

Zarządzenie Nr 186.2019
Burmistrza Kcyni
z dnia 14 listopada 2019 r.

w sprawie przyjęcia projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kcynia na lata 2020 - 2030

Na podstawie art. 230 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity Dz.U. z 2019 r. poz. 869 ze zm.) zarządza się, co następuje:

§ 1. Przyjąć projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kcynia na lata 2020 – 2030 w brzmieniu załączników do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Przedłożyć projekt uchwały w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kcynia na lata 2020 – 2030 wraz z załącznikami Radzie Miejskiej w Kcyni i Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Bydgoszczy celem zaopiniowania.

§ 3. Wykonanie zarządzenia powierza się Skarbnikowi Gminy Kcynia.

§ 4. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem 14 listopada 2019 r.

UZASADNIENIE

do zarządzenia Nr 186.2019 Burmistrza Kcyni z dnia 14 listopada 2019 roku w sprawie przyjęcia projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kcynia na lata 2020 - 2030

Inicjatywa w sprawie sporządzenia projektu uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kcynia należy do zarządu jednostki samorządu terytorialnego.

Uchwała Nr/...../2018
Rady Miejskiej w Kcyni
z dnia

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kcynia na lata 2020 - 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 2019 r. poz. 506 ze zm.) uchwała się, co następuje:

§ 1. Uchwalić Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Kcynia na lata 2020 - 2030 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2020 - 2030, zgodnie z załącznikiem Nr 1.

§ 2. Określić wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2020 – 2023 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 III/19/2018 Rady Miejskiej w Kcyni z dnia 13 grudnia 2018 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kcynia na lata 2019 – 2030.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2020 r.

Przewodniczący
Rady Miejskiej w Kcyni

.....
Jan Kurant

U Z A S A D N I E N I E

do uchwały Nr Rady Miejskiej w Kcyni z dnia w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kcynia na lata 2020 – 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 2020 – 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.

Wieloletnia prognoza finansowa ¹⁾

załącznik nr 1 do
zarządzenia nr 186.2019
z dnia 2019-11-14

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	Dochody bieżące ^x	z tego:								
			z tego:						Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	z podatku od nieruchomości		ze sprzedaży majątku	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
Wykonanie 2017	66 456 552,50	65 425 785,15	5 439 211,00	62 838,81	23 326 806,00	24 709 537,94	11 887 391,40	3 760 414,25	1 030 767,35	96 408,47	932 128,08
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
Plan 3 kw. 2019	66 452 434,28	64 814 359,44	7 062 916,00	45 000,00	26 297 724,00	19 820 094,82	11 588 624,62	3 904 496,00	1 638 074,84	617 500,00	1 019 574,84
Wykonanie 2019	68 769 132,02	67 106 025,37	7 062 916,00	45 000,00	26 297 724,00	22 110 582,26	11 589 803,11	3 904 496,00	1 663 106,65	617 500,00	1 044 606,65
2020	70 385 867,43	68 662 873,22	7 514 187,00	50 000,00	27 395 970,00	22 393 803,76	11 308 912,46	4 030 488,93	1 722 994,21	380 000,00	1 334 994,21
2021	71 321 410,00	70 997 410,00	7 769 669,00	51 700,00	28 327 433,00	23 155 193,00	11 693 415,00	4 167 526,00	324 000,00	324 000,00	0,00
2022	73 660 324,00	73 340 324,00	8 026 068,00	53 406,00	29 262 238,00	23 919 314,00	12 079 298,00	4 305 054,00	320 000,00	320 000,00	0,00
2023	75 897 874,00	75 613 874,00	8 274 876,00	55 062,00	30 169 367,00	24 660 813,00	12 453 756,00	4 438 511,00	284 000,00	284 000,00	0,00
2024	76 623 014,00	76 370 014,00	8 357 625,00	55 613,00	30 471 061,00	24 907 421,00	12 578 294,00	4 482 896,00	253 000,00	253 000,00	0,00
2025	77 133 714,00	77 133 714,00	8 441 201,00	56 169,00	30 775 772,00	25 156 495,00	12 704 077,00	4 527 725,00	0,00	0,00	0,00
2026	77 905 052,00	77 905 052,00	8 525 613,00	56 731,00	31 083 530,00	25 408 060,00	12 831 118,00	4 573 002,00	0,00	0,00	0,00
2027	78 684 102,00	78 684 102,00	8 610 869,00	57 298,00	31 394 365,00	25 662 141,00	12 959 429,00	4 618 732,00	0,00	0,00	0,00
2028	79 470 943,00	79 470 943,00	8 696 978,00	57 871,00	31 708 309,00	25 918 762,00	13 089 023,00	4 664 919,00	0,00	0,00	0,00
2029	80 265 653,00	80 265 653,00	8 783 948,00	58 450,00	32 025 392,00	26 177 950,00	13 219 913,00	4 711 568,00	0,00	0,00	0,00
2030	81 068 310,00	81 068 310,00	8 871 787,00	59 035,00	32 345 646,00	26 439 730,00	13 352 112,00	4 758 684,00	0,00	0,00	0,00

