

**UCHWAŁA NR X/71/24**  
**RADY MIEJSKIEJ ALEKSANDROWA KUJAWSKIEGO**

z dnia 18 grudnia 2024 r.

**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miejskiej Aleksandrów Kujawski na lata 2025-2034**

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 2024 r. poz. 1465<sup>1)</sup>) 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 2024 r. poz. 1530<sup>2)</sup>) uchwała się, co następuje:

**§ 1.** Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Miejskiej Aleksandrów Kujawski na lata 2025-2034, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do uchwały.

**§ 2.** Określić wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2025-2028, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do uchwały.

**§ 3.** Objasnienia 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 Aleksandrów Kujawski.

**§ 6. 1)** Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2025 r.

2) Z dniem wejścia w życie niniejszej uchwały, uchyla się Uchwałę Nr LXXII/563/23 z dnia 14 grudnia 2023 r. zatwierdzającą Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Miejskiej Aleksandrów Kujawski na lata 2024-2034 wraz z późniejszymi zmianami wynikającymi z Uchwały Nr LXXII/571/24 z dnia 17 stycznia 2024 r.; Uchwały Nr LXXV/597/24 z dnia 25 marca 2024 r.; Uchwały Nr LXXVI/616/24 z dnia 18 kwietnia 2024 r.; Zarządzenia Nr 44/24 z dnia 11 maja 2024r.; Uchwały Nr II/7/24 z dnia 21 maja 2024 r.; Uchwały Nr III/34/24 z dnia 27 czerwca 2024 r.; Uchwały Nr V/45/24 z dnia 30 września 2024 r.; Uchwały Nr VI/47/24 z dnia 11 października 2024r; Uchwały Nr VII/54/24 z dnia 30 października 2024r; Uchwały Nr VIII/60/24 z dnia 25 listopada 2024r; Uchwały Nr X/69/24 z dnia 18 grudnia 2024r.

Przewodnicząca Rady  
Miejskiej Aleksandrowa  
Kujawskiego

**Lidia Kulpa**

---

<sup>1)</sup>Zmiana ustawy ogłoszona została w Dz. U. z 2024 r. poz. 1572

<sup>2)</sup>Zmiany ustawy ogłoszone zostały w Dz. U. z 2024 r. poz. 1572 i 1717

# Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego <sup>1)</sup>

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

## Załącznik nr 1

| Wyszczególnienie | Dochody ogółem <sup>x</sup> | z tego:                      |   |   |                     |   |   |                            |                                   |                                |  |  |
|------------------|-----------------------------|------------------------------|---|---|---------------------|---|---|----------------------------|-----------------------------------|--------------------------------|--|--|
|                  |                             | Dochody bieżące <sup>x</sup> | z tego:   |   |                     |   |   |                            |                                   | Dochody majątkowe <sup>x</sup> | 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 <sup>x 3)</sup> | pozostałe dochody bieżące <sup>4)</sup> | z podatku od nieruchomości | ze sprzedaży majątku <sup>x</sup> |                                | 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  |  |
| 2025             | 86 075 971,26               | 76 526 574,81                | 33 200 775,80   | 1 195 088,74  | 11 915 686,34       | 11 110 414,89   | 19 104 609,04                           | 9 424 283,00               | 9 549 396,45                      | 300 000,00                     | 9 244 796,45   |  |
| 2026             | 84 113 861,00               | 78 713 861,00                | 34 362 803,00   | 1 236 917,00  | 12 332 735,00       | 11 468 229,00   | 19 313 177,00                           | 9 754 133,00               | 5 400 000,00                      | 400 000,00                     | 5 000 000,00   |  |
| 2027             | 85 653 990,00               | 81 153 990,00                | 35 428 050,00   | 1 275 261,00  | 12 715 050,00       | 11 823 744,00   | 19 911 885,00                           | 10 056 511,00              | 4 500 000,00                      | 0,00                           | 4 500 000,00   |  |
| 2028             | 88 426 301,00               | 83 426 301,00                | 36 420 035,00   | 1 310 968,00  | 13 071 071,00       | 12 154 809,00   | 20 469 418,00                           | 10 338 093,00              | 5 000 000,00                      | 0,00                           | 5 000 000,00   |  |
| 2029             | 85 762 238,00               | 85 762 238,00                | 37 439 796,00   | 1 347 675,00  | 13 437 061,00       | 12 495 144,00   | 21 042 562,00                           | 10 627 560,00              | 0,00                              | 0,00                           | 0,00   |  |
| 2030             | 87 906 295,00               | 87 906 295,00                | 38 375 791,00   | 1 381 367,00  | 13 772 988,00       | 12 807 523,00   | 21 568 626,00                           | 10 893 249,00              | 0,00                              | 0,00                           | 0,00   |  |
| 2031             | 90 103 953,00               | 90 103 953,00                | 39 335 186,00   | 1 415 901,00  | 14 117 313,00       | 13 127 711,00   | 22 107 842,00                           | 11 165 580,00              | 0,00                              | 0,00                           | 0,00   |  |
| 2032             | 92 356 553,00               | 92 356 553,00                | 40 318 566,00   | 1 451 299,00  | 14 470 246,00       | 13 455 904,00   | 22 660 538,00                           | 11 444 720,00              | 0,00                              | 0,00                           | 0,00   |  |
| 2033             | 94 665 466,00               | 94 665 466,00                | 41 326 530,00   | 1 487 581,00  | 14 832 002,00       | 13 792 302,00   | 23 227 051,00                           | 11 730 838,00              | 0,00                              | 0,00                           | 0,00   |  |
| 2034             | 97 032 103,00               | 97 032 103,00                | 42 359 693,00   | 1 524 771,00  | 15 202 802,00       | 14 137 110,00   | 23 807 727,00                           | 12 024 109,00              | 0,00                              | 0,00                           | 0,00   |  |

