

Uchwała Nr XXVIII/219/2020
Rady Miejskiej w Kcyni
z dnia 17 grudnia 2020 r.

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kcynia na lata 2021 - 2030

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 i art. 231 ust. 1 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity Dz.U. z 2019 r. poz. 869 ze zm.) oraz art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz.U. z 2020 r. poz. 713 ze zm.) uchwała się, co następuje:

§ 1. Uchwalić Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Kcynia na lata 2021 - 2030 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2021 - 2030, zgodnie z załącznikiem Nr 1.

§ 2. Określić wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2021 – 2024 zgodnie z załącznikiem Nr 2.

§ 3. Upoważnić Burmistrza Kcyni do:

1. Zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych załącznikiem Nr 2.
2. Zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.
3. Przekazania uprawnień w zakresie zaciągania zobowiązań, określonych w § 3 ust. 1 i 2 uchwały, kierownikom jednostek organizacyjnych realizujących przedsięwzięcia ujęte w załączniku Nr 2.

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Kcyni.

§ 5. Traci moc uchwała Nr XVI/146/2019 Rady Miejskiej w Kcyni z dnia 12 grudnia 2019 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kcynia na lata 2020 – 2030.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2021 r.

Przewodniczący
Rady Miejskiej w Kcyni


.....
Jan Kurant

UZASADNIENIE

do uchwały Nr XXX/219/2020 Rady Miejskiej w Kcyni z dnia 17 grudnia 2020 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kcynia na lata 2021 – 2030

Wieloletnia prognoza finansowa (zwana dalej WPF) obejmuje okres nie krótszy niż rok budżetowy i trzy kolejne lata. Horyzont prognozy ulega wydłużeniu o czas, na jaki przyjęto limity wydatków w poszczególnych latach dla każdego przedsięwzięcia wieloletniego planowanego i realizowanego przez jednostkę. Wieloletnia prognoza finansowa Gminy Kcynia obejmuje lata 2021 – 2030, czyli czas, w którym przewiduje się spłacić zaciągnięte i planowane do zaciągnięcia zobowiązania oraz przedstawia prognozę następujących wielkości:

1. Dochody bieżące oraz wydatki bieżące budżetu, w tym na obsługę długu.
2. Dochody majątkowe (w tym ze sprzedaży majątku) oraz wydatki majątkowe budżetu.
3. Wynik budżetu.
4. Sposób sfinansowania deficytu, przychody i rozchody budżetu z uwzględnieniem długu zaciągniętego oraz planowanego do zaciągnięcia.
5. Kwotę długu jednostki, w tym relację opisaną wskaźnikiem obsługi zadłużenia.

PRZEWODNICZĄCY
Rady Miejskiej w Kcyni
Jan Kurant
Jan Kurant

Wieloletnia prognoza finansowa 1)

