

ZARZĄDZENIE Nr 14/2020

BURMISTRZA ŻNINA

z dnia 21 stycznia 2020 r.

zmieniające uchwałę w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Żnin

Na podstawie art. 226, 230 ust. 8 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U.2019, poz. 869 ze zm.), oraz § 4 uchwały Nr XVI/181/2019 Rady Miejskiej w Żninie z dnia 27 grudnia 2019 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Żnin,

zarządza się, co następuje:

§ 1. W uchwale Nr XVI/181/2019 Rady Miejskiej w Żninie z dnia 27 grudnia 2019 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Żnin wprowadza się następujące zmiany:

- 1) Załącznik Nr 1 otrzymuje nowe brzmienie zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do niniejszego zarządzenia,
- 2) Załącznik Nr 2 otrzymuje nowe brzmienie zgodnie z Załącznikiem Nr 2 do niniejszego zarządzenia,
- 3) Załącznik Nr 3 otrzymuje nowe brzmienie zgodnie z Załącznikiem Nr 3 do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Burmistrz

Robert Luchowski

Uzasadnienie

Zgodnie z zawartym w §4 uchwały Rady Miejskiej w Żninie nr XVI/181/2019 sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Żnin upoważnieniem dla organu wykonawczego, wprowadzono zmiany do wykazu przedsięwzięć w zakresie wydatków na projekty z udziałem środków pochodzących z budżetu UE, w wieloletniej prognozie finansowej dane dla roku 2020 są zgodne z uchwałą budżetową gminy Żnin na 2020 rok po zmianach. Wprowadzone zmiany zarówno dla roku 2020 jak dla 2021 roku nie wpływają na zmianę wyniku budżetu. Zmiany wprowadzone w załączniku Nr 1 -WPF i Nr 2 -Wykaz Przedsięwzięć do niniejszego zarządzenia wynikają z wprowadzenia do realizacji przedsięwzięcia inwestycyjnego pn. Budowa Centrum Sportów Wodnych wraz z zagospodarowaniem plaży nad Jeziorem Żnińskim Małym w związku z podpisaną umową o dofinansowanie nr UM_WR.431.1.431.2019. Projekt winien zostać zrealizowany do dnia 30.06.2021 roku. Ponadto z uwagi na termin zakończenia projektu unijnego pn. Budowa systemu roweru gminnego i ścieżki rowerowej na trasie Żnin-Jaroszewo wyznaczony na 31.07.2020 roku i wdrożenia postępowania przetargowego zaistniała konieczność zwiększenia wkładu własnego w realizację ww. projektu o kwotę 1 200 000,00 zł. Środki na realizację pochodzą z częściowego rozwiązania rezerwy celowej na wkład własny na realizację projektów finansowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE. W załączniku Nr 1 w wierszu dotyczącym 2019 roku wprowadzone dane wynikają z przewidywane ich wykonania, wielkości ulegną zmianie po sporządzeniu rocznych sprawozdań budżetowych za 2019 rok.. Ponadto uaktualniono załącznik nr 3 – Objasnienia przyjętych wartości WPF na lata 2020-2032, w którym przedstawiono szczegółowe objaśnienia do danych zawartych w załączniku nr 1 i 2.

Burmistrz

Robert Luchowski

Sporządził i sprawdził: Aleksandra Szpek Skarbnik Gminy

Zaopiniowano pozytywnie przez Kancelarię Prawną

Wieloletnia prognoza finansowa ¹⁾

załącznik nr 1 do
zarządzenia nr ZB Nr 14/2020
z dnia 2020-01-21

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	Dochody bieżące ^x	z tego:								w tym:	
			z tego:					Dochody majątkowe ^x	z tego:			
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾		z podatku od nieruchomości	ze sprzedaży majątku	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2	
Wykonanie 2017	101 544 743,23	100 439 505,44	14 627 632,00	273 685,98	21 227 185,00	37 452 910,21	26 858 092,25	10 673 325,17	1 105 237,79	641 030,66	464 207,13	
Wykonanie 2018	104 479 105,83	98 319 374,53	15 964 378,00	482 946,03	22 884 023,00	32 319 741,78	26 668 285,72	10 855 409,44	6 159 731,30	3 846 630,24	2 223 289,26	
Plan 3 kw. 2019	106 360 819,77	100 570 311,00	17 512 653,00	628 517,00	24 393 530,00	30 315 188,24	27 720 422,76	10 823 243,00	5 790 508,77	1 016 591,20	4 722 917,57	
Wykonanie 2019	105 284 311,00	100 570 311,00	17 512 653,00	1 130 000,00	24 393 530,00	30 315 188,24	27 218 939,76	10 823 243,00	4 714 000,00	916 000,00	3 746 906,81	
2020	110 266 849,62	104 558 413,46	17 913 456,00	970 000,00	26 092 985,00	31 301 890,41	28 280 082,05	10 748 000,00	5 708 436,16	843 508,00	4 836 928,16	
2021	110 321 531,64	108 377 276,00	18 610 000,00	970 000,00	26 892 000,00	33 100 000,00	28 805 276,00	11 501 000,00	1 944 255,64	773 000,00	1 143 255,64	
2022	110 198 700,00	109 461 100,00	19 400 000,00	970 000,00	26 992 000,00	33 600 000,00	28 499 100,00	11 765 000,00	737 600,00	737 600,00	0,00	
2023	111 291 411,00	110 555 711,00	19 610 000,00	970 000,00	27 100 000,00	34 100 000,00	28 775 711,00	12 036 000,00	735 700,00	735 700,00	0,00	
2024	112 376 205,00	111 661 268,00	19 910 000,00	970 000,00	27 300 000,00	34 600 000,00	28 881 268,00	12 313 000,00	714 937,00	714 937,00	0,00	
2025	113 434 500,00	112 777 800,00	20 110 000,00	970 000,00	27 500 000,00	35 100 000,00	29 097 800,00	12 596 000,00	656 700,00	656 700,00	0,00	
2026	114 562 831,00	113 905 500,00	20 510 000,00	970 000,00	27 700 000,00	35 600 000,00	29 125 500,00	12 886 000,00	657 331,00	657 331,00	0,00	
2027	115 750 200,00	115 044 500,00	20 910 000,00	970 000,00	28 000 000,00	36 100 000,00	29 064 500,00	13 182 000,00	705 700,00	705 700,00	0,00	
2028	116 883 000,00	116 194 900,00	21 310 000,00	970 000,00	28 300 000,00	36 600 000,00	29 014 900,00	13 485 000,00	688 100,00	688 100,00	0,00	
2029	118 148 700,00	117 473 000,00	21 810 000,00	970 000,00	28 600 000,00	37 100 000,00	28 993 000,00	13 796 000,00	675 700,00	675 700,00	0,00	
2030	119 443 575,00	118 765 200,00	22 300 000,00	970 000,00	28 900 000,00	37 600 000,00	28 995 200,00	13 986 000,00	678 375,00	678 375,00	0,00	
2031	120 576 404,00	120 070 600,00	22 500 000,00	970 000,00	29 200 000,00	38 100 000,00	29 300 600,00	14 120 000,00	505 804,00	505 804,00	0,00	
2032	122 061 400,00	121 511 400,00	22 800 000,00	970 000,00	29 500 000,00	38 600 000,00	29 641 400,00	14 350 000,00	550 000,00	550 000,00	0,00	

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

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

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

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										
		Wydatki bieżące ^x	w tym:						Wydatki majątkowe ^x	w tym:		
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:		wydatki na obsługę długu ^x	w tym:		Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x				odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.2	2.2.1	2.2.1.1	
Wykonanie 2017	107 603 650,07	95 083 457,03	31 673 909,39	0,00	0,00	333 148,33	0,00	0,00	12 520 193,04	12 520 193,04	1 280 100,61	
Wykonanie 2018	107 398 875,87	93 897 519,98	35 682 471,71	0,00	0,00	374 796,26	0,00	0,00	13 501 355,89	13 501 355,89	540 337,54	
Plan 3 kw. 2019	118 379 213,77	97 730 463,88	37 081 408,63	0,00	0,00	624 000,00	0,00	0,00	20 648 749,89	20 648 749,89	1 186 500,00	
Wykonanie 2019	111 738 387,96	93 626 000,00	35 200 000,00	0,00	0,00	585 000,00	0,00	0,00	18 112 387,96	18 112 387,96	130 500,00	
2020	119 127 103,43	101 483 080,42	37 092 795,92	0,00	0,00	750 000,00	0,00	0,00	17 644 023,01	17 644 023,01	1 184 000,00	
2021	107 401 903,64	102 661 000,00	38 000 000,00	0,00	0,00	720 000,00	0,00	0,00	4 740 903,64	4 740 903,64	0,00	
2022	107 279 072,00	103 687 000,00	35 012 000,00	0,00	0,00	690 000,00	0,00	0,00	3 592 072,00	3 592 072,00	0,00	
2023	108 371 783,00	104 723 870,00	35 386 000,00	0,00	0,00	590 000,00	0,00	0,00	3 647 913,00	3 647 913,00	0,00	
2024	109 370 737,32	105 980 550,00	35 970 540,00	0,00	0,00	520 000,00	0,00	0,00	3 390 187,32	3 390 187,32	0,00	
2025	110 461 666,00	107 115 010,00	36 498 000,00	0,00	0,00	440 000,00	0,00	0,00	3 346 656,00	3 346 656,00	0,00	
2026	111 562 831,00	108 385 977,00	36 822 000,00	0,00	0,00	380 000,00	0,00	0,00	3 176 854,00	3 176 854,00	0,00	
2027	112 750 200,00	109 369 742,00	37 138 000,00	0,00	0,00	350 000,00	0,00	0,00	3 380 458,00	3 380 458,00	0,00	
2028	113 883 000,00	110 466 432,00	37 570 000,00	0,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	3 416 568,00	3 416 568,00	0,00	
2029	115 261 700,00	111 792 000,00	37 919 000,00	0,00	0,00	270 000,00	0,00	0,00	3 469 700,00	3 469 700,00	0,00	
2030	116 643 575,00	113 133 500,00	38 320 000,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	3 510 075,00	3 510 075,00	0,00	
2031	117 776 404,00	114 490 100,00	38 800 000,00	0,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	3 286 304,00	3 286 304,00	0,00	
2032	121 581 518,19	115 750 500,00	39 500 000,00	0,00	0,00	80 000,00	0,00	0,00	5 831 018,19	5 831 018,19	0,00	

