

**UCHWAŁA NR XLIII/336/21  
RADY MIEJSKIEJ ALEKSANDROWA KUJAWSKIEGO**

z dnia 17 grudnia 2021 r.

**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miejskiej Aleksandrów Kujawski na  
lata 2022-2034**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt.4, pkt. 9 lit. d oraz litery i ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym ( Dz. U. z 2020 r., poz. 713 ze zm. ) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 oraz art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych ( Dz. U. z 2021 r., poz.305 ze zm. ) uchwała się, co następuje

**§ 1.** Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Miejskiej Aleksandrów Kujawski na lata 2022-2034, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do uchwały.

**§ 2.** Określić wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2022-2024, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do uchwały.

**§ 3.** Objaśnienia do WPF, zgodnie z załącznikiem Nr 3.

**§ 4. 1)** Upoważnia się Burmistrza do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć określonych w załączniku Nr 2 do uchwały.

2) Upoważnia się Burmistrza do 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) Upoważnia się Burmistrza do przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych jednostki samorządu terytorialnego w zakresie zaciągania zobowiązań określonych w załączniku Nr 2 do uchwały.

**§ 5.** Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta Aleksandrowa Kujawskiego.

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

2) Z dniem wejścia w życie niniejszej uchwały, uchyla się Uchwałę Nr XXVII/220/20 z dnia 18 grudnia 2020 r. zatwierdzającą Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Miejskiej Aleksandrów Kujawski na lata 2020-2036 wraz z późniejszymi zmianami wynikającymi z Uchwały Nr XXX/230/21 z dnia 22 stycznia 2021 r.; Uchwały Nr XXXI/243/2021 z dnia 15 marca 2021 r.; Uchwały Nr XXXII/258/2021 z dnia 23 kwietnia 2021 r.; Zarządzenia Nr 58/21 z dnia 18 maja 2021 r.; Uchwały Nr XXXIV/279/21 z dnia 21 czerwca 2021 r.; Uchwały Nr XXXV/294/21 z dnia 9 sierpnia 2021 r.; Uchwały Nr XXXVI/298/21 z dnia 18 sierpnia 2021 r.; Uchwały Nr XXXVII/300/21 z dnia 27 września 2021 r.; Uchwały Nr XXXIX/311/21 z dnia 27 października 2021 r.

