

**UCHWAŁA NR XX/119/2025
RADY MIEJSKIEJ W KCYNI**

z dnia 28 sierpnia 2025 r.

w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kcynia na lata 2025-2036

Na podstawie art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2024 r. poz. 1530 z późn. zm.) uchwala się co następuje:

§ 1. W uchwale nr IX/66/2024 Rady Miejskiej w Kcyni z dnia 12.12.2024 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kcynia na lata 2025-2036 z późn. zmianami wprowadza się następujące zmiany:

- 1) załącznik nr 1 – Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Kcynia na lata 2025-2036 otrzymuje brzmienie załącznika nr 1 do uchwały;
- 2) w Wykazie wieloletnich przedsięwzięć Gminy Kcynia, stanowiącym załącznik nr 2 do zmienianej uchwały – określone w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Kcyni.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady
Miejskiej w Kcyni

Zbigniew Witczak

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

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 do Uchwały Nr XX/119/2025 Rady Miejskiej w Kcyni z dnia 28.08.2025 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	z tego:						Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
								z podatku od nieruchomości			
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 2018	65 172 831,27	64 206 200,67	6 139 179,00	56 571,01	24 503 987,00	22 896 799,59	10 609 664,07	3 651 270,46	966 630,60	207 500,05	759 130,55
Wykonanie 2019	71 425 842,17	70 360 283,84	7 129 734,00	61 999,45	26 374 857,00	25 329 653,00	11 464 040,39	3 918 361,58	1 065 558,33	531 788,88	498 154,34
Wykonanie 2020	78 625 025,90	76 440 383,97	7 297 479,00	61 258,82	27 858 210,00	28 342 866,33	12 880 569,82	4 047 414,84	2 184 641,93	767 623,92	1 395 134,48
Wykonanie 2021	86 935 634,58	79 663 766,22	7 739 951,00	90 003,77	30 049 490,00	28 580 102,71	13 204 218,74	4 542 323,20	7 271 868,36	185 375,48	7 079 723,52
Wykonanie 2022	93 763 504,83	88 052 297,31	9 633 141,57	84 159,54	29 187 577,00	32 932 178,40	16 215 240,80	4 727 912,62	5 711 207,52	1 785 331,19	3 921 360,42
Wykonanie 2023	92 818 637,58	78 544 866,18	6 316 794,00	148 397,00	36 120 091,85	19 406 886,70	16 552 696,63	5 212 654,27	14 273 771,40	213 629,36	14 053 887,61
Plan 3 kw. 2024	101 482 526,83	88 794 428,95	7 927 307,00	165 496,00	42 826 909,00	19 159 934,81	18 714 782,14	6 717 206,00	12 688 097,88	589 600,00	12 093 497,88
2025	112 562 131,75	98 560 673,48	28 679 270,39	219 795,22	34 227 945,03	16 569 618,76	18 864 044,08	6 325 368,00	14 001 458,27	491 000,00	13 503 458,27
2026	106 451 392,76	97 481 118,00	29 683 045,00	227 488,00	35 129 509,00	13 746 006,00	18 695 070,00	6 563 695,00	8 970 274,76	420 000,00	8 550 274,76
2027	112 292 964,89	100 318 519,00	30 603 219,00	234 540,00	36 218 524,00	13 987 619,00	19 274 617,00	6 767 170,00	11 974 445,89	327 000,00	11 647 445,89
2028	103 127 437,00	103 127 437,00	31 460 109,00	241 107,00	37 232 643,00	14 379 272,00	19 814 306,00	6 956 651,00	0,00	0,00	0,00
2029	106 015 006,00	106 015 006,00	32 340 992,00	247 858,00	38 275 157,00	14 781 892,00	20 369 107,00	7 151 437,00	0,00	0,00	0,00
2030	108 665 381,00	108 665 381,00	33 149 517,00	254 054,00	39 232 036,00	15 151 439,00	20 878 335,00	7 330 223,00	0,00	0,00	0,00
2031	111 382 015,00	111 382 015,00	33 978 255,00	260 405,00	40 212 837,00	15 530 225,00	21 400 293,00	7 513 479,00	0,00	0,00	0,00
2032	114 166 565,00	114 166 565,00	34 827 711,00	266 915,00	41 218 158,00	15 918 481,00	21 935 300,00	7 701 316,00	0,00	0,00	0,00