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:		z tego:								
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾	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:	
					na pokrycie deficytu budżetu ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x			
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1			
Wykonanie 2017	-6 058 906,84	0,00	11 111 556,00	2 100 000,00	2 100 000,00	0,00	0,00	9 011 556,00	6 059 702,43			
Wykonanie 2018	-2 919 770,04	0,00	8 567 670,00	4 900 000,00	4 900 000,00	0,00	0,00	3 667 670,00	0,00			
Plan 3 kw. 2019	-12 018 394,00	0,00	13 638 022,00	9 396 955,00	2 621 439,00	0,00	0,00	4 211 067,00	0,00			
Wykonanie 2019	-6 454 076,96	0,00	12 328 067,00	8 087 000,00	6 454 076,96	0,00	0,00	4 211 067,00	0,00			
2020	-8 860 253,81	0,00	10 479 881,81	10 479 881,81	8 860 253,81	0,00	0,00	0,00	0,00			
2021	2 919 628,00	2 919 628,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2022	2 919 628,00	2 919 628,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2023	2 919 628,00	2 919 628,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2024	3 005 467,68	3 005 467,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2025	2 972 834,00	2 972 834,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2026	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2027	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2028	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2029	2 887 000,00	2 887 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2030	2 800 000,00	2 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2031	2 800 000,00	2 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2032	479 881,81	479 881,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			

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

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

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu x	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	w tym:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	1 437 628,00	1 437 628,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	1 467 628,00	1 437 628,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2019	0,00	0,00	30 000,00	0,00	1 619 628,00	1 619 628,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	30 000,00	0,00	1 619 628,00	1 619 628,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	1 619 628,00	1 619 628,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	2 919 628,00	2 919 628,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	2 919 628,00	2 919 628,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	2 919 628,00	2 919 628,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	3 005 467,68	3 005 467,68	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	2 972 834,00	2 972 834,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	2 887 000,00	2 887 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	2 800 000,00	2 800 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	2 800 000,00	2 800 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	479 881,81	479 881,81	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:					Kwota długu ^x	w tym:		Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:						kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi	
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu					
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	5.2	6	6.1	7.1	7.2	
Wykonanie 2017	x	x	x	x	0,00	13 914 687,14	617,46	5 356 048,41	14 367 604,41	
Wykonanie 2018	x	x	x	x	30 000,00	17 386 121,61	9 679,93	4 421 854,55	8 089 524,55	
Plan 3 kw. 2019	x	x	x	x	0,00	25 156 290,18	2 521,50	2 839 847,12	7 050 914,12	
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	23 846 335,18	2 521,50	6 944 311,00	11 155 378,00	
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	32 704 067,49	0,00	3 075 333,04	3 075 333,04	
2021	x	x	x	x	0,00	29 784 439,49	0,00	5 716 276,00	5 716 276,00	
2022	x	x	x	x	0,00	26 864 811,49	0,00	5 774 100,00	5 774 100,00	
2023	x	x	x	x	0,00	23 945 183,49	0,00	5 831 841,00	5 831 841,00	
2024	x	x	x	x	0,00	20 939 715,81	0,00	5 680 718,00	5 680 718,00	
2025	x	x	x	x	0,00	17 966 881,81	0,00	5 662 790,00	5 662 790,00	
2026	x	x	x	x	0,00	14 966 881,81	0,00	5 519 523,00	5 519 523,00	
2027	x	x	x	x	0,00	11 966 881,81	0,00	5 674 758,00	5 674 758,00	
2028	x	x	x	x	0,00	8 966 881,81	0,00	5 728 468,00	5 728 468,00	
2029	x	x	x	x	0,00	6 079 881,81	0,00	5 681 000,00	5 681 000,00	
2030	x	x	x	x	0,00	3 279 881,81	0,00	5 631 700,00	5 631 700,00	
2031	x	x	x	x	0,00	479 881,81	0,00	5 580 500,00	5 580 500,00	
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	5 760 900,00	5 760 900,00	

⁸⁾ Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia w szczególności o przychody określone w art. 217 ust. 2 pkt 5 ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3. kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wykonanie 2017	0,00%	x	9,60%	x	x	x	x
Wykonanie 2018	0,00%	x	12,57%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2019	0,00%	5,26%	5,82%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	10,73%	11,20%	x	x	x	x
2020	3,23%	5,69%	5,82%	9,33%	11,12%	TAK	TAK
2021	4,83%	8,57%	8,64%	8,07%	9,86%	TAK	TAK
2022	4,76%	8,53%	8,59%	6,76%	8,55%	TAK	TAK
2023	4,59%	8,40%	8,59%	7,68%	7,68%	TAK	TAK
2024	4,57%	8,05%	8,30%	8,61%	8,61%	TAK	TAK
2025	4,39%	7,86%	x	8,49%	8,49%	TAK	TAK
2026	4,32%	7,53%	x	7,48%	8,26%	TAK	TAK
2027	4,24%	7,63%	x	7,80%	7,80%	TAK	TAK
2028	4,15%	7,57%	x	8,08%	8,08%	TAK	TAK
2029	3,93%	7,40%	x	7,94%	7,94%	TAK	TAK
2030	3,70%	7,18%	x	7,78%	7,78%	TAK	TAK
2031	3,60%	6,99%	x	7,60%	7,60%	TAK	TAK
2032	0,68%	7,04%	x	7,45%	7,45%	TAK	TAK

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	998 773,78	0,00	998 773,78	11 342,00	51 488,94	0,00
Wykonanie 2018	89 121,84	89 121,84	89 121,84	951 398,00	0,00	951 398,00	119 816,84	119 816,84	119 816,84
Plan 3 kw. 2019	460 486,97	460 486,97	460 486,97	1 334 963,35	1 334 963,35	1 334 963,35	694 034,70	694 034,70	387 766,95
Wykonanie 2019	343 181,02	343 181,02	343 181,02	1 061 249,46	1 061 249,46	1 061 249,46	350 373,70	350 373,70	270 461,00
2020	167 716,65	167 716,65	167 716,65	3 036 928,16	3 036 928,16	3 036 928,16	509 363,86	509 363,86	236 511,81
2021	0,00	0,00	0,00	1 143 255,64	1 143 255,64	1 143 255,64	11 226,20	11 226,20	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 500,00	3 500,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z 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
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	633 901,00	11 342,00	622 559,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	2 332 250,83	0,00	2 332 250,83	13 510 810,88	9 454,99	13 501 355,89	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2019	2 058 930,58	2 058 930,58	1 312 798,75	16 727 259,54	2 594 058,70	14 133 200,84	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	1 283 151,54	1 283 151,54	653 386,57	11 943 613,50	346 773,70	11 596 839,80	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	5 893 058,70	5 893 058,70	3 014 763,56	11 271 075,05	955 016,35	10 316 058,70	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 917 499,27	1 917 499,27	1 145 217,44	2 470 933,59	553 434,32	1 917 499,27	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	3 500,00	3 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych								
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:				wyплаты z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x			
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9
Wykonanie 2017	1 437 628,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00	x
Wykonanie 2018	1 437 628,00	3 530,10	0,00	3 530,10	x	x	0,00	0,00	x
Plan 3 kw. 2019	1 619 628,00	7 158,43	0,00	7 158,43	0,00	0,00	0,00	0,00	x
Wykonanie 2019	1 619 628,00	7 158,43	0,00	7 158,43	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2020	1 619 628,00	2 521,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	2 619 628,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2022	2 619 628,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2023	2 619 628,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2024	2 705 467,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2025	2 672 834,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2026	2 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2027	2 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2028	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2029	1 087 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x

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

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
zarządzenia nr ZB Nr 14/2020
z dnia 2020-01-21