Przewodnicząca Rady  
Miejskiej Aleksandrowa  
Kujawskiego



Lidia Kulpa

# Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Załącznik Nr-1

2021 - 2034

## WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA NA LATA

Wyszczególnienie	Dochody ogółem x	z tego:										w tym:		
		1.1	z tego:					z tego:					1.2.1	1.2.2
			1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2					
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2			
2022	51 853 841,00	50 346 841,00	7 990 295,00	723 809,00	15 186 659,00	12 974 326,00	13 471 752,00	6 695 823,42	1 507 000,00	1 500 000,00	0,00			
2023	54 200 000,00	51 500 000,00	8 200 000,00	742 628,00	15 581 512,00	13 005 454,00	13 970 406,00	6 943 568,00	2 700 000,00	500 000,00	2 200 000,00			
2024	54 390 500,00	52 890 500,00	8 413 200,00	761 936,00	15 986 631,00	13 241 733,00	14 487 000,00	7 200 000,00	1 500 000,00	500 000,00	1 000 000,00			
2025	54 612 762,00	54 212 762,00	8 631 943,00	781 646,00	16 402 000,00	13 374 173,00	15 023 000,00	7 466 000,00	400 000,00	400 000,00	0,00			
2026	55 568 081,00	55 568 081,00	8 856 373,00	802 072,00	16 828 000,00	13 502 653,00	15 578 983,00	7 743 000,00	0,00	0,00	0,00			
2027	56 957 283,00	56 957 283,00	9 086 639,00	822 926,00	17 266 000,00	13 626 313,00	16 155 405,00	8 029 671,00	0,00	0,00	0,00			
2028	58 381 215,00	58 381 215,00	9 322 892,00	844 322,00	17 715 000,00	13 746 001,00	16 753 000,00	8 326 769,00	0,00	0,00	0,00			
2029	59 840 745,00	59 840 745,00	9 565 287,00	866 274,00	18 175 809,00	13 860 375,00	17 373 000,00	8 634 000,00	0,00	0,00	0,00			
2030	61 336 764,00	61 336 764,00	9 813 984,00	888 797,00	18 648 380,00	13 970 603,00	18 015 000,00	8 954 000,00	0,00	0,00	0,00			
2031	62 870 183,00	62 870 183,00	10 069 148,00	911 906,00	19 133 238,00	14 073 891,00	18 682 000,00	9 285 660,00	0,00	0,00	0,00			
2032	63 847 659,11	63 847 659,11	10 330 946,00	935 615,00	19 630 702,00	14 171 675,00	18 778 721,11	9 629 229,00	0,00	0,00	0,00			
2033	66 347 986,00	66 347 986,00	10 599 550,00	959 941,00	19 941 000,00	14 362 495,00	19 890 720,11	9 985 511,00	0,00	0,00	0,00			
2034	68 003 589,89	68 003 589,89	10 875 139,00	984 900,00	20 664 000,00	14 347 272,00	20 833 000,00	10 354 975,00	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, 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 kwoty podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	z tego:										w tym:		
	2	Wydatki bieżące x					2.1.1	w tym:			2.1.3	w tym:	
		2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3.1		2.1.3.2	2.1.3.3	2.2		2.2.1	2.2.1.1
Wydatki ogółem x	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	wydatki na obsługę długu 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	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	Wydatki majątkowe x	Investycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	Investycje 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	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1	
2022	56 436 976,20	49 037 018,20	18 955 644,71	11 231,00	0,00	170 000,00	0,00	0,00	0,00	7 399 958,00	6 344 918,00	700 000,00	
2023	53 590 000,00	50 500 000,00	0,00	11 231,00	0,00	220 000,00	0,00	0,00	0,00	3 090 000,00	3 090 000,00	0,00	
2024	53 780 500,00	51 803 766,00	0,00	11 231,00	0,00	220 000,00	0,00	0,00	0,00	1 976 734,00	1 976 734,00	0,00	
2025	53 707 762,00	52 707 762,00	0,00	11 231,00	0,00	217 733,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	
2026	54 663 081,00	53 663 081,00	0,00	11 231,00	0,00	187 958,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	
2027	56 062 283,00	55 062 283,00	0,00	11 231,00	0,00	198 348,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	
2028	57 526 215,00	56 526 215,00	0,00	11 231,00	0,00	229 561,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	
2029	58 994 678,00	57 994 678,00	0,00	11 231,00	0,00	201 578,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	
2030	60 661 764,00	59 161 764,00	0,00	0,00	0,00	176 557,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	
2031	62 195 183,00	60 695 183,00	0,00	0,00	0,00	154 349,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	
2032	63 179 157,57	61 679 157,57	0,00	0,00	0,00	122 473,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	
2033	66 062 985,00	64 971 962,00	0,00	0,00	0,00	93 225,00	0,00	0,00	0,00	1 081 024,00	1 081 024,00	0,00	
2034	67 704 311,00	66 564 480,00	0,00	0,00	0,00	76 275,00	0,00	0,00	0,00	1 139 831,00	1 139 831,00	0,00	

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:		Przychody budżetu x	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:	
		3.1	3			4.1	4.1.1		4.2	4.2.1		4.3	4.3.1
Lp				4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1			
2022	-4 583 135,20	0,00	5 193 135,20	0,00	0,00	0,00	1 335 939,98	1 335 939,98	3 857 195,22	3 247 195,22			
2023	610 000,00	610 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2024	610 000,00	610 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2025	905 000,00	905 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2026	905 000,00	905 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2027	895 000,00	895 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2028	855 000,00	855 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2029	846 067,00	846 067,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2030	675 000,00	675 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2031	675 000,00	675 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2032	668 501,54	668 501,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2033	295 000,00	295 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2034	299 278,89	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	z tego:			5	z tego:		
	w tym:		5.1		w tym:		5.1.1.2
	4.4	4.4.1			4.5	4.5.1	
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu x 7)	Rozchody budżetu x	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a 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	5.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	610 000,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	610 000,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	610 000,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	905 000,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	905 000,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	895 000,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	855 000,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	846 067,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	675 000,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	675 000,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	668 501,54	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	295 000,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	299 278,89	0,00	0,00

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



Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										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, z tego:												
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	6	6.1	7.1	7.2			
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami									
5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2				
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 238 847,43	0,00	1 309 822,80	6 502 958,00				
2023	x	x	x	x	0,00	7 628 847,43	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00				
2024	x	x	x	x	0,00	7 018 847,43	0,00	1 086 734,00	1 086 734,00				
2025	x	x	x	x	0,00	6 113 847,43	0,00	1 505 000,00	1 505 000,00				
2026	x	x	x	x	0,00	5 208 847,43	0,00	1 905 000,00	1 905 000,00				
2027	x	x	x	x	0,00	4 313 847,43	0,00	1 895 000,00	1 895 000,00				
2028	x	x	x	x	0,00	3 458 847,43	0,00	1 855 000,00	1 855 000,00				
2029	x	x	x	x	0,00	2 612 780,43	0,00	1 846 067,00	1 846 067,00				
2030	x	x	x	x	0,00	1 937 780,43	0,00	2 175 000,00	2 175 000,00				
2031	x	x	x	x	0,00	1 262 780,43	0,00	2 175 000,00	2 175 000,00				
2032	x	x	x	x	0,00	594 278,89	0,00	2 168 501,54	2 168 501,54				
2033	x	x	x	x	0,00	299 278,89	0,00	1 376 024,00	1 376 024,00				
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	1 439 109,89	1 439 109,89				