2033	117 020 729,00	117 020 729,00	35 698 404,00	273 588,00	42 248 612,00	16 316 443,00	22 483 682,00	7 893 849,00	0,00	0,00	0,00
2034	119 946 247,00	119 946 247,00	36 590 864,00	280 428,00	43 304 827,00	16 724 354,00	23 045 774,00	8 091 195,00	0,00	0,00	0,00
2035	122 944 904,00	122 944 904,00	37 505 636,00	287 439,00	44 387 448,00	17 142 463,00	23 621 918,00	8 293 475,00	0,00	0,00	0,00
2036	126 018 527,00	126 018 527,00	38 443 277,00	294 625,00	45 497 134,00	17 571 025,00	24 212 466,00	8 500 812,00	0,00	0,00	0,00

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

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

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

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

Wyszczególnienie	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	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^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	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
Wykonanie 2018	63 859 982,19	60 159 924,09	23 423 373,08	0,00	0,00	911 105,09	0,00	0,00	0,00	3 700 058,10	3 623 558,10	60 000,00
Wykonanie 2019	68 243 630,28	64 907 110,50	25 062 585,23	0,00	0,00	897 383,43	0,00	0,00	0,00	3 336 519,78	3 336 519,78	263 790,00
Wykonanie 2020	73 538 555,68	69 338 218,53	26 519 517,48	0,00	0,00	568 583,45	0,00	0,00	0,00	4 200 337,15	4 200 337,15	274 000,00
Wykonanie 2021	77 397 051,59	72 487 393,78	27 970 023,87	0,00	0,00	370 062,18	0,00	0,00	0,00	4 909 657,81	4 909 657,81	36 000,00
Wykonanie 2022	95 853 709,12	82 464 127,71	30 386 008,72	0,00	0,00	1 153 038,05	0,00	0,00	0,00	13 389 581,41	13 389 581,41	32 000,00
Wykonanie 2023	104 577 449,00	79 303 117,76	34 401 877,08	0,00	0,00	1 604 187,93	0,00	0,00	0,00	25 274 331,24	25 274 331,24	192 653,85
Plan 3 kw. 2024	106 066 165,33	87 973 535,77	43 237 559,26	0,00	0,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	18 092 629,56	17 892 629,56	1 341 581,71
2025	118 304 468,81	93 193 404,05	47 393 035,53	0,00	0,00	1 650 000,00	0,00	0,00	0,00	25 111 064,76	25 111 064,76	1 066 378,50
2026	105 878 392,76	89 780 006,00	46 652 617,00	0,00	0,00	1 207 235,00	0,00	0,00	0,00	16 098 386,76	16 098 386,76	0,00
2027	109 992 964,89	92 628 378,00	48 670 343,00	0,00	0,00	1 131 575,00	0,00	0,00	0,00	17 364 586,89	17 364 586,89	0,00
2028	101 127 437,00	95 437 661,00	50 604 989,00	0,00	0,00	935 550,00	0,00	0,00	0,00	5 689 776,00	5 689 776,00	0,00
2029	103 965 006,00	97 716 185,00	51 958 672,00	0,00	0,00	762 963,00	0,00	0,00	0,00	6 248 821,00	6 248 821,00	0,00
2030	106 615 381,00	100 036 674,00	53 309 597,00	0,00	0,00	607 663,00	0,00	0,00	0,00	6 578 707,00	6 578 707,00	0,00
2031	109 382 015,00	102 415 363,00	54 655 664,00	0,00	0,00	487 300,00	0,00	0,00	0,00	6 966 652,00	6 966 652,00	0,00
2032	112 266 565,00	104 830 609,00	55 967 400,00	0,00	0,00	409 000,00	0,00	0,00	0,00	7 435 956,00	7 435 956,00	0,00
2033	115 020 729,00	107 289 540,00	57 296 626,00	0,00	0,00	327 350,00	0,00	0,00	0,00	7 731 189,00	7 731 189,00	0,00
2034	118 046 247,00	109 781 676,00	58 628 773,00	0,00	0,00	245 700,00	0,00	0,00	0,00	8 264 571,00	8 264 571,00	0,00
2035	121 244 904,00	112 329 768,00	59 977 235,00	0,00	0,00	172 650,00	0,00	0,00	0,00	8 915 136,00	8 915 136,00	0,00
2036	124 318 527,00	114 900 883,00	61 311 728,00	0,00	0,00	104 775,00	0,00	0,00	0,00	9 417 644,00	9 417 644,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty , pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
Wykonanie 2018	1 312 849,08	1 312 849,08	2 543 372,00	2 543 372,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	3 182 211,89	2 980 872,06	611 080,98	611 080,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	5 086 470,22	2 699 107,00	3 006 708,00	0,00	0,00	585,05	0,00	3 006 122,95	0,00
Wykonanie 2021	9 538 582,99	2 200 000,00	5 394 071,22	0,00	0,00	5 394 071,22	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	-2 090 204,29	0,00	17 832 654,21	5 100 000,00	2 090 204,29	12 732 654,21	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	-11 758 811,42	0,00	19 142 449,92	6 000 000,00	6 000 000,00	13 142 449,92	5 758 811,42	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2024	-4 583 638,50	0,00	7 283 638,50	2 000 000,00	2 000 000,00	5 283 638,50	2 583 638,50	0,00	0,00