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				16 746 317,45	11 271 075,05	2 470 933,59	3 500,00	0,00	16 746 317,45
1.a	- wydatki bieżące				2 203 297,91	955 016,35	553 434,32	3 500,00	0,00	2 203 297,91
1.b	- wydatki majątkowe				14 543 019,54	10 316 058,70	1 917 499,27	0,00	0,00	14 543 019,54
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:				9 033 846,84	6 402 422,56	1 928 725,47	3 500,00	0,00	9 033 846,84
1.1.1	- wydatki bieżące				958 696,30	509 363,86	11 226,20	3 500,00	0,00	958 696,30
1.1.1.1	Infostrada Pomorza i Kujaw - tworzenie możliwości załatwiania spraw przez klientów za pomocą internetu	Urząd Miejski w Żninie	2012	2020	60 504,00	7 842,00	0,00	0,00	0,00	60 504,00
1.1.1.2	REALIZACJA SYSTEMU INNOWACYJNEJ EDUKACJI W WOJ. KUJ-POM. POPRZEC ZBUDOWANIE SYSTEMU DYSTRYBUCJI TREŚCI EDUKACYJNYCH - utrzymanie projektu dotyczącego tablic interaktywnych	Urząd Miejski w Żninie	2016	2022	18 143,00	3 500,00	3 500,00	3 500,00	0,00	18 143,00
1.1.1.3	Infostrada Pomorza i Kujaw 2.0 - Wysoka dostępność i jakość e-usług publicznych oraz ich rozwój w zakresie administracji	Urząd Miejski w Żninie	2018	2021	1 540,80	353,70	346,20	0,00	0,00	1 540,80
1.1.1.4	Zagospodarowanie terenu zieleni pomiędzy ulicami Kościuszki i Sienkiewicza w Żninie - Poprawa jakości środowiska miejskiego	Urząd Miejski w Żninie	2017	2021	389 911,00	343 661,00	7 380,00	0,00	0,00	389 911,00
1.1.1.5	Aktywni-Kompetentni-Szczęśliwi - aktywne włączenie społeczne - Solidarne społeczeństwo-włączenie społeczne	Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej	2019	2020	253 397,50	59 926,70	0,00	0,00	0,00	253 397,50
1.1.1.6	Innowacyjna edukacja dla szkół Gminy Żnin- kształcenie ogólne i zawodowe - Innowacyjna edukacja	Samorządowe Centrum Usług Wspólnych w Żninie	2019	2020	235 200,00	94 080,46	0,00	0,00	0,00	235 200,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				8 075 150,54	5 893 058,70	1 917 499,27	0,00	0,00	8 075 150,54
1.1.2.1	Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu na terenie województwa kujawsko-pomorskiego - Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu	Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej	2012	2020	62 790,85	12 559,00	0,00	0,00	0,00	62 790,85
1.1.2.2	Infostrada Pomorza i Kujaw 2.0 - Wysoka dostępność i jakość e-usług publicznych oraz ich rozwój w zakresie administracji	Urząd Miejski w Żninie	2018	2021	213 548,80	129 038,28	1 961,80	0,00	0,00	213 548,80
1.1.2.4	Zagospodarowanie terenu zieleni pomiędzy ulicami Kościuszki i Sienkiewicza w Żninie - Poprawa jakości środowiska miejskiego	Urząd Miejski w Żninie	2017	2021	849 659,11	704 582,05	145 077,06	0,00	0,00	849 659,11
1.1.2.5	Budowa systemu roweru gminnego i ścieżki rowerowej na odcinku Żnin -Jaroszewo -	Urząd Miejski w Żninie	2018	2020	2 014 515,04	1 975 779,04	0,00	0,00	0,00	2 014 515,04
1.1.2.7	Budowa Centrum Sportów Wodnych wraz z zagospodarowaniem plaży nad Jeziorem Żnińskim Małym - Rozwój potencjału endogenicznego regionu	Urząd Miejski w Żninie	2018	2021	4 524 130,44	3 071 100,33	1 374 780,11	0,00	0,00	4 524 130,44
1.1.2.8	Budowa Centrum Sportów Wodnych wraz z zagospodarowaniem plaży nad Jeziorem Żnińskim Małym - Rozwój potencjału endogenicznego regionu	Miejski Ośrodek Sportu	2019	2021	410 506,30	0,00	395 680,30	0,00	0,00	410 506,30
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

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.2.2	- 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				7 712 470,61	4 868 652,49	542 208,12	0,00	0,00	7 712 470,61
1.3.1	- wydatki bieżące				1 244 601,61	445 652,49	542 208,12	0,00	0,00	1 244 601,61
1.3.1.2	Odtworzenie terenów zieleni na obszarze miasta i gminy Żnin zniszczonych wskutek nawałnic w sierpniu 2017 roku -	Urząd Miejski w Żninie	2018	2021	1 244 601,61	445 652,49	542 208,12	0,00	0,00	1 244 601,61
1.3.2	- wydatki majątkowe				6 467 869,00	4 423 000,00	0,00	0,00	0,00	6 467 869,00
1.3.2.3	Pomoc finansowa dla Województwa Kujawsko-Pomorskiego z przeznaczeniem na dofinansowanie zadania inwestycyjnego pn. "Rozbudowa drogi wojewódzkiej Nr 251 Kaliska-Inowrocław na odcinku od km 19-649 (od granicy województwa kujawsko-pomorskiego) do km 34-200 oraz od km 34-590 do km 35-290 wraz z przebudową mostu na rz. Gąsawka w msc. Żnin - Poprawa infrastruktury drogowej oraz ciągów pieszo-rowerowych na terenie gminy Żnin	Urząd Miejski w Żninie	2017	2020	1 056 000,00	1 056 000,00	0,00	0,00	0,00	1 056 000,00
1.3.2.7	Przebudowa drogi gminnej nr 131002 C w Żninie - Poprawa stanu gminnej infrastruktury drogowej	Urząd Miejski w Żninie	2019	2020	5 411 869,00	3 367 000,00	0,00	0,00	0,00	5 411 869,00

Załącznik Nr 3 do Zarządzenia Nr 14/2020
Burmistrza Żnina z dnia 21 stycznia 2020 r.

**OBJAŚNIENIA PRZYJĘTYCH WARTOŚCI
W WIELOLETNIEJ PROGNOZIE FINANSOWEJ
GMINY ŻNIN NA LATA 2020-2032**

W zakresie danych historycznych, tj. lata 2017-2019 wykazane w Wieloletniej Prognozie Finansowej wielkości są zgodne ze sprawozdaniami budżetowymi z tych lat, z zastrzeżeniem, iż dla roku 2019 wskazano przewidywane wykonanie do czasu sporządzenia rocznych sprawozdań budżetowych za 2019 rok. Źródło finansowania planowanego na 2019 rok deficytu zgodnie z planowanymi wielkościami i sporządzonym sprawozdaniem RB-NDS na 30.09.2019 r. stanowią wolne środki z rozliczenia 2018 roku w kwocie 2 621 439,00 zł oraz przychody z tytułu emisji obligacji komunalnych w kwocie 9 396 955,00 zł. Na sesji Rady Miejskiej w Żninie w dniu 25 października br. została podjęta uchwała zmieniająca budżet na 2019 rok, na mocy której zmniejszeniu uległ planowany deficyt na 2019 rok z kwoty 12 018 394,00 zł na kwotę 10 708 439,00 zł oraz kwota planowanych przychodów z tytułu emisji obligacji komunalnych z kwoty 9 396 955,00 zł na kwotę 8 087 000,00 zł. Źródła pokrycia planowanego deficytu na 2019 rok po zmianach zgodnie z ww. uchwałą stanowią przychody z tytułu emisji obligacji komunalnych w kwocie 8 087 000,00 zł oraz przychody z tytułu wolnych środków, o których mowa w art.217 ust.2 pkt 6 ustawy w kwocie 2 621 439,00 zł.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej w pozycji przewidywanego wykonania za 2019 rok planowane jest wykonanie deficytu budżetu w 2019 roku na poziomie 6 454 076,96 zł, przy obecnie planowanym 10 708 439,00 zł, jako źródła pokrycia deficytu wskazano przychody z tytułu emisji obligacji komunalnych w kwocie 6 454 076,96 zł. Powyższe wynika z faktu, iż zakładane do realizacji w roku bieżącym niektóre zadania inwestycyjne oraz przedsięwzięcia wieloletnie w roku bieżącym nie zostaną zrealizowane, a planowane nakłady finansowe zostaną poniesione w roku przyszłym. Należy jednak podkreślić, iż zaprezentowane wielkości są prognozowane i wielkość wykonanego deficytu za 2019 rok może ulec zmianie. Po zamknięciu roku budżetowego 2019 zostanie obliczona kwota wolnych środków z rozliczenia 2019 roku, o których mowa w art. 217 ust. 1 pkt 5 ustawy o finansach publicznych, która zostanie w trybie zmian do uchwały budżetowej na 2020 rok wprowadzona do planu przychodów i stanowić będzie źródło pokrycia planowanego deficytu budżetu na 2020 rok.

Dla roku 2020 podstawowe wielkości budżetu są zgodne z uchwałą budżetową na 2020 rok po zmianach, w którym w zakresie dochodów bieżących budżetu przyjęto w zakresie podatku rolnego obniżenie ceny żyta z kwoty ogłoszonej w komunikacie Prezesa GUS z dnia 18 października 2019 r. z kwoty 58,46 za 1dt do kwoty

54,00 zł za 1 dt. W podatku od nieruchomości i podatku od środków transportowych przyjęto stawki obowiązujące w roku bieżącym powiększone o wskaźnik w wysokości 2,5%, z zastrzeżeniem, iż w stosunku do niektórych przedmiotów opodatkowania w podatku od nieruchomości przyjęto górne stawki podatkowe.