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

²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, 1622 i 1649), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

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

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:									
		Wydatki bieżące ^x	w tym:						Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:			Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym:
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x			wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.2	2.2.1	2.2.1.1
Wykonanie 2017	65 930 781,85	61 756 882,08	23 083 049,30	0,00	0,00	932 139,00	0,00	0,00	4 173 899,77	4 173 899,77	976 692,00
Wykonanie 2018	63 859 982,19	60 159 924,09	23 423 373,08	0,00	0,00	911 105,09	0,00	0,00	3 700 058,10	3 623 558,10	60 000,00
Plan 3 kw. 2019	63 733 536,20	60 211 931,19	24 995 335,17	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	0,00	3 521 605,01	3 521 605,01	149 138,52
Wykonanie 2019	66 050 233,94	62 417 553,63	24 876 872,59	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	0,00	3 632 680,31	3 632 680,31	270 000,00
2020	68 035 867,43	64 122 921,13	24 716 002,27	0,00	0,00	932 980,00	0,00	0,00	3 912 946,30	3 912 946,30	30 000,00
2021	69 121 410,00	65 725 994,00	25 333 902,00	0,00	0,00	819 560,00	0,00	0,00	3 395 416,00	3 395 416,00	0,00
2022	71 060 324,00	67 369 144,00	25 967 250,00	0,00	0,00	718 360,00	0,00	0,00	3 691 180,00	3 691 180,00	0,00
2023	73 797 874,00	69 053 373,00	26 616 431,00	0,00	0,00	601 560,00	0,00	0,00	4 744 501,00	4 744 501,00	0,00
2024	73 923 014,00	69 743 907,00	26 882 595,00	0,00	0,00	498 560,00	0,00	0,00	4 179 107,00	4 179 107,00	0,00
2025	74 433 714,00	70 441 346,00	27 151 421,00	0,00	0,00	374 860,00	0,00	0,00	3 992 368,00	3 992 368,00	0,00
2026	74 832 052,00	71 145 759,00	27 422 935,00	0,00	0,00	248 410,00	0,00	0,00	3 686 293,00	3 686 293,00	0,00
2027	76 884 102,00	71 857 217,00	27 697 164,00	0,00	0,00	129 750,00	0,00	0,00	5 026 885,00	5 026 885,00	0,00
2028	78 970 943,00	72 575 789,00	27 974 136,00	0,00	0,00	67 500,00	0,00	0,00	6 395 154,00	6 395 154,00	0,00
2029	79 765 653,00	73 301 547,00	28 253 877,00	0,00	0,00	45 000,00	0,00	0,00	6 464 106,00	6 464 106,00	0,00
2030	80 568 310,00	74 034 562,00	28 536 416,00	0,00	0,00	22 500,00	0,00	0,00	6 533 748,00	6 533 748,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^X	w tym:	Przychody budżetu ^X	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^X	w tym:	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:
					na pokrycie deficytu budżetu ^X		na pokrycie deficytu budżetu ^X		na pokrycie deficytu budżetu ^X
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
Wykonanie 2017	525 770,65	0,00	3 091 241,00	3 091 241,00	802 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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
Plan 3 kw. 2019	2 718 898,08	2 718 898,08	733 975,00	733 975,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	2 718 898,08	2 718 898,08	733 975,00	733 975,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	2 350 000,00	2 350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	2 200 000,00	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	2 600 000,00	2 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	2 100 000,00	2 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	2 700 000,00	2 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	2 700 000,00	2 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	3 073 000,00	3 073 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 800 000,00	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	500 000,00	500 000,00	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	z tego:				Rozchody budżetu x	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	w tym:	
								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
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	2 289 241,00	2 289 241,00	291 241,00	291 241,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	3 041 372,00	3 041 372,00	443 372,00	443 372,00	0,00
Plan 3 kw. 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	3 452 873,08	3 452 873,08	733 975,00	733 975,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	3 452 873,08	3 452 873,08	733 975,00	733 975,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	2 350 000,00	2 350 000,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	2 200 000,00	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	2 600 000,00	2 600 000,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	2 100 000,00	2 100 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	2 700 000,00	2 700 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	2 700 000,00	2 700 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	3 073 000,00	3 073 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 800 000,00	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	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:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	Kwota długu ^x	w tym:		Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:							kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi	
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu						
	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.2	6	6.1	7.1	7.2		
Wykonanie 2017	x	x	x	x	0,00	26 584 901,40	0,00	3 668 903,07	3 668 903,07		
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	25 557 955,25	1 816 057,17	4 046 276,58	4 046 276,58		
Plan 3 kw. 2019	x	x	x	x	0,00	22 255 974,82	1 232 974,82	4 602 428,25	4 602 428,25		
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	22 255 974,82	1 232 974,82	4 688 471,74	4 688 471,74		
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19 316 733,83	643 733,83	4 539 952,09	4 539 952,09		
2021	x	x	x	x	0,00	16 521 153,24	48 153,24	5 271 416,00	5 271 416,00		
2022	x	x	x	x	0,00	13 873 000,00	0,00	5 971 180,00	5 971 180,00		
2023	x	x	x	x	0,00	11 773 000,00	0,00	6 560 501,00	6 560 501,00		
2024	x	x	x	x	0,00	9 073 000,00	0,00	6 626 107,00	6 626 107,00		
2025	x	x	x	x	0,00	6 373 000,00	0,00	6 692 368,00	6 692 368,00		
2026	x	x	x	x	0,00	3 300 000,00	0,00	6 759 293,00	6 759 293,00		
2027	x	x	x	x	0,00	1 500 000,00	0,00	6 826 885,00	6 826 885,00		
2028	x	x	x	x	0,00	1 000 000,00	0,00	6 895 154,00	6 895 154,00		
2029	x	x	x	x	0,00	500 000,00	0,00	6 964 106,00	6 964 106,00		
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	7 033 748,00	7 033 748,00		

