

**UCHWAŁA NR XXXI/250/21
RADY GMINY ALEKSANDRÓW KUJAWSKI**

z dnia 27 kwietnia 2021 r.

**zmieniająca uchwałę w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Aleksandrów
Kujawski na lata 2021 - 2030**

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228 i art. 233 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. - o finansach publicznych /Dz. U. z 2021 r., poz. 305/ oraz art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. - o samorządzie gminnym /Dz. U. z 2020 r., poz. 713 ze zm.¹⁾/ Rada Gminy uchwala co następuje:

§ 1. W Uchwale Nr V/43/19 Rady Gminy Aleksandrów Kujawski z dnia 29 stycznia 2019 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Aleksandrów Kujawski na lata 2021 - 2030 wprowadza się następujące zmiany:

1) Zmienia się załącznik nr 1 do uchwały zmienianej, który otrzymuje brzmienie jak załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.

2) Zmienia się załącznik nr 2 do uchwały zmienianej, który otrzymuje brzmienie jak załącznik nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Aleksandrów Kujawski.

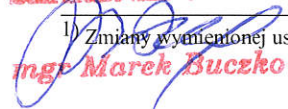
§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu w sposób zwyczajowo przyjęty.


WÓJT
mgr Andrzej Olszewski

UZASADNIENIE

Wprowadzenie zmian służy doprowadzeniu do zgodności wartości dochodów i wydatków z budżetem na rok 2021.

SKARBNIK GMINY


mgr Marek Buczek

¹⁾ Zmiany wymienionej ustawy zostały ogłoszone w: Dz. U. z 2020 r., poz. 1378.

Wieloletnia prognoza finansowa 1)

załącznik nr 1 do
uchwały nr XXXI/250/21
z dnia 2021-04-27

Wyszczególnienie	Dochoły ogółem ^x	Dochoły bieżące ^x	z tego:						z tego:		w tym:	
			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
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2	
2021	61 253 359,00	58 280 600,00	8 152 412,00	120 000,00	15 839 446,00	23 604 969,00	10 563 773,00	4 400 000,00	2 972 759,00	7 150,00	2 962 759,00	
2022	63 766 000,00	62 166 000,00	9 286 000,00	80 000,00	16 500 000,00	25 100 000,00	11 200 000,00	4 700 000,00	1 600 000,00	10 000,00	1 590 000,00	
2023	65 880 000,00	64 180 000,00	9 500 000,00	80 000,00	18 000 000,00	25 200 000,00	11 400 000,00	4 800 000,00	1 700 000,00	10 000,00	1 690 000,00	
2024	65 280 000,00	63 580 000,00	10 000 000,00	80 000,00	18 600 000,00	25 300 000,00	9 600 000,00	4 900 000,00	1 700 000,00	10 000,00	1 690 000,00	
2025	66 380 000,00	64 580 000,00	10 500 000,00	80 000,00	18 800 000,00	25 400 000,00	9 800 000,00	5 000 000,00	1 800 000,00	10 000,00	1 790 000,00	
2026	67 380 000,00	65 580 000,00	11 000 000,00	80 000,00	19 000 000,00	25 500 000,00	10 000 000,00	5 100 000,00	1 800 000,00	10 000,00	1 790 000,00	
2027	68 380 000,00	66 580 000,00	11 500 000,00	80 000,00	19 200 000,00	25 600 000,00	10 200 000,00	5 200 000,00	1 800 000,00	10 000,00	1 790 000,00	
2028	68 980 000,00	67 180 000,00	11 500 000,00	80 000,00	19 500 000,00	25 700 000,00	10 400 000,00	5 300 000,00	1 800 000,00	10 000,00	1 790 000,00	
2029	69 980 000,00	68 180 000,00	12 000 000,00	80 000,00	19 700 000,00	25 800 000,00	10 600 000,00	5 400 000,00	1 800 000,00	10 000,00	1 790 000,00	
2030	69 980 000,00	68 180 000,00	12 000 000,00	80 000,00	19 700 000,00	25 800 000,00	10 600 000,00	5 400 000,00	1 800 000,00	10 000,00	1 790 000,00	

1) Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawiane 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 wykazujących poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

3) W pozycji wykazuje się dochoły o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje 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 dochoły bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Lp	Wydatki ogółem x	Wydatki bieżące x	z tego:														
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane			z tytułu poręczeń i gwarancji x			w tym:				Wydatki majątkowe x				
			21.1	21.2	21.3	w tym:			2.2	w tym:							
						21.21	21.31	21.32		21.33	2.21	2.2.1					
gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x			wydatki na obsługę długu x			odsutki i dyskonta podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) x			odsutki i dyskonta podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy x			pozostałe odsutki i dyskonta podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x		Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy		wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	
2021	61 253 359,00	55 286 562,00	17 122 172,00	0,00	365 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 966 797,00	5 366 797,00	409 242,00			
2022	60 766 000,00	56 865 000,00	17 000 000,00	0,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 900 000,00	0,00	0,00			
2023	61 621 463,39	57 866 463,39	17 200 000,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 755 000,00	0,00	0,00			
2024	60 793 334,00	58 093 334,00	17 400 000,00	0,00	260 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 700 000,00	0,00	0,00			
2025	61 830 462,44	59 380 462,44	17 600 000,00	0,00	230 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 450 000,00	0,00	0,00			
2026	62 400 547,89	59 700 547,89	17 900 000,00	0,00	210 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 700 000,00	0,00	0,00			
2027	64 243 464,52	62 243 464,52	18 200 000,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00	0,00			
2028	67 194 583,15	64 194 583,15	18 500 000,00	0,00	180 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	0,00	0,00			
2029	69 090 000,00	66 255 057,00	18 800 000,00	0,00	160 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 834 943,00	0,00	0,00			
2030	69 724 943,00	66 824 943,00	19 100 000,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 900 000,00	0,00	0,00			

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:	3	4	4.1	z tego:				w tym:
						3.1	4.1.1	4.2	4.2.1	
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)		Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	na pokrycie deficytu budżetu x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	na pokrycie deficytu budżetu x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	na pokrycie deficytu budżetu x
Lp										
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	4 258 536,61	4 258 536,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	4 486 666,00	4 486 666,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	4 549 537,56	4 549 537,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	4 979 452,11	4 979 452,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	4 136 535,48	4 136 535,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 785 416,85	1 785 416,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	890 000,00	890 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	255 057,00	255 057,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5) Jmie przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

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

Wyszczególnienie	z tego:		z tego:		z tego:				
	w tym:	w tym:	w tym:	z tego:		w tym:			
				z tego:	z tego:				
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zadaniem długu x 7)	na pokrycie deficytu budżetu x	Rozchody budżetu x	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x
lp	4,4	4,4,1	4,5	4,5,1	5	5,1	5,1,1	5,1,1,1	5,1,1,2
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	4 258 536,61	4 258 536,61	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	4 486 666,00	4 486 666,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	4 549 537,56	4 549 537,56	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	4 979 452,11	4 979 452,11	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	4 136 535,48	4 136 535,48	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 785 416,85	1 785 416,85	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	890 000,00	890 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	255 057,00	255 057,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										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:												
	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*	inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu x	kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x			Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi x
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami									
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2			
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	28 341 201,61	0,00	2 994 038,00	2 994 038,00			
2022	x	x	x	x	0,00	0,00	25 341 201,61	0,00	5 300 000,00	5 300 000,00			
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	21 082 665,00	0,00	6 313 536,61	6 313 536,61			
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	16 595 999,00	0,00	5 486 666,00	5 486 666,00			
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	12 046 461,44	0,00	5 199 537,56	5 199 537,56			
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	7 067 009,33	0,00	5 879 452,11	5 879 452,11			
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	2 930 473,85	0,00	4 336 535,48	4 336 535,48			
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	1 145 057,00	0,00	2 985 416,85	2 985 416,85			
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	255 057,00	0,00	1 924 943,00	1 924 943,00			
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 355 057,00	1 355 057,00			