załącznik nr 1 do
uchwały nr XXVIII/219/2020
z dnia 2020-12-17

Wyszczególnienie	z tego:										w tym:	
	1	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	
Docho- dy ogółem x	Docho- dy bieżące x	docho- dy z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	docho- dy z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i przeznaczonych na cele bieżące x 3)	pozostałe dochody bieżące 4)	z podatku od nieruchomości	Docho- dy majątkowe x	ze sprzedaży majątku x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje		
Wykonanie 2018	65 172 831,27	64 206 200,67	6 139 179,00	56 571,01	24 503 987,00	22 896 799,59	10 609 664,07	3 651 270,46	966 630,60	207 500,05	759 130,55	
Wykonanie 2019	71 425 842,17	70 360 283,84	7 129 734,00	61 999,45	26 374 857,00	25 329 653,00	11 464 040,39	3 918 361,58	1 065 558,33	531 788,88	498 154,34	
Plan 3 kw. 2020	76 263 477,38	73 825 203,46	7 511 617,00	50 000,00	27 778 710,00	26 118 427,50	12 366 448,96	4 030 488,93	2 438 273,92	380 000,00	2 050 273,92	
2021	72 017 872,52	69 167 278,07	7 150 516,00	50 000,00	28 759 424,00	20 671 165,00	12 536 173,07	4 319 986,76	2 850 594,45	303 000,00	2 507 594,45	
2022	74 203 581,25	71 518 966,00	7 393 634,00	51 700,00	29 737 244,00	21 373 985,00	12 962 403,00	4 466 866,00	2 684 615,25	250 000,00	2 434 615,25	
2023	73 904 535,00	73 664 535,00	7 615 443,00	53 251,00	30 629 361,00	22 015 205,00	13 351 275,00	4 600 872,00	240 000,00	240 000,00	0,00	
2024	76 109 471,00	75 874 471,00	7 843 906,00	54 849,00	31 548 242,00	22 675 661,00	13 751 813,00	4 738 698,00	235 000,00	235 000,00	0,00	
2025	76 853 215,00	76 633 215,00	7 922 345,00	55 397,00	31 863 724,00	22 902 418,00	13 889 331,00	4 786 287,00	220 000,00	220 000,00	0,00	
2026	77 399 546,00	77 399 546,00	8 001 588,00	55 951,00	32 182 361,00	23 131 442,00	14 028 224,00	4 834 150,00	0,00	0,00	0,00	
2027	78 173 542,00	78 173 542,00	8 081 584,00	56 511,00	32 504 185,00	23 362 766,00	14 168 506,00	4 882 492,00	0,00	0,00	0,00	
2028	78 955 276,00	78 955 276,00	8 162 400,00	57 076,00	32 829 227,00	23 596 394,00	14 310 191,00	4 931 317,00	0,00	0,00	0,00	
2029	79 744 831,00	79 744 831,00	8 244 024,00	57 647,00	33 157 519,00	23 832 348,00	14 453 293,00	4 980 630,00	0,00	0,00	0,00	
2030	80 542 276,00	80 542 276,00	8 326 464,00	58 223,00	33 489 094,00	24 070 671,00	14 597 826,00	5 030 436,00	0,00	0,00	0,00	

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. 889, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