⁸⁾ Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia w szczególności o przychody określone w art. 217 ust. 2 pkt 5 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 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 ustawowych wyłączeń, obliczony 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 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
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wykonanie 2017	0,00%	x	9,32%	x	x	x	x
Wykonanie 2018	0,00%	x	10,23%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2019	0,00%	12,45%	11,60%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	12,64%	11,79%	x	x	x	x
2020	7,10%	11,83%	10,63%	10,38%	10,45%	TAK	TAK
2021	6,31%	12,73%	11,70%	10,82%	10,88%	TAK	TAK
2022	6,71%	13,54%	12,73%	11,31%	11,37%	TAK	TAK
2023	5,30%	14,06%	13,43%	11,69%	11,69%	TAK	TAK
2024	6,22%	13,84%	13,37%	12,62%	12,62%	TAK	TAK
2025	5,92%	13,60%	x	13,18%	13,18%	TAK	TAK
2026	6,33%	13,35%	x	13,15%	13,18%	TAK	TAK
2027	3,64%	13,12%	x	13,28%	13,28%	TAK	TAK
2028	1,06%	13,00%	x	13,46%	13,46%	TAK	TAK
2029	1,01%	12,96%	x	13,50%	13,50%	TAK	TAK
2030	0,96%	12,92%	x	13,42%	13,42%	TAK	TAK