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

Wskaźnik spłaty zobowiązań

Wyszczególnienie	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x		Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego piąwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego piąwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	8.4	8.4.1
	8.1	8.2	8.3	8.3.1				
2021	1,05%	9,49%	14,75%	14,64%	TAK	TAK	TAK	
2022	9,17%	15,38%	14,16%	14,05%	TAK	TAK	TAK	
2023	11,69%	16,97%	14,63%	14,52%	TAK	TAK	TAK	
2024	12,40%	15,01%	13,97%	13,97%	TAK	TAK	TAK	
2025	12,20%	13,86%	15,81%	15,81%	TAK	TAK	TAK	
2026	12,95%	15,19%	14,61%	14,56%	TAK	TAK	TAK	
2027	10,58%	11,07%	14,78%	14,73%	TAK	TAK	TAK	
2028	4,74%	7,63%	13,85%	13,85%	TAK	TAK	TAK	
2029	2,48%	4,92%	13,59%	13,59%	TAK	TAK	TAK	
2030	0,65%	3,24%	12,09%	12,09%	TAK	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									
	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:	
	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	9.3.1.1
	Dochoły bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochoły majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochoły majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa 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	9.3.1.1
2021	1 682 174,00	1 664 935,00	1 664 935,00	1 709 814,00	1 709 814,00	1 709 814,00	1 595 906,00	1 595 906,00	1 272 717,00	1 272 717,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 000,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	w tym:			z tego:						
	w tym:		w tym:							
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
	Wydaki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydaki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydaki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	Wydaki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego zakładu opieki zdrowotnej	Wydaki na spłatę zobowiązań w związku z likwidacją lub przekształceniem publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współpracownego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
2021	3 786 922,00	3 786 922,00	3 786 922,00	7 462 289,00	3 228 289,00	4 234 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	2 300 000,00	0,00	0,00	2 327 066,00	27 066,00	2 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	12 000,00	12 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	12 000,00	12 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	12 000,00	12 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	12 000,00	12 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	w tym:					w tym:				
	Wydatki zmniejszające dług x	splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym: dokonywana w formie wydatku bieżącego x	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	Kwota wzrostu (+)/spadku (-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączone 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 x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾
10.6	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11	
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2023	4 258 536,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2024	4 486 666,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2025	4 549 537,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2026	4 979 452,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2027	4 136 535,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2028	1 785 416,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2029	890 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2030	255 057,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00

9) 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.

* 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. Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