Dzienną stawkę opłaty targowej za jedno stanowisko handlowe na targowisku dla handlu pozostałego, w tym handlu obwoźnego przyjęto na poziomie 25,00 zł w okresie od kwietnia do grudnia oraz 12,50 zł w okresie od stycznia do marca tj. stawek obowiązujących w roku bieżącym oraz dzienną stawkę opłaty targowej za jedno stanowisko handlowe na targowisku dla handlu obwoźnego na poziomie 10,00 zł w okresie od stycznia do grudnia tj. na poziomie stawki z roku bieżącego.

W zakresie pozostałych opłat lokalnych przyjęto następujące założenia:

-stawki opłaty parkingowej przyjęto:

- za pół godziny postoju – 1,00 zł,
- za 1 godzinę postoju – 2,20 zł,
- za 2 godziny postoju – 4,40 zł,
- za 3 godziny postoju – 7,20 zł,
- za 4 godziny postoju i więcej – 9,00 zł + 2,00 zł za każdą następną godzinę postoju.

Ponadto, do kalkulacji dochodów z tego źródła przyjęto zmiany w wysokości opłat dodatkowych za nieuregulowanie opłaty parkingowej w następującej wysokości:

- dokonanie opłaty w dniu wystawienia powiadomienia i w dniu następnym (licząc dni robocze) – 30,00 zł,
- dokonanie opłaty w ciągu 7 dni od daty wystawienia powiadomienia – 50,00 zł,
- dokonanie opłaty po 7 dniach od wystawienia powiadomienia – 100,00 zł,

-stawki opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi przyjęto:

- od odpadów segregowanych powstałych na nieruchomościach zamieszkałych – w wysokości 11,00 zł od osoby,
- od odpadów niesegregowanych powstałych na nieruchomościach zamieszkałych – 34,00 zł.

Przewidziano wzrost stawek opłat pobieranych od odpadów wytwarzanych na nieruchomościach niezamieszkałych zarówno segregowanych, jak i niesegregowanych oraz wytwarzanych na nieruchomościach letniskowych.

W zakresie dochodów majątkowych urealniono dochody ze sprzedaży majątku oraz wprowadzono następujące dotacje oraz środki na dofinansowanie inwestycji w roku 2020, które przedstawiają się następująco:

1.Dotacja w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich RPO na dofinansowanie zadania pn. Budowa systemu roweru gminnego i ścieżki rowerowej na odcinku Żnin- Jaroszewo, w kwocie 681 576,78 zł – umowa nr WP-II-C.433.3.3.2018 z dnia 29.06.2018 r. Należy nadmienić, iż ww. kwota dotacji stanowi 85% kosztów kwalifikowanych i uwzględnia kwotę poniesioną na opracowanie dokumentacji projektowej w wysokości 22 164,60 zł.

2. Dotacja w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich RPO na dofinansowanie zadania pn. Infostrada Pomorza i Kujaw 2.0. w kwocie 109 983,18 zł – umowa nr WCF-I.433.UE.341/2017 z dnia 08.09.2017 r.

3. Dotacja z Funduszu Dróg Samorządowych na dofinansowanie przedsięwzięcia pn. „Przebudowa drogi gminnej (ulica 700-lecia w Żninie) II etap odcinek od ul. Szkolnej do ul. Towarowej na dł. 0,210 km wraz z realizacją ścieżki rowerowej w kwocie 1 650 000,00 zł – umowa nr 104G/1/2019/FDS z dnia 23.10.2019 r.,

4. Dotacja w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich POIiŚ na dofinansowanie zadania pn. Zagospodarowanie terenu zieleni pomiędzy ulicami Kościuszki i Sienkiewicza w Żninie w łącznej kwocie 391 019,00 zł – umowa nr POIiŚ.02.05.00-0101/16-00 z dnia 22.01.2018 r., w ww. kwocie dotacji na refundację wydatków majątkowych przypada kwota 273 713,05 zł oraz na refundację wydatków bieżących kwota 117 305,95 zł,

5. Dotacja w kwocie 150 000,00 zł na dofinansowanie zadania pn. Przebudowa drogi gminnej Białozewin-Podgórzyn (dz. nr 210) Etap I.

6. Dotacja w wysokości pierwszej transzy w kwocie 1 971 655,15 zł na dofinansowanie projektu pn. Budowa Centrum Sportów Wodnych wraz z zagospodarowaniem plaży nad Jeziorem Żnińskim Małym – umowa nr UM_WR.431.1.431.2019 z dnia 30.12.2019 r., kwota dofinansowana łącznie wynosi 3 114 910,79 zł, w tym w 2021 roku druga transza wynosi 1 143 255,64 zł.

W zakresie dochodów z tytułu sprzedaży majątku założono je na zbliżonym poziomie z tendencją do obniżania się z kwoty 843 508,00 zł do kwoty 550 000,00 zł.

Struktura wieloletniego planu sprzedaży majątku Gminy Żnin na lata objęte Wieloletnią Prognozą Finansową 2020-2032 przedstawia się następująco:

2020 r.

Wpływy z tytułu rozłożenia na raty należności związanych ze sprzedażą w latach wcześniejszych nieruchomości Gminy Żnin	125 000,00
Sprzedaż lokali mieszkalnych stanowiących własność Gminy Żnin	150 000,00
Sprzedaż działki budowlanej oznaczonej geodezyjnie nr 295/7, obręb Brzyskorzystew, o pow. 1191 m ²	35 000,00
Sprzedaż części działki nr 966/1, obręb Żnin o pow. około 180 m ²	18 000,00
Sprzedaż na rzecz użytkownika wieczystego prawa własności nieruchomości położonej w Żninie przy ul. Mickiewicza, o pow. 0,2076 ha	85 000,00
Sprzedaż na rzecz użytkownika wieczystego prawa własności nieruchomości położonej w Żninie przy ul. Aliantów, o pow. 0,1551 ha	65 000,00

Sprzedaż 12 działek letniskowych w Chomiąży Księżej, o łącznej powierzchni 0,7547 ha 365 508,00

Razem sprzedaż nieruchomości w 2020 r 843 508,00

2021 r.

Wpływy z tytułu rozłożenia na raty należności związanych ze sprzedażą w latach wcześniejszych nieruchomości Gminy Żnin 120 000,00

Sprzedaż lokali mieszkalnych stanowiących własność Gminy Żnin 150 000,00

Sprzedaż pozostałych działek letniskowych, położonych w Chomiąży Księżej: 152 000,00

53/5 o pow. 0,0654 ha – wartość 34.500 zł

53/6 o pow. 0,0429 ha – wartość 23.500 zł

53/7, pow. 0,0685 ha, wartość – 32.000zł

53/8, pow. 0,0873 ha, wartość – 36.500 zł

53/9, pow. 0,0527 ha, wartość – 25.500 zł

Sprzedaż działek budowlanych, położonych w Brzyskorzystwi, przy drodze gminnej o nawierzchni gruntowej, o następujących numerach ewidencyjnych: 251 000,00

295/1, o pow. 1411 m², wartość 42.000 zł,

295/2, o pow. 1531 m², wartość 46.000 zł,

295/3, o pow. 1671 m², wartość 41.000 zł,

295/4, o pow. 1410 m², wartość 42.000 zł,

295/5, o pow. 1333 m², wartość 40.000 zł,

295/6, o pow. 1349 m², wartość 40.000 zł,

Sprzedaż działki zabudowanej, położonej w Jaroszewie, oznaczonej jako dz. nr 19/2, o pow. 0,1367 ha przylegającej do granic obrębu miasta Żnin 100 000,00

Razem sprzedaż nieruchomości w 2021 r 773 000,00

2022 r.

Wpływy z tytułu rozłożenia na raty należności związanych ze sprzedażą w latach wcześniejszych nieruchomości Gminy Żnin 22 600,00

Sprzedaż lokali mieszkalnych stanowiących własność Gminy Żnin 150 000,00

Sprzedaż wydzielonych z części działki nr 131/18, obręb Żnin, pięciu działek budowlanych o powierzchni łącznej około 5000 m² i wartości szacunkowej 315.000 zł. 315 000,00

Wartość m², gruntu przyjęto analogicznie do wartości ustalonej przez rzeczoznawcę dla działki 131/17, powstałej w wyniku podziału tej samej nieruchomości.

Sprzedaż wydzielonych zgodnie z mpzp z części działki 1026/70 dwóch działek usługowych, o powierzchni około 2500 m² i wartości szacunkowej 250.000 zł. Działka położona jest pomiędzy ul. Dworcową, Ułańską i Towarową. Przy ustalaniu wartości szacunkowej, analogicznie jak dla działek 1026/36 – 1026/41, wzięta została pod uwagę wartość m² gruntu ustalona przez rzeczoznawcę majątkowego dla prawa użytkowania wieczystego działek przy ul. Dworcowej, jednak wartość i tutaj obniżono podobnie. 250 000,00

Razem sprzedaż nieruchomości w 2022 r **737 600,00**
2023 r.