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	291 241,00	291 241,00	291 241,00	29 671,05	29 671,05	22 698,34
Wykonanie 2018	31 701,28	31 701,28	31 701,28	519 607,38	519 607,38	519 607,38	4 997,35	4 997,35	4 997,35
Plan 3 kw. 2019	74 000,00	74 000,00	74 000,00	754 130,20	754 130,20	754 130,20	74 840,90	74 840,90	74 000,00
Wykonanie 2019	74 000,00	74 000,00	74 000,00	812 548,03	812 548,03	812 548,03	74 840,90	74 840,90	74 000,00
2020	6 000,00	6 000,00	6 000,00	606 469,78	606 469,78	606 469,78	6 353,70	6 353,70	6 000,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	346,20	346,20	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejścia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
Wykonanie 2017	457 711,62	457 711,62	291 241,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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
Plan 3 kw. 2019	1 347 464,21	1 347 464,21	754 130,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	1 416 191,08	1 416 191,08	812 548,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	713 496,86	713 496,86	606 469,78	830 235,69	240 994,70	589 240,99	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	844 687,79	249 107,20	595 580,59	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	125 153,24	77 000,00	48 153,24	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	30 000,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych								
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:				wyплаты z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x			
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00	x
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00	x
Plan 3 kw. 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2020	2 350 000,00	589 240,99	0,00	589 240,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	2 200 000,00	595 580,59	0,00	595 580,59	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2022	2 600 000,00	48 153,24	0,00	48 153,24	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2023	2 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2024	2 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2025	2 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2026	3 073 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2027	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2028	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2029	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2030	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x

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

^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 zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
zarządzenia nr 186.2019
z dnia 2019-11-14

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				3 256 202,12	830 235,69	844 687,79	125 153,24	30 000,00	1 830 076,72
1.a	- wydatki bieżące				911 198,80	240 994,70	249 107,20	77 000,00	30 000,00	597 101,90
1.b	- wydatki majątkowe				2 345 003,32	589 240,99	595 580,59	48 153,24	0,00	1 232 974,82
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz. 1240,z późn.zm.), z tego:				1 540,80	353,70	346,20	0,00	0,00	699,90
1.1.1	- wydatki bieżące				1 540,80	353,70	346,20	0,00	0,00	699,90
1.1.1.1	Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0 -	Urząd Miejski w Kcyni	2017	2021	1 540,80	353,70	346,20	0,00	0,00	699,90
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				3 254 661,32	829 881,99	844 341,59	125 153,24	30 000,00	1 829 376,82
1.3.1	- wydatki bieżące				909 658,00	240 641,00	248 761,00	77 000,00	30 000,00	596 402,00
1.3.1.1	Opracowanie miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego - Opracowanie miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego	Urząd Miejski w Kcyni	2019	2023	283 330,00	45 000,00	30 000,00	30 000,00	30 000,00	135 000,00
1.3.1.2	Bieżące wyceny nieruchomości oraz opracowanie świadectw charakterystyki energetycznej - Bieżące wyceny nieruchomości oraz opracowanie świadectw charakterystyki energetycznej	Urząd Miejski w Kcyni	2019	2021	240 000,00	60 000,00	90 000,00	0,00	0,00	150 000,00
1.3.1.3	Bankowa obsługa Budżetu Gminy Kcynia -	Urząd Miejski w Kcyni	2019	2022	345 000,00	115 000,00	115 000,00	47 000,00	0,00	277 000,00
1.3.1.4	Świadczenie usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej wraz z dostawą aparatów telefonicznych w latach 2017 - 2019 -	Urząd Miejski w Kcyni	2019	2021	41 328,00	20 641,00	13 761,00	0,00	0,00	34 402,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				2 345 003,32	589 240,99	595 580,59	48 153,24	0,00	1 232 974,82
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	589 240,99	595 580,59	48 153,24	0,00	1 232 974,82

**Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej
Gminy Kcynia na lata 2020 - 2030**

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

Wyszczególnienie	2020 rok	2021 rok	2022 rok	2023 rok
PKB w ujęciu realnym (%)	103,7	103,4	103,3	103,1
Średnioroczny wzrost cen towarów i usług konsumpcyjnych (w %)	102,5	102,5	102,5	102,5

Wielkości wykazane w WPF w roku 2020 wynikają wprost z projektu Uchwały Budżetowej Gminy Kcynia na rok 2020.

Dane wykazane w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Kcynia w latach 2021 – 2030 opracowano następująco:

1. Dochody bieżące

Przyjęto założenie, że w latach 2021 – 2023 nastąpi wzrost dochodów bieżących o wskaźniki wynikające ze wzrostu Produktu Krajowego Brutto. W latach 2024 – 2030 zakłada się coroczny wzrost dochodów o 1 % w stosunku do roku poprzedniego.

