki ogółem<br>x | z tego:              |                                                       |                                    |                                                                                                                                             |                               |                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                                                                                                                                                                                           |                                                                                                                                                   |                        |                                                                                                |            |
|----------------------|---------------------|----------------------|-------------------------------------------------------|------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|
|                      |                     | Wydatki bieżące<br>x | w tym:                                                |                                    |                                                                                                                                             |                               |                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                                                                                                                                                                                           |                                                                                                                                                   | Wydatki<br>majątkowe x | w tym:                                                                                         |            |
|                      |                     |                      | na<br>wynagrodzenia i<br>składki od nich<br>naliczane | z tytułu poręczeń<br>i gwarancji x | w tym:                                                                                                                                      | wydatki na<br>obsługę długu x | w tym:                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                                                                                                                                                                                           |                                                                                                                                                   |                        | Inwestycje i<br>zakupy<br>inwestycyjne, o<br>których mowa w<br>art. 236 ust. 4 pkt<br>1 ustawy | w tym:     |
|                      |                     |                      |                                                       |                                    | gwarancje i<br>poręczenia<br>podlegające<br>wyłączeniu z<br>limitu spłaty<br>zobowiązań, o<br>którym mowa w<br>art. 243 ustawy <sup>x</sup> |                               | odsetki i<br>dyskonto<br>podlegające<br>wyłączeniu z<br>limitu spłaty<br>zobowiązań, o<br>którym mowa w<br>art. 243 ustawy,<br>w terminie nie<br>dłuższym niż 90<br>dni po<br>zakończeniu<br>programu,<br>projektu lub<br>zadania i<br>otrzymaniu<br>refundacji z tych<br>środków (bez | odsetki i<br>dyskonto<br>podlegające<br>wyłączeniu z<br>limitu spłaty<br>zobowiązań, o<br>którym mowa w<br>art. 243 ustawy, z<br>tytułu zobowiązań<br>zaciągniętych na<br>wkład krajowy x | pozostałe odsetki<br>i dyskonto<br>podlegające<br>wyłączeniu z<br>limitu spłaty<br>zobowiązań, o<br>którym mowa w<br>art. 243 ustawy <sup>x</sup> |                        |                                                                                                |            |
| Lp                   | 2                   | 2.1                  | 2.1.1                                                 | 2.1.2                              | 2.1.2.1                                                                                                                                     | 2.1.3                         | 2.1.3.1                                                                                                                                                                                                                                                                                | 2.1.3.2                                                                                                                                                                                   | 2.1.3.3                                                                                                                                           | 2.2                    | 2.2.1                                                                                          | 2.2.1.1    |
| 2024                 | 44 758 026,48       | 20 045 547,30        | 10 977 916,26                                         | 0,00                               | 0,00                                                                                                                                        | 370 000,00                    | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 0,00                                                                                                                                                                                      | 0,00                                                                                                                                              | 24 712 479,18          | 24 712 479,18                                                                                  | 836 763,00 |
| 2025                 | 16 760 816,50       | 16 760 816,50        | 10 364 558,00                                         | 0,00                               | 0,00                                                                                                                                        | 130 581,00                    | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 0,00                                                                                                                                                                                      | 0,00                                                                                                                                              | 0,00                   | 0,00                                                                                           | 0,00       |
| 2026                 | 16 963 530,00       | 16 933 317,00        | 10 509 662,00                                         | 0,00                               | 0,00                                                                                                                                        | 60 859,00                     | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 0,00                                                                                                                                                                                      | 0,00                                                                                                                                              | 30 213,00              | 30 213,00                                                                                      | 0,00       |
| 2027                 | 17 645 148,68       | 17 103 471,00        | 10 641 033,00                                         | 0,00                               | 0,00                                                                                                                                        | 20 107,00                     | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 0,00                                                                                                                                                                                      | 0,00                                                                                                                                              | 541 677,68             | 541 677,68                                                                                     | 0,00       |
| 2028                 | 18 870 335,00       | 17 612 124,00        | 10 920 360,00                                         | 0,00                               | 0,00                                                                                                                                        | 88 375,00                     | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 0,00                                                                                                                                                                                      | 0,00                                                                                                                                              | 1 258 211,00           | 1 258 211,00                                                                                   | 0,00       |
| 2029                 | 19 222 663,00       | 18 046 158,00        | 11 201 559,00                                         | 0,00                               | 0,00                                                                                                                                        | 76 125,00                     | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 0,00                                                                                                                                                                                      | 0,00                                                                                                                                              | 1 176 505,00           | 1 176 505,00                                                                                   | 0,00       |
| 2030                 | 20 017 098,50       | 18 494 885,00        | 11 487 199,00                                         | 0,00                               | 0,00                                                                                                                                        | 70 000,00                     | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 0,00                                                                                                                                                                                      | 0,00                                                                                                                                              | 1 522 213,50           | 1 522 213,50                                                                                   | 0,00       |
| 2031                 | 20 055 867,00       | 18 935 135,00        | 11 771 507,00                                         | 0,00                               | 0,00                                                                                                                                        | 52 500,00                     | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 0,00                                                                                                                                                                                      | 0,00                                                                                                                                              | 1 120 732,00           | 1 120 732,00                                                                                   | 0,00       |
| 2032                 | 20 234 402,00       | 19 366 315,00        | 12 059 909,00                                         | 0,00                               | 0,00                                                                                                                                        | 17 500,00                     | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 0,00                                                                                                                                                                                      | 0,00                                                                                                                                              | 868 087,00             | 868 087,00                                                                                     | 0,00       |

