

**ZARZĄDZENIE NR 433/2021**  
**BURMISTRZA GMINY I MIASTA KRAJENKA**  
**z dnia 15 listopada 2021 r.**

**w sprawie ustalenia projektu uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy i Miasta Krajenka na lata 2022 - 2029**

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2021 r., poz. 1372 z późn.zm.), art. 230 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz.U. z 2021 r., poz. 305 z późn zm.) Burmistrz Gminy i Miasta Krajenka zarządza co następuje:

**§ 1.** Ustala się projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy i Miasta Krajenka w brzmieniu określonym w załączniku Nr 1 do zarządzenia.

**§ 2.** Projekt uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy i Miasta Krajenka na lata 2022 – 2029 podlega przedłożeniu Radzie Miejskiej w Krajence oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej celem zaopiniowania.

**§ 3.** Wykonanie zarządzenia powierza się Burmistrzowi Gminy i Miasta Krajenka.

**§ 4.** Zarządzenie obowiązuje z dniem podpisania.

**Burmistrz Gminy i Miasta Krajenka**  
**Stefan Kitela**

Załącznik Nr 1  
do Zarządzenia Nr 433/2021  
Burmistrza Gminy i Miasta  
Krajenka z dnia 15 listopada  
2021 r.

**Uchwała Nr .....**  
**Rady Miejskiej w Krajence**  
**z dnia ..... roku**

**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy i Miasta Krajenka  
na lata 2022 - 2029**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2021 r., poz. 1372 z późn.zm.) oraz art. 226, 227, 228, 230 ust. 6 ustawy z dnia

27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz.U. z 2021 r., poz. 305 z późn zm.) Rada Miejska w Krajence uchwała, co następuje:

**§ 1.** Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy i Miasta Krajenka zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.

**§ 2.** Ustala się wieloletnie przedsięwzięcia finansowe, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.

**§ 3. 1.** Upoważnia się Burmistrza Gminy i Miasta Krajenka do zaciągania zobowiązań:

1) związanych z realizacją przedsięwzięć,

2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania Gminy i których płatności wykraczają poza rok budżetowy.

2. Upoważnia się Burmistrza Gminy i Miasta Krajenka do przekazywania uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w ust. 1 kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy.

**§ 4.** Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Gminy i Miasta Krajenka.

**§ 5.** Traci moc Uchwała Nr XXII/149/2020 Rady Miejskiej w Krajence z dnia 22 grudnia 2020 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy i Miasta Krajenka na lata 2021 -2029 ze zmianami w 2021 roku.

**§ 6.** Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2022 r.

# Wieloletnia prognoza finansowa <sup>1)</sup>

załącznik nr 1 do  
zarządzenia nr Zarządzenie Nr 433/2021  
z dnia 2021-11-15

Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>X</sup>	z tego:										
		Dochody bieżące <sup>X</sup>	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 3)</sup>	pozostałe dochody bieżące <sup>4)</sup>	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	
2022	35 031 367,38	33 463 220,00	4 907 229,00	231 542,00	13 042 538,00	6 288 073,00	8 993 838,00	3 400 000,00	1 568 147,38	502 200,00	1 059 947,38	
2023	33 040 000,00	32 590 000,00	5 310 000,00	256 000,00	13 550 000,00	4 740 000,00	8 734 000,00	3 450 000,00	450 000,00	450 000,00	0,00	
2024	33 809 000,00	33 359 000,00	5 620 000,00	262 000,00	13 660 000,00	5 080 000,00	8 737 000,00	3 460 000,00	450 000,00	450 000,00	0,00	
2025	34 610 000,00	34 160 000,00	5 780 000,00	278 000,00	13 800 000,00	5 200 000,00	9 102 000,00	3 470 000,00	450 000,00	450 000,00	0,00	
2026	35 424 000,00	34 974 000,00	5 930 000,00	284 000,00	14 160 000,00	5 400 000,00	9 200 000,00	3 490 000,00	450 000,00	450 000,00	0,00	
2027	36 260 000,00	35 810 000,00	6 100 000,00	290 000,00	14 420 000,00	5 600 000,00	9 400 000,00	3 530 000,00	450 000,00	450 000,00	0,00	
2028	36 260 000,00	35 810 000,00	6 100 000,00	290 000,00	14 420 000,00	5 600 000,00	9 400 000,00	3 530 000,00	450 000,00	450 000,00	0,00	
2029	36 260 000,00	35 810 000,00	6 100 000,00	290 000,00	14 420 000,00	5 600 000,00	9 400 000,00	3 530 000,00	450 000,00	450 000,00	0,00	

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

<sup>2)</sup> 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.