2. Dochody majątkowe

W roku 2020 przewiduje się uzyskanie dochodów majątkowych w łącznej wysokości 1.722.994,21 zł, przy czym dochody ze sprzedaży majątku planuje się na poziomie 380.000,00 zł, natomiast z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na inwestycje w wysokości 1.334.994,21 zł.

Dochody ze sprzedaży majątku w roku 2020 planuje się pozyskać z następujących tytułów:

L.p.	Położenie nieruchomości	Nr działki	Pow. [ha]	Przeznaczenie w mpzp	Rodzaj nieruchomości	Forma sprzedaży	D
1.	Ludwikowo	318/1 cz.	0,6605	budownictwo mieszkaniowe	zabudowana	bezprzetargowa	1
2.	Ludwikowo	318/1 cz.		grunty orne	niezabudowana	przetarg	1
3.	Żurawia	124/4	0,2475	budownictwo mieszkaniowe	zabudowana	przetarg	3
4.	Stalówka 2 i 3	461/1 461/2	0,1720 0,2066	budownictwo mieszkaniowe	zabudowana	bezprzetargowa	5
5.	Kcynia ul. Poznańska 21	603/2	0,0812	budownictwo mieszkaniowe	zabudowana	bezprzetargowa	2
6.	Górki Zagajne	169/2	0,1187	budownictwo mieszkaniowe	zabudowana	bezprzetargowa	1
7.	Kowalewko 19A (obręb Piotrowo)	305/5	0,0444	budownictwo mieszkaniowe	zabudowana	bezprzetargowa	1

8.	Stalówka (obręb Karmelita - 8 działek bud.)	423/50	1,0123	budownictwo mieszkaniowe	niezabudowana	przetarg	4
9.	Piotrowo	349/1	1,0450	grunt rolny	niezabudowana	przetarg	
10.	Dziewierzewo	546	2,7200	grunty rolne	niezabudowana	przetarg	8
11.	Dziewierzewo	59	1,1500	grunty rolne	niezabudowana	przetarg	5
12.	Słupowa	61/2	1,7248	grunty rolne	niezabudowana	przetarg	3
13.	Laskownica	23	0,3700	grunty orne	niezabudowana	przetarg	
14.	Sprzedaż nieruchomości na poprawienie warunków zagospodarowanie nieruchomości przyległych realizowanych w drodze bezprzetargowej						2
15.	Sprzedaż ratalna - wpływy						
RAZEM							38

W latach następnych przewiduje się pozyskać dochody ze sprzedaży majątku w wysokościach określonych Zarządzeniem Nr 179.2019 Burmistrza Kcyni z dnia 30 października 2019 r. w sprawie przyjęcia planu wykorzystania gminnego zasobu nieruchomości na lata 2020 - 2024. Planowane dochody ze sprzedaży majątku w latach 2021 - 2030 przedstawiają się następująco:

- 2021 rok - 324.000,00 zł
- 2022 rok - 320.000,00 zł
- 2023 rok - 284.000,00 zł
- 2024 rok - 253.000,00 zł
- 2025 rok - 0,00 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 2020 – 2024 stanowi załącznik do zarządzenia Nr 179.2019 Burmistrza Kcyni z dnia 30 października 2019 r. Wykaz nieruchomości przeznaczonych do sprzedaży zamieszczono poniżej.

Plan wykorzystania gminnego zasobu nieruchomości Gminy Kcynia w roku 2021

L.p.	Położenie nieruchomości	Nr działki	Pow. [ha]	Przeznaczenie w mpzp	Rodzaj nieruchomości	Forma sprzedaży	Dochód
1.	Stalówka (obręb Karmelita - 8 działek bud.)	423/50	1,0123	budownictwo mieszkaniowe	niezabudowana	przetarg	40