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

Wyszczególnienie	Wydatkii ogółem x	z tego:										w tym:			
		2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	w tym:			2.1.3	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
							na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x						
Łp	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	Wydatki majątkowe x	2.2.1	2.2.1.1
Wykonanie 2018	63 859 982,19	60 159 924,09	23 423 373,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 700 058,10	3 623 558,10	60 000,00	Wydatki i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	3 623 558,10	60 000,00
Wykonanie 2019	68 243 630,28	64 907 110,50	25 062 585,23	0,00	0,00	897 383,43	0,00	0,00	0,00	3 336 519,78	3 336 519,78	263 790,00		3 336 519,78	263 790,00
Plan 3 kw. 2020	73 564 955,43	68 762 020,90	26 262 188,34	0,00	0,00	932 980,00	0,00	0,00	0,00	4 802 534,53	4 802 934,53	278 110,00		4 802 934,53	278 110,00
2021	72 823 995,47	65 458 026,87	27 135 625,38	0,00	0,00	693 926,00	0,00	0,00	0,00	7 365 968,60	7 365 968,60	30 000,00		7 365 968,60	30 000,00
2022	74 803 581,25	66 898 103,00	27 732 609,00	0,00	0,00	602 106,00	0,00	0,00	0,00	7 905 478,25	7 905 478,25	0,00		7 905 478,25	0,00
2023	71 404 535,00	68 503 657,00	28 398 192,00	0,00	0,00	591 646,00	0,00	0,00	0,00	2 900 878,00	2 900 878,00	0,00		2 900 878,00	0,00
2024	73 009 471,00	70 216 248,00	29 108 147,00	0,00	0,00	496 856,00	0,00	0,00	0,00	2 793 223,00	2 793 223,00	0,00		2 793 223,00	0,00
2025	73 753 215,00	70 918 410,00	29 399 228,00	0,00	0,00	379 206,00	0,00	0,00	0,00	2 834 805,00	2 834 805,00	0,00		2 834 805,00	0,00
2026	73 926 546,00	71 627 594,00	29 693 220,00	0,00	0,00	260 106,00	0,00	0,00	0,00	2 298 952,00	2 298 952,00	0,00		2 298 952,00	0,00
2027	75 973 542,00	72 343 870,00	29 990 152,00	0,00	0,00	153 590,00	0,00	0,00	0,00	3 629 672,00	3 629 672,00	0,00		3 629 672,00	0,00
2028	78 055 278,00	73 067 309,00	30 290 054,00	0,00	0,00	78 650,00	0,00	0,00	0,00	4 987 969,00	4 987 969,00	0,00		4 987 969,00	0,00
2029	78 844 831,00	73 797 982,00	30 592 955,00	0,00	0,00	52 600,00	0,00	0,00	0,00	5 046 849,00	5 046 849,00	0,00		5 046 849,00	0,00
2030	79 642 278,00	74 535 962,00	30 898 885,00	0,00	0,00	26 300,00	0,00	0,00	0,00	5 106 316,00	5 106 316,00	0,00		5 106 316,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:		Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	z tego:		na pokrycie deficytu budżetu x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	w tym:		na pokrycie deficytu budżetu x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	na pokrycie deficytu budżetu x
		3	3.1			4	4.1			4.1.1	4.2			
Wykonanie 2018	1 312 849,08	498 000,00	2 543 372,00	2 543 372,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	3 182 211,89	2 718 898,08	611 080,98	611 080,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2020	2 698 521,95	0,00	3 006 708,00	3 006 708,00	0,00	0,00	0,00	0,00	585,05	0,00	0,00	0,00	3 006 122,95	0,00
2021	-806 122,95	0,00	3 006 122,95	3 006 122,95	0,00	0,00	0,00	0,00	3 006 122,95	806 122,95	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	-600 000,00	0,00	3 200 000,00	3 200 000,00	3 200 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	3 100 000,00	3 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	3 100 000,00	3 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	3 473 000,00	3 473 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	2 200 000,00	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5) Inne przeszacowanie 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:	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi x	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustanowionych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:												Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x
	z tego:												
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	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 *	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu x	kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi 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				
Wykonanie 2018	X	X	X	X	0,00	0,00	25 557 955,25	1 816 057,17	4 046 276,58	4 046 276,58			
Wykonanie 2019	X	X	X	X	0,00	0,00	22 605 656,48	1 233 549,48	5 453 173,34	5 453 173,34			
Plan 3 kw. 2020	X	X	X	X	0,00	0,00	19 317 308,49	644 308,49	5 063 182,56	8 069 890,56			
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16 521 727,90	48 727,90	3 709 251,20	6 715 374,15			
2022	X	X	X	X	0,00	0,00	17 073 000,00	0,00	4 620 863,00	4 620 863,00			
2023	X	X	X	X	0,00	0,00	14 573 000,00	0,00	5 160 878,00	5 160 878,00			
2024	X	X	X	X	0,00	0,00	11 473 000,00	0,00	5 658 223,00	5 658 223,00			
2025	X	X	X	X	0,00	0,00	8 373 000,00	0,00	5 714 805,00	5 714 805,00			
2026	X	X	X	X	0,00	0,00	4 900 000,00	0,00	5 771 952,00	5 771 952,00			
2027	X	X	X	X	0,00	0,00	2 700 000,00	0,00	5 829 672,00	5 829 672,00			
2028	X	X	X	X	0,00	0,00	1 800 000,00	0,00	5 887 969,00	5 887 969,00			
2029	X	X	X	X	0,00	0,00	900 000,00	0,00	5 946 849,00	5 946 849,00			
2030	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	0,00	6 006 316,00	6 006 316,00			

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 wialetnielii prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań					
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego 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 plan 3 kwartału roku poprzedzającego piąwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wykonanie 2018	x	12,44%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	x	15,25%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2020	12,57%	13,37%	x	x	x	x
2021	5,97%	9,08%	13,70%	13,50%	TAK	TAK
2022	6,39%	10,42%	12,78%	12,58%	TAK	TAK
2023	5,99%	11,14%	11,33%	11,13%	TAK	TAK
2024	6,76%	11,57%	10,74%	10,74%	TAK	TAK
2025	6,48%	11,34%	11,51%	11,51%	TAK	TAK
2026	6,88%	11,12%	11,46%	11,37%	TAK	TAK
2027	4,29%	10,92%	11,03%	10,95%	TAK	TAK
2028	1,77%	10,78%	10,80%	10,80%	TAK	TAK
2029	1,70%	10,73%	11,04%	11,04%	TAK	TAK
2030	1,64%	10,68%	11,09%	11,09%	TAK	TAK