| Wyszczególnienie | Wynik budżetu <sup>x</sup> | w tym:                                                                                                                      | Przychody budżetu <sup>x</sup> | z tego:                                                       |                                                     |                                                    |                                                     |                                                                          |                                                     |
|------------------|----------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|---------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|----------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|
|                  |                            | Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych <sup>5)</sup> |                                | Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup> | w tym:<br>na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup> | Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>x 6)</sup> | w tym:<br>na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup> | Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup> | w tym:<br>na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup> |
| Lp               | 3                          | 3.1                                                                                                                         | 4                              | 4.1                                                           | 4.1.1                                               | 4.2                                                | 4.2.1                                               | 4.3                                                                      | 4.3.1                                               |
| 2024             | -4 481 427,87              | 0,00                                                                                                                        | 5 669 436,63                   | 2 600 000,00                                                  | 1 411 991,24                                        | 731 988,94                                         | 731 988,94                                          | 2 337 447,69                                                             | 2 337 447,69                                        |
| 2025             | 608 869,50                 | 608 869,50                                                                                                                  | 551 130,50                     | 551 130,50                                                    | 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             | 450 000,00                 | 450 000,00                                                                                                                  | 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                                                |
| 2030             | 301 130,50                 | 301 130,50                                                                                                                  | 0,00                           | 0,00                                                          | 0,00                                                | 0,00                                               | 0,00                                                | 0,00                                                                     | 0,00                                                |
| 2031             | 750 000,00                 | 750 000,00                                                                                                                  | 0,00                           | 0,00                                                          | 0,00                                                | 0,00                                               | 0,00                                                | 0,00                                                                     | 0,00                                                |
| 2032             | 1 050 000,00               | 1 050 000,00                                                                                                                | 0,00                           | 0,00                                                          | 0,00                                                | 0,00                                               | 0,00                                                | 0,00                                                                     | 0,00                                                |