8) Skonopowanie o środki dotyczy skrajnego 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 należycie ujęte w objaśnieniach dołączanych do wledekcyjnej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań								
	Relacja określona po lewej stronie wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związków powstającego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) x	8.1	8.2	8.3	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związków powstającego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) x	8.3.1	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków powstającego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, wyliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków powstającego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, wyliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków powstającego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, wyliczonego w oparciu o wykonanie roku
Lp		8.1	8.2	8.3	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związków powstającego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) x	8.3.1	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków powstającego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, wyliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków powstającego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, wyliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków powstającego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, wyliczonego w oparciu o wykonanie roku
2022		2,12%	3,96%	11,06%	7,97%	10,83%	TAK	TAK	TAK
2023		2,19%	3,17%	10,18%	4,47%	9,95%	TAK	TAK	TAK
2024		2,12%	3,30%	9,44%	4,56%	9,21%	TAK	TAK	TAK
2025		2,78%	4,22%	8,88%	x	8,66%	TAK	TAK	TAK
2026		2,62%	4,98%	6,14%	x	5,91%	TAK	TAK	TAK
2027		2,46%	4,74%	5,64%	x	5,42%	TAK	TAK	TAK
2028		2,45%	4,67%	4,33%	x	4,10%	TAK	TAK	TAK
2029		2,30%	4,45%	4,15%	x	4,15%	TAK	TAK	TAK
2030		1,80%	4,96%	4,22%	x	4,22%	TAK	TAK	TAK
2031		1,70%	4,77%	4,47%	x	4,47%	TAK	TAK	TAK
2032		1,59%	4,61%	4,68%	x	4,68%	TAK	TAK	TAK
2033		0,75%	2,83%	4,74%	x	4,74%	TAK	TAK	TAK
2034		0,70%	2,82%	4,43%	x	4,43%	TAK	TAK	TAK

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej



Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:	
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy <sup>x</sup>	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 i 3 ustawy <sup>x</sup>	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 i 3 ustawy	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 i 3 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 <sup>x</sup>	Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy <sup>x</sup>	Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy <sup>x</sup>	Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy <sup>x</sup>
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1	
2022	326 840,00	227 240,00	227 240,00	0,00	0,00	0,00	227 240,00	227 240,00	189 382,63	
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	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	Wydatki na bieżące 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	Wydatki na zobowiązanie przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych osobach prawnych	Wydatki na zobowiązanie przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy <sup>X</sup>	Wydatki na zobowiązanie przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy <sup>X</sup>	Wydatki na zobowiązanie przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy <sup>X</sup>	Wydatki na zobowiązanie przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy <sup>X</sup>
	z tego:									
	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	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	bieżące	majątkowe	10.2	10.3	10.4	10.5	
9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1.1	10.1.2	10.1	10.2	10.3	10.4	10.5	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	3 113 198,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	3 090 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 976 734,00	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	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych

Wyszczególnienie	w tym:				Wydatki zmniejszające dług x	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego	Wycześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Kwota wzrostu (+)/spadku (-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wycześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań <sup>9)</sup>
	w tym:		zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	Wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x							
	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki x									
10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11			
610 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
610 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
610 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
905 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
905 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
895 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
855 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
846 067,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
675 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
675 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
668 501,54	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	0,00	0,00	0,00			
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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. 243 ustawy została wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Autorytatywne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 6.3 – 6.3.1 i pozycji z sekcji 12.  
 x - pozycje oznaczone symbolem "x" znajdują się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wyłączeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który obowiązuje, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Prezesa Rady Miejskiej  
 Andrzej Kujawski