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

<sup>2)</sup> 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.

<sup>3)</sup> 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.

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

| Wyszczególnienie | Wydatki ogółem <sup>x</sup> | z tego:                      |  |  |  |                                       |   |  |  |                                |   |  |
|------------------|-----------------------------|------------------------------|--|--|--|---------------------------------------|---|--|--|--------------------------------|---|--|
|                  |                             | Wydatki bieżące <sup>x</sup> | w tym:                                       |  |  |                                       |   |  |  | Wydatki majątkowe <sup>x</sup> | w tym:  |  |
|                  |                             |                              | na wynagrodzenia i składki od nich naliczane | z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup> | w tym:   | wydatki na obsługę długu <sup>x</sup> | w tym:  |  |  |                                |   |  |
|                  |                             |                              |  |  | gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup> |                                       | 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) <sup>x</sup> | odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy <sup>x</sup> | pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup> |                                | Wydatki inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy | wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne |
| 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                        |   |  |
| 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  |
| 2025             | 88 939 361,72               | 73 860 828,93                | 28 909 169,00                                | 11 231,00                                  | 0,00   | 950 000,00                            | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 15 078 532,79                  | 15 078 532,79   | 389 500,00   |
| 2026             | 82 788 861,00               | 76 688 861,00                | 30 296 809,00                                | 11 231,00                                  | 0,00   | 1 000 000,00                          | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 6 100 000,00                   | 0,00  | 0,00   |
| 2027             | 84 338 990,00               | 78 538 990,00                | 31 607 146,00                                | 11 231,00                                  | 0,00   | 900 000,00                            | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 5 800 000,00                   | 5 800 000,00  | 0,00   |
| 2028             | 86 651 301,00               | 78 251 301,00                | 32 863 530,00                                | 11 231,00                                  | 0,00   | 870 000,00                            | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 8 400 000,00                   | 8 400 000,00  | 0,00   |
| 2029             | 83 996 171,00               | 81 832 259,00                | 33 742 629,00                                | 11 231,00                                  | 0,00   | 850 000,00                            | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 2 163 912,00                   | 1 163 912,00  | 0,00   |
| 2030             | 86 311 295,00               | 83 835 493,00                | 34 619 937,00                                | 0,00                                       | 0,00   | 800 000,00                            | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 2 475 802,00                   | 1 475 802,00  | 0,00   |
| 2031             | 88 508 953,00               | 85 896 308,00                | 35 494 090,00                                | 0,00                                       | 0,00   | 700 000,00                            | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 2 612 645,00                   | 1 112 645,00  | 0,00   |
| 2032             | 90 768 051,46               | 87 980 906,00                | 36 345 948,00                                | 0,00                                       | 0,00   | 650 000,00                            | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 2 787 145,46                   | 1 287 145,46  | 0,00   |
| 2033             | 93 200 466,00               | 89 865 267,00                | 37 209 164,00                                | 0,00                                       | 0,00   | 600 000,00                            | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 3 335 199,00                   | 1 835 199,00  | 0,00   |
| 2034             | 95 559 176,95               | 92 051 879,54                | 38 074 277,00                                | 0,00                                       | 0,00   | 550 000,00                            | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 3 507 297,41                   | 2 007 297,41  | 0,00   |