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

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

| Wyszczególnie<br>nie | z tego:                                                                 |                                                 |                                                                         |                                                 | Rozchody<br>budżetu <sup>x</sup> | z tego:                                                                                                   |                                                                                                                            |                                                                                                                    |                                                                                                                     |
|----------------------|-------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|----------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                      | Spłaty<br>udzielonych<br>pożyczek w<br>latach ubiegłych<br><sup>x</sup> | w tym:                                          | Inne przychody<br>niezwiązane z<br>zaciąganiem<br>długu <sup>x 7)</sup> | w tym:                                          |                                  | Spłaty rat<br>kapitałowych<br>kredytów i<br>pożyczek oraz<br>wykup papierów<br>wartościowych <sup>x</sup> | w tym:                                                                                                                     |                                                                                                                    |                                                                                                                     |
|                      |                                                                         | na pokrycie<br>deficytu budżetu<br><sup>x</sup> |                                                                         | na pokrycie<br>deficytu budżetu<br><sup>x</sup> |                                  |                                                                                                           | łączna kwota<br>przypadających na<br>dany rok kwot<br>ustawowych<br>wyłączeń z limitu<br>spłaty zobowiązań<br><sup>x</sup> | z tego:                                                                                                            |                                                                                                                     |
|                      |                                                                         |                                                 |                                                                         |                                                 |                                  |                                                                                                           |                                                                                                                            | kwota<br>przypadających<br>na dany rok kwot<br>wyłączeń<br>określonych w<br>art. 243 ust. 3<br>ustawy <sup>x</sup> | kwota<br>przypadających<br>na dany rok kwot<br>wyłączeń<br>określonych w<br>art. 243 ust. 3a<br>ustawy <sup>x</sup> |
| Lp                   | 4.4                                                                     | 4.4.1                                           | 4.5                                                                     | 4.5.1                                           | 5                                | 5.1                                                                                                       | 5.1.1                                                                                                                      | 5.1.1.1                                                                                                            | 5.1.1.2                                                                                                             |
| 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                                            | 450 000,00                       | 450 000,00                                                                                                | 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                                                                                                                |
| 2030                 | 0,00                                                                    | 0,00                                            | 0,00                                                                    | 0,00                                            | 301 130,50                       | 301 130,50                                                                                                | 0,00                                                                                                                       | 0,00                                                                                                               | 0,00                                                                                                                |
| 2031                 | 0,00                                                                    | 0,00                                            | 0,00                                                                    | 0,00                                            | 750 000,00                       | 750 000,00                                                                                                | 0,00                                                                                                                       | 0,00                                                                                                               | 0,00                                                                                                                |
| 2032                 | 0,00                                                                    | 0,00                                            | 0,00                                                                    | 0,00                                            | 1 050 000,00                     | 1 050 000,00                                                                                              | 0,00                                                                                                                       | 0,00                                                                                                               | 0,00                                                                                                                |

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

| Wyszczególnienie             | Rozchody budżetu, z tego:                                                                            |                                                                 |                 |           |                                                                                                               |                                                        | Kwota długu <sup>x</sup> | w tym:                                                                   | Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy |                                                                                                             |
|------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|-----------------|-----------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|--------------------------|--------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                              | łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego: |                                                                 |                 |           |                                                                                                               | Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu <sup>x</sup> |                          | kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków <sup>x</sup> | Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>     | Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>8)</sup> a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup> |
|                              | kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy       | z tego:                                                         |                 |           | kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań <sup>x</sup> |                                                        |                          |                                                                          |                                                                           |                                                                                                             |
| środkami nowego zobowiązania |                                                                                                      | wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy | innymi środkami |           |                                                                                                               |                                                        |                          |                                                                          |                                                                           |                                                                                                             |
| Lp                           | 5.1.1.3                                                                                              | 5.1.1.3.1                                                       | 5.1.1.3.2       | 5.1.1.3.3 | 5.1.1.4                                                                                                       | 5.2                                                    | 6                        | 6.1                                                                      | 7.1                                                                       | 7.2                                                                                                         |
| 2024                         | 0,00                                                                                                 | 0,00                                                            | 0,00            | 0,00      | 0,00                                                                                                          | 0,00                                                   | 6 068 952,32             | 0,00                                                                     | -1 923 937,87                                                             | 1 145 498,76                                                                                                |
| 2025                         | x                                                                                                    | x                                                               | x               | x         | 0,00                                                                                                          | 0,00                                                   | 5 460 082,82             | 0,00                                                                     | 608 869,50                                                                | 608 869,50                                                                                                  |
| 2026                         | x                                                                                                    | x                                                               | x               | x         | 0,00                                                                                                          | 0,00                                                   | 4 300 082,82             | 0,00                                                                     | 1 190 213,00                                                              | 1 190 213,00                                                                                                |
| 2027                         | x                                                                                                    | x                                                               | x               | x         | 0,00                                                                                                          | 0,00                                                   | 3 151 130,50             | 0,00                                                                     | 1 690 630,00                                                              | 1 690 630,00                                                                                                |
| 2028                         | x                                                                                                    | x                                                               | x               | x         | 0,00                                                                                                          | 0,00                                                   | 2 701 130,50             | 0,00                                                                     | 1 708 211,00                                                              | 1 708 211,00                                                                                                |
| 2029                         | x                                                                                                    | x                                                               | x               | x         | 0,00                                                                                                          | 0,00                                                   | 2 101 130,50             | 0,00                                                                     | 1 776 505,00                                                              | 1 776 505,00                                                                                                |
| 2030                         | x                                                                                                    | x                                                               | x               | x         | 0,00                                                                                                          | 0,00                                                   | 1 800 000,00             | 0,00                                                                     | 1 823 344,00                                                              | 1 823 344,00                                                                                                |
| 2031                         | x                                                                                                    | x                                                               | x               | x         | 0,00                                                                                                          | 0,00                                                   | 1 050 000,00             | 0,00                                                                     | 1 870 732,00                                                              | 1 870 732,00                                                                                                |
| 2032                         | x                                                                                                    | x                                                               | x               | x         | 0,00                                                                                                          | 0,00                                                   | 0,00                     | 0,00                                                                     | 1 918 087,00                                                              | 1 918 087,00                                                                                                |