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych													
	w tym:			z tego:			Wydania na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydania bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydania na spłatę zobowiązań związanych z przydatnością do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań z tytułu utworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań 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 przekształconych samorządowych osobach prawnych			
	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	w tym:	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe						10.1	10.1.1	10.1.2
9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5					
Wykonanie 2018	793 144,73	793 144,73	525 265,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	1 221 352,80	1 221 352,80	628 746,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2020	777 233,75	777 233,75	606 469,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	5 283 232,32	4 783 232,32	2 507 594,45	5 987 954,28	195 000,00	5 792 954,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	5 197 375,66	4 697 375,66	2 434 615,25	5 353 103,56	107 000,00	5 246 103,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	45 000,00	0,00	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	30 000,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	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	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	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	0,00	0,00	0,00	0,00

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych

Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	w tym:		10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
						w tym:						
						10.7.2.1.1	10.7.2.1.2					
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	X	X	0,00	0,00	X	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	X	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	X	0,00	0,00	0,00
2021	2 200 000,00	595 560,59	0,00	595 560,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	2 600 000,00	48 727,90	0,00	48 727,90	0,00	0,00	0,00	0,00	X	0,00	0,00	0,00
2023	2 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	X	0,00	0,00	0,00
2024	2 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	X	0,00	0,00	0,00
2025	2 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	X	0,00	0,00	0,00
2026	3 073 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	X	0,00	0,00	0,00
2027	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	X	0,00	0,00	0,00
2028	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	X	0,00	0,00	0,00
2029	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	X	0,00	0,00	0,00
2030	500 000,00	0,00	0,00	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 wyliczeniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 245 ustawy zostana 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 wydzieleniu 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 zadziągnięto oraz planuje się zadziągnięć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Kierownik Referatu
 Finansowo-Budżetowego
Jasmina Kieca

Jan Kurant

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr XXVIII/219/2020
z dnia 2020-12-17

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 zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				13 314 752,67	5 987 964,28	5 353 103,56	45 000,00	30 000,00	11 416 057,84
1.a	- wydatki bieżące				575 000,00	185 000,00	107 000,00	45 000,00	30 000,00	377 000,00
1.b	- wydatki majątkowe				12 739 752,67	5 792 964,28	5 246 103,56	0,00	0,00	11 039 057,84
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:				10 394 749,35	5 197 373,69	5 197 375,66	0,00	0,00	10 394 749,35
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				10 394 749,35	5 197 373,69	5 197 375,66	0,00	0,00	10 394 749,35
1.1.2.1	Rozbudowa i przebudowa oczyszczalni ścieków w mieście Kcynia - etap 1 - Rozbudowa i przebudowa oczyszczalni ścieków w mieście Kcynia - etap 1	Urząd Miejski w Kcyni	2020	2022	10 394 749,35	5 197 373,69	5 197 375,66	0,00	0,00	10 394 749,35
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				2 920 003,32	790 580,59	155 727,90	45 000,00	30 000,00	1 021 308,49
1.3.1	- wydatki bieżące				575 000,00	195 000,00	107 000,00	45 000,00	30 000,00	377 000,00
1.3.1.1	Opracowanie miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego - Opracowanie miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego	Urząd Miejski w Kcyni	2021	2024	140 000,00	50 000,00	30 000,00	30 000,00	30 000,00	140 000,00
1.3.1.3	Bankowa obsługa Budżetu Gminy Kcynia -	Urząd Miejski w Kcyni	2019	2022	345 000,00	115 000,00	47 000,00	0,00	0,00	162 000,00
1.3.1.5	Świadczenie usług geodezyjnych i kartograficznych w latach 2020 - 2023 -	Urząd Miejski w Kcyni	2020	2023	90 000,00	30 000,00	30 000,00	15 000,00	0,00	75 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				2 345 003,32	595 580,59	48 727,90	0,00	0,00	644 308,49
1.3.2.1	Poprawa jakości i efektywności oświetlenia miejsc publicznych na terenie Gminy Kcynia -	Urząd Miejski w Kcyni	2017	2022	2 345 003,32	595 580,59	48 727,90	0,00	0,00	644 308,49

Kierownik Referatu
Finansowo - Budżetowego
[Podpis]
Jednostka Organizacyjna

Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Kcynia na lata 2021 - 2030

Przy konstrukcji WPF wykorzystano wytyczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw.