Przewodnicząca Rady Miejskiej  
 Lidia Kuja

# Wykaz przedsięwzięć do WPF

## Załącznik Nr 2

kwoty w  
zł

### WYKAZ PRZEDSIĘWZIĘĆ 2022-2024

L-p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				8 779 932,00	3 113 198,00	3 090 000,00	1 976 734,00	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				8 779 932,00	3 113 198,00	3 090 000,00	1 976 734,00	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:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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				8 779 932,00	3 113 198,00	3 090 000,00	1 976 734,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				8 779 932,00	3 113 198,00	3 090 000,00	1 976 734,00	0,00	0,00
1.3.2.69	Budowa nawierzchni - ul. Okrzei - Poprawa jakości życia mieszkańców	Urząd Miejski w Aleksandrowie Kujawskim	2023	2024	1 300 000,00	0,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.78	Budowa nawierzchni - ul. Słoneczna	Urząd Miejski w Aleksandrowie Kujawskim	2022	2023	1 968 000,00	1 968 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit zobowiązań
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 179 932,00
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	0,00	0,00	0,00	0,00	8 179 932,00
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	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
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	0,00	0,00	0,00	8 179 932,00
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	0,00	0,00	0,00	0,00	8 179 932,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 300 000,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 968 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026
			od	do						
1.3.2.80	Budowa nawierzchni i chodników ul. 8-ego Marca - Poprawa jakości życia mieszkańców	Urząd Miejski w Aleksandrowie Kujawskim	2024	2025	1 076 734,00	0,00	0,00	1 076 734,00	0,00	0,00
1.3.2.86	Budowa nawierzchni i chodników ul. Świstucha - Poprawa jakości życia mieszkańców	Urząd Miejski w Aleksandrowie Kujawskim	2022	2023	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.87	Budowa chodników ul. Salezjańska - Poprawa jakości życia mieszkańców.	Urząd Miejski w Aleksandrowie Kujawskim	2022	2023	300 000,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.89	Budowa nawierzchni i chodników ul. Ogrodowa - Poprawa jakości życia mieszkańców	Urząd Miejski w Aleksandrowie Kujawskim	2023	2024	1 149 802,00	0,00	249 802,00	900 000,00	0,00	0,00
1.3.2.94	Modernizacja MCK - wkład własny - Poprawa dostępu mieszkańców do kultury	Urząd Miejski w Aleksandrowie Kujawskim	2021	2022	1 505 000,00	905 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.95	Dodatkowe przyłącza wodociągowe w ulicy Słowackiego - Poprawa jakości życia	Urząd Miejski w Aleksandrowie Kujawskim	2022	2023	480 396,00	240 198,00	240 198,00	0,00	0,00	0,00



Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit zobowiązań
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 076 734,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 149 802,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	905 000,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	480 396,00

Przewodnicząca Rady Miejskiej  
Aleksandrowa Kujawskiego  
*mgr Lidia Kulpa*

Załącznik Nr 3 do uchwały Nr XLIII/336/21  
Rady Miejskiej Aleksandrowa Kujawskiego  
z dnia 17 grudnia 2021 r.

**OBJAŚNIENIA**

**DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY**  
**FINANSOWEJ**

**MIASTA ALEKSANDROWA**  
**KUJAWSKIEGO**

**NA LATA 2022-2034**

## I. Główne założenia przyjęte do opracowania WPF

Wieloletnia Prognoza Finansowa Miasta Aleksandrowa Kujawskiego przygotowana została na lata 2022-2034 z uwagi na zapisy art. 227 ust. 2 Ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych, z którego wynika, że prognozę należy sporządzić na czas nie krótszy niż okres na jaki przyjęto limity wydatków dla przedsięwzięć.

Wieloletnia Prognoza Finansowa sporządzana jest w celu przeprowadzenia oceny sytuacji finansowej jednostki samorządu terytorialnego przez organy JST, mieszkańców, instytucje finansowe, organy nadzoru oraz wszystkich pozostałych zainteresowanych.

Projekt uchwały WPF zawiera załączniki określające:

- wieloletnią prognozę kształtowania się podstawowych wielkości budżetowych oraz kwoty długu i jego spłat wraz z informacją o relacji, o której mowa w art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych stanowiących załącznik Nr 1 do projektu uchwały ( dochody, wydatki, wynik budżetu, przychody i rozchody );
- przedsięwzięcia - ich nazwę i cel, jednostkę organizacyjną odpowiedzialną za realizację, okres realizacji, łączne nakłady finansowe, limity wydatków w poszczególnych latach i limity zobowiązań - stanowiące załącznik Nr 2.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Miejskiej Aleksandrowa Kujawskiego została opracowana w głównej mierze w oparciu o założenia przyjęte przez Ministerstwo Finansów.