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

| Wyszczególnienie | Wskaźnik spłaty zobowiązań                                                                                                                                                                                                                                                        |                                                                                                                                                                 |        |                                                                                                                                                                                                                                                                                |                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                                                                                                                                                                                                                                                   |
|------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                  | Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) <sup>X</sup> | Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>X</sup> |        | Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o | Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o | Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku | Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku |
| Lp               | 8.1                                                                                                                                                                                                                                                                               | 8.2                                                                                                                                                             |        | 8.3                                                                                                                                                                                                                                                                            | 8.3.1                                                                                                                                                                                                                                                                    | 8.4                                                                                                                                                                                                                                                                      | 8.4.1                                                                                                                                                                                                                                                             |
| 2024             | 10,23%                                                                                                                                                                                                                                                                            | -10,20%                                                                                                                                                         | -8,30% | 17,14%                                                                                                                                                                                                                                                                         | 19,40%                                                                                                                                                                                                                                                                   | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                      | TAK                                                                                                                                                                                                                                                               |
| 2025             | 8,44%                                                                                                                                                                                                                                                                             | 5,86%                                                                                                                                                           | x      | 13,30%                                                                                                                                                                                                                                                                         | 15,56%                                                                                                                                                                                                                                                                   | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                      | TAK                                                                                                                                                                                                                                                               |
| 2026             | 7,65%                                                                                                                                                                                                                                                                             | 7,84%                                                                                                                                                           | x      | 9,42%                                                                                                                                                                                                                                                                          | 11,18%                                                                                                                                                                                                                                                                   | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                      | TAK                                                                                                                                                                                                                                                               |
| 2027             | 7,07%                                                                                                                                                                                                                                                                             | 10,34%                                                                                                                                                          | x      | 8,75%                                                                                                                                                                                                                                                                          | 10,51%                                                                                                                                                                                                                                                                   | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                      | TAK                                                                                                                                                                                                                                                               |
| 2028             | 3,17%                                                                                                                                                                                                                                                                             | 10,57%                                                                                                                                                          | x      | 7,49%                                                                                                                                                                                                                                                                          | 9,25%                                                                                                                                                                                                                                                                    | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                      | TAK                                                                                                                                                                                                                                                               |
| 2029             | 3,88%                                                                                                                                                                                                                                                                             | 10,62%                                                                                                                                                          | x      | 6,45%                                                                                                                                                                                                                                                                          | 8,20%                                                                                                                                                                                                                                                                    | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                      | TAK                                                                                                                                                                                                                                                               |
| 2030             | 2,08%                                                                                                                                                                                                                                                                             | 10,59%                                                                                                                                                          | x      | 4,54%                                                                                                                                                                                                                                                                          | 6,30%                                                                                                                                                                                                                                                                    | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                      | TAK                                                                                                                                                                                                                                                               |
| 2031             | 4,38%                                                                                                                                                                                                                                                                             | 10,50%                                                                                                                                                          | x      | 6,52%                                                                                                                                                                                                                                                                          | 6,52%                                                                                                                                                                                                                                                                    | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                      | TAK                                                                                                                                                                                                                                                               |
| 2032             | 5,70%                                                                                                                                                                                                                                                                             | 10,33%                                                                                                                                                          | x      | 9,47%                                                                                                                                                                                                                                                                          | 9,47%                                                                                                                                                                                                                                                                    | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                      | TAK                                                                                                                                                                                                                                                               |