<sup>3)</sup> 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.

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem <sup>X</sup>	z tego:										
		Wydatki bieżące <sup>X</sup>	w tym:							Wydatki majątkowe <sup>X</sup>	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>X</sup>	w tym:	wydatki na obsługę długu <sup>X</sup>	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>X</sup>		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) <sup>X</sup>	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy <sup>X</sup>	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>X</sup>			
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		
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
2022	36 416 968,75	33 264 895,49	17 791 130,75	0,00	0,00	170 000,00	0,00	0,00	0,00	3 152 073,26	3 152 073,26	36 862,83
2023	31 606 962,21	29 380 000,00	17 950 000,00	0,00	0,00	220 000,00	0,00	0,00	0,00	2 226 962,21	2 226 962,21	0,00
2024	32 154 000,00	30 415 000,00	18 100 000,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	1 739 000,00	1 739 000,00	0,00
2025	32 935 000,00	31 060 000,00	18 200 000,00	0,00	0,00	180 000,00	0,00	0,00	0,00	1 875 000,00	1 875 000,00	0,00
2026	34 168 600,00	31 160 000,00	18 400 000,00	0,00	0,00	160 000,00	0,00	0,00	0,00	3 008 600,00	3 008 600,00	0,00
2027	34 935 813,25	31 739 000,25	18 400 000,00	0,00	0,00	140 000,00	0,00	0,00	0,00	3 196 813,00	3 196 813,00	0,00
2028	35 390 000,00	31 739 000,25	18 400 000,00	0,00	0,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	3 650 999,75	3 550 999,75	0,00
2029	35 331 098,63	31 739 870,88	18 400 000,00	0,00	0,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	3 591 227,75	3 541 227,75	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:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>x 6)</sup>	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup>	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		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
2022	-1 385 601,37	0,00	2 756 901,37	2 756 901,37	1 385 601,37	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 433 037,79	1 433 037,79	117 187,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 655 000,00	1 655 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 675 000,00	1 675 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 255 400,00	1 255 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 324 186,75	1 324 186,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	870 000,00	870 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	928 901,37	928 901,37	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.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu <sup>x</sup>	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych <sup>x</sup>	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu <sup>x 7)</sup>	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>x</sup>	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań <sup>x</sup>	z tego:	
		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>				w tym:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy <sup>x</sup>	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a 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
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	1 371 300,00	1 371 300,00	0,00	0,00	0,00
2023	117 187,21	0,00	0,00	0,00	1 550 225,00	1 550 225,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 655 000,00	1 655 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 675 000,00	1 675 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 255 400,00	1 255 400,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 324 186,75	1 324 186,75	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	870 000,00	870 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	928 901,37	928 901,37	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: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków <sup>X</sup>	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>			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
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 258 713,12	0,00	198 324,51	198 324,51
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	7 708 488,12	0,00	3 210 000,00	3 327 187,21
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	6 053 488,12	0,00	2 944 000,00	2 944 000,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	4 378 488,12	0,00	3 100 000,00	3 100 000,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	3 123 088,12	0,00	3 814 000,00	3 814 000,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	1 798 901,37	0,00	4 070 999,75	4 070 999,75
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	928 901,37	0,00	4 070 999,75	4 070 999,75
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	4 070 129,12	4 070 129,12

<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 średnią arytmetyczną z poprzednich lat) <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 wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) <sup>X</sup>	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>X</sup>	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>X</sup>
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2022	5,67%	1,36%	3,20%	10,02%	9,65%	TAK	TAK
2023	6,78%	12,32%	13,93%	7,17%	6,81%	TAK	TAK
2024	6,56%	11,12%	12,71%	6,96%	6,60%	TAK	TAK
2025	6,41%	11,33%	x	9,95%	9,95%	TAK	TAK
2026	4,79%	13,44%	x	8,62%	8,43%	TAK	TAK
2027	4,85%	13,94%	x	9,13%	8,95%	TAK	TAK
2028	3,14%	13,74%	x	9,33%	9,15%	TAK	TAK
2029	3,21%	13,61%	x	11,04%	11,04%	TAK	TAK



Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy <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:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy <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			środki określone 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
2022	0,00	0,00	0,00	882 533,00	882 533,00	882 533,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy <sup>x</sup>	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2022	1 077 921,85	1 017 379,12	542 533,00	3 191 296,23	388 985,80	2 802 310,43	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	117 187,21	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	102 795,00	102 795,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
	Splaty, 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:					Wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 <sup>x</sup>	Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań <sup>9)</sup>
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 <sup>x</sup>	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka <sup>x</sup>	w tym:		zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. <sup>x</sup>					
					w tym:							
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11	
2022	1 371 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	1 550 225,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2024	1 555 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2025	1 625 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2026	855 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	724 186,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	70 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2029	122 000,00	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 splaty 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 wyłączeniu 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.

# Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do  
zarządzenia nr Zarządzenie Nr 433/2021  
z dnia 2021-11-15

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit zobowiązań
			Od	Do					
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				5 540 258,60	3 191 296,23	0,00	0,00	3 294 091,23
1.a	- wydatki bieżące				959 460,10	388 985,80	0,00	0,00	491 780,80
1.b	- wydatki majątkowe				4 580 798,50	2 802 310,43	0,00	0,00	2 802 310,43
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:				1 762 500,00	1 077 921,85	0,00	0,00	1 077 921,85
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				1 762 500,00	1 077 921,85	0,00	0,00	1 077 921,85
1.1.2.1	Budowa ciągu komunikacyjnego wraz z oświetleniem wzdłuż rzeki Głomia w miejscowości Krajenka -	Urząd Gminy i Miasta	2019	2022	967 500,00	297 921,85	0,00	0,00	297 921,85
1.1.2.2	Budowa sieci wodociągowej w miejscowości Wąsoszki, gmina Krajenka -	Urząd Gminy i Miasta	2021	2022	795 000,00	780 000,00	0,00	0,00	780 000,00
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
1.2.1	- wydatki bieżące				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
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				3 777 758,60	2 113 374,38	0,00	0,00	2 216 169,38
1.3.1	- wydatki bieżące				959 460,10	388 985,80	0,00	0,00	491 780,80
1.3.1.1	Ubezpieczenie komunikacyjne 2019/2022 -	Urząd Gminy i Miasta	2019	2022	106 000,00	25 000,00	0,00	0,00	25 000,00
1.3.1.2	Ubezpieczenie majątku wraz z OC 2019/2022 -	Urząd Gminy i Miasta	2019	2022	115 500,00	28 875,00	0,00	0,00	28 875,00
1.3.1.3	Ubezpieczenie NNW 2019/2022 -	Urząd Gminy i Miasta	2019	2022	21 000,00	5 250,00	0,00	0,00	5 250,00
1.3.1.5	Wykonanie przyłączy energetycznych -	Urząd Gminy i Miasta	2020	2022	8 040,00	400,00	0,00	0,00	400,00
1.3.1.6	Koszt pozyskania i sprzedaży świadectw efektywności energetycznej - białe certyfikaty -	Urząd Gminy i Miasta	2019	2022	34 790,00	14 700,00	0,00	0,00	14 700,00
1.3.1.7	Dowóz uczniów do szkół na terenie Gminy Krajenka w roku szkolnym 2021/2022 -	Centrum Usług Wspólnych Gminy i Miasta Krajenka	2021	2022	481 135,10	269 260,80	0,00	0,00	269 260,80
1.3.1.8	Oplata za usunięcie drzew -	Urząd Gminy i Miasta	2021	2026	102 795,00	0,00	0,00	0,00	102 795,00
1.3.1.9	Promocja programu "Czyste powietrze", w tym organizacja punktu i obsługa zadania -	Urząd Gminy i Miasta	2021	2022	42 000,00	21 000,00	0,00	0,00	21 000,00
1.3.1.10	Dostęp do platformy internetowej Moja okolica -	Urząd Gminy i Miasta	2021	2022	6 200,00	3 500,00	0,00	0,00	3 500,00
1.3.1.11	Obsługa procesowa -	Urząd Gminy i Miasta	2021	2022	42 000,00	21 000,00	0,00	0,00	21 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				2 818 298,50	1 724 388,58	0,00	0,00	1 724 388,58
1.3.2.1	Przebudowa ul. Nad Rzeką w Skórcie -	Urząd Gminy i Miasta	2020	2022	1 600 245,14	719 815,22	0,00	0,00	719 815,22