| Wyszczególnienie | Wynik budżetu <sup>x</sup> | w tym:  | Przychody budżetu <sup>x</sup> | z tego:   |   |  |   |  |   |
|------------------|----------------------------|---|--------------------------------|---|---|--|---|--|---|
|                  |                            | Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych <sup>5)</sup> |                                | Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup> | w tym:                                    | Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>x 6)</sup> | w tym:                                    | Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup> | w tym:                                    |
|                  |                            |   |                                |   | na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup> |  | na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup> |  | na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup> |
| Lp               | 3                          | 3.1   | 4                              | 4.1   | 4.1.1                                     | 4.2  | 4.2.1                                     | 4.3  | 4.3.1                                     |
| 2025             | -2 863 390,46              | 0,00  | 3 978 390,46                   | 3 978 390,46  | 2 863 390,46                              | 0,00   | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      |
| 2026             | 1 325 000,00               | 1 325 000,00  | 0,00                           | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      |
| 2027             | 1 315 000,00               | 1 315 000,00  | 0,00                           | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      |
| 2028             | 1 775 000,00               | 1 775 000,00  | 0,00                           | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      |
| 2029             | 1 766 067,00               | 1 766 067,00  | 0,00                           | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      |
| 2030             | 1 595 000,00               | 1 595 000,00  | 0,00                           | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      |
| 2031             | 1 595 000,00               | 1 595 000,00  | 0,00                           | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      |
| 2032             | 1 588 501,54               | 1 588 501,54  | 0,00                           | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      |
| 2033             | 1 465 000,00               | 1 465 000,00  | 0,00                           | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      |
| 2034             | 1 472 926,05               | 1 472 926,05  | 0,00                           | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      |

<sup>5)</sup> Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

<sup>6)</sup> 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 <sup>x</sup> | z tego:  |  |  |   |  |
|------------------|---|---|--|---|-------------------------------|--|--|--|---|--|
|                  | Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych <sup>x</sup> | w tym:                                    |  | w tym:                                    |                               | Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>x</sup> | w tym:   |  |   |  |
|                  |   | na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup> | Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu <sup>x 7)</sup> | na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup> |                               |  | łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań <sup>x</sup> | z tego:  |   |  |
|                  |   |   |  |   |                               |  |  | kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy <sup>x</sup> | kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy <sup>x</sup> |  |
| 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   |  |
| 2025             | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 1 115 000,00                  | 1 115 000,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  |  |
| 2026             | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 1 325 000,00                  | 1 325 000,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  |  |
| 2027             | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 1 315 000,00                  | 1 315 000,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  |  |
| 2028             | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 1 775 000,00                  | 1 775 000,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  |  |
| 2029             | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 1 766 067,00                  | 1 766 067,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  |  |
| 2030             | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 1 595 000,00                  | 1 595 000,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  |  |
| 2031             | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 1 595 000,00                  | 1 595 000,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  |  |
| 2032             | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 1 588 501,54                  | 1 588 501,54   | 0,00   | 0,00   | 0,00  |  |
| 2033             | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 1 465 000,00                  | 1 465 000,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  |  |
| 2034             | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 1 472 926,05                  | 1 472 926,05   | 0,00   | 0,00   | 0,00  |  |