Wpływy z tytułu rozłożenia na raty należności związanych ze sprzedażą w latach wcześniejszych nieruchomości Gminy Żnin 15 700,00

Sprzedaż lokali mieszkalnych stanowiących własność Gminy Żnin 150 000,00

Sprzedaż wydzielonych zgodnie z mpzp z części działki 1026/70 trzech działek usługowych, o powierzchni około 4500 m² i wartości szacunkowej 450.000 zł. Działka położona jest pomiędzy ul. Dworcową, Ułańską i Towarową. Ustalanie wartości szacunkowej nastąpiło analogicznie jak dla działek 1026/36 – 1026/41. 450 000,00

Sprzedaż działki rolnej w Kierzkowie, wydzielonej z działki nr 82, o powierzchni około 2,20 ha i wartości szacunkowej 120.000 zł. Wartość ustalono na podstawie wartości 1 ha użytków rolnych przyjętej w operacie szacunkowym przez rzeczoznawcę dla potrzeb działki 247 i 180 obręb Brzyskorzystew (planowanych do sprzedaży w 2016 r.) 120 000,00

Razem sprzedaż nieruchomości w 2023 r **735 700,00**
2024 r.

Wpływy z tytułu rozłożenia na raty należności związanych ze sprzedażą w latach wcześniejszych nieruchomości Gminy Żnin 15 700,00

Sprzedaż lokali mieszkalnych stanowiących własność Gminy Żnin 150 000,00

Sprzedaż nieruchomości zabudowanej budynkiem byłej szkoły w Kaczkowie, oznaczonej jako działka nr 66/2, o powierzchni 1,5665 ha i powierzchni użytkowej budynku 502 m². Wartość nieruchomości 200.000 zł 200 000,00

Sprzedaż działek budowlanych, położonych w Żninie przy ul. Orzeszkowej, na osiedlu o zabudowie mieszkaniowej jedno i wielorodzinnej, w bezpośrednim sąsiedztwie ścisłego centrum miasta, oznaczonych ewidencyjnie numerami: 319 600,00

206/15, o pow. 793 m², wartość szacunkowa 79.300 zł,

206/16, o pow. 789 m², wartość szacunkowa 78.900 zł,

206/17, o pow. 798 m², wartość szacunkowa 79.800 zł,

206/18, o pow. 816 m², wartość szacunkowa 81.600 zł.

Przyjęta wartość szacunkowa wiąże się z bardzo atrakcyjną lokalizacją. Ustalona została na podstawie cen sprzedaży nieruchomości w tym rejonie Żnina.

Sprzedaż nieruchomości rolnej, położonej w Sarbinowie, oznaczonej ewidencyjnie jako działka nr 171/5, o powierzchni 0,753 ha. Wartość szacunkową ustalono na podstawie wartości 1 ha użytków rolnych przyjętej w operacie szacunkowym przez rzeczoznawcę dla potrzeb działki 247 i 180 obręb Brzyskorzystew 45 180,00

**Razem sprzedaż nieruchomości w 2024 r.
2025 r. 730 480,00**

Wpływy z tytułu rozłożenia na raty należności związanych ze sprzedażą w latach wcześniejszych nieruchomości Gminy Żnin 15 700,00

Sprzedaż lokali mieszkalnych stanowiących własność Gminy Żnin 150 000,00

Sprzedaż wydzielonych z działki 202/7, zgodnie z mpzp, trzech działek budowlanych, położonych w Brzyskorzystwi, o powierzchni około 4000 m² i wartości szacunkowej 140.000 zł. Przy ustalaniu wartości posłużono się wartością m², ustaloną dla działek budowlanych położonych w Brzyskorzystwi, oznaczonych nr od 295/1 do 295/7. 140 000,00

Sprzedaż działki budowlanej, położonej w Brzyskorzystwi, oznaczonej ewidencyjnie nr 202/1, o pow. 1260 m² i wartości szacunkowej 44.000 zł 44 000,00

Sprzedaż pozostałej części działki nr 202/7, obręb Brzyskorzystew jako gruntu rolnego, pozostałej po wydzieleniu działek budowlanych, o powierzchni około 0,6 ha. Wartość szacunkową ustalono na podstawie wartości 1 ha użytków rolnych przyjętej w operacie szacunkowym przez rzeczoznawcę dla potrzeb działki 247 i 180 obręb Brzyskorzystew 37 000,00

Sprzedaż siedmiu działek budowlanych powstałych z podziału części działki nr 83/1, obręb Żnin-Wieś, o powierzchni około 0,6 ha, położonej w bezpośrednim sąsiedztwie terenu administracyjnego miasta Żnina. Wartość szacunkowa ustalona została na podstawie cen nieruchomości w tym rejonie. 270 000,00

**Razem sprzedaż nieruchomości w 2025 r.
2026 r. 656 700,00**

Wpływy z tytułu rozłożenia na raty należności związanych ze sprzedażą w latach wcześniejszych nieruchomości Gminy Żnin 15 700,00

Sprzedaż lokali mieszkalnych stanowiących własność Gminy Żnin	150 000,00
Sprzedaż gruntów rolnych położonych w Ustaszewie, użytkowanych rolniczo, oznaczonych w ewidencji gruntów jako działki o numerach:	152 986,00
50/1, o pow. 0,2825 ha, wartość szacunkowa 17800 zł,	
Sprzedaż działki budowlanej, położonej w Gorzycach, oznaczonej nr geodezyjnym 131/3, o pow. 1072 m ² . Działka położona jest w centralnej części wsi, w sąsiedztwie zabudowy mieszkaniowej jednorodzinnej. W niewielkiej odległości od działki znajduje się kościół. Wartość szacunkową ustalono na podstawie cen sprzedaży działek budowlanych w tej części gminy.	32 000,00
Sprzedaż działki usługowej położonej w Żninie przy ul. Gnieźnieńskiej, oznaczonej geodezyjnie nr 1154/1, o powierzchni 933 m ² . Działka położona jest przy głównej ulicy miasta, stanowiącej drogę powiatową. W bezpośrednim sąsiedztwie znajduje się zabudowa usługowa oraz galeria handlowa. Działka graniczy z nieruchomością zabudowaną budynkiem mieszkalnym wielorodzinnym.	60 645,00
Przy ustalaniu wpływów ze sprzedaży przyjęto wartość szacunkową nieruchomości, ustaloną na podstawie cen transakcyjnych nieruchomości podobnych.	
Sprzedaż nieruchomości rolnych, położonych w Brzyskorzystwi, oznaczonych geodezyjnie jako działki nr:	246 000,00
180, o pow. 3,23 ha, wartość 209 000 zł,	
88, o pow. 0,69 ha, wartość 37 000 zł	
Wartości nieruchomości określone została przez rzeczoznawcę. Cenę powiększono o wartość minimalnego postąpienia.	
Razem sprzedaż nieruchomości w 2026 r.	657 331,00
2027 r.	
Wpływy z tytułu rozłożenia na raty należności związanych ze sprzedażą w latach wcześniejszych nieruchomości Gminy Żnin	15 700,00
Sprzedaż lokali mieszkalnych stanowiących własność Gminy Żnin	150 000,00
Sprzedaż nieruchomości rolnej, położonej w Brzyskorzystwi, oznaczonej geodezyjnie nr 247, o pow. 2,00 ha. Wartość nieruchomości powiększono o minimalne postąpienie	130 000,00

Sprzedaż części działki nr 1155/1, obręb Żnin, położonej w Żninie przy zbiegu ul. Łąkowej i Gnieźnieńskiej, o powierzchni około 3000 m². Przedmiotowa część nieruchomości znajduje się w centrum Żnina, w bezpośrednim sąsiedztwie zabudowy usługowej. Wartość szacunkową ustalono na podstawie cen transakcyjnych nieruchomości podobnych, położonych w tej samej miejscowości. 210 000,00

Sprzedaż 4 działek budowlanych w Podgórzynie powstałych w wyniku podziału działki nr 143, o powierzchni ogólnej 0,4864 ha. Przedmiotowa nieruchomość

położona jest w bezpośrednim sąsiedztwie intensywnie rozwijającej się zabudowy mieszkaniowej jednorodzinnej oraz boiska wiejskiego. Wartość szacunkową ustalono na podstawie cen nieruchomości o podobnym przeznaczeniu, położonych w tej samej miejscowości. 200 000,00

51/1, o pow. 0,5260 ha, wartość szacunkowa 33000 zł

103/6, o pow. 1,622 ha, wartość szacunkowa 102186 zł

Razem sprzedaż nieruchomości w 2027 r. 705 700,00

2028 r.

Wpływy z tytułu rozłożenia na raty należności związanych ze sprzedażą w latach wcześniejszych nieruchomości Gminy Żnin 15 700,00

Sprzedaż lokali mieszkalnych stanowiących własność Gminy Żnin 150 000,00

Sprzedaż działek w Podgórzynie oznaczonych numerami: nr 140/1, o powierzchni 0,50 ha i nr 140/2, o powierzchni 0,7371 ha. Przedmiotowe działki są niezabudowane i są użytkowane rolniczo. Działki nie mają aktualnej wyceny. Z uwagi na ich położenie i przeznaczenie w studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania gminy Żnin przyjęto dla nich wartość jak dla działek budowlanych. 420 000,00

Sprzedaż nieruchomości w Gorzycach: 102 400,00

- działki budowlanej o pow. około 1000 m², powstałej w wyniku wydzielenia części działki bezpośrednio przylegającej do drogi, sąsiadującej z zabudową mieszkaniową i wartość 30000 zł,

- działki rolnej o pow. około 1914 m², pozostałej po wydzieleniu z dz. nr 195/2 działki budowlanej, o wartości 12400 zł

- sprzedaż nieruchomości rolnej o pow. około 1 ha, wydzielonej z działki nr 226/1 i wartości 60000 zł.