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

| Wyszczególnienie | Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy                  |                                                                                                                                                                                 |                                               |                                                                                                                                     |        |                                               |                                                                                                                                                |                                                                                                                                            |                                                               |
|------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|-----------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------|
|                  | Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy <sup>x</sup> | w tym:                                                                                                                                                                          |                                               | Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | w tym: |                                               | Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy <sup>x</sup> | w tym:                                                                                                                                     |                                                               |
|                  |                                                                                                                                                | Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy <sup>x</sup> | w tym:                                        |                                                                                                                                     |        | w tym:                                        |                                                                                                                                                | Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy <sup>x</sup> | w tym:                                                        |
|                  |                                                                                                                                                |                                                                                                                                                                                 | środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy |                                                                                                                                     |        | środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy |                                                                                                                                                |                                                                                                                                            | finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy |
| Lp               | 9.1                                                                                                                                            | 9.1.1                                                                                                                                                                           | 9.1.1.1                                       | 9.2                                                                                                                                 | 9.2.1  | 9.2.1.1                                       | 9.3                                                                                                                                            | 9.3.1                                                                                                                                      | 9.3.1.1                                                       |
| 2024             | 684 110,00                                                                                                                                     | 684 110,00                                                                                                                                                                      | 470 353,65                                    | 0,00                                                                                                                                | 0,00   | 0,00                                          | 684 110,00                                                                                                                                     | 684 110,00                                                                                                                                 | 470 353,65                                                    |
| 2025             | 0,00                                                                                                                                           | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                          | 0,00                                                                                                                                | 0,00   | 0,00                                          | 156 485,00                                                                                                                                     | 156 485,00                                                                                                                                 | 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                                                          |
| 2031             | 0,00                                                                                                                                           | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                          | 0,00                                                                                                                                | 0,00   | 0,00                                          | 0,00                                                                                                                                           | 0,00                                                                                                                                       | 0,00                                                          |
| 2032             | 0,00                                                                                                                                           | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                          | 0,00                                                                                                                                | 0,00   | 0,00                                          | 0,00                                                                                                                                           | 0,00                                                                                                                                       | 0,00                                                          |

| Wyszczególnienie |                                                                                                                                     |        |                                                               | Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych         |            |               |                                                                                                             |                                                                                                                                            |                                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                   |
|------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|---------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|------------|---------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                  | Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | w tym: |                                                               | Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy | z tego:    |               | Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej | Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej | Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy <sup>x</sup> | Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcaniach 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                                                                                                                                                              |
| 2024             | 0,00                                                                                                                                | 0,00   | 0,00                                                          | 25 194 189,18                                                        | 684 110,00 | 24 510 079,18 | 0,00                                                                                                        | 0,00                                                                                                                                       | 0,00                                                                                                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                              |
| 2025             | 0,00                                                                                                                                | 0,00   | 0,00                                                          | 156 485,00                                                           | 156 485,00 | 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                                                                                                                                                              |
| 2031             | 0,00                                                                                                                                | 0,00   | 0,00                                                          | 0,00                                                                 | 0,00       | 0,00          | 0,00                                                                                                        | 0,00                                                                                                                                       | 0,00                                                                                                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                              |
| 2032             | 0,00                                                                                                                                | 0,00   | 0,00                                                          | 0,00                                                                 | 0,00       | 0,00          | 0,00                                                                                                        | 0,00                                                                                                                                       | 0,00                                                                                                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                              |

| Wyszczególnienie | Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych                                               |                                         |                                                                                        |                                                                                   |                                                                  |                                                    |                                                                |                                                                                                             |                                                                                                                |                                                                                                                                                                                                                                                 |                                                                                            |
|------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------|
|                  | Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych <sup>X</sup> | Wydatki zmniejszające dług <sup>X</sup> | w tym:                                                                                 |                                                                                   |                                                                  |                                                    |                                                                | Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe) | Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych | Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego | Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań <sup>9)</sup> |
|                  |                                                                                                            |                                         | spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 <sup>X</sup> | spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka <sup>X</sup> | w tym:                                                           |                                                    | wyплаты z tytuлу wymagalnych порęczeń i гваранції <sup>X</sup> |                                                                                                             |                                                                                                                |                                                                                                                                                                                                                                                 |                                                                                            |
|                  |                                                                                                            |                                         |                                                                                        |                                                                                   | zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. <sup>X</sup> | dokonywana w formie wydatku bieżącego <sup>X</sup> |                                                                |                                                                                                             |                                                                                                                |                                                                                                                                                                                                                                                 |                                                                                            |
| Lp               | 10.6                                                                                                       | 10.7                                    | 10.7.1                                                                                 | 10.7.2                                                                            | 10.7.2.1                                                         | 10.7.2.1.1                                         | 10.7.3                                                         | 10.8                                                                                                        | 10.9                                                                                                           | 10.10                                                                                                                                                                                                                                           | 10.11                                                                                      |
| 2024             | 1 188 008,76                                                                                               | 0,00                                    | 0,00                                                                                   | 0,00                                                                              | 0,00                                                             | 0,00                                               | 0,00                                                           | 0,00                                                                                                        | 0,00                                                                                                           | 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                                                                                       |
| 2031             | 0,00                                                                                                       | 0,00                                    | 0,00                                                                                   | 0,00                                                                              | 0,00                                                             | 0,00                                               | 0,00                                                           | 0,00                                                                                                        | x                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                                                                                                            | 0,00                                                                                       |
| 2032             | 0,00                                                                                                       | 0,00                                    | 0,00                                                                                   | 0,00                                                                              | 0,00                                                             | 0,00                                               | 0,00                                                           | 0,00                                                                                                        | x                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                                                                                                            | 0,00                                                                                       |