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

KARPIŃSK GMINY
Marek Buczo
Marek Buczo

Przedsięwzięcia WPF

Załącznik nr 2 do
uchwały nr XXXI/250/21
z dnia 2021-04-27

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				13 872 485,00	7 462 289,00	2 327 066,00	12 000,00	12 000,00	12 000,00
1.a	- wydatki bieżące				5 872 095,00	3 228 289,00	27 066,00	12 000,00	12 000,00	12 000,00
1.b	- wydatki majątkowe				8 000 390,00	4 234 000,00	2 300 000,00	0,00	0,00	0,00
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:				7 725 628,00	4 923 768,00	12 000,00	12 000,00	12 000,00	12 000,00
1.1.1	- wydatki bieżące				3 794 536,00	1 263 768,00	12 000,00	12 000,00	12 000,00	12 000,00
1.1.1.2	Dom Dziennego Pobytu w miejscowości Słonkowo, gmina Aleksandrów Kujawski -	Urząd Gminy	2018	2021	2 070 000,00	830 594,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.5	Infrastruktura Kujaw i Pomorza 2.0 -	Urząd Gminy	2017	2026	60 347,00	347,00	12 000,00	12 000,00	12 000,00	12 000,00
1.1.1.6	Zapewnienie funkcjonowania Klubu Seniora w miejscowości Zduny, gmina Aleksandrów Kujawski -	Urząd Gminy	2018	2021	300 000,00	236 220,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.7	Investujemy w edukację II -	Gminny Zespół Obsługi Szkół	2019	2021	1 204 189,00	36 607,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.8	Aminacja lokalna na rzecz przeciwdziałaniu wykluczeniu społecznemu	Urząd Gminy	2020	2021	160 000,00	160 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				3 931 090,00	3 660 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.12	Infrastruktura Kujaw i Pomorza 2.0 -	Urząd Gminy	2017	2026	251 090,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.17	Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej na terenie Gminy Aleksandrów Kujawski wraz z wykorzystaniem OZE - II etap -	Urząd Gminy	2019	2021	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.20	OZE - domowe mikroinstalacje w gminie Aleksandrów Kujawski - III etap -	Urząd Gminy	2020	2021	1 840 000,00	1 820 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.21	Remont i adaptacja pomieszczeń wraz z zagospodarowaniem terenu oraz zakup wyposażenia na potrzeby utworzenia placówki wsparcia dzielnego w miejscowości Plebanka -	Urząd Gminy	2020	2021	290 000,00	290 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.22	Przebudowa dróg gminnych - ul. Leśnej w miejscowości Łazieniec i ul. Miodowej w miejscowości Stawki, gmina Aleksandrów Kujawski -	Urząd Gminy	2020	2021	450 000,00	450 000,00	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				6 146 859,00	2 538 521,00	2 315 066,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				2 077 559,00	1 964 521,00	15 066,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.1	Expressway - promocja terenów inwestycyjnych	Urząd Gminy	2016	2022	150 559,00	37 521,00	15 066,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Remont drogi gminnej nr 160204C w miejscowości Słonk Dolny -	Urząd Gminy	2020	2021	1 542 000,00	1 542 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Remont drogi gminnej w miejscowości Wólka -	Urząd Gminy	2020	2021	385 000,00	385 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				4 069 300,00	574 000,00	2 300 000,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
1	12 000,00	0,00	9 837 355,00
1.a	12 000,00	0,00	3 303 355,00
1.b	0,00	0,00	6 534 000,00
1.1	12 000,00	0,00	4 983 768,00
1.1.1	12 000,00	0,00	1 323 768,00
1.1.1.2	0,00	0,00	830 594,00
1.1.1.5	12 000,00	0,00	60 347,00
1.1.1.6	0,00	0,00	236 220,00
1.1.1.7	0,00	0,00	36 607,00
1.1.1.8	0,00	0,00	160 000,00
1.1.2	0,00	0,00	3 660 000,00
1.1.2.12	0,00	0,00	0,00
1.1.2.17	0,00	0,00	1 100 000,00
1.1.2.20	0,00	0,00	1 820 000,00
1.1.2.21	0,00	0,00	290 000,00
1.1.2.22	0,00	0,00	450 000,00
1.2	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00
1.3	0,00	0,00	4 853 587,00
1.3.1	0,00	0,00	1 979 587,00
1.3.1.1	0,00	0,00	52 587,00
1.3.1.2	0,00	0,00	1 542 000,00
1.3.1.3	0,00	0,00	385 000,00
1.3.2	0,00	0,00	2 874 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025
			Od	Do						
1.3.2.14	Wykupy gruntów na terenie Gminy Aleksandrów Kujawski -	Urząd Gminy	2011	2021	1 355 300,00	160 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.26	Przebudowa drogi gminnej nr 160224C w miejscowości Zduny -	Urząd Gminy	2020	2021	230 000,00	230 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.28	Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Plebanka - Wólka -	Urząd Gminy	2020	2021	184 000,00	184 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.29	Budowa dróg w miejscowości Rozno - Parcele ul. Krokusowa, ul. Konwaliowa -	Urząd Gminy	2020	2022	2 300 000,00	0,00	2 300 000,00	0,00	0,00	0,00

