

**UCHWAŁA NR XXXVI/295/21
RADY GMINY ALEKSANDRÓW KUJAWSKI**

z dnia 28 września 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 ze zm.^{1/} oraz art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. - o samorządzie gminnym /Dz. U. z 2021 r., poz. 1372/ 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.

PRZEWODNICZĄCY
Rady Gminy

mgr Waldemar Bartczak

SEKRENNIK GMINY

mgr Marek Buczek

za organ wykonawczy Waldemar Andrzej Bartczak

TR(UW)-244 RADCA PRAWNY

Marcin Brzdek
Marcin Brzdek

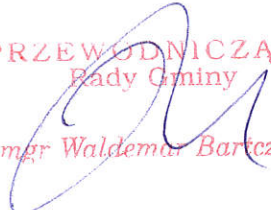
UZASADNIENIE

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

¹⁾ Zmiany wymienionej ustawy zostały ogłoszone w: Dz. U. z 2021 r., poz. 535.

SKARBNIK GMINY

mgr Marek Buczek

PRZEWODNICZĄCY
Rady Gminy

mgr Waldemar Bartczak

Wieloletnia prognoza finansowa 1)

Załącznik nr 1 do
zarządzenia nr XXXVI/295/21
z dnia 2021-09-28

Wyszczególnienie	Dochody ogółem x	z tego:										w tym:		
		1	z tego:					z tego:					1.2.1	1.2.2
			1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2				
	Dochody bieżące x	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące x 3)	pozostałe dochody bieżące 4)	z podatku od nieruchomości	Dochody majątkowe x	ze sprzedaży majątku x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje				
Lp														
2021	66 546 908,00	60 560 631,00	8 152 412,00	120 000,00	15 800 086,00	25 161 664,00	11 326 469,00	4 400 000,00	5 986 277,00	13 740,00	5 969 687,00			
2022	48 766 000,00	47 166 000,00	9 286 000,00	80 000,00	16 500 000,00	10 100 000,00	11 200 000,00	4 700 000,00	1 600 000,00	10 000,00	1 590 000,00			
2023	50 860 000,00	49 180 000,00	9 500 000,00	80 000,00	18 000 000,00	10 200 000,00	11 400 000,00	4 800 000,00	1 700 000,00	10 000,00	1 690 000,00			
2024	50 280 000,00	48 580 000,00	10 000 000,00	80 000,00	18 600 000,00	10 300 000,00	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	18 600 000,00	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 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.), zwaney 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 wykonawczej z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem x	Wydatki bieżące x	z tego:											
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane			z tytułu poręczeń i gwarancji x			w tym:				Wydatki majątkowe x	
			211	212	213	21121	2113	2131	2132	2133	22	221	2211	
2021	66 546 908,00	56 856 435,00	17 428 186,29	0,00	365 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 690 473,00	6 090 473,00	409 242,00		
2022	45 766 000,00	41 866 000,00	17 000 000,00	0,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 900 000,00	0,00	0,00		
2023	46 621 463,39	42 866 463,39	17 200 000,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 755 000,00	0,00	0,00		
2024	45 793 334,00	43 093 334,00	17 400 000,00	0,00	260 000,00	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	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	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	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	3 000 000,00	0,00	0,00		
2029	69 090 000,00	66 265 057,00	18 800 000,00	0,00	160 000,00	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	2 900 000,00	0,00	0,00		

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:		Przychody budżetu ^x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	z tego:		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:	
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾	3.1			4	4.1		4.1.1	4.2		4.2.1	4.3
Lp	3		3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1			
2021	0,00	0,00	0,00	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	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	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	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	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	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	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	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	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	0,00	0,00	0,00

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

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										w tym:	Relacja zrównowazenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy
	łącznie 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:				inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu x	6.1	7.1	7.2		
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x							
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	28 341 201,61	0,00	3 704 196,00	3 704 196,00			
2022	x	x	x	x	0,00	25 341 201,61	0,00	5 300 000,00	5 300 000,00			
2023	x	x	x	x	0,00	21 082 665,00	0,00	6 313 536,61	6 313 536,61			
2024	x	x	x	x	0,00	16 595 999,00	0,00	5 486 666,00	5 486 666,00			
2025	x	x	x	x	0,00	12 046 461,44	0,00	5 199 537,56	5 199 537,56			
2026	x	x	x	x	0,00	7 067 009,33	0,00	5 879 452,11	5 879 452,11			
2027	x	x	x	x	0,00	2 930 473,85	0,00	4 336 535,48	4 336 535,48			
2028	x	x	x	x	0,00	1 145 057,00	0,00	2 985 416,85	2 985 416,85			
2029	x	x	x	x	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	1 355 057,00	1 355 057,00			

6) 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.