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit zobowiązań
			Od	Do					
1.3.2.2	Termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej w Śmiardowie Krajeńskim -	Urząd Gminy i Miasta	2020	2022	775 873,36	583 573,36	0,00	0,00	583 573,36
1.3.2.3	Zakup samochodu osobowego do przewozu osób niepełnosprawnych na rzecz WTZ Krajenka -	Urząd Gminy i Miasta	2021	2022	45 000,00	44 500,00	0,00	0,00	44 500,00
1.3.2.4	Budowa świetli wiejskiej w miejscowości Skórka -	Urząd Gminy i Miasta	2021	2022	301 000,00	300 000,00	0,00	0,00	300 000,00
1.3.2.5	Przebudowa ciągów komunikacyjnych oraz placów przy Szkole Podstawowej -	Urząd Gminy i Miasta	2021	2022	96 180,00	76 500,00	0,00	0,00	76 500,00

## **Objaśnienia przyjętych wartości do projektu uchwały Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy i Miasta Krajenka na lata 2022 - 2029**

Wieloletnia prognoza finansowa Gminy i Miasta Krajenka obejmuje lata 2022-2029 i przedstawia;

- dochody i wydatki budżetu z podziałem na bieżące i majątkowe,
- wynik budżetu,
- przychody i rozchody,
- kwota długu w poszczególnych latach,
- relację zrównoważenia wydatków bieżących,
- wskaźniki spłaty zobowiązań,
- finansowanie programów, projektów lub zadań z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy,
- informacje uzupełniające

Zakres czasowy Wieloletniej Prognozy Finansowej wynika z ostatecznej spłaty zadłużenia przypadającej na rok 2029.

Sporządzając Wieloletnią Prognozę Finansową dla poszczególnych lat w rubryce

- plan dla 3 kwartału 2021
- wykonanie dla roku 2021

przyjęto wartości wynikające z planu budżetu po dokonanych zmianach zgodnie z Uchwałą Nr XXIX/209/2021 Rady Miejskiej w Krajenie z dnia 4 listopada 2021 roku

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy i Miasta Krajenka na lata 2022-2029

przyjęto limity przedsięwzięć wynikające z Uchwały Nr XXIX/209/2021 Rady Miejskiej

w Krajenie z dnia 04 listopada 2021 roku w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy i Miasta Krajenka na lata 2021-2029

Dane przyjęte w projekcie Wieloletniej Prognozy Finansowej dla roku 2022 są zgodne z projektem budżetu na rok 2022.

### **Załącznik nr 1**

## DOCHODY

Dochody wykazano w podziale na bieżące i majątkowe, w tym dochody ze sprzedaży majątku. Dla dochodów bieżących w kolejnych latach uwzględniono zmniejszenie dochodów i wydatków bieżących w związku z przejęciem przez ZUS w trakcie roku 2022 zadań związanych z przyznawaniem i wypłacaniem świadczeń 500+, na które gmina otrzymywała środki z budżetu państwa. Ponadto gmina uwzględniła niewielki wskaźnik wzrostu planując podstawowe wielkości dochodów i wydatków w kolejnych latach objętych prognozą, przy czym w ostatnich latach wielkości te są zbliżone względem roku poprzedniego.

Dochody z podatków i opłat lokalnych zaplanowano na poziomie przewidywanego wykonania dochodów z 2021 roku zgodnie ze stawkami obowiązującymi na dzień przygotowania projektu i przyjętymi Uchwałami Rady Miejskiej:

- określenia wysokości stawek podatku od środków transportowych – Uchwała Nr XXIX/208/2021 Rady Miejskiej w Krajence z dnia 04.11.2021 r.
- określenia wysokości stawek podatku od nieruchomości – Uchwała Nr XXIX/207/2021 Rady Miejskiej w Krajence z dnia 04.11.2021 r.