2025	-5 742 337,06	0,00	8 442 337,06	2 700 000,00	0,00	5 742 337,06	5 742 337,06	0,00	0,00
2026	573 000,00	573 000,00	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	2 300 000,00	2 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	2 050 000,00	2 050 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	2 050 000,00	2 050 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	1 900 000,00	1 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	1 900 000,00	1 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	1 700 000,00	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	1 700 000,00	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty 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 splaty zobowiązań ^x	z tego:	
								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 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	3 041 372,00	3 041 372,00	443 372,00	443 372,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	2 980 872,06	2 980 872,06	261 973,98	261 973,98	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	2 699 107,00	2 699 107,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	2 200 000,00	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	2 600 000,00	2 600 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	2 100 000,00	2 100 000,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2024	0,00	0,00	0,00	0,00	2 700 000,00	2 700 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	2 700 000,00	2 700 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	3 073 000,00	3 073 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	2 300 000,00	2 300 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	2 050 000,00	2 050 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	2 050 000,00	2 050 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	1 900 000,00	1 900 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	1 900 000,00	1 900 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	1 700 000,00	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	1 700 000,00	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						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, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x				
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x					
		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
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	0,00	25 557 955,25	1 816 057,17	4 046 276,58	4 046 276,58
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	22 605 656,48	1 233 549,48	5 453 173,34	5 453 173,34
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	19 321 286,10	648 286,10	7 102 165,44	10 108 873,44
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	16 528 417,77	55 417,77	7 176 372,44	12 570 443,66
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	18 973 000,00	0,00	5 588 169,60	18 320 823,81
Wykonanie 2023	x	x	x	x	0,00	0,00	22 873 000,00	0,00	-758 251,58	12 384 198,34
Plan 3 kw. 2024	x	x	x	x	0,00	0,00	22 173 000,00	0,00	820 893,18	6 104 531,68
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 173 000,00	0,00	5 367 269,43	11 109 606,49
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	19 600 000,00	0,00	7 701 112,00	7 701 112,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	17 300 000,00	0,00	7 690 141,00	7 690 141,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	15 300 000,00	0,00	7 689 776,00	7 689 776,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	13 250 000,00	0,00	8 298 821,00	8 298 821,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	11 200 000,00	0,00	8 628 707,00	8 628 707,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	9 200 000,00	0,00	8 966 652,00	8 966 652,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	7 300 000,00	0,00	9 335 956,00	9 335 956,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	5 300 000,00	0,00	9 731 189,00	9 731 189,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	3 400 000,00	0,00	10 164 571,00	10 164 571,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	1 700 000,00	0,00	10 615 136,00	10 615 136,00
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	11 117 644,00	11 117 644,00

8) Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do 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) ^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 2018	0,00%	12,44%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	15,28%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	17,55%	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	15,15%	x	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	15,16%	x	x	x	x
Wykonanie 2023	0,00%	2,17%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2024	0,00%	4,28%	x	x	x	x
2025	5,31%	8,67%	11,72%	12,45%	TAK	TAK
2026	5,11%	10,66%	11,18%	11,91%	TAK	TAK
2027	3,97%	10,22%	10,52%	11,25%	TAK	TAK
2028	3,31%	9,72%	9,47%	10,21%	TAK	TAK
2029	3,08%	9,93%	8,70%	9,43%	TAK	TAK
2030	2,84%	9,88%	7,95%	8,68%	TAK	TAK
2031	2,59%	9,86%	9,05%	9,78%	TAK	TAK
2032	2,35%	9,92%	9,85%	9,85%	TAK	TAK
2033	2,31%	9,99%	10,03%	10,03%	TAK	TAK
2034	2,08%	10,09%	9,93%	9,93%	TAK	TAK
2035	1,77%	10,20%	9,91%	9,91%	TAK	TAK
2036	1,66%	10,35%	9,98%	9,98%	TAK	TAK

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

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 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 ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			finansowane 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 2018	31 701,28	31 701,28	31 701,28	519 607,38	519 607,38	519 607,38	4 997,35	4 997,35	4 997,35
Wykonanie 2019	59 570,22	59 570,22	59 570,22	266 695,72	266 695,72	266 695,72	59 344,62	59 344,62	58 985,17
Wykonanie 2020	267 114,82	249 664,30	249 664,30	350 015,94	350 015,94	350 015,94	250 561,36	250 561,36	245 266,02
Wykonanie 2021	38 815,95	38 815,95	38 815,95	12 759,60	12 759,60	12 759,60	45 772,32	45 772,32	40 661,96
Wykonanie 2022	860 522,18	860 522,18	858 346,74	876 512,07	876 512,07	876 512,07	687 818,52	687 818,52	683 107,48
Wykonanie 2023	1 690,08	1 690,08	1 690,08	2 682 625,14	2 682 625,14	2 682 625,14	226 206,48	226 206,48	178 690,08
Plan 3 kw. 2024	369 250,61	369 250,61	298 150,05	2 829 596,70	2 829 596,70	2 745 996,70	342 121,00	342 121,00	297 539,02
2025	440 463,02	440 463,02	409 264,11	515 106,78	515 106,78	451 948,12	528 839,00	528 839,00	435 095,01
2026	178 965,00	178 965,00	169 022,50	5 150 274,76	5 150 274,76	4 608 140,58	198 850,00	198 850,00	169 022,50
2027	0,00	0,00	0,00	8 247 445,89	8 247 445,89	7 379 293,69	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
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	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 2018	793 144,73	793 144,73	525 265,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	1 221 352,80	1 221 352,80	628 746,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	641 325,53	641 325,53	541 794,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	15 011,30	15 011,30	12 759,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	4 969 293,80	4 969 293,80	4 223 899,72	19 183 276,57	9 808 753,33	9 374 523,24	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	1 163 678,61	1 163 678,61	946 300,11	1 946 292,67	872 428,01	1 073 864,66	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2024	911 798,02	911 798,02	559 392,00	1 777 090,23	660 000,00	1 117 090,23	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	818 414,65	818 414,65	376 175,32	3 873 539,29	972 488,59	2 901 050,70	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	6 077 000,24	6 077 000,24	5 856 453,48	15 175 342,46	897 016,61	14 278 325,85	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	9 664 209,79	9 664 209,79	9 373 371,53	16 750 526,05	61 297,72	16 689 228,33	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	12 000,00	12 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	8 000,00	8 000,00	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
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					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 ^x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		wyплаты z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					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	10.10	10.11
Wykonanie 2018	3 041 372,00	528 946,15	0,00	528 946,15	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2019	2 980 872,06	583 082,35	0,00	583 082,35	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2020	2 699 107,00	589 240,99	0,00	589 240,99	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2021	2 200 000,00	595 580,59	0,00	595 580,59	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2022	2 600 000,00	55 417,77	0,00	55 417,77	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2023	2 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2024	2 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	2 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	3 073 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	2 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	1 350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	1 350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2036	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

⁹⁾ 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.

^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.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2 do Uchwały Nr XX/119/2025 Rady Miejskiej w Kcyni z dnia 28.08.2025 r.