Wartość szacunkową nieruchomości ustalono na podstawie cen nieruchomości o podobnym przeznaczeniu, położonych w tej samej miejscowości.

Razem sprzedaż nieruchomości w 2028 r. 688 100,00

2029 r.

Wpływy z tytułu rozłożenia na raty należności związanych ze sprzedażą w latach wcześniejszych nieruchomości Gminy Żnin 15 700,00

Sprzedaż lokali mieszkalnych stanowiących własność Gminy Żnin	150 000,00
Sprzedaż nieruchomości rolnej, położonej w Januszkowie, o pow. 1,9223 ha, oznaczonej jako działka nr 77/2.	125 000,00
Wartość nieruchomości ustalono na podstawie cen nieruchomości rolnych w gminie Żnin	
Przed sprzedażą należy rozważyć możliwość wydzielenia działek budowlanych z uwagi na lokalizację działki w centrum wsi, w bezpośrednim sąsiedztwie zabudowy mieszkaniowej. Wówczas cena nieruchomości wzrosłaby.	
Sprzedaż nieruchomości rolnej, położonej w Bożejewicach, oznaczonej geodezyjnie jako dz. nr 126/1, o pow. 1,93 ha	125 000,00
Sprzedaż 3 działek budowlanych w Podgórzynie:	140 000,00
- dz. nr 177 – wydzielenie 3 działek, z których dwie o pow. około 1600 m ² planowane są do sprzedaży na cele mieszkaniowe – wartość szacunkowa 90000 zł,	
- dz. nr 227 – wydzielenie działki o przeznaczeniu mieszkalno-usługowym i pow. około 900 m ² , o wartości szacunkowej 50000 zł	
Sprzedaż łączna części nieruchomości przeznaczonych na cele mieszkalno- usługowe, położonych w Żninie przy ul. Ogrodowej, stanowiących części działek geodezyjnych: nr 1756/2, i nr 529/2, o łącznej pow. około 1500 m ² . Szacunkowa wartość 120000 zł.	120 000,00
Razem sprzedaż nieruchomości w 2029 r.	675 700,00
2030 r.	
Wpływy z tytułu rozłożenia na raty należności związanych ze sprzedażą w latach wcześniejszych nieruchomości Gminy Żnin	13 375,00
Sprzedaż lokali mieszkalnych stanowiących własność Gminy Żnin	150 000,00
Sprzedaż 12 działek budowlanych w Żninie przy ul. Gnieźnieńskiej, powstałych z podziału części działki nr 1382/2, o powierzchni około 12000 m ² . Przedmiotowa nieruchomość położona jest pomiędzy dwiema drogami o nawierzchni asfaltowej: ul. Gnieźnieńską i ul. Graniczną. Obie ulice po przeciwnych stronach zabudowane są budynkami mieszkalnymi jednorodzinnym. Na obszarze na, którym zlokalizowana jest przedmiotowa nieruchomość powstają cały czas nowe zabudowania. Wartość szacunkową ustalono w oparciu o ceny transakcyjne nieruchomości o podobnym przeznaczeniu.	480 000,00
Sprzedaż nieruchomości rolnej położonej w Gorzycach, oznaczonej geodezyjnie nr 196, o pow. 0,35 ha. Z uwagi na bezpośrednie sąsiedztwo pól uprawnych wartość szacunkową działki ustalono na podstawie cen gruntów rolnych na terenie gminy Żnin.	22 000,00
Sprzedaż nieruchomości rolnej, położonej w Chomiąży Księżej, oznaczonej geodezyjnie nr 54, o powierzchni 0,20 ha.	13 000,00
Razem sprzedaż nieruchomości w 2030 r.	678 375,00

2031 r.

Sprzedaż dwóch działek usługowych przy ul. Browarowej w Żninie: dz. nr 529/2 o pow. 0,1104 ha i 1756/2 o pow. 0,1006 ha. Razem powierzchnia 0,2110 ha X 90zł/m² = **189.900 zł**. Wartość nieruchomości ustalona została na podstawie cen transakcyjnych nieruchomości podobnych, położonych w tej samej części miasta. 189 900,00

Sprzedaż trzech działek usługowych przy ul. Dworcowej w Żninie: dz. nr 1008/11 o pow. 0,1035 ha, dz. nr 1007/1 o pow. 0,0197 ha i 1008/9 o pow. 0,0300 ha. Razem powierzchnia 0,1532 ha X 90 zł/m²= **137.880 zł**. Przedmiotowe działki są zabudowane budynkami byłego zakładu robót publicznych. Z uwagi na reorganizację związaną z utworzeniem Spółki PUK i podporządkowanie robót publicznych Spółce planowane jest docelowe przeniesienie całości pomieszczeń na teren budynku przy ul. Mickiewicza. Przy ustalaniu wartości nieruchomości pominięto znajdujące się na niej budynki i budowle z uwagi na ich stan techniczny. Przyjęta wartość nieruchomości określa szacunkową wartość gruntu. 137 880,00 zł

Sprzedaż nieruchomości rolnej położonej w Wójcinie: dz. nr 161/2 o pow. 2,2253 ha X 80.000 zł/ha=**178.024 zł**. Wartość określona została na podstawie cen transakcyjnych nieruchomości rolnych w tym rejonie gminy. 178 024,00

Razem sprzedaż nieruchomości w 2031 r. 505 804,00

2032 r.

Sprzedaż części działki rolnej w Rydlewie oznaczonej geodezyjnie nr 54/2 o powierzchni około 5,5 ha. Ponieważ w skład przedmiotowych gruntów wchodzi grunty orne klas II i IVa, które stanowią grunty bardzo wysokiej przydatności rolniczej przyjęto szacunkową wartość 1 ha na kwotę 100.000 zł. W tym rejonie gminy w transakcjach nieruchomości rolnych o powierzchni powyżej 5 ha często osiągnięta była kwota około 120.000 zł/ha. Przyjęta w założeniu wartość 100.000 zł/ha gwarantuje uzyskanie zakładanego dochodu ze sprzedaży. 550 000,00

Razem sprzedaż nieruchomości w 2032 r. 550 000,00

Ponieważ Gmina Żnin nie posiada aktualnych wycen dla wszystkich nieruchomości, przy ustalaniu wartości szacunkowych posłużono się cenami transakcyjnymi kupna-sprzedaży, ustalonymi na podstawie aktów notarialnych nieruchomości położonych na obszarze, na którym zlokalizowana jest przedmiotowa nieruchomość i podobnym przeznaczeniu gruntu. Ponadto w wypadku aktualnej wartości nieruchomości, określonej przez rzeczoznawcę majątkowego dla nieruchomości o podobnym przeznaczeniu i położonej na tym samym obszarze, przy ustaleniu wartości szacunkowej danej nieruchomości posiłkowano się również wartością określoną przez rzeczoznawcę dla nieruchomości o podobnych cechach i lokalizacji. Przy ustalaniu wpływu z tytułu rozłożenia na raty należności związanych ze sprzedażą w latach wcześniejszych nieruchomości Gminy Żnin pominięto wpływy związane z należnym oprocentowaniem.

Subwencje oraz udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych przyjęto na poziomach określonych w informacji Ministra Finansów, dotacje celowe zgodnie z planowanymi kwotami określonymi przez Wojewodę Kujawsko-Pomorskiego oraz przez Krajowe Biuro Wyborcze.

Wydatki bieżące budżetu gminy na 2020 rok przyjęto w większości działów klasyfikacji budżetowej na

poziomie roku bieżącego, w niektórych działach nastąpiło ich urealnienie zapewniające właściwą realizację zadań.

Ponadto w wydatkach bieżących budżetu uwzględniono wzrost wynagrodzeń, planowane nagrody jubileuszowe, odprawy emerytalne oraz środki na zmianę stopni awansu nauczycieli. W planie wynagrodzeń uwzględniono minimalne wynagrodzenie w 2020 roku w wysokości 2 600,00 zł oraz minimalną stawkę godzinową w wysokości 17,00 zł, zgodnie z projektem rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 10 września 2019 r. w sprawie wysokości minimalnego wynagrodzenia za pracę oraz wysokości minimalnej stawki godzinowej w 2020 r. oraz zgodnie z ustawą z dnia 10 października 2002 r. o minimalnym wynagrodzeniu za pracę (tj. Dz. U. z 2018 poz. 2177 ze zm.), z uwzględnieniem zmiany tej ustawy dokonanej ustawą z dnia 19 lipca 2019 r., na mocy której przy obliczaniu wysokości wynagrodzenia pracownika nie uwzględnia się dodatku za staż pracy. W kwocie wydatków bieżących uwzględniono umowy, których okres realizacji dotyczy również roku przyszłego.