Wyszczególnienie	2021 rok	2022 rok	2023 rok	2024 rok
PKB w ujęciu realnym (%)	104,0	103,4	103,0	103,
Średnioroczny wzrost cen towarów i usług konsumpcyjnych (w %)	101,8	102,2	102,4	102,5

Wielkości wykazane w WPF w roku 2021 wynikają wprost z projektu Uchwały Budżetowej Gminy Kcynia na rok 2021.

Dane wykazane w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Kcynia w latach 2022 – 2030 opracowano następująco:

1. Dochody bieżące

Przyjęto założenie, że w latach 2022 – 2024 nastąpi wzrost dochodów bieżących o wskaźniki wynikające ze wzrostu Produktu Krajowego Brutto. W latach 2025 – 2030 zakłada się coroczny wzrost dochodów o 1 % w stosunku do roku poprzedniego.

2. Dochody majątkowe

W roku 2021 przewiduje się uzyskanie dochodów majątkowych w łącznej wysokości 2.850.594,45 zł, przy czym dochody ze sprzedaży majątku planuje się na poziomie 303.000,00 zł, natomiast z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na inwestycje w wysokości 2.507.594,45 zł. W roku 2022 przewiduje się uzyskanie dochodów majątkowych z tytułu dotacji w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko - Pomorskiego na realizację przedsięwzięcia pn. "Rozbudowa i przebudowa oczyszczalni ścieków w mieście Kcynia - etap 1" w wysokości 2.434.615,25 zł. Zadanie będzie realizowane w latach 2021 - 2022 i dla roku 2021 w ramach wymienionych dochodów majątkowych przewiduje się również dofinansowanie w kwocie 2.434.614,60 zł.

Dochody ze sprzedaży majątku w roku 2021 planuje się pozyskać z następujących tytułów:

L.p.	Położenie nieruchomości	Nr działki	Pow. [ha]	Przeznaczenie w mpzp	Rodzaj nieruchomości	Forma sprzedaży	Dochody (zł)
1.	Stalówka, ob. Karmelita	423/50 (podział)	1,0123	budownictwo mieszkaniowe	niezabudowana	przetarg	40 000,00
2.	Kcynia ul. Witosa	517/40	0,1514	budownictwo mieszkaniowe	niezabudowana	przetarg	40 000,00
		517/41	0,1209				
3.	Ludwikowo	cz. dz. 318/1	0,0893	budownictwo mieszkaniowe	zabudowana	bezprzetargowa	10 000,00
4.	Górki Zagajne	169/2	0,1187	budownictwo mieszkaniowe	zabudowana	bezprzetargowa	20 000,00
		169/3	0,0345				
5.	Górki Zagajne	40/1	0,0495	grunty inne	zabudowana	przetarg	20 000,00
6.	Kcynia ul. B. Pobożnego	177/11	0,3616	grunty inne	zabudowana	przetarg	80 000,00

7.	Gromadno	6	0,0959	grunty rolne	niezabudowana	przetarg	5 000,00
8.	Piotrowo	35/1	1,8689	grunty rolne	niezabudowana	przetarg	30 000,00
9.	Piotrowo	349/1	1,0450	grunt rolny	niezabudowana	przetarg	10 000,00
10.	Józefkowo	405	0,1250	grunty rolne	niezabudowana	przetarg	10 000,00
11.	Żarczyn	59/2	0,0972	grunty rolne	niezabudowana	przetarg	10 000,00
12.	Sprzedaż nieruchomości na poprawienie warunków zagospodarowanie nieruchomości przyległych realizowanych w drodze bezprzetargowej						20 000,00
13.	Sprzedaż ratalna - wpływy						8 000,00
RAZEM							303 000,00