Lp	Wskaźnik spłaty zobowiązań		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
	8.1	8.2				
2021	1,03%	10,42%	14,75%	14,57%	TAK	TAK
2022	9,17%	15,38%	14,48%	14,30%	TAK	TAK
2023	11,69%	16,97%	14,95%	14,77%	TAK	TAK
2024	12,40%	15,01%	14,28%	14,28%	TAK	TAK
2025	12,20%	13,86%	15,81%	15,81%	TAK	TAK
2026	12,95%	15,19%	14,74%	14,66%	TAK	TAK
2027	10,58%	11,07%	14,91%	14,84%	TAK	TAK
2028	4,74%	7,63%	13,99%	13,99%	TAK	TAK
2029	2,48%	4,92%	13,59%	13,59%	TAK	TAK
2030	0,65%	3,24%	12,09%	12,09%	TAK	TAK

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 wyłączeń ustawowych 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 wyłączeń ustawowych w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) x

Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) x

Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych

Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
Wyszczególnienie	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	
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	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	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środkii określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	Wydanki 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
2021	3 115 631,00	2 440 568,00	2 440 568,00	1 618 190,00	1 618 190,00	1 618 190,00	2 058 776,00	2 058 776,00	1 655 330,37
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 000,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 000,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 000,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 000,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 000,00	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

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych

Lp	w tym:		10.1	z tego:			10.2	10.3	10.4	10.5			
	9.4	9.4.1		10.1.1	10.1.2	10.2					10.3	10.4	10.5
2021	3 496 694,00	3 496 694,00	1 618 190,00	7 271 043,00	3 283 426,00	3 987 617,00	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
Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy

Wydatki 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

Wydatki objęte limitem o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy

bieżące majątkowe

Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej

Wydatki na spłatę zobowiązań przelimitowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej

Kwota zobowiązań związanych z odpowiedzialnością 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

Przedsięwzięcia WPF

Załącznik nr 2 do
zarządzenia nr XXXVII/295/21
z dnia 2021-09-28

Kwoty w zł

Lp	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)				13 662 465,00	7 271 043,00	2 327 066,00	12 000,00	12 000,00	12 000,00
1.a	-wydatki bieżące				5 672 095,00	3 293 426,00	27 066,00	12 000,00	12 000,00	12 000,00
1.b	-wydatki majątkowe				7 810 390,00	3 987 617,00	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:				7 535 626,00	4 677 365,00	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 Siontkowo, 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	Infostrada 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	Animacja 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				3 741 090,00	3 413 617,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.12	Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0 -	Urząd Gminy	2017	2026	251 090,00	13 617,00	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	1 200 000,00	1 130 000,00	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	1 550 000,00	1 530 000,00	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. Młodowej w miejscowości Sławki, 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	2 593 656,00	2 315 066,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	-wydatki bieżące				2 077 559,00	2 019 656,00	15 066,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.1	Expressway - promocja terenów inwestycyjnych	Urząd Gminy	2016	2022	150 559,00	92 656,00	15 066,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Remont drogi gminnej nr 160204C w miejscowości Siontek 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 Wołka -	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	9 646 109,00
1.a	12 000,00	0,00	3 358 492,00
1.b	0,00	0,00	6 287 617,00
1.1	12 000,00	0,00	4 737 385,00
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	3 413 617,00
1.1.2.12	0,00	0,00	13 617,00
1.1.2.17	0,00	0,00	1 130 000,00
1.1.2.20	0,00	0,00	1 530 000,00
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	4 908 724,00
1.3.1	0,00	0,00	2 034 724,00
1.3.1.1	0,00	0,00	107 724,00
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

Lp.	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 drogi 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

SEKRETARZ GMINY
mgr Marek Buczko

PRZEWODNICZĄCY
Rady Gminy
mgr Waldemar Bartczak

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. Niezbitnie 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.

SEKARBNIK GMINY

mgr Marek Buczko

PRZEWODNICZĄCY
Rady Gminy

mgr Waldemar Bartczak