2.	Kcynia ul. Zielona	678	0,3118	grunty rolne	niezabudowana	przetarg	1:
3.	Kcynia (ul. Witosa)	517/33 517/34 517/35 517/36 517/40 517/41	0,1589 0,1104 0,1771 0,1229 0,1514 0,1209	budownictwo mieszkaniowe	niezabudowana	przetarg	4:
4.	Ludwikowo	70/2	1,3300	grunty rolne	niezabudowana	przetarg	2:
5.	Piotrowo	453/2	0,5800	grunty rolne	niezabudowana	przetarg	1:
6.	Gromadno	11	0,2500	grunty rolne	niezabudowana	przetarg	9:
7.	Gromadno	19	0,6000	grunty rolne	niezabudowana	przetarg	1:
8.	Gromadno	6	0,0959	grunty rolne	niezabudowana	przetarg	:
9.	Piotrowo	35/1	1,8689	grunty rolne	niezabudowana	przetarg	3:
10.	Nowa Wieś Notecka	26/5	0,9100	grunty rolne	niezabudowana	przetarg	2:
11.	Palmierowo	30/4	0,7525	grunty rolne	niezabudowana	przetarg	1:
12.	Dziewierzewo	549/3	0,0900	budownictwo mieszkaniowe	niezabudowana	przetarg	9:
13.	Dziewierzewo	549/7	0,1418	grunty rolne	niezabudowana	przetarg	1:
14.	Iwno	205/2	1,5000	grunty rolne	niezabudowana	przetarg	4:
15.	Sipiory	428/4	0,4255	grunty rolne	niezabudowana	przetarg	9:
16.	Józefkowo	405	0,1250	grunty rolne	niezabudowana	przetarg	:
17.	Sprzedaż nieruchomości na poprawienie warunków zagospodarowanie nieruchomości przyległych realizowanych w drodze bezprzetargowej						2:
18.	Sprzedaż ratalna - wpływy						:
RAZEM							32:

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	Dochód
1.	Stalówka (obręb Karmelita - 8 działek bud.)	423/50	1,0123	budownictwo mieszkaniowe	niezabudowana	przetarg	4:

2.	Kcynia (ul. Witosa)	517/33 517/34 517/35 517/36 517/40 517/41	0,1589 0,1104 0,1771 0,1229 0,1514 0,1209	budownictwo mieszkaniowe	niezabudowana	przetarg	40	
3.	Rozstrzębowo	94/3	1,7900	grunty rolne	niezabudowana	przetarg	70	
4.	Turzyn	141/1	1,5760	grunty rolne	niezabudowana	przetarg	60	
5.	Iwno	81	1,2300	grunty rolne	niezabudowana	przetarg	30	
6.	Górki Zagajne	100/4	0,4902	grunty rolne	niezabudowana	przetarg	10	
7.	Kcynia ul. Krzywa	179/1	0,3244	grunty rolne	niezabudowana	przetarg	10	
8.	Kcynia	680/1	0,5544	grunty rolne	niezabudowana	przetarg	20	
9.	Sprzedaż nieruchomości na poprawienie warunków zagospodarowanie nieruchomości przyległych realizowanych w drodze bezprzetargowej							20
10.	Sprzedaż ratalna - wpływy							
RAZEM								320

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	Dochód	
1.	Stalówka (obręb Karmelita - 8 działek bud.)	423/50	1,0123	budownictwo mieszkaniowe	niezabudowana	przetarg	40	
2.	Kcynia (ul. Witosa)	517/33 517/34 517/35 517/36 517/40 517/41	0,1589 0,1104 0,1771 0,1229 0,1514 0,1209	budownictwo mieszkaniowe	niezabudowana	przetarg	40	
3.	Kcynia ul. Młyńska	662/7	2,1426	tereny przemysłowe	niezabudowana	przetarg	60	
4.	Ludwikowo	279/5	0,4541	grunty rolne	niezabudowana	przetarg	10	
5.	Ludwikowo	348/2	0,0380	inne tereny zabudowane	niezabudowana	przetarg	4	
6.	Górki Zagajne	91	1,4200	grunty rolne	niezabudowana	przetarg	70	
7.	Grocholin	4/2	0,8818	grunty orne	niezabudowana	przetarg	30	
8.	Sprzedaż nieruchomości na poprawienie warunków zagospodarowanie nieruchomości przyległych realizowanych w drodze bezprzetargowej							20
9.	Sprzedaż ratalna - wpływy							