Planowany budżet na 2020 r. zamyka się deficytem w kwocie 10 872 769,97 zł. Źródłem pokrycia planowanego na 2020 r. deficytu będzie przychód z tytułu emisji papierów wartościowych tj. obligacji komunalnych w kwocie 10 872 769,97 zł. Planowane rozchody budżetu na 2020 rok spłaty rat pożyczki i kredytów zaciągniętych w latach wcześniejszych wynoszą 1 619 628,00 zł z tego:

- 3 kredyty w łącznej kwocie 1 507 788,00 zł,
- 1 pożyczka w kwocie 111 840,00 zł.

Planowane w projekcie budżetu gminy na 2020 r. spłaty kredytów i pożyczki sfinansowane będą przychodami z tytułu emisji obligacji w kwocie 1 619 628,00 zł.

Dla projekcji poszczególnych kategorii dochodów i wydatków prognozy na lata 2020-2032 zastosowano najważniejsze założenia przyjęte do projektu budżetu państwa na rok 2020, w tym średnioroczny wzrost cen towarów i usług konsumpcyjnych na poziomie 2,5%.

Urealniono kwoty obciążeń z tytułu spłat kredytów i pożyczki oraz emisji obligacji komunalnych do wysokości wynikającej z obowiązujących umów oraz przewidywane odsetki w oparciu o aktualne stawki WIBOR. Uwzględniono również środki na spłatę odsetek od planowanej emisji obligacji komunalnych w roku 2020 zakładając oprocentowanie oparte na stawce WIBOR 6M wg kursu z dnia 08.11.br.1,79% oraz marżę Banku w wysokości 1,2% dla wszystkich serii, co łącznie skutkuje oprocentowaniem na poziomie 2,99 %.

PROGNOZA DŁUGU NA LATA 2020-2032

Prognoza kwoty długu i jej spłat obecnie przewiduje, iż źródłem spłaty kredytów i pożyczki dotychczas obciążających budżet gminy Żnin, będzie w roku 2020 przychód z tytułu emisji obligacji w kwocie 1 619 628,00 zł. Natomiast w latach 2021-2032 spłatę dotychczasowych kredytów i pożyczki oraz wykup począwszy od roku 2021 emisji obligacji komunalnych zostaną dokonane planowaną nadwyżką budżetową w tych latach.

Kwota długu na koniec poszczególnych lat prognozy wynika ze stanu ewidencyjnego zaciągniętych kredytów oraz pożyczki w latach wcześniejszych oraz uwzględnia emisję papierów wartościowych z lat 2017-2019 w łącznej wysokości 15 087 000,00 zł.

Poniżej zaprezentowano planowany w prognozie długu wykup obligacji komunalnych wyemitowanych w latach 2017-2018 roku w łącznej kwocie 7 000 000,00 zł oraz w roku 2019 w łącznej kwocie 8 087 000,00 zł oraz spłatę pożyczki i kredytów zaciągniętych w latach wcześniejszych. Kwota przychodu z tytułu wyemitowanych obligacji komunalnych w 2019 roku jest zgodna z wielkością wskazaną w uchwale budżetowej zmienionej na sesji Rady Miejskiej w Żninie w dniu 25.10. br.

1.Splata kredytów i pożyczki zaciągniętych w latach wcześniejszych przedstawia się następująco:

- w latach 2019-2023 w wysokości 1 619 628,00 zł rocznie,
- w roku 2024 w wysokości 1 505 467,68 zł,
- w roku 2025 w wysokości 772 834,00 zł.

2.Wykup obligacji wyemitowanych w latach 2017 – 2018 w łącznej kwocie 7 000 000,00 zł założono począwszy od roku 2021 roku i przedstawia się następująco:

- w latach 2021-2023 w wysokości 500 000,00 zł rocznie,
- w roku 2024 w wysokości 700 000,00 zł,
- w roku 2025 w wysokości 1 400 000,00 zł,
- w roku 2026 w wysokości 2 800 000,00 zł,
- w roku 2027 w wysokości 600 000,00 zł.

3.Wykup obligacji wyemitowanych w 2019 roku w łącznej kwocie 8 087 000,00 zł założono począwszy od roku 2021 roku i przedstawia się następująco:

- w latach 2021-2025 w wysokości 500 000,00 zł rocznie,
- w roku 2027 w wysokości 2 000 000,00 zł,
- w roku 2028 w wysokości 2 500 000,00 zł,
- w roku 2029 w wysokości 1 087 000,00 zł.

4.Splata dokonana z wydatków budżetu z tytułu zakupu telefonii komórkowej na raty zmniejszająca dług oraz z tytułu zobowiązań wymagalnych przedstawia się następująco:

- w roku 2019 w wysokości 7 158,43 zł,
- w roku 2020 w wysokości 2 521,50 zł.

Planowany dług gminy Żnin na 31.12.2019 r. wynosić będzie **23 846 335,18 zł, w tym:**

- zadłużenie z tytułu pożyczki 477 729,00 zł,
- zadłużenie z tytułu kredytów 8 279 084,68 zł,
- zadłużenie z tytułu emisji obligacji komunalnych 15 087 000,00 zł,
- zadłużenie z tytułu zakupu telefonii komórkowej na raty 2 521,50 zł.

Planowany dług gminy Żnin na 31.12.2019 r. w kwocie 23 846 335,18 zł zgodnie z wielkościami przedstawionymi w Wieloletniej Prognozie Finansowej ulega zwiększeniu w 2020 roku o planowaną emisję obligacji komunalnych w kwocie 10 479 881,81 zł i po uwzględnieniu planowanych w 2020 roku rozchodów w kwocie 1 619 628,00 zł oraz spłaty dokonanej z wydatków budżetu z tytułu zakupu telefonii komórkowej na raty w kwocie 2 521,50 zł **wynosić będzie na dzień 31.12.2020 roku 32 704 067,49 zł.**

Poniżej zaprezentowano planowany w prognozie długu wykup obligacji komunalnych planowanych do emisji w 2020 roku w łącznej kwocie 10 479 881,81 zł.

Wykup obligacji planowanych do emisji w 2020 roku w łącznej kwocie 10 479 881,81 zł założono począwszy od roku 2021 roku i przedstawia się następująco:

- w latach 2021-2025 w wysokości 300 000,00 zł rocznie,
- w roku 2026 w wysokości 200 000,00 zł,
- w roku 2027 w wysokości 400 000,00 zł,
- w roku 2028 w wysokości 500 000,00 zł,
- w roku 2029 w wysokości 1 800 000,00 zł,
- w latach 2030-2031 w wysokości 2 800 000,00 zł rocznie,
- w roku 2032 w wysokości 479 881,81 zł.

Środki uzyskane z planowanej emisji obligacji komunalnych w 2020 roku stanowiąc będą źródło sfinansowania:

- planowanych do realizacji w 2020 roku zadań inwestycyjnych oraz przedsięwzięć inwestycyjnych przyjętych w wykazie przedsięwzięć w Wieloletniej Prognozie Finansowej z zakresu infrastruktury drogowej,
- wkładu własnego na realizację projektów finansowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej.

Relacje długu wynikające z przepisów ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych w przypadku Gminy Żnin są prawidłowe i mieszczą się w granicach wskaźników dopuszczalnych.

Ponadto należy nadmienić, iż kwota długu gminy Żnin nie obejmuje zobowiązań wymagalnych wskazanych w sprawozdaniu RB-Z na 30.09.2019 r. z uwagi na fakt, iż ww. zobowiązania nie stanowią zobowiązań bezspornych, o których mowa w art. 72 ust.1 pkt 4 ustawy o finansach publicznych.

PRZEDSIĘWZIĘCIA DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ

W załączniku Nr 2 do uchwały znajduje się wykaz przedsięwzięć na lata 2020-2023 przyjętych do realizacji w Wieloletniej Prognozie Finansowej i przedstawia:

1. Przedsięwzięcia bieżące i majątkowe realizowane z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych obejmują następujące przedsięwzięcia:

- „Infostrada Pomorza i Kujaw”: projekt realizowany wspólnie z Urzędem Marszałkowskim wkład gminy na lata 2012 -2020 to kwota 60.504,00 zł, zapewniono wkład krajowy (5 lat trwałości projektu), limit zobowiązań

na 2020 rok wynosi 7 842,00 zł

- Realizacja systemu innowacyjnej edukacji w województwie kujawsko-pomorskim poprzez zbudowanie systemu dystrybucji treści edukacyjnych, projekt realizowany wspólnie z Urzędem Marszałkowskim – wkład gminy na lata 2016 - 2022 to kwota 18 143,00 zł zapewniono wkład krajowy (7 lat trwałości projektu), limit zobowiązań na 2020 rok wynosi 3 500,00 zł,

- „Infostrada Pomorza i Kujaw 2.0”: projekt realizowany wspólnie z Urzędem Marszałkowskim na lata 2017 -2021 limit zobowiązań wynosi w zakresie wydatków bieżących 353,70 zł, w zakresie wydatków majątkowych 129 038,28 zł, przy kwocie dofinansowania 109 983,18 zł,

-Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu na terenie województwa kujawsko –pomorskiego – wkład gminy na lata 2012 - 2020 to kwota 62 790,85 zapewniono wkład krajowy (5 lat trwałości projektu), limit zobowiązań na 2020 rok wynosi 12 559,00 zł,

- Budowa systemu roweru gminnego i ścieżki rowerowej na odcinku Żnin – Jaroszewo – wartość projektu w latach 2018-2020 stanowi kwotę 2 014 515,04 zł, kwota planowanych wydatków do poniesienia w 2020 roku na realizację projektu – 1 975 779,04 zł z kwotą dofinansowania 681 576,78 zł.