W szczególności wykorzystano dane makroekonomiczne dotyczące prognoz w zakresie dynamiki Produktu Krajowego Brutto ( PKB ) oraz kształtowania średniorocznej dynamiki cen towarów i usług konsumpcyjnych ( inflacji ) na podstawie:

- "Wytyczne dotyczące założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego" - Aktualizacja - październik 2021r;

Przy opracowaniu prognozy pozycji budżetowych Miasta Aleksandrowa Kujawskiego wykorzystano dwa podstawowe mierniki koniunktury gospodarczej - produkt krajowy brutto oraz wskaźnik inflacji jak również czynniki mające wpływ na potencjał dochodowy w zakresie dochodów własnych miasta. Na ich podstawie oszacowano wartości dochodów i wydatków Miasta. Wartości uzyskane skorygowano w oparciu o dane historyczne wykonania z lat 2019-2020 co pozwoli realizować w przyszłości właściwą politykę finansową jednostki.

Dochody budżetu zostały zaplanowane jako dochody bieżące i majątkowe. Wysokość planowanych na 2022 rok dochodów odpowiada ich wysokości planowanych w projekcie uchwały budżetowej.

Kwota dochodów z tytułu subwencji ogólnej w roku 2022 wynika z decyzji Ministra Finansów.

Dochody na 2022 rok nie obejmują dotacji zwiększających budżet w ciągu roku ( akcyza, oświata, pomoc społeczna, świadczenia rodzinne ).

W latach następnych dochody i wydatki bieżące ustalono za pomocą wskaźników inflacji oraz wskaźnika dynamiki PKB skorygowanych o wartości historyczne kwot wykonanych z lat ubiegłych.

Przyjęte założenia na lata 2023-2034 w celu zachowania równowagi budżetowej zakładają optymalizację dochodów, tj wykorzystanie wszelkich możliwych źródeł finansowania, intensyfikację czynności windykacyjnych w zakresie podatków i opłat.

Przyjęto również założenia dotyczące racjonalizacji wydatków bieżących, m.in. dokonywania ich w sposób zgodny z art. 44 ustawy o finansach publicznych.

W kolejnych latach 2023-2034 prognozy założono wzrost kwoty otrzymywanych dotychczas cyklicznych subwencji i dotacji celowych z budżetu państwa w oparciu o prognozowany wskaźnik inflacji skorygowany o dane historyczne i krzywą wzrostu z lat 2021-2020.

Wpływy z podatku od nieruchomości zaplanowano na podstawie Uchwały Rady Miejskiej Nr XXXIX/312/21 z dnia 27 października 2021 r.

W latach następnych zakłada się trend wzrostu wpływów z podatku od nieruchomości i zwiększenie dochodów bieżących będących konsekwencją planowanego wzrostu stawek podatkowych oraz corocznego przyrostu podmiotów do opodatkowania związanych z prowadzeniem działalności gospodarczej oraz budynków mieszkalnych.

W związku z powyższym po przeprowadzeniu analizy wykonania dochodów w latach poprzednich z tytułu podatków i opłat, od 2023 roku planuje się wzrost wpływów z tego tytułu o wskaźnik 3,7 %.

## **II. PROGNOZOWANE DOCHODY**

**Dochody ogółem - rok 2022 - 51.853.841,00 zł**

W dochodach ogółem wyszczególniono:

**a) dochody bieżące w kwocie - 50.346.841,00 zł**

Na główne źródła dochodów bieżących w latach 2022 do 2034 składać się będą subwencje i dotacje w wielkościach określonych w informacji przekazanej przez Ministra Finansów, Wojewodę Kujawsko – Pomorskiego i Dyrektora Delegatury Krajowego Biura Wyborczego. Dochody własne, w tym z tytułu podatków lokalnych ( podatku do nieruchomości, rolnego, leśnego, podatku od środków transportowych ) zaplanowano na podstawie Uchwał Rady Miejskiej Nr XXXIX/312/21 i Nr XXXIX/313/21 z dnia 27 października 2021r. Podatki i opłaty pobierane na rzecz miasta przez Urzędy Skarbowe ( podatek z karty podatkowej, podatek od czynności cywilnoprawnych, podatek od spadków i darowizn ), wpływy z czynszów dzierżawnych, wpływy z opłaty skarbowej, dochody z podatku od osób prawnych i od osób fizycznych.

Na rok 2022 przyjęto wzrost dochodów bieżących zgodnie z wytycznymi dotyczącymi założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego zatwierdzonych przez Ministra Finansów.

**b) dochody majątkowe w kwocie 1.507.000,00 zł**

W ramach tej grupy dochodów w latach 2022-2025 zaplanowane zostały:

- dochody ze sprzedaży majątku 1.500.000,00 zł.

Dokonano oceny posiadanego przez gminę mienia komunalnego przeznaczonego na sprzedaż i przyjęto do projektu dochody ze sprzedaży na stabilnym poziomie. W kolejnych latach prognozy założono tendencję spadkową tych dochodów, wynikającą ze zmniejszającego się zasobu nieruchomości miejskich możliwych do zaoferowania na sprzedaż.