<sup>9)</sup> W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

<sup>\*</sup> Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

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

## Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2 do Uchwały nr LXIX.402.2024 Rady Miasta i Gminy Miasteczko Krajeńskie z dnia 26.02.2024 r.

kwoty w zł

| L.p.    | Nazwa i cel                                                                                                                                                                                                                                    | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca  | Okres realizacji |      | Łączne nakłady finansowe | Limit 2024    | Limit 2025 | Limit 2026 | Limit 2027 | Limit zobowiązań |
|---------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------|------------------|------|--------------------------|---------------|------------|------------|------------|------------------|
|         |                                                                                                                                                                                                                                                |                                            | Od               | Do   |                          |               |            |            |            |                  |
| 1       | Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)                                                                                                                                                                                                |                                            |                  |      | 29 283 093,47            | 25 194 189,18 | 156 485,00 | 0,00       | 0,00       | 25 350 674,18    |
| 1.a     | - wydatki bieżące                                                                                                                                                                                                                              |                                            |                  |      | 840 595,00               | 684 110,00    | 156 485,00 | 0,00       | 0,00       | 840 595,00       |
| 1.b     | - wydatki majątkowe                                                                                                                                                                                                                            |                                            |                  |      | 28 442 498,47            | 24 510 079,18 | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 24 510 079,18    |
| 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: |                                            |                  |      | 840 595,00               | 684 110,00    | 156 485,00 | 0,00       | 0,00       | 840 595,00       |
| 1.1.1   | - wydatki bieżące                                                                                                                                                                                                                              |                                            |                  |      | 840 595,00               | 684 110,00    | 156 485,00 | 0,00       | 0,00       | 840 595,00       |
| 1.1.1.1 | Usługi społeczne w Gminie Miasteczko Krajeńskie                                                                                                                                                                                                | Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej           | 2024             | 2025 | 840 595,00               | 684 110,00    | 156 485,00 | 0,00       | 0,00       | 840 595,00       |
| 1.1.2   | - wydatki majątkowe                                                                                                                                                                                                                            |                                            |                  |      | 0,00                     | 0,00          | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00             |
| 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                                                                                                                                               |                                            |                  |      | 28 442 498,47            | 24 510 079,18 | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 24 510 079,18    |
| 1.3.1   | - wydatki bieżące                                                                                                                                                                                                                              |                                            |                  |      | 0,00                     | 0,00          | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00             |
| 1.3.2   | - wydatki majątkowe                                                                                                                                                                                                                            |                                            |                  |      | 28 442 498,47            | 24 510 079,18 | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 24 510 079,18    |
| 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             | 1 414 028,82  | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 1 414 028,82     |
| 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             | 6 476 696,15  | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 6 476 696,15     |
| 1.3.2.3 | Modernizacja oczyszczalni ścieków oraz hydroforni (Polski Ład, środki własne)                                                                                                                                                                  | URZĄD MIASTA I GMINY MIASTECZKO KRAJEŃSKIE | 2023             | 2024 | 1 860 000,00             | 1 860 000,00  | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 1 860 000,00     |
| 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             | 2 995 091,21  | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 2 995 091,21     |
| 1.3.2.5 | 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             | 1 030 000,00  | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 1 030 000,00     |
| 1.3.2.6 | Budowa chodnika w miejscowości Brzostowo (Polski Ład, środki własne)                                                                                                                                                                           | URZĄD MIASTA I GMINY MIASTECZKO KRAJEŃSKIE | 2023             | 2024 | 703 000,00               | 703 000,00    | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 703 000,00       |
| 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             | 2 170 000,00  | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 2 170 000,00     |
| 1.3.2.8 | Remont i modernizacja budynku przedszkola w Grabównie (COVID-19, środki własne)                                                                                                                                                                | URZĄD MIASTA I GMINY MIASTECZKO KRAJEŃSKIE | 2023             | 2024 | 314 000,00               | 314 000,00    | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 314 000,00       |