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

| Wyszczególnienie | Rozchody budżetu, z tego:   |   |                 |           |   |  | Kwota długu <sup>x</sup> | w tym:<br><br>kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków <sup>x</sup> | 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: |   |                 |           |   | Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu <sup>x</sup> |                          |  | Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>     | Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>8)</sup> a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup> |
|                  | 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 <sup>x</sup> |  |                          |  |   |   |
|                  | środkami nowego zobowiązania  | wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy | innymi środkami |           |   |  |                          |  |   |   |
| Lp               | 5.1.1.3   | 5.1.1.3.1   | 5.1.1.3.2       | 5.1.1.3.3 | 5.1.1.4   | 5.2  | 6                        | 6.1  | 7.1   | 7.2   |
| 2025             | 0,00  | 0,00  | 0,00            | 0,00      | 0,00  | 0,00   | 13 897 494,59            | 0,00   | 2 665 745,88  | 2 665 745,88  |
| 2026             | x   | x   | x               | x         | 0,00  | 0,00   | 12 572 494,59            | 0,00   | 2 025 000,00  | 2 025 000,00  |
| 2027             | x   | x   | x               | x         | 0,00  | 0,00   | 11 257 494,59            | 0,00   | 2 615 000,00  | 2 615 000,00  |
| 2028             | x   | x   | x               | x         | 0,00  | 0,00   | 9 482 494,59             | 0,00   | 5 175 000,00  | 5 175 000,00  |
| 2029             | x   | x   | x               | x         | 0,00  | 0,00   | 7 716 427,59             | 0,00   | 3 929 979,00  | 3 929 979,00  |
| 2030             | x   | x   | x               | x         | 0,00  | 0,00   | 6 121 427,59             | 0,00   | 4 070 802,00  | 4 070 802,00  |
| 2031             | x   | x   | x               | x         | 0,00  | 0,00   | 4 526 427,59             | 0,00   | 4 207 645,00  | 4 207 645,00  |
| 2032             | x   | x   | x               | x         | 0,00  | 0,00   | 2 937 926,05             | 0,00   | 4 375 647,00  | 4 375 647,00  |
| 2033             | x   | x   | x               | x         | 0,00  | 0,00   | 1 472 926,05             | 0,00   | 4 800 199,00  | 4 800 199,00  |
| 2034             | x   | x   | x               | x         | 0,00  | 0,00   | 0,00                     | 0,00   | 4 980 223,46  | 4 980 223,46  |

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

| 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) <sup>X</sup> | Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>X</sup> |   | 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) <sup>X</sup> | 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) <sup>X</sup> | 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 <sup>X</sup> | 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 <sup>X</sup> |
| Lp               | 8.1   | 8.2   |   | 8.3   | 8.3.1   | 8.4   | 8.4.1  |
| 2025             | 3,16%   | 5,53%   | x | 13,45%  | 13,00%  | TAK   | TAK  |
| 2026             | 3,47%   | 4,50%   | x | 10,55%  | 10,10%  | TAK   | TAK  |
| 2027             | 3,21%   | 5,07%   | x | 9,99%   | 9,54%   | TAK   | TAK  |
| 2028             | 3,73%   | 8,48%   | x | 8,72%   | 8,27%   | TAK   | TAK  |
| 2029             | 3,59%   | 6,52%   | x | 7,39%   | 6,94%   | TAK   | TAK  |
| 2030             | 3,19%   | 6,49%   | x | 6,45%   | 6,00%   | TAK   | TAK  |
| 2031             | 2,98%   | 6,38%   | x | 5,51%   | 5,06%   | TAK   | TAK  |
| 2032             | 2,84%   | 6,37%   | x | 6,14%   | 6,14%   | TAK   | TAK  |
| 2033             | 2,55%   | 6,68%   | x | 6,26%   | 6,26%   | TAK   | TAK  |
| 2034             | 2,44%   | 6,67%   | x | 6,57%   | 6,57%   | TAK   | TAK  |

<sup>X</sup>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                  |   |   |   |   |   |  |  |   |
|------------------|--|---|---|---|---|---|--|--|---|
|                  | 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> | 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 <sup>x</sup> | 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 <sup>x</sup> | 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 <sup>x</sup> | 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                                       |
| 2025             | 600 263,89   | 600 263,89  | 492 609,81                                    | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 600 263,89   | 600 263,89   | 492 609,81                                    |
| 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  |   |   |  |         |               |   |  |   |  |
|------------------|---|---|---|--|---------|---------------|---|--|---|--|
|                  | 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 <sup>x</sup> | Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia 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   |
| 2025             | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 11 314 905,79  | 0,00    | 11 314 905,79 | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   |
| 2026             | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 6 100 000,00   | 0,00    | 6 100 000,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   |
| 2027             | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 5 800 000,00   | 0,00    | 5 800 000,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   |
| 2028             | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 8 400 000,00   | 0,00    | 8 400 000,00  | 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   |
| 2031             | 0,00  | 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  | 0,00   |
| 2033             | 0,00  | 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  | 0,00   |