Do sprzedaży w 2022 r. zaplanowano 4 działki na kwotę - 1.500.000,00 zł:

- ul. Parkowa działka Nr 5/7, 5/10, 5/11, 3/6 oraz część działki nr 2.

W ostatnim czasie obserwuje się wzrost zainteresowania kupnem działek w tym rejonach miasta, ponieważ w tej części miasta powstaje nowe osiedle mieszkaniowe.

Dla w/w działek Rada Gminy Miejskiej w Aleksandrowie Kujawskim podjęła stosowne uchwały.

Wartość działek przyjęto na podstawie wyceny przez rzeczoznawcę.

Uzyskanie zakładanych dochodów majątkowych w latach 2022-2023 jest możliwe i realne przy współpracy organu wykonawczego i uchwałodawczego gminy. Jest to konieczne ze względu na obecny i przyszły stan finansów miasta, wynikający z wcześniejszego zadłużenia i konieczności jego spłaty. Wiąże się to również z potrzebą ograniczenia wydatków bieżących, dalszego racjonalizowania kosztów i pozyskiwania środków zewnętrznych adekwatnych do możliwości finansowych Gminy Miejskiej.

Rok 2023 - planowane dochody majątkowe w wysokości 500.000,00 zł - przewiduje się uzyskać ze sprzedaży - 3 działek położonych przy ul. Piłsudskiego.

Rok 2024 - planowane dochody majątkowe w wysokości 500.000,00 zł - przewiduje się uzyskać ze sprzedaży 2 działek położonych przy ul. Piłsudskiego.

Rok 2025 - planowane dochody majątkowe w wysokości 400.000,00 zł - przewiduje się uzyskać ze sprzedaży 2 działek położonych przy ul. Parkowej.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2023-2034 planowane są dotacje majątkowe:

- 2023 r. - 2.200.000,00 zł

- 2024 r. - 1.000.000,00 zł

są to dotacje na poziomie 60-70% wartości projektów.

**III. PROGNOZOWANE WYDATKI**

Przy prognozowaniu wysokości wydatków przyjęto założenia konieczności spełnienia wymogów ustawowych dotyczących nadwyżki dochodów bieżących nad wydatkami bieżącymi i wskaźników zadłużenia oraz zabezpieczenia środków na realizację ustawowych zadań własnych.

Wydatki budżetu w latach 2022-2034 zaplanowano w podziale na wydatki bieżące i majątkowe.

Wydatki kalkulowano przy uwzględnieniu możliwości dochodowych, jednak z uwzględnieniem analizy zadań bieżących koniecznych do realizacji oraz obligatoryjności wynikającej z przepisów obowiązującego prawa.

### **1. Wydatki ogółem- rok 2021 – 56.436.976,20 zł**

W ramach wydatków ogółem wyszczególniono:

- a) wydatki bieżące w kwocie **49.037.018,20 zł** w tym: obsługa długu w kwocie 170.000,00 zł z przeznaczeniem na odsetki od zaciągniętych kredytów do roku 2021 i od emisji obligacji,
- b) wydatki bieżące bez wydatków na obsługę długu w kwocie 48.867.018,20 zł
- c) wydatki majątkowe w kwocie **7.399.958,00 zł** są to wydatki zaplanowane na realizację zadań inwestycyjnych wykazanych w załączniku - "przedsięwzięcia".

Planowane wydatki majątkowe w latach 2022-2034 dotyczą realizacji wielu zadań niezbędnych na terenie naszego miasta m.n.:

budowę ulic i chodników na terenie miasta, dalszą modernizację w Szkołach Podstawowych i Przedszkolu, termomodernizację budynków komunalnych i inne.

Wydatki bieżące planowano na rok 2022 w oparciu o przewidywane wykonanie w roku 2021 oraz wzrost o wskaźnik 3,4%.

W roku 2022 zaplanowano odprawy emerytalne oraz przysługujące nagrody jubileuszowe, które powodują znaczny wzrost wydatków bieżących.

Wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczone na wszystkich pracowników jednostek zaplanowano w 2022 roku na poziomie zatrudnienia w m-cu listopadzie 2021r.

W grupie wynagrodzeń i składek od nich naliczanych wykazano dane w oparciu o przewidywane wykonanie w roku 2021 z paragrafów 401; 479; 404; 480; 411; 412; 417.

W grupie wydatków związanych z funkcjonowaniem organów JST wykazano dane z rozdziałów 75022 Rady gmin, 75023 Urzędy gmin.