Przy szacowaniu uwzględniono zmiany podstaw opodatkowania, skutki udzielonych ulg. Wysokość podatku rolnego i leśnego przyjęto w wysokości podanych w komunikacie przez Główny Urząd Statystyczny. Rada Miejska nie dokonała obniżenia stawek podatku rolnego i leśnego. Dochody z tytułu udziału gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych przyjęto na poziomie podanym w informacji Nr ST3.4750.31.2021 z dnia 14 października 2021 r. przez Ministerstwo Finansów.

Kwota udziału jest zgodna z art. 4 ust. 2 w związku z art. 89 ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, wielkość udziału w podatku na 2021 r. wyniesie 38,34 %. W latach kolejnych zaplanowano wzrost w stosunku do roku poprzedniego, biorąc pod uwagę tendencję z lat ubiegłych.

Udziały w podatku dochodowym od osób prawnych przyjęto na poziomie przewidywanego wykonania z roku bieżącego, przy minimalnym wzroście dla każdego roku objętego WPF.

Dotacje i subwencje zaplanowano dla roku 2022 na podstawie zawiadomienia:

- Wojewody Wielkopolskiego z dnia 22.10.2021 r. nr FB.I-3110.6.2021.2
- Krajowego Biura Wyborczego z dnia 21.10.2021 r. nr DPL 3113-10/2021
- Ministerstwo Finansów z dnia 14.10.2021 nr ST3.4750.31.2021.

o wysokości dotacji oraz pisma Ministerstwa Finansów o wysokości planowanej subwencji, natomiast w latach kolejnych założono tendencję wzrostową.

Dochody majątkowe z tytułu dotacji zostały wykazane zgodnie z podpisanymi umowami. W roku 2022 dofinansowanie dotyczy przedsięwzięcia „Budowa sieci wodociągowej w miejscowości Wąsoszki, gmina Krajenka” realizowanego w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich w kwocie 382.533 zł, „Budowa ciągu komunikacyjnego wraz z oświetleniem wzdłuż rzeki Głomia w miejscowości Krajenka” również w ramach tego samego programu w kwocie 500.000 zł, jak również zadania „Przebudowa ul. Nad Rzeką w Skórcie” finansowanego w ramach Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg w kwocie 177.414,38 zł.

Dochody majątkowe ze sprzedaży stanowią przewidywane środki uzyskane ze sprzedaży działek, nieruchomości oraz innych składników majątkowych jak również ze zbycia praw majątkowych. Szacuje się, iż wykonanie dochodów z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności i prawa użytkowania wieczystego nieruchomości na dzień 31.12.2021 roku zbliżone będzie do zakładanego planu, co uzasadnia przyjęcie na 2022 rok dochodów z tego tytułu na proponowanym poziomie.

## **WYDATKI BUDŻETOWE**

### **Wydatki bieżące**

Wydatki przedstawiono w podziale na wydatki bieżące, w tym wynagrodzenia i składki od nich naliczone, wydatki na obsługę długu i wydatki majątkowe.

Dla roku 2021 jako wykonanie przyjęto plan po zmianach z dnia 04 listopada 2021 roku.

Dla projektu budżetu na rok 2022 wydatki bieżące planuje się na podstawie przewidywanego wykonania za rok 2021, pomniejszonego o jednorazowe wydatki w bieżącym roku, powiększonego o wskaźnik 2,80% z wyjątkiem wzrostu wydatków wynikających z nowych regulacji prawnych.

Dochody i wydatki bieżące w roku 2022 są niższe z uwagi na mniejszy zakres zadań zleconych przez budżet państwa.

W latach kolejnych tj. 2022-2029 zaplanowano niewielki wzrost wydatków na poziomie ostrożnościowym uwzględniając jednocześnie spadek w związku z przejściem wypłaty 500+ przez ZUS w trakcie roku 2022.

W zakresie wydatków na obsługę długu uwzględniono kwoty wynikające z dotychczas zawartych umów dotyczących zobowiązań (kredyty, pożyczki, obligacje), jak również planowych do emisji obligacji czy zaciągnięcia II transzy pożyczki. Na obsługę w roku 2022 zaplanowano mniej niż w roku 2021 pomimo wyższej kwoty zadłużenia, biorąc pod uwagę obowiązujące stopy procentowe zachowując jednocześnie dużą ostrożność w tym względzie.