SKARBNIK GMINY
mgr Marek Buczko

L.p.	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
1.3.2.14	0,00	0,00	160 000,00
1.3.2.26	0,00	0,00	230 000,00
1.3.2.28	0,00	0,00	184 000,00
1.3.2.29	0,00	0,00	2 300 000,00

Przygotowując niniejszą Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Aleksandrów Kujawski przyjęto następujące założenia:

1. Dokument ten ma charakter kroczący i będzie aktualizowany o faktyczny stopień realizacji w poszczególnych latach.

2. Analizując realizację dochodów w latach 2013 - 2020 oraz uwzględniając wahania w realizacji dochodów.

3. Dane wyjściowe na rok 2021 – poziom dochodów w zakresie; subwencji ogólnej, udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych przyjęto w oparciu o informację z Ministerstwa Finansów – należało się liczyć z korektą udziałów Gminy w podatku PIT z uwagi na podwyższenie kwoty kosztów uzyskania przychodu, obniżenia do 0 stawek PIT dla młodych i o 1 pp dla wszystkich oraz negatywnych skutków ekonomicznych pandemii COVID-19. Spadek dochodów z tego tytułu nie jest bardzo drastyczny z uwagi na fakt nieustannego inwestowania w rozwój infrastruktury na terenie Gminy Aleksandrów Kujawski, co znacząco przyczyniło się do napływu nowych mieszkańców. Wielomilionowe inwestycje w zakresie kanalizacji, drogownictwa, szkolnictwa a także kultury i rekreacji wg ówczesnych założeń przynoszą wymierne efekty. Liczba mieszkańców Gminy na koniec roku 2010 wynosiła 11.266 osób, natomiast wg stanu na koniec roku 2016 to już 11.683 osoby i stale rośnie. Wg danych GUS na koniec 2017 roku osiągnęła liczbę 11.799 osób, na koniec roku 2018 było to już 11.850 osób a na koniec 2019 to już 11.943 osoby. Na dzień sporządzania informacji w Gminie zamieszkuje już niespełna 12.000 mieszkańców. Ponadto w założeniach Departamentu Badań Demograficznych i Rynku Pracy GUS ujętych w Prognozie ludności Gmin na lata 2017 – 2030 z sierpnia 2017 roku Gmina Aleksandrów Kujawski znajduje się wśród gmin, w których współczynnik przyrostu naturalnego będzie dodatki do 5%. Stałemu zwiększeniu ulega również liczba metrów do opodatkowania budynków mieszkalnych z 300.649 w roku 2016, poprzez 309.510 w roku 2017 do 312.035 na rok 2018 oraz liczba metrów gruntów pozostałych (pod zabudowę mieszkaniową) analogicznie z 1.290.720 w roku 2016, poprzez 1 449.016 w roku 2017 do 1 488. 576 w roku 2018. Ponadto w latach 2015 - 2018 wydano 279 decyzji o warunkach zabudowy budynków mieszkalnych, 65 budynku gospodarczego - magazynowego, 35 dla budynku usługowo-handlowego. W roku 2019 wydano już ponad setkę ww decyzji, podobnie w 2020. Nie można przejść obok tych danych obojętnie ponieważ są dowodem, iż prowadzona polityka prorozwojowa Gminy okazała się słuszną drogą, której kierunek wyznaczono ponad dziesięć lat temu, a i wielce prawdopodobne jest, iż kolejne wysiłki inwestycyjne przyniosą jeszcze lepsze efekty. W zakresie dotacji przekazywanych z budżetu państwa w oparciu o dane przekazane przez Wojewodę Kujawsko – Pomorskiego na rok 2021. W kolejnych latach przyjęto wartości zbliżone do przewidywanego wykonania z uwagi na fakt, iż dane przekazane przez Wojewodę nie są rzetelne, a tym samym znacznie zniekształcają budżet i jego prognozę. Należy w tym miejscu wymienić dotacje: na zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych

wypłacanego rocznie w kwocie ponad 500 tys. zł, na stypendia i zasiłki szkolne o charakterze socjalnym wypłacanymi rocznie w kwocie ponad 350 tys. zł, na dofinansowanie wychowania przedszkolnego na poziomie blisko 300 tys. zł, które nie są planowane w projekcie budżetu oraz dotacje, których wysokość jest zaniżona mimo wykonania rok w rok na wyższym poziomie, są to dotacje: świadczenia wychowawcze – kwota zaniżenia to blisko 2,5 mln zł, świadczenia rodzinne – kwota zaniżenia to ponad 0,6 mln zł, czy zasiłki okresowe zaniżone blisko 0,6 mln zł. Niezbicie świadczy również o tym fakt, iż plan dotacji na rok 2020 w miesiącu listopadzie przekracza kwotę 25 mln zł, a plan na rok 2021 to kwota niespełna 17 mln zł. Znaczna różnica ma duży wpływ na kształt budżetu oraz wskaźnik spłaty zadłużenia.

4. W latach następnych poziom tych dochodów będzie aktualizowany na podstawie otrzymywanych informacji i analizy realizacji, tj. w ciągu roku budżetowego wysokość dotacji ulega znacznemu zwiększeniu oraz pojawiają się nowe pozycje.

5. Pozostałe dochody w oparciu o szacunki własne.

6. Wzrost/spadek poziomu wydatków bieżących przyjęto na podstawie zabezpieczenia funkcjonowania jednostek przyjmując wskaźniki własne.

7. Wydatki na wynagrodzenia dla nauczycieli w roku 2021, przyjęto na poziomie roku 2020 uwzględniając zmiany organizacji pracy szkół oraz podwyżki i awanse zawodowe nauczycieli.

8. Pozostałe wydatki na wynagrodzenia przyjęto, uwzględniając obowiązkowe wypłaty z tytułu zwiększenia dodatków stażowych i wypłat nagród jubileuszowych oraz odpraw emerytalnych. Wydatki na pochodne od wynagrodzeń są wyższe niż planowane na rok 2020 uwzględniając podwyżki wynagrodzeń z tytułu zwiększenia dodatków stażowych wraz z uwzględnieniem zmian organizacyjnych.

9. Wzrost wydatków na wynagrodzenia w latach następnych to przyjęty poziom 3 %, który może być korygowany o faktyczny stopień realizacji budżetów.

10. Wydatki na funkcjonowanie Organów Gminy Aleksandrów Kujawski na rok 2021 przyjęto na poziomie roku 2020 powiększone o obowiązkową waloryzację w związku z podniesieniem minimalnego wynagrodzenia za pracę, od którego uzależnione są diety radnych i sołtysów.

11. Poziom pozostałych wydatków bieżących przyjęto w wielkościach zbliżonych do roku 2020 uwzględniając wykonanie poprzedniego roku oraz potrzeby, ograniczając także wydatki w innych obszarach.

12. Okres obowiązywania Prognozy to lata 2021 - 2030 tj. do końca okresu zaplanowanych spłat zadłużenia.

13. Zadłużenie – kwota długu wykazywana jako stan na koniec roku jest wynikiem działania - zadłużenie na koniec roku minus spłata kapitału w roku budżetowym plus zaciągnięte zobowiązania.

14. W roku 2021 nie przewiduje się do zaciągnięcia kredytów wspomagających wykonanie

budżetu celem spłaty wcześniej zaciągniętych zobowiązań.

15. Do wyliczenia obciążeń z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek przyjęto następujące założenia: dla kredytów średni wskaźnik oprocentowania przyjęto na poziomie ok. 1,4 %.

Ponadto do Wieloletniej Prognozy Finansowej przyjęto następujące wskaźniki:

PKB dynamika realna: 2021 – 104,0%, 2022 – 103,3%, 2023 – 103,5 %.