| Wyszczególnienie | Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych   |   |  |   |          |            |  |  |   |  |  |   |
|------------------|--|---|--|---|----------|------------|--|--|---|--|--|---|
|                  | Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych <sup>x</sup> | Wydatki zmniejszające dług <sup>x</sup> | w tym:   |   |          |            |  | Wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>x</sup> | 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 | 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 skutkiem wystąpienia COVID-19 <sup>x</sup> | Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań <sup>9)</sup> |
|                  |  |   | splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 <sup>x</sup> | splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka <sup>x</sup> | w tym:   |            | zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. <sup>x</sup> |  |   |  |  |   |
|                  |  |   |  |   | w tym:   |            |  |  |   |  |  |   |
| 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  | 10.10  | 10.11  |   |
| 2025             | 1 115 000,00   | 0,00                                    | 0,00   | 0,00  | 0,00     | 0,00       | 0,00   | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00   |   |
| 2026             | 1 305 000,00   | 0,00                                    | 0,00   | 0,00  | 0,00     | 0,00       | 0,00   | 0,00   | x   | 0,00   | 0,00   |   |
| 2027             | 1 295 000,00   | 0,00                                    | 0,00   | 0,00  | 0,00     | 0,00       | 0,00   | 0,00   | x   | 0,00   | 0,00   |   |
| 2028             | 1 255 000,00   | 0,00                                    | 0,00   | 0,00  | 0,00     | 0,00       | 0,00   | 0,00   | x   | 0,00   | 0,00   |   |
| 2029             | 1 246 067,00   | 0,00                                    | 0,00   | 0,00  | 0,00     | 0,00       | 0,00   | 0,00   | x   | 0,00   | 0,00   |   |
| 2030             | 1 075 000,00   | 0,00                                    | 0,00   | 0,00  | 0,00     | 0,00       | 0,00   | 0,00   | x   | 0,00   | 0,00   |   |
| 2031             | 1 075 000,00   | 0,00                                    | 0,00   | 0,00  | 0,00     | 0,00       | 0,00   | 0,00   | x   | 0,00   | 0,00   |   |
| 2032             | 1 068 501,54   | 0,00                                    | 0,00   | 0,00  | 0,00     | 0,00       | 0,00   | 0,00   | x   | 0,00   | 0,00   |   |
| 2033             | 695 000,00   | 0,00                                    | 0,00   | 0,00  | 0,00     | 0,00       | 0,00   | 0,00   | x   | 0,00   | 0,00   |   |
| 2034             | 714 535,59   | 0,00                                    | 0,00   | 0,00  | 0,00     | 0,00       | 0,00   | 0,00   | x   | 0,00   | 0,00   |   |

<sup>9)</sup> W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu 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 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.

<sup>x</sup> - 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.

## Wykaz przedsięwzięć do WPF

### Załącznik nr 2

kwoty w  
zł

| L.p.    | Nazwa i cel  | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca | Okres realizacji |      | Łączne nakłady finansowe | Limit 2025    | Limit 2026   | Limit 2027   | Limit 2028   | Limit zobowiązań |
|---------|--|---|------------------|------|--------------------------|---------------|--------------|--------------|--------------|------------------|
|         |  |   | od               | do   |                          |               |              |              |              |                  |
| 1       | Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)  |   |                  |      | 31 614 905,79            | 11 314 905,79 | 6 100 000,00 | 5 800 000,00 | 8 400 000,00 | 31 614 905,79    |
| 1.a     | - wydatki bieżące  |   |                  |      | 0,00                     | 0,00          | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00             |
| 1.b     | - wydatki majątkowe  |   |                  |      | 31 614 905,79            | 11 314 905,79 | 6 100 000,00 | 5 800 000,00 | 8 400 000,00 | 31 614 905,79    |
| 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-privatnego, 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   |   |                  |      | 31 614 905,79            | 11 314 905,79 | 6 100 000,00 | 5 800 000,00 | 8 400 000,00 | 31 614 905,79    |
| 1.3.1   | - wydatki bieżące  |   |                  |      | 0,00                     | 0,00          | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00             |
| 1.3.2   | - wydatki majątkowe  |   |                  |      | 31 614 905,79            | 11 314 905,79 | 6 100 000,00 | 5 800 000,00 | 8 400 000,00 | 31 614 905,79    |
| 1.3.2.1 | Budowa nawierzchni i chodników ul. Traugutta - Poprawa jakości   | Urząd Miejski w Aleksandrowie Kujawskim   | 2025             | 2026 | 1 500 000,00             | 0,00          | 1 500 000,00 | 0,00         | 0,00         | 1 500 000,00     |
| 1.3.2.2 | Budowa boksów magazynowych do segregacji surowców - Poprawa segregacji surowców wtórnych   | Urząd Miejski ORG                         | 2024             | 2025 | 85 683,34                | 85 683,34     | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 85 683,34        |