W latach następnych przewiduje się pozyskać dochody ze sprzedaży majątku w wysokościach określonych Zarządzeniem Nr 148.2020 Burmistrza Kcyni z dnia 9 listopada 2020 r. w sprawie przyjęcia planu wykorzystania gminnego zasobu nieruchomości na lata 2021 - 2025. Planowane dochody ze sprzedaży majątku w latach 2021 - 2030 przedstawiają się następująco:

- 2022 rok - 250.000,00 zł
- 2023 rok - 240.000,00 zł
- 2024 rok - 235.000,00 zł
- 2025 rok - 220.000,00 zł
- 2026 rok - 0,00 zł
- 2027 rok - 0,00 zł
- 2028 rok - 0,00 zł
- 2029 rok - 0,00 zł
- 2030 rok - 0,00 zł

Szczegółowy plan wykorzystania gminnego zasobu nieruchomości Gminy Kcynia na lata 2021 – 2025 stanowi załącznik do zarządzenia Nr 148.2020 Burmistrza Kcyni z dnia 9 listopada 2020 r. Wykaz nieruchomości przeznaczonych do sprzedaży zamieszczono poniżej.

Plan wykorzystania gminnego zasobu nieruchomości Gminy Kcynia w roku 2022

L.p.	Położenie nieruchomości	Nr działki	Pow. [ha]	Przeznaczenie w mpzp	Rodzaj nieruchomości	Forma sprzedaży	Dochody (zł)
1.	Stalówka, ob. Karmelita	423/50 (podział)	1,0123	budownictwo mieszkaniowe	niezabudowana	przetarg	80 000,00
2.	Kcynia ul. Witosa	517/33	0,1589	budownictwo mieszkaniowe	niezabudowana	przetarg	80 000,00
		517/34	0,1104				
		517/35	0,1771				
		517/36	0,1229				

3.	Ludwikowo	cz. dz. 318/1	0,5712	grunty rolne	niezabudowana	przetarg	15 000,00
4.	Ludwikowo	279/5	0,4541	grunty rolne	niezabudowana	przetarg	15 000,00
5.	Sipiory	428/4	0,4255	grunty rolne	niezabudowana	przetarg	10 000,00
6.	Słupowa	62/2	0,3696	grunty rolne	niezabudowana	przetarg	12 000,00
7.	Piotrowo	390/2	0,4261	grunty leśne	niezabudowana	przetarg	10 000,00
8.	Sprzedaż nieruchomości na poprawienie warunków zagospodarowanie nieruchomości przyległych realizowanych w drodze bezprzetargowej						20 000,00
9.	Sprzedaż ratalna - wpływy						8 000,00
RAZEM							250 000,00

Plan wykorzystania gminnego zasobu nieruchomości Gminy Kcynia w roku 2023

L.p.	Położenie nieruchomości	Nr działki	Pow. [ha]	Przeznaczenie w mpzp	Rodzaj nieruchomości	Forma sprzedaży	Dochody (zł)
1.	Stalówka, ob. Karmelita	423/50 (podział)	1,0123	budownictwo mieszkaniowe	niezabudowana	przetarg	40 000,00
2.	Ludwikowo	70/2	1,3300	grunty rolne	niezabudowana	przetarg	20 000,00
3.	Gromadno	11	0,2500	grunty rolne	niezabudowana	przetarg	5 000,00
4.	Gromadno	19	0,6000	grunty rolne	niezabudowana	przetarg	15 000,00
5.	Rozstrzebowo	94/3	1,7900	grunty rolne	niezabudowana	przetarg	60 000,00
6.	Turzyn	141/1	1,5760	grunty rolne	niezabudowana	przetarg	60 000,00
7.	Piotrowo	448/1	0,4600	grunty rolne	niezabudowana	przetarg	15 000,00
8.	Sprzedaż nieruchomości na poprawienie warunków zagospodarowanie nieruchomości przyległych realizowanych w drodze bezprzetargowej						20 000,00
9.	Sprzedaż ratalna - wpływy						5 000,00
RAZEM							240 000,00