| L.p.     | Nazwa i cel                                                                                                            | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca  | Okres realizacji |      | Łączne nakłady finansowe | Limit 2024   | Limit 2025 | Limit 2026 | Limit 2027 | Limit zobowiązań |
|----------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------|------------------|------|--------------------------|--------------|------------|------------|------------|------------------|
|          |                                                                                                                        |                                            | Od               | Do   |                          |              |            |            |            |                  |
| 1.3.2.9  | Renowacja kluczowych elementów kościoła parafialnego w Miasteczku Krajeńskim (COVID-19, środki własne)                 | URZĄD MIASTA I GMINY MIASTECZKO KRAJEŃSKIE | 2023             | 2024 | 428 600,00               | 428 600,00   | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 428 600,00       |
| 1.3.2.10 | 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             | 6 385 000,00 | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 6 385 000,00     |
| 1.3.2.11 | 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               | 408 163,00   | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 408 163,00       |
| 1.3.2.12 | Renowacja zabytkowego budynku szkoły w Miasteczku Krajeńskim (COVID-19, środki własne)                                 | URZĄD MIASTA I GMINY MIASTECZKO KRAJEŃSKIE | 2023             | 2024 | 325 500,00               | 325 500,00   | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 325 500,00       |

## Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Miasteczko Krajeńskie na lata 2024-2032

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 26 lutego 2024 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta i Gminy Miasteczko Krajeńskie:

1. Dochody ogółem zwiększono o 1 643 661,43 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 1 643 661,43 zł, a dochody majątkowe nie uległy zmianie.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 1 543 661,43 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 1 538 661,43 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 5 000,00 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -4 481 427,87 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 2024 roku**

| Wyszczególnienie          | Przed zmianą [zł]    | Zmiana [zł]          | Po zmianie [zł]      |
|---------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| <b>Dochody ogółem</b>     | <b>38 632 937,18</b> | <b>+1 643 661,43</b> | <b>40 276 598,61</b> |
| <b>Dochody bieżące</b>    | <b>16 477 948,00</b> | <b>+1 643 661,43</b> | <b>18 121 609,43</b> |
| Subwencja ogólna          | 6 693 072,00         | +738 920,00          | 7 431 992,00         |
| Dotacje bieżące           | 2 004 191,05         | +882 206,10          | 2 886 397,15         |
| Pozostałe                 | 5 259 109,95         | +22 535,33           | 5 281 645,28         |
| <b>Wydatki ogółem</b>     | <b>43 214 365,05</b> | <b>+1 543 661,43</b> | <b>44 758 026,48</b> |
| <b>Wydatki bieżące</b>    | <b>18 506 885,87</b> | <b>+1 538 661,43</b> | <b>20 045 547,30</b> |
| Wynagrodzenia i pochodne  | 10 255 015,91        | +722 900,35          | 10 977 916,26        |
| Pozostałe wydatki bieżące | 7 881 869,96         | +815 761,08          | 8 697 631,04         |
| <b>Wydatki majątkowe</b>  | <b>24 707 479,18</b> | <b>+5 000,00</b>     | <b>24 712 479,18</b> |
| <b>Wynik budżetu</b>      | <b>-4 581 427,87</b> | <b>+100 000,00</b>   | <b>-4 481 427,87</b> |

Źródło: opracowanie własne.

Od 2025 r. nie dokonywano zmian w zakresie planowanych dochodów budżetowych.

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

**Tabela 2. Zmiany w wydatkach majątkowych w okresie prognozy WPF**

| Rok  | Przed zmianą [zł] | Zmiana [zł] | Po zmianie [zł] |
|------|-------------------|-------------|-----------------|
| 2032 | 768 087,00        | +100 000,00 | 868 087,00      |

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta i Gminy Miasteczko Krajeńskie:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zmniejszono o 100 000,00 zł, w tym przychody z tytułu kredytów, pożyczek lub emisji papierów wartościowych zmniejszono o 100 000,00 zł.
2. Rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

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

**Tabela 3. Zmiany w przychodach i rozchodach na 2024 rok.**

| Wyszczególnienie                                       | Przed zmianą [zł]   | Zmiana [zł]        | Po zmianie [zł]     |
|--------------------------------------------------------|---------------------|--------------------|---------------------|
| <b>Przychody budżetu</b>                               | <b>5 769 436,63</b> | <b>-100 000,00</b> | <b>5 669 436,63</b> |
| Kredyty, pożyczki,<br>emisja papierów<br>wartościowych | 2 700 000,00        | -100 000,00        | 2 600 000,00        |

Źródło: opracowanie własne.