RAZEM	28.
--------------	------------

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	Dochód
1.	Miaskowo	31/1	0,8795	grunty rolne	niezabudowana	przetarg	30
2.	Kowalewko (obręb Piotrowo)	324/10	0,0785	inne tereny zabudowane	zabudowana	bezprzetargowa	1:
3.	Kowalewko (świątlica-obręb Piotrowo)	324/9	0,0955	inne tereny zabudowane	zabudowana	przetarg	1:
4.	Dziewierzewo	77	0,3600	budownictwo mieszkaniowe	zabudowana	bezprzetargowa	1:
5.	Kcynia ul. Krzywa	336	0,2272	budownictwo mieszkaniowe	niezabudowana	przetarg	30
6.	Kcynia	680/2	3,6101	grunty rolne	niezabudowana	przetarg	90
7.	Piotrowo	448/1	0,4600	grunty rolne	niezabudowana	przetarg	30
8.	Sprzedaż nieruchomości na poprawienie warunków zagospodarowanie nieruchomości przyległych realizowanych w drodze bezprzetargowej						20
9.	Sprzedaż ratalna - wpływy						:
RAZEM							25.

3. Wydatki bieżące

Do przygotowania prognozy wydatków bieżących na lata 2021 – 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 2021 zaplanowano wzrost wydatków o 2,5%, w roku 2022 o 2,5% i w roku 2023 o 2,5%. Natomiast w latach 2024 – 2030 przyjęto tempo wzrostu wydatków na ostrożnym poziomie o 1 % rocznie.

Wydatki na obsługę długu zaplanowano w oparciu o aktualną stawkę WIBOR oraz marżę banków wynikającą z zawartych umów kredytowych. Do wyliczenia kosztów kredytów i wyemitowanych obligacji przyjęto stopę procentową na poziomie 4,6 % w stosunku rocznym.

4. Wydatki majątkowe

Plan wydatków majątkowych na rok 2020 wynika z projektu uchwały budżetowej. Natomiast na rok 2021 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 31.12.2019 r. wyniesie 22.255.974,82 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 31.12.2019 r. wyniesie - 11.373.000,00 zł;
- wyemitowania w roku 2013 i 2014 obligacji komunalnych w łącznej wysokości 5.800.000,00 zł - kwota zadłużenia na dzień 31.12.2019 r. wyniesie 4.600.000,00 zł,
- kredytu zaciągniętego w roku 2016 w łącznej wysokości 600.000,00 zł, stan zadłużenia na dzień 31.12.2019 r. wyniesie 150.000,00 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 31.12.2019 r. wyniesie - 1.232.974,82 zł;
- wyemitowania w roku 2017 obligacji komunalnych w łącznej wysokości 2.800.000,00 zł - kwota zadłużenia na dzień 31.12.2019 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 31.12.2019 r. wyniesie 2.100.000,00 zł.

Z projektu Budżetu Gminy Kcynia na rok 2020 wynika nadwyżka budżetu w wysokości 2.350.000,00 zł, która w całości zostanie przeznaczona na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań. Jak wynika z zawartych umów na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań w 2020 roku potrzebna jest kwota 2.350.000,00 zł. Dodatkowo w roku 2020 dług spłacany wydatkami budżetu wyniesie 589.240,99 zł. Oznacza to zmniejszenie kwoty długu na dzień 31.12.2020 r. o kwotę 2.939.240,99 zł, do poziomu 19.316.733,83 zł. W latach 2020 – 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 2020 – 2023.

W zakresie zadań bieżących uwzględniono zobowiązania wynikające z pięciu przedsięwzięć na rok budżetowy i lata kolejne. Łączny limit zobowiązań z tytułu w/w przedsięwzięć wynosi 597.101,90 zł, natomiast suma limitów wydatków przyjętych w latach stanowi odpowiednio:

- 2020 r. – limit zobowiązań 240.994,70 zł,
- 2021 r. – limit zobowiązań 249.107,20 zł,
- 2022 r. – limit zobowiązań 77.000,00 zł,
- 2023 r. – limit zobowiązań 30.000,00 zł.

Ponadto zaplanowano jedno przedsięwzięcie wynikające z umów, których realizacja zostanie sfinansowana wydatkami majątkowymi. Łączny limit tego zobowiązania stanowi 1.232.974,82 zł i w układzie lat wynosi odpowiednio:

- 2020 r. – limit zobowiązań 589.240,99 zł,
- 2021 r. – limit zobowiązań 595.580,59 zł,
- 2022 r. – limit zobowiązań 48.153,24 zł.