Plan wykorzystania gminnego zasobu nieruchomości Gminy Kcynia w roku 2024

L.p.	Położenie nieruchomości	Nr działki	Pow. [ha]	Przeznaczenie w mpzp	Rodzaj nieruchomości	Forma sprzedaży	Dochody (zł)
1.	Iwno	81	1,2300	grunty rolne	niezabudowana	przetarg	45 000,00
2.	Górki Zagajne	91	1,4200	grunty rolne	niezabudowana	przetarg	60 000,00

3.	Dziewierzewo	59	1,1500	grunty rolne	niezabudowana	przetarg	60 000,00
4.	Nowa Wieś Notecka	26/5	0,9100	grunty rolne	niezabudowana	przetarg	45 000,00
5.	Sprzedaż nieruchomości na poprawienie warunków zagospodarowanie nieruchomości przyległych realizowanych w drodze bezprzetargowej						20 000,00
6.	Sprzedaż ratalna - wpływy						5 000,00
RAZEM							235 000,00

Plan wykorzystania gminnego zasobu nieruchomości Gminy Kcynia w roku 2025

L.p.	Położenie nieruchomości	Nr działki	Pow. [ha]	Przeznaczenie w mpzp	Rodzaj nieruchomości	Forma sprzedaży	Dochody (zł)
1.	Grocholin	4/2	0,8818	grunty rolne	niezabudowana	przetarg	45 000,00
2.	Ludwikowo	348/2	0,0380	grunty rolne	niezabudowana	przetarg	5 000,00
3.	Miaskowo	31/1	0,8795	grunty rolne	niezabudowana	przetarg	35 000,00
4.	Słupowa	61/2	1,7248	grunty rolne	niezabudowana	przetarg	50 000,00
5.	Dobieszewo	72/19	1,4284	budownictwo mieszkaniowe	zabudowana	przetarg	60 000,00
6.	Sprzedaż nieruchomości na poprawienie warunków zagospodarowanie nieruchomości przyległych realizowanych w drodze bezprzetargowej						20 000,00
7.	Sprzedaż ratalna - wpływy						5 000,00
RAZEM							220 000,00

3. Wydatki bieżące

Do przygotowania prognozy wydatków bieżących na lata 2022 – 2030 przyjęto tempo wzrostu wydatków w sposób elastyczny, biorąc pod uwagę stopę inflacji w poszczególnych latach analizując wykonanie w latach poprzednich i stopień kształtowania się tych wydatków.

Wydatki bieżące zaplanowano z uwzględnieniem planowanej inflacji, także w roku 2022 zaplanowano wzrost wydatków o 2,2%, w roku 2023 o 2,4% i w roku 2024 o 2,5%. Natomiast w latach 2025 – 2030 przyjęto tempo wzrostu wydatków na ostrożnym poziomie o 1 % rocznie.

Wydatki na obsługę długu zaplanowano ostrożnie w oparciu o stawkę WIBOR obowiązującą w miesiącu lutym 2020 roku oraz marżę banków wynikającą z zawartych umów kredytowych.

4. Wydatki majątkowe

Plan wydatków majątkowych na rok 2021 wynika z projektu uchwały budżetowej. W roku 2022 przyjęto plan wydatków majątkowych w wysokości 7.905.478,25 zł, przy czym realizacja jednego przedsięwzięcia wymienionego w dochodach majątkowych przewidziano kwotę 5.197.375,66 zł. Wprowadzenie w 2022 roku tak wysokiego planu wydatków majątkowych doprowadzi do sytuacji zaplanowania budżetu z deficytem w wysokości 600.000,00 zł. W celu sfinansowania deficytu oraz zapewnienia środków na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań

przypadających do spłaty w 2022 roku w kwocie 2.600.000,00 zł, koniecznym będzie wyemitowanie obligacji na łączną kwotę 3.200.000,00 zł. Natomiast na rok 2023 i lata następne przyjęto kwoty na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych w wysokościach szacunkowych, które zapewnią realizację niezbędnych wydatków bieżących, środków na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań oraz osiągnięcie w każdym roku objętym prognozą zrównoważonego budżetu. Oznacza to, że prognoza finansowa wskazuje maksymalny poziom wydatków na inwestycje i zakupy inwestycyjne nie uwzględniając środków zewnętrznych na realizację inwestycji oraz przy założeniu nie zaciągania kolejnych zobowiązań przez Gminę Kcynia.