### **PROGNOZA DŁUGU**

Zgodnie z obowiązującymi przepisami dla budżetów jednostek samorządu terytorialnego od 2014 roku zastosowanie mają przepisy art.243-244 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych.

Zgodnie z nimi Gmina nie może uchwalić budżetu, którego realizacja spowoduje, że w roku budżetowym oraz w każdym kolejnym relacja łącznej kwoty przeznaczonej na obsługę zadłużenia ( suma spłat rat kredytów i pożyczek, wraz z należnymi w danym roku odsetkami, wykup papierów wartościowych wraz z



należnymi odsetkami oraz potencjalne spłaty kwot wynikające z udzielonych poręczeń i gwarancji) do dochodów ogółem budżetu przekroczy średnią arytmetyczną z ostatnich trzech lat relacji jej dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów ogółem budżetu.

**Kwota długu** obejmuje zobowiązania z tytułu zaciągniętych kredytów, liczona jest jako zadłużenie z roku poprzedniego, powiększone o nowe zadłużenie i pomniejszone o dokonane spłaty w danym roku budżetowym.

Planowane zadłużenie na koniec 2022 roku wyniesie **8.238.847,43 zł**, co stanowi **15,88%** dochodów ogółem.

Budżet 2022 roku planowany jest z deficytem w kwocie **4.583.135,20 zł**, który zostanie pokryty przychodami jst z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych ze szczególnymi zasadami wykonania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w kwocie 1.335.939,98 zł oraz wolnymi środkami w kwocie 3.857.195,22 zł, na które składają się:

- wolne środki z roku 2020 w kwocie 2.267.893,22 zł oraz
- uzupełnienie subwencji ogólnej z 2021 w kwocie 1.589.302,00 zł.

Zaplanowane w budżecie na rok 2022 wolne środki o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt. 6 ustawy o finansach publicznych wynikają z rozliczenia budżetu za rok 2020.

Na koniec 2020 roku miasto posiadało wolne środki w kwocie 3.249.576,28 zł.

W budżecie 2021 roku planuje się z tych środków zaangażować kwotę 981.683,06 zł z przeznaczeniem na pokrycie deficytu budżetu.

Pozostałe środki w kwocie – 2.267.893,22 zł wprowadzone do budżetu 2022 roku są pewne, wynikają z rozliczenia budżetu lat poprzednich – 2020 rok, znajdują się na koncie bankowym miasta i do końca 2021 roku nie będą wykorzystane.

Miasto Aleksandrów Kujawski udzieliło poręczenia dla Aleksandrowskiego Towarzystwa Społecznego Sp. z o.o. z siedzibą w Aleksandrowie Kujawskim, roczna kwota poręczenia wynosi 11.231,00 zł.

W 2018r i 2019r Gmina Miejska Aleksandrów Kujawski udzieliła poręczenia pożyczki zaciągniętej przez Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej i Wodociągowej sp. z o.o.

w Aleksandrowie Kujawskim w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu na realizację inwestycji pn.: "Budowa sieci kanalizacji sanitarnej Etap II na terenie miasta Aleksandrów Kujawski część 1".

Wartość pożyczki zaciągniętej przez PGKiW sp. z o.o. w WFOŚiGW wynosi 8.642.709,31 zł.

Planowany okres spłaty pożyczki wynosi 4 lat tj. od 2021 r. do 2024 r., co spowodowało konieczność zabezpieczenia w budżecie miasta w latach 2022-2024 kwot spłaty pożyczki.

Roczna kwota poręczenia wynosiła 1.055.040,00 zł.

W miesiącu listopadzie 2021 roku umowa z WFOŚiGW ma zostać aneksowana i cała kwota pożyczki zostanie przejęta przez Spółkę PGKiW.

Miasto zobowiązało się zasilić Spółkę w postaci zwiększenia kapitału zakładowego Spółki w wysokości rocznych kwot poręczenia, które są zaplanowane w budżecie.

Od roku 2023 Miasto planuje wypracowaną nadwyżkę przeznaczyć na spłaty wcześniej zaciągniętych kredytów i obligacji komunalnych.

Zgodnie z art. 227 ust.2 ustawy o finansach publicznych prognoza długu obejmuje okres na jaki zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązania. Miasto Aleksandrów Kujawski sporządza powyższą prognozę do 2034 r.

Relacja spłaty długu do dochodów budżetowych ogółem w poszczególnych latach prognozy spełnia warunki wskaźnika ustalonego według art. 243 ustawy o finansach publicznych.

#### **Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych**

Wieloletnia Prognoza Finansowa została opracowana z dużą ostrożnością i z zachowaniem wymogów wynikających z art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Obliczenia relacji określonej w art. 243 ust.1 ustawy o finansach publicznych na lata 2022 – 2025 przyjęto w oparciu o średnią arytmetyczną 7-letniej.