Inflacja dynamika średnioroczna: 2021 – 101,8%, 2022 – 102,0%, 2023 – 102,0%,

WIBOR: 2022 – 0,2; 2022 – 0,5; 2023 – 1,0.

Wskaźnik wzrostu wynagrodzeń 2021 – 106 %, 2022 – 105 %, 2023 – 105%.

Do prognozy dochodów na rok 2021 przyjęto kwoty wynikające z projektu budżetu z uwzględnieniem dochodów podatkowych na podstawie przyjętych stawek podatków i opłat lokalnych uchwalonych przez Radę Gminy Aleksandrów Kujawski (zwiększenie wpływów z tytułu podatków od nieruchomości osób prawnych uzasadnia oddanie do użytkowania Restauracji Mc Donald's oraz informacji Wojewody Kujawsko-Pomorskiego, Ministerstwa Finansów oraz Krajowego Biura Wyborczego. W kolejnych latach przyjęto wzrost dochodów z tytułu podatku od nieruchomości na bezpiecznym poziomie (w latach 2012 – 2017 podatek wzrastał od 1,19 % do 15,95%, co daje średnio 7,47%), sukcesywny wzrost podatku ma tendencję stałą z uwagi na korzystne położenie Gminy Aleksandrów Kujawski i atrakcyjność terenów mieszkaniowych oraz inwestycyjnych (węzeł autostradowy Ciechocinek). Prognozowanie wzrostu dochodów z tytułu podatków potwierdza również stała liczba, średnio 100 rocznie, wydawanych decyzji o warunkach zabudowy i zagospodarowaniu terenu.

Na lata 2021-2027 zaplanowano dla każdego źródła dochodów kwoty oparte na indeksie wzrostu cen towarów i usług zgodnym z szacunkami Ministra Finansów oraz po przeanalizowaniu kształtowania się trendów historycznych i innych czynników mających wpływ na poziom dochodów w okresie prognozy. Dochody z tytułu udziału w podatku PIT szacuje się na poziomie określonym przez Ministerstwo Finansów (w latach 2012 – 2019 wzrost dochodów kształtował się na poziomie średnio 12,26 %, od 7,02 % do 19,97 %). Również systematycznie wzrasta liczba ludności Gminy Aleksandrów Kujawski, wg GUS od 11.621 osób w roku 2013 do 11.683 osób w roku 2016. Wzrost dochodów z tytułu subwencji przyjęto na poziomie 2,4 % podobnie jak w latach 2012 – 2017. Na lata 2024-2027 założono kwoty bez stosowania dokładnych szacowań. Podane kwoty określają jedynie możliwości spłaty rat kredytu, którego spłata kończy się w tym okresie.

Wg powyższego możliwe jest zaciągnięcie kolejnych zobowiązań celem dalszego przyspieszenia rozwoju Gminy i zaspokojeniu oczekiwaniami mieszkańców. W latach 2017 -2019 wybudowanych zostało wiele kilometrów dróg, wybudowany żłobek, ścieżka rowerowa oraz zmodernizowane oświetlenie drogowe.

Sytuacja finansowa Gminy w latach objętych prognozą może ulec zmianie w wyniku m. in. zmian koniunktury gospodarczej kraju (duży wpływ na sytuację makroekonomiczną ma stan gospodarki krajów UE oraz Chin w związku z negatywnymi skutkami COVID-19), zmian w

przepisach prawnych w sprawie dochodów gmin, jak również możliwości aplikowania o środki UE w nowej perspektywie programowania. Wówczas znajdzie konieczność dostosowania WPF do nowej sytuacji. W kolejnych latach zaplanowano wzrost nadwyżki budżetowej dzięki systematycznemu wzrostowi dochodów i ograniczaniu wydatków inwestycyjnych celem spłaty powstałego zadłużenia Gminy.

W prognozie na rok 2021 przyjęto wpływy ze sprzedaży majątku w związku z planowaniem do sprzedaży nieruchomości, w wysokości 10.000 zł.

SEKRETARZ GMINY

mgr Marek Buczek