Gmina Żnin podpisała umowę na dofinansowanie inwestycji w dniu 29 czerwca 2018 r. ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2014-2020. Całkowita wartość inwestycji wynikająca z umowy o dofinansowanie wynosi: 814 515,04 zł, z czego kwota dofinansowania z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego wynosi: 681 576,78 zł. Z uwagi na fakt, iż gmina po przeprowadzonych bezskutecznie postępowaniach przetargowych w roku ubiegłym nie jest w stanie wykonać projektu inwestycyjnego z planowaną dotychczasową kwotą wydatków zaistniała konieczność zwiększenia planu wydatków o kwotę 1 200 000,00 zł wkładu własnego ze środków pochodzących z częściowego rozwiązania rezerwy celowej uchwalonej w budżecie gminy Żnin na 2020 rok na wkład własny w projekty z dofinansowaniem z budżetu UE. W poprzednich latach Gmina Żnin poniosła koszty opracowania dokumentacji projektowej w kwocie 38 736,00 zł, a w roku bieżącym zaktualizowano studium wykonalności oraz projektu za łączną kwotę 14 724,99 zł. Łącznie poniesione nakłady stanowią kwotę 53 460,99 zł, w tym podlegające refundacji w kwocie 22 164,60 zł. Planowane nakłady finansowe w 2020 r. po zmianach wynoszą 2 014 515,04 zł. Głównym celem inwestycji jest stworzenie bezpiecznego połączenia dla rowerów z miejscowości Jaroszewo do centrum powiatu tj. z miastem Żnin. W ramach inwestycji zaplanowano wybudowanie ścieżki rowerowej o długości 3 072 m. Przewidziano również umieszczenie elementów małej architektury – ławka kosz na śmieci stojak na rowery, lampy hybrydowej. Koszt robót budowlanych został określony na podstawie kosztorysu inwestorskiego. Z uwagi na konieczność dokonania aktualizacji rozwiązań technicznych projektu budowlanego Gmina Żnin dokonała ponownej analizy dokumentacji projektowych pod kątem możliwości dokonania zmian w zakresie rozwiązań technicznych. Jednocześnie Gmina uzyskała zgodę na przesunięcie terminu zakończenia inwestycji do dnia 31 lipca 2020 r. Ponadto, z uwagi na ogłoszenie przez Urząd Marszałkowski kolejnego naboru wniosków w ramach przedmiotowego działania Gmina Żnin złożyła ponownie wniosek z zaktualizowaną wartością projektu oraz wnioskując o wyższą kwotę dofinansowania, który do chwili obecnej nie został

rozstrzygnięty,

- Zagospodarowanie terenu zieleni pomiędzy ulicami Kościuszki i Sienkiewicza w Żninie – wartość projektu w latach 2017-2019 stanowi kwotę 1 239 570,11 zł, w tym poniesione wydatki w 2017-2018 roku na opracowanie min. dokumentacji projektowej stanowiły kwotę 38 870,00 zł, limit zobowiązań wynosi w zakresie wydatków bieżących łącznie 343 661,00 zł, przy kwocie dofinansowania łącznie 137 885,95 zł oraz w zakresie wydatków majątkowych 704 582,05 zł, przy planowanej kwocie dofinansowania 391 019,00 zł.

Zakres rzeczowy przedsięwzięcia obejmuje zadania planowane do sfinansowania wydatkami bieżącymi oraz zadania inwestycyjne, stąd planowane w tym projekcie również wydatki majątkowe.

-Aktywni- Kompetentni- Szczęśliwi projekt z dofinansowaniem z EFS realizowany przez MOPS w Żninie - łączna kwota nakładów 253 397,50 zł, w tym 2020 rok - 59 926,70 zł, w tym wkład krajowy 9 516,00 zł, kwota dofinansowania 50 410,70 zł,

- Innowacyjna edukacja dla szkół Gminy Żnin- kształcenie ogólne i zawodowe – innowacyjna edukacja projekt z dofinansowaniem z EFS realizowany przez szkoły podstawowe, dla których organem prowadzącym jest gmina Żnin, natomiast jednostką koordynującą jest Samorządowe Centrum Usług Wspólnych w Żninie jako jednostka obsługująca – łączna kwota nakładów 235 200,00 zł, w tym 2020 rok – 94 080,46 zł, w tym wkład krajowy 25 284,34 zł,

- Budowa Centrum Sportów Wodnych wraz z zagospodarowaniem plaży nad Jeziorem Żnińskim Małym - wartość projektu realizowana przez UM w Żninie w latach 2018-2021 stanowi kwotę 4 524 130,44 zł, kwota planowanych wydatków do poniesienia w 2020 roku na realizację projektu – 3 071 100,33 zł, w 2021 roku – 1 374 780,11 zł , natomiast w części projekt realizowany jest przez partnera jednostkę gminy Żnin Miejski Ośrodek Sportu w Żninie w latach 2019-2021 wartość nakładów stanowi kwotę 410 506,30 zł, kwota planowanych wydatków do poniesienia w 2020 roku na realizację projektu – 0,00 zł, w 2021 roku – 395 680,30 zł, termin zakończenia realizacji projektu zgodnie z umową o dofinansowanie ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2014-2020 nr UM_WR.431.1.431.2019 z dnia 30.12.2019 r. – 30.06.2021 roku.

2. Pozostałe przedsięwzięcia bieżące i majątkowe:

-Pomoc finansowa dla Województwa Kujawsko-Pomorskiego z przeznaczeniem na dofinansowanie zadania inwestycyjnego pn.” Rozbudowa drogi wojewódzkiej Nr 251 Kaliska-Inowrocław na odcinku od km 19-649 (od granicy województwa kujawsko-pomorskiego) do km 34-200 oraz od km 34-590 do km 35-290 wraz z przebudową mostu na rz. Gąsawka w msc. Żnin” z łączną kwotą planowanych wydatków na ten cel 1 056 000,00 zł z terminem realizacji w latach 2017-2020. Zaktualizowano limity zobowiązań dla projektu w 2020 roku zgodnie z otrzymanym w dniu 2 września 2019 r. pismem nr IF-III-T.433.1.2.2016 z Urzędu

Marszałkowskiego, w którym zwrócono się o przesunięcie środków przeznaczonych jako pomoc finansowa w formie dotacji na kolejny rok budżetowy 2020 z uwagi na wydłużający się proces inwestycyjny zadania – Rozbudowy drogi wojewódzkiej nr 251 Kaliska-Inowrocław.

- Odtworzenie terenów zieleni na obszarze miasta i gminy Żnin zniszczonych wskutek nawałnic w sierpniu 2017 roku do realizacji w latach 2018-2021 z nakładami łącznie 1 244 601,61 zł, w tym z uwzględnieniem nakładów poniesionych w łącznej kwocie 256 741,00 zł. Limit nakładów do poniesienia w 2020 roku wynosi 445 652,49 zł, w 2021 roku wynosi 542 208,12 zł. Na realizację przedsięwzięcia Gmina Żnin otrzymała dotację z NFOŚiGW na sfinansowanie zadania odpowiadającej 100% planowanych wydatków.

- Przebudowa drogi gminnej nr 131002C w Żninie (ul. 700-lecia) - Przedsięwzięcie w roku 2020 zakłada w II etapie wykonanie przebudowy drogi gminnej (ulicy 700-lecia w Żninie) odcinek od ul. Szkolnej do ul. Towarowej na długości 0,210 km, wraz z realizacją ścieżki rowerowej. Całkowita planowana wartość II etapu wynosi 3 367 000,00 zł. W ramach kosztów uwzględniono kwotę 1 000,00 zł na montaż tablicy informacyjnej oraz 66 000,00 zł kosztów nadzoru inwestorskiego. Kwota dofinansowania wynosi 1 650 000,00 zł.

Wniosek o dofinansowanie zadania został złożony przez Gminę Żnin w ramach Funduszu Dróg Samorządowych jako inwestycja wieloletnia. W dniu 5 września br. Gmina Żnin otrzymała decyzję o przyznaniu dotacji na I etap realizowany w roku bieżącym i II etap realizacji przedsięwzięcia.

Całkowita planowana wartość I etapu przedsięwzięcia wynosi 2 089 869,00 zł. W ramach kosztów uwzględniono kwotę 1 000,00 zł na montaż tablicy informacyjnej oraz 39 360,00 zł kosztów nadzoru inwestorskiego. Kwota dofinansowania wynosi 984 180,00 zł.

3. Planowany limit wydatków łącznie na przedsięwzięcia w latach 2020-2023 wynosi 13 745 508,64 zł.

Dla poszczególnych lat limit zobowiązań łącznie na przedsięwzięcia przedstawia się następująco:

- a) 2020 – 11 271 075,05 zł,
- b) 2021 – 2 470 933,59 zł,
- c) 2022 – 3 500,00 zł,
- d) 2023 – 0,00 zł.