### **Wydatki majątkowe**

Zaplanowane wydatki majątkowe dla roku 2022 są zgodne z załącznikiem nr 3 do projektu budżetu. Zostały zabezpieczone środki na przedsięwzięcia, ujęte w załączniku nr 2 - wykaz przedsięwzięć z realizacją w poszczególnych latach.

### **PRZYCHODY I ROZCHODY**

W roku 2022 na etapie planowania przyjęto przychody w budżecie Gminy i Miasta Krajenka w kwocie 2.756.901,37 zł. Kwota 2.350.000 zł pochodziłaby z emisji obligacji z wykupem w latach 2024-2029. W roku 2024 wykup nastąpiłby w kwocie 100.000 zł, w 2025 w kwocie 50.000 zł, w latach 2026-2027 w kwocie 400.000 zł rocznie i w kolejnych latach tj. 2028-2029 w kwocie 700.000 zł rocznie. Kwota 406.901,37 zł stanowi II transzę pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu dla zadania Termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej w Śmiardowie Krajeńskim, spłaty przyjęto zgodnie z harmonogramem.

W latach objętych WPF nie planuje się udzielania pożyczek innym podmiotom, niezaliczanym do sektora finansów publicznych (stowarzyszeniom).

Na chwilę złożenia projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Burmistrz Gminy i Miasta Krajenka **nie udzielił poręczeń.**

W roku 2022 zaplanowano rozchody na kwotę 1.371.300,00 zł. Cała kwota przeznaczona jest na spłaty zaciągniętych pożyczek i kredytów oraz wykup papierów wartościowych.

W latach kolejnych zaplanowano rozchody wynikające z zaciągniętych wcześniej i planowanych do zaciągnięcia zobowiązań z tytułu pożyczek i kredytów oraz emisji papierów wartościowych.

W roku 2022 i w latach następnych zachowana jest zasada z art. 242 ustawy o finansach publicznych tj. wydatki bieżące nie przekraczają dochodów bieżących powiększonych o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i wolne środki.

Nie ma zagrożenia dla relacji, o której mowa w art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych.

W danych uzupełniających przedstawiono dane dotyczące dochodów i wydatków bieżących i majątkowych gminy z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych.

### **Załącznik 2 – wykaz przedsięwzięć**

W załączniku nr 2 przedstawiono wykaz przedsięwzięć wieloletnich z uwzględnieniem zarówno zadań bieżących jak i majątkowych z podziałem na programy z udziałem środków o którym mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy a finansach publicznych

oraz na pozostałe programy nie objęte dofinansowaniem. Większość przedsięwzięć to kontynuacja zadań już rozpoczętych. Ujęto dwa nowe przedsięwzięcia, które występują jako zadania jednoroczne w roku 2021. Gminie przyznano dofinansowanie na realizację niżej wymienionych zadań w ramach Polskiego Ładu. Z uwagi na fakt, iż na dzień przygotowania projektu gmina nie otrzymała promes, zabezpieczono wkład własny do zadań, również dla roku 2022, w związku z czym ujęto zadania jako przedsięwzięcia wieloletnie. Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2021-2029, również zostanie dokonana na planowanej sesji.

1. Budowa świetlicy wiejskiej w miejscowości Skórka (lata 2021-2022), wysokość wkładu własnego kwota 301.000 zł, w tym limit dla roku 2022 to kwota 300.000 zł.

2. Przebudowa ciągów komunikacyjnych oraz placów przy Szkole Podstawowej i Przedszkolu w Krajence wraz z zagospodarowaniem terenów zielonych (lata 2021-2022), wysokość wkładu własnego kwota 96.180 zł, w tym limit dla roku 2022 to kwota 76.500 zł.

Przedsięwzięcie Promocja Czyste powietrze zabezpieczono w budżecie w kwocie 25.000 zł, z uwagi iż część środków gmina otrzymuje jako refundację (szacuje się kwotę 4.000 zł i nie wynika ona z umowy, ale jest uzależniona od wydanych zaświadczeń), dlatego nie jest ujęta w WPF.

Wykaz przedsięwzięć jest zgodny z wykazem, jaki obejmuje uchwała Rady Miejskiej nr XXIX/209/2021 z dnia 04 listopada 2021 r. w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2022-2029. Wszystkie przedsięwzięcia ujęte są w budżecie Gminy i Miasta Krajenka na rok 2022.