Rok prognozy	Relacja z art. 243 uofp wg średniej 7-letniej			Spełnienie relacji z art. 243 (wg średniej 7-letniej)	
	poz. 8.1	poz. 8.3	poz. 8.3.1	poz. 8.3	poz. 8.3.1
2022	2,12%	11,06%	10,83%	8,94%	8,71%
2023	2,19%	10,18%	9,95%	7,99%	7,76%
2024	2,12%	9,44%	9,21%	7,32%	7,09%
2025	2,78%	8,88%	8,86%	6,10%	5,88%

Dnia 7 grudnia zostało podjęte Zarządzenie Burmistrza Miasta Nr 134/21 w sprawie wyboru długości okresu wyliczenia relacji określonych w art. 243 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2021r, poz. 305 ze zm.).

Gmina Miejska realizuje projekt pn. „**Miasto Aleksandrów Kujawski dla maluchów**”

w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego

**Działanie 8.4.** Godzenie życia zawodowego i rodzinnego

**Poddziałanie 8.4.2.** Rozwój usług opieki nad dziećmi w wieku do lat 3, w okresie od 01.09.2020r do 30.06.2022r.

Projekt współfinansowany ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego.

Głównym celem projektu jest wzrost dostępności miejsc świadczenia usług opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 poprzez utworzenie 20 miejsc z żłobku na terenie Gminy Miejskiej Aleksandrów Kujawski do dnia 30.06.2022 r. poprzez realizację 2 zadań:

- utworzenia 20 miejsc opieki nad dziećmi do lat 3 przez prace adaptacyjne i wyposażenie pomieszczeń w nowo utworzonym żłobku,
- bieżące funkcjonowanie 20 nowo utworzonych miejsc opieki nad dziećmi do lat 3 w nowo utworzonym żłobku.

Całkowita wartość projektu: 757.152,12 zł

Pozyskane dofinansowanie: 643.579,30 zł

W roku 2022 planuje się dotację po stronie dochodowej i wydatkowej w kwocie 227.240,00 zł.

Wkład własny – wpłaty od rodziców: 99.600,00 zł.

#### IV. Wykaz przedsięwzięć

W Wieloletniej Prognozie Finansowej na rok 2022 ujęto następujące przedsięwzięcia:

- wkład własny – POLSKI ŁAD	500.000,00 zł
- wykup nieruchomości	150.000,00 zł
- modernizacja w szkołach i przedszkolu	320.720,00 zł
SP 3	150.720,00 zł
SP 1	70.000,00 zł
P	100.000,00 zł
- modernizacja pomieszczeń biurowych Urzędy Miejskiego	150.000,00 zł
- budowa dróg miejskich:	1.968.000,00 zł
* ul. Słoneczna	
- opracowania dokumentacji projektowej	
branży drogowej	176.000,00 zł
* ul. Ogrodowa	25.000,00 zł
* ul. Kościuszki	12.000,00 zł
* ul. Drzewna	10.000,00 zł
* ul. Górna	12.000,00 zł
* ul. Krasińskiego	20.000,00 zł
* ul. Dekerta	12.000,00 zł
* ul. Kościelna	65.000,00 zł
* ul. Salezjańska	20.000,00 zł

- budowa chodnika ul. Wyspiańskiego	250.000,00 zł
- budowa chodnika ul. Sikorskiego etap I	220.000,00 zł
- kanalizacja deszczowa ul. Słoneczna	272.000,00 zł
- kanalizacja deszczowa ul. Krzywa	110.000,00 zł
- kanalizacja ul. Targowa	280.000,00 zł
- dodatkowe przyłącza wodociągowe ul. Słowackiego	240.198,00 zł
( zgodnie z wieloletnim planem rozwoju i modernizacji urządzeń wodociągowych i kanalizacyjnych na lata 2021-2025 PGKiW )	
- budowa oświetlenia ul. Promienna	38.000,00 zł
- budowa przyłącza estradowego	15.000,00 zł
- budżet obywatelski	100.000,00 zł
- parking przy Dworcu Kolejowym wraz z drogą dojazdową	300.000,00 zł
- termomodernizacja budynku komunalnego Hoża 7	350.000,00 zł
- modernizacja MCK – dotacja inwestycyjna	905.000,00 zł
- udziały dla Spółki PGKiW	1.055.040,00 zł
	-----
	<b>7.399.958,00 zł</b>

Przewodnicząca Rady Miejskiej  
Aleksandrowa Kujawskiego

*mgr Lidia Kulpa*