Od 2025 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2025 dokonano zmian w zakresie planowanych rozchodów. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

**Tabela 4. Zmiany w rozchodach zwrotnych w okresie prognozy WPF**

| Rok  | Przed zmianą [zł] | Zmiana [zł] | Po zmianie [zł] |
|------|-------------------|-------------|-----------------|
| 2032 | 1 150 000,00      | -100 000,00 | 1 050 000,00    |

Źródło: opracowanie własne.

W zakresie zawartych umów, rozchody Miasta i 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 2028-2032. W tabeli poniżej splatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

**Tabela 5. Splatą zaciągniętych i planowanych zobowiązań Miasta i Gminy Miasteczko Krajeńskie**

| Rok  | Zobowiązanie historyczne [zł] | Zobowiązanie planowane [zł] | Zobowiązania razem [zł] |
|------|-------------------------------|-----------------------------|-------------------------|
| 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                          | 450 000,00                  | 450 000,00              |
| 2029 | 0,00                          | 600 000,00                  | 600 000,00              |
| 2030 | 0,00                          | 301 130,50                  | 301 130,50              |
| 2031 | 0,00                          | 750 000,00                  | 750 000,00              |
| 2032 | 0,00                          | 1 050 000,00                | 1 050 000,00            |

Źródło: Opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta i Gminy Miasteczko Krajeńskie na lata 2024-2032 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 III kwartale) | Maksymalna obsługa zadłużenia (wg wykonania) | Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o wykonanie) |
|------|----------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|-------------------------------------------------------|
| 2024 | 10,23%                                             | 17,14%                                                   | TAK                                                              | 19,40%                                       | TAK                                                   |
| 2025 | 8,44%                                              | 13,30%                                                   | TAK                                                              | 15,56%                                       | TAK                                                   |

| <b>Rok</b> | <b>Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)</b> | <b>Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)</b> | <b>Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po III kwartale)</b> | <b>Maksymalna obsługa zadłużenia (wg wykonania)</b> | <b>Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o wykonanie)</b> |
|------------|-----------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|
| 2026       | 7,65%                                                     | 9,42%                                                           | TAK                                                                     | 11,18%                                              | TAK                                                          |
| 2027       | 7,07%                                                     | 8,75%                                                           | TAK                                                                     | 10,51%                                              | TAK                                                          |
| 2028       | 3,17%                                                     | 7,49%                                                           | TAK                                                                     | 9,25%                                               | TAK                                                          |
| 2029       | 3,88%                                                     | 6,45%                                                           | TAK                                                                     | 8,20%                                               | TAK                                                          |
| 2030       | 2,08%                                                     | 4,54%                                                           | TAK                                                                     | 6,30%                                               | TAK                                                          |
| 2031       | 4,38%                                                     | 6,52%                                                           | TAK                                                                     | 6,52%                                               | TAK                                                          |
| 2032       | 5,70%                                                     | 9,47%                                                           | TAK                                                                     | 9,47%                                               | 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 30.09.2023 r. jak i w oparciu o dane z wykonania budżetu.

Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Miasteczko Krajeńskie obejmuje również zmiany w załączniku nr 2, które szczegółowo opisano poniżej.

Do załącznika nr 2 dodano następujące przedsięwzięcia:

1. Usługi społeczne w Gminie Miasteczko Krajeńskie – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2024-2025. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 840 595,00 zł. Limit wydatków w 2024 r. wynosi 684 110,00 zł. Jednostką realizującą jest Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej.

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 10.1.1 WPF, co przedstawiono w tabeli poniżej.

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

| <b>Rok</b> | <b>Przed zmianą [zł]</b> | <b>Zmiana [zł]</b> | <b>Po zmianie [zł]</b> |
|------------|--------------------------|--------------------|------------------------|
| 2024       | 0,00                     | +684 110,00        | 684 110,00             |
| 2025       | 0,00                     | +156 485,00        | 156 485,00             |

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.