| L.p.     | Nazwa i cel   | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca | Okres realizacji |      | Łączne nakłady finansowe | Limit 2025   | Limit 2026   | Limit 2027   | Limit 2028   | Limit zobowiązań |
|----------|---|---|------------------|------|--------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|------------------|
|          |   |   | od               | do   |                          |              |              |              |              |                  |
| 1.3.2.3  | Modernizacja istniejącego oświetlenia Gminy Miejsk - Oszczędności w zużyciu energii | Urząd Miejski ORG                         | 2024             | 2025 | 1 052 000,00             | 1 052 000,00 | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 1 052 000,00     |
| 1.3.2.4  | Program "Ciepłe mieszkanie" - Uzyskanie efektu ekologicznego                        | Urząd Miejski ORG                         | 2024             | 2025 | 389 500,00               | 389 500,00   | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 389 500,00       |
| 1.3.2.5  | Termomodernizacja Szkoły Podstawowej Nr 3 - Poprawa warunków nauki dla uczniów      | ALEKSANDRÓW KUJAWSKI                      | 2024             | 2025 | 7 387 722,45             | 7 387 722,45 | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 7 387 722,45     |
| 1.3.2.6  | Budowa nawierzchni ul.Szkolna - Poprawa jakości życia mieszkańców                   | Urząd Miejski w Aleksandrowie Kujawskim   | 2025             | 2025 | 500 000,00               | 500 000,00   | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 500 000,00       |
| 1.3.2.7  | Budowa nawierzchni ul.Szeroka - Poprawa jakości życia mieszkańców                   | Urząd Miejski w Aleksandrowie Kujawskim   | 2027             | 2028 | 1 800 000,00             | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 1 800 000,00 | 1 800 000,00     |
| 1.3.2.8  | Przebudowa ulicy Salezjańskiej - Poprawa jakości życia mieszkańców.                 | Urząd Miejski w Aleksandrowie Kujawskim   | 2026             | 2027 | 1 600 000,00             | 0,00         | 1 600 000,00 | 0,00         | 0,00         | 1 600 000,00     |
| 1.3.2.9  | Budowa nawierzchni - ul. Modrzewiowa - Budowa nawierzchni - ul. Modrzewiowa         | Urząd Miejski w Aleksandrowie Kujawskim   | 2027             | 2028 | 500 000,00               | 0,00         | 0,00         | 500 000,00   | 0,00         | 500 000,00       |
| 1.3.2.10 | Budowa nawierzchni ul.Marczewskiego - Poprawa jakości życia mieszkańców             | Urząd Miejski w Aleksandrowie Kujawskim   | 2027             | 2028 | 1 000 000,00             | 0,00         | 0,00         | 1 000 000,00 | 0,00         | 1 000 000,00     |
| 1.3.2.11 | Budowa nawierzchni - ul. Księżycowa - Budowa nawierzchni - ul. Księżycowa           | Urząd Miejski w Aleksandrowie Kujawskim   | 2027             | 2028 | 900 000,00               | 0,00         | 0,00         | 900 000,00   | 0,00         | 900 000,00       |
| 1.3.2.12 | Budowa nawierzchni ul.Kościelna - Poprawa jakości życia mieszkańców                 | Urząd Miejski w Aleksandrowie Kujawskim   | 2025             | 2026 | 6 400 000,00             | 0,00         | 3 000 000,00 | 3 400 000,00 | 0,00         | 6 400 000,00     |
| 1.3.2.13 | Budowa nawierzchni - ul. Krasińskiego - Budowa nawierzchni - ul. Krasińskiego       | Urząd Miejski w Aleksandrowie Kujawskim   | 2027             | 2028 | 6 600 000,00             | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 6 600 000,00 | 6 600 000,00     |
| 1.3.2.14 | Budowa nawierzchni - ul. Spokojna - Budowa nawierzchni - ul. Spokojna               | Urząd Miejski w Aleksandrowie Kujawskim   | 2025             | 2026 | 1 900 000,00             | 1 900 000,00 | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 1 900 000,00     |

**ZAŁĄCZNIK NR 3  
do uchwały Nr X/71/24  
Rady Miasta Aleksandrowa Kujawskiego  
z dnia 18 grudnia 2024 roku**

**OBJAŚNIENIA  
DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ  
MIASTA ALEKSANDROWA KUJAWSKIEGO  
NA LATA 2025-2034**

Aleksandrów Kujawski dn. 18 grudnia 2024r.