5. Kwota długu

Zakłada się, że kwota długu Gminy Kcynia na dzień 31.12.2020 r. wyniesie 19.317.308,49 zł i składa się z następujących tytułów:

- kredytu konsolidacyjnego zaciągniętego w roku 2013 w łącznej wysokości 17.393.000,00 zł, stan zadłużenia na dzień 31.12.2020 r. wyniesie - 9.773.000,00 zł;
- wyemitowania w roku 2013 i 2014 obligacji komunalnych w łącznej wysokości 5.800.000,00 zł - kwota zadłużenia na dzień 31.12.2020 r. wyniesie 4.000.000,00 zł,
- zobowiązania wynikające z zawartej umowy na podwyższenie standardu oświetlenia w Gminie Kcynia, które zostanie spłacone w całości wydatkami w latach 2018 - 2022 w wysokości 2.345.003,32 zł - kwota zadłużenia na dzień 31.12.2020 r. wyniesie - 644.308,49 zł;
- wyemitowania w roku 2017 obligacji komunalnych w łącznej wysokości 2.800.000,00 zł - kwota zadłużenia na dzień 31.12.2020 r. wyniesie 2.800.000,00 zł,
- wyemitowania w 2018 r. obligacji komunalnych Gminy Kcynia w wysokości 2.100.000,00 zł - kwota zadłużenia na dzień 31.12.2020 r. wyniesie 2.100.000,00 zł.

Z projektu Budżetu Gminy Kcynia na rok 2021 wynika deficyt budżetu w wysokości 806.122,95 zł, który zostanie sfinansowany nadwyżką budżetową z lat ubiegłych która wynosi 3.006.122,95 zł. Pozostała kwota nadwyżki tj. 2.200.000,00 zł zostanie przeznaczona na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań. Dodatkowo sytuacja opisana w wydatkach majątkowych spowoduje konieczność emisji obligacji w roku 2022 w kwocie 3.200.000,00 zł z przeznaczeniem na sfinansowanie deficytu w kwocie 600.000,00 oraz spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań w kwocie 2.600.000,00 zł. W latach 2023 – 2030 nie przewiduje się zaciągania kolejnych zobowiązań, a jedynie spłaty zadłużenia.

W całym okresie objętym prognozą finansową Gmina Kcynia zachowuje relację, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych na bezpiecznym poziomie.

PRZEDSIĘWZIĘCIA UJĘTE W WIELOLETNIEJ PROGNOZIE FINANSOWEJ

W załączniku Nr 2 do projektu uchwały ujęto przedsięwzięcia bieżące i inwestycyjne, których realizacja przewidywana jest w latach 2021 – 2024.

W zakresie zadań bieżących uwzględniono zobowiązania wynikające z trzech przedsięwzięć na rok budżetowy i lata kolejne. Łączny limit zobowiązań z tytułu w/w przedsięwzięć wynosi 377.000,00 zł, natomiast suma limitów wydatków przyjętych w latach stanowi odpowiednio:

- 2021 r. – limit zobowiązań 195.000,00 zł,
- 2022 r. – limit zobowiązań 107.000,00 zł,

- 2023 r. – limit zobowiązań 45.000,00 zł,
- 2024 r. – limit zobowiązań 30.000,00 zł.

Ponadto zaplanowano dwa przedsięwzięcia, których realizacja zostanie sfinansowana wydatkami majątkowymi. Łączny limit tych zobowiązań wynosi 11.039.057,84 zł i w układzie lat kształtuje się odpowiednio:

- 2021 r. – limit zobowiązań 5.792.954,28 zł,
- 2022 r. – limit zobowiązań 5.246.103,56 zł.

PRZEWODNICZĄCY
Rady Miejskiej w Kcyni
Jan Kurant
Jan Kurant