## I. Główne założenia przyjęte do opracowania WPF

Wieloletnia Prognoza Finansowa Miasta Aleksandrowa Kujawskiego przygotowana została na lata 2025-2034 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 2024r;

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 2022-2023 co pozwoli realizować w przyszłości właściwą politykę finansową jednostki. Dochody budżetu zostały zaplanowane jako dochody bieżące i majątkowe. Wysokość planowanych na 2025 rok dochodów odpowiada ich wysokości planowanych w projekcie uchwały budżetowej. Kwota dochodów z tytułu subwencji ogólnej w roku 2025 wynika z decyzji Ministra Finansów. Dochody na 2025 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 2025-2034 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 2025-2034 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 2022-2023.

Wpływy z podatku od nieruchomości zaplanowano na podstawie Uchwały Rady Miejskiej Nr VII/55/24 z dnia 30 października 2024 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 2025 roku planuje się wzrost wpływów z tego tytułu o wskaźnik 5%.

## **II. PROGNOZOWANE DOCHODY**

**Dochody ogółem - rok 2025 - 86.075.971,26 zł**

W dochodach ogółem wyszczególniono:

**a) dochody bieżące w kwocie - 76.526.574,81 zł**

Na główne źródła dochodów bieżących w latach 2025 do 2034 składać się będą subwencja ogólna 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 VII/55/24 i Nr VII/56/24 z dnia 30 października 2024r. 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 2025 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 9.549.396,45 zł**

W ramach tej grupy dochodów w latach 2025-2026 zaplanowane zostały:

- dochody ze sprzedaży majątku 300.000,00 zł,
- dochody z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego 4.600,00 zł,
- środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład 8.611.164,45 zł,
- dotacja celowa otrzymana z PFRON na inwestycję WTZ 109.632,00 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 2025r. zaplanowano 4 działki na kwotę – 300.000,00 zł:

- ul. Parkowa działki Nr 295/1,295/2, 295/3, 295/4.

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 wydaje się w latach 2025-2026 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 2026 - planowane dochody majątkowe w wysokości 400.000,00 zł - przewiduje się uzyskać ze sprzedaży - działkę położoną przy ul. Okrężnej.

## **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 2025-2034 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 2025 – 88.939.361,72 zł**

W ramach wydatków ogółem wyszczególniono:

a) wydatki bieżące w kwocie **73.860.828,93 zł** w tym: obsługa długu w kwocie 950.000,00 zł z przeznaczeniem na odsetki od zaciągniętych kredytów do roku 2025 i od emisji obligacji,  
b) wydatki bieżące bez wydatków na obsługę długu w kwocie 72.910.828,93 zł  
c) wydatki majątkowe w kwocie **15.078.532,79 zł** są to wydatki zaplanowane na realizację zadań inwestycyjnych wykazanych w załączniku - "przedsięwzięcia".  
Planowane wydatki majątkowe w latach 2025-2034 dotyczą realizacji wielu zadań niezbędnych na terenie naszego miasta m.in.:  
budowę ulic i chodników na terenie miasta, termomodernizację szkoły i budynków komunalnych i inne.  
Wydatki bieżące planowano na rok 2025 w oparciu o przewidywane wykonanie w roku 2024 oraz wzrost o wskaźnik 5%.  
W roku 2025 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 2025 roku na poziomie zatrudnienia w m-cu listopadzie 2024r.  
W grupie wynagrodzeń i składek od nich naliczanych wykazano dane w oparciu o przewidywane wykonanie w roku 2024 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 2025 roku wyniesie **13.897.494,59 zł** , co stanowi **16,15 %** dochodów ogółem.

Budżet 2025 roku planowany jest z deficytem w kwocie **2.863.390,46 zł**, który zostanie pokryty zaciągniętym kredytem w 2025 roku .

Od roku 2026 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.

#### **IV. Wykaz przedsięwzięć**

W Wieloletniej Prognozie Finansowej na rok 2025 ujęto następujące przedsięwzięcia:

- wykup nieruchomości **200.000,00 zł**
- modernizacja w przedszkolu **150.000,00 zł**
- a) modernizacja 2 sal dydaktycznych wraz z łazienkami 120.000,00 zł
- b) nowe systemy zabezpieczeń zgodnie z wytycznymi Komendanta Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w tym: wymiana hydrantów oraz oświetlenia awaryjnego 30.000,00 zł



|   |                         |
|---|-------------------------|
| - budowa dróg miejskich:  | <b>2.778.087,00 zł</b>  |
| *przebudowa ul. Spokojnej<br>(dofinansowanie Polski Ład – 1.045.000,00 zł, wkład własny 855.000,00 zł)  | 1.900.000,00 zł         |
| *modernizacja nawierzchni jezdni ul. Szkolna<br>(od skrzyżowania z ulicą Wojska Polskiego do ul. Spółdzielczej)   | 500.000,00 zł           |
| - partycypacja Gminy Miejskiej w zadaniu realizowanym przez Powiat Aleksandrowski – poprawa infrastruktury drogowej drogi powiatowej ul. Wojska Polskiego w Aleksandrowie Kujawskim | 58.607,00 zł            |
| - opracowania dokumentacji projektowej branży drogowej i kanalizacyjnej   | 229.480,00 zł           |
| * ul. Promienna   | 16.680,00 zł            |
| * ul. Księżycowa  | 22.800,00 zł            |
| * ul. Marczewskiego   | 33.600,00 zł            |
| * ul. Szeroka   | 36.000,00 zł            |
| *ul. Traugutta  | 50.400,00 zł            |
| * projekt branży drogowej i elektrycznej zapewnienia poprawy przejść dla pieszych przy ul. Sikorskiego, Strażackiej, Szkolnej, Wyspiańskiego, Długiej                               | 70.000,00 zł            |
| - przebudowa części drogi ul. Akacyjowa wraz ze skrzyżowaniem ulic Sikorskiego, Graniczna, Targowa i Chopina  | 90.000,00 zł            |
| - projekt oświetlenia ul. Jesionowa - Dębowa  | <b>14.000,00 zł</b>     |
| - budowa oświetlenia ulicznego od ul. Parkowa, Zielona Aleja, Cisowa  | <b>50.000,00 zł</b>     |
| - wymiana opraw oświetleniowych na terenie Gminy Miejskiej w ramach programu „Rozświetlamy Polskę”. Całkowity koszt zadania   | <b>1.052.000,00 zł</b>  |
| - modernizacja stacji uzdatniania wody<br>(dofinansowanie Polski Ład – 950.000,00 zł, wkład własny 50.000,00 zł)  | <b>1.000.000,00 zł</b>  |
| - budżet obywatelski  | <b>150.000,00 zł</b>    |
| - termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej Nr 3<br>(dofinansowanie Polski Ład – 5.854.564,45 zł, wkład własny 1.533.158,43 zł)  | <b>7.387.722,45 zł</b>  |
| - termomodernizacja budynku komunalnego Leśna 4   | <b>450.000,00 zł</b>    |
| - modernizacja WTZ<br>(dofinansowanie PFRON)  | <b>137.040,00 zł</b>    |
| - modernizacja pomieszczeń biurowych – montaż klimatyzacji  | <b>100.000,00 zł</b>    |
| - wkład własny dla Spółki PEC na wymianę źródła ciepła w budynku Urzędu Miejskiego i Starostwa Powiatowego  | <b>75.000,00 zł</b>     |
| - budowa boksów magazynowych do segregacji surowców wtórnych wraz z placami manewrowymi oraz budową instalacji antyodorowej – wkład przypadający Gminie Miejskiej                   | <b>85.683,34 zł</b>     |
| - Komenda Powiatowa Policji - fundusz wsparcia  | <b>10.000,00 zł</b>     |
| - Komenda Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej – fundusz wsparcia  | <b>10.000,00 zł</b>     |
| - budowa placu zabaw dla dzieci przy ul. Sosnowej - Etap I<br>(dokumentacja projektowa, podziały geodezyjne, przygotowanie terenu)  | <b>70.000,00 zł</b>     |
| - zakup ciągnika z pługiem, kosiarką, zmiatarką i posypywarką   | <b>260.000,00 zł</b>    |
| - dokumentacje projektowe w ramach Zintegrowanych Inwestycji Terytorialnych   | <b>430.000,00 zł</b>    |
| - Program „Ciepłe mieszkanie”   | <b>389.500,00 zł</b>    |
| - Program Modernizacji Kompleksów Sportowych „Moje Boisko – Orlik 2012” – Edycja 2024. Całkowity koszt zadania  | <b>129.500,00 zł</b>    |
| - Program Kujawsko-Pomorska Mała Infrastruktura Sportowa  | <b>150.000,00 zł</b>    |
|   | -----                   |
|   | <b>15.078.532,79 zł</b> |