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 2029	Limit zobowiązań
			Od	Do							
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				36 011 407,80	3 873 539,29	15 175 342,46	16 750 526,05	12 000,00	8 000,00	35 819 407,80
1.a	- wydatki bieżące				1 950 802,92	972 488,59	897 016,61	61 297,72	12 000,00	8 000,00	1 950 802,92
1.b	- wydatki majątkowe				34 060 604,88	2 901 050,70	14 278 325,85	16 689 228,33	0,00	0,00	33 868 604,88
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:				16 621 506,53	651 446,50	6 275 850,24	9 664 209,79	0,00	0,00	16 591 506,53
1.1.1	- wydatki bieżące				604 850,00	406 000,00	198 850,00	0,00	0,00	0,00	604 850,00
1.1.1.1	Wzmocnienie kompetencji kluczowych uczniów szkół podstawowych w Gminie Kcynia (900641) - Wzmocnienie kompetencji kluczowych uczniów szkół podstawowych w Gminie Kcynia	Urząd Miejski w Kcyni	2025	2026	604 850,00	406 000,00	198 850,00	0,00	0,00	0,00	604 850,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				16 016 656,53	245 446,50	6 077 000,24	9 664 209,79	0,00	0,00	15 986 656,53
1.1.2.1	Adaptacja budynku młyna na cele społeczno-kulturalne (900800) - Adaptacja budynku młyna na cele społeczno-kulturalne	Urząd Miejski w Kcyni	2023	2027	12 351 003,52	174 660,00	4 906 646,76	7 249 696,76	0,00	0,00	12 331 003,52
1.1.2.2	Modernizacja płyty rynku w Kcyni (900905) - Modernizacja płyty rynku w Kcyni	Urząd Miejski w Kcyni	2024	2027	3 665 653,01	70 786,50	1 170 353,48	2 414 513,03	0,00	0,00	3 655 653,01
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	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	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	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				19 389 901,27	3 222 092,79	8 899 492,22	7 086 316,26	12 000,00	8 000,00	19 227 901,27
1.3.1	- wydatki bieżące				1 345 952,92	566 488,59	698 166,61	61 297,72	12 000,00	8 000,00	1 345 952,92
1.3.1.1	Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0 trwałość projektu (900601) - Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0 trwałość projektu (900601)	Urząd Miejski w Kcyni	2024	2029	60 000,00	16 000,00	12 000,00	12 000,00	12 000,00	8 000,00	60 000,00
1.3.1.2	Opracowanie miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego (900572) - Opracowanie miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego	Urząd Miejski w Kcyni	2022	2026	277 000,00	192 000,00	85 000,00	0,00	0,00	0,00	277 000,00
1.3.1.3	Planowanie przestrzenne plan ogólny Gminy Kcynia (900640) - Planowanie przestrzenne plan ogólny Gminy Kcynia (900640)	Urząd Miejski w Kcyni	2023	2026	121 594,00	112 000,00	9 594,00	0,00	0,00	0,00	121 594,00
1.3.1.4	Wykonanie usługi konserwacji oświetlenia dróg i miejsc publicznych na terenie Gminy Kcynia, na urządzeniach pozostających we władaniu ENEA Oświetlenie sp. z o.o. oraz Gminy Kcynia - Wykonanie usługi konserwacji oświetlenia dróg i miejsc publicznych na terenie Gminy Kcynia, na urządzeniach pozostających we władaniu ENEA Oświetlenie sp. z o.o. oraz Gminy Kcynia	Urząd Miejski w Kcyni	2025	2027	887 358,92	246 488,59	591 572,61	49 297,72	0,00	0,00	887 358,92
1.3.2	- wydatki majątkowe				18 043 948,35	2 655 604,20	8 201 325,61	7 025 018,54	0,00	0,00	17 881 948,35
1.3.2.1	Wpłata Gminy Kcynia na rzecz Związku Gmin Kcynia, Nakło, Szubin na dofinansowanie zadań inwestycyjnych dotyczących budowy sieci kanalizacji sanitarnej przy ul. Wyrzyskiej w Kcyni oraz w miejscowości Stalówka objętych Promesą Wstępną Banku Gospodarstwa Krajowego z rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych - Wpłata Gminy Kcynia na rzecz Związku Gmin Kcynia, Nakło, Szubin na dofinansowanie zadań inwestycyjnych dotyczących budowy sieci kanalizacji sanitarnej przy ul. Wyrzyskiej w Kcyni oraz w miejscowości Stalówka objętych Promesą Wstępną Banku Gospodarstwa Krajowego z rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych	Urząd Miejski w Kcyni	2024	2026	83 234,32	75 234,32	0,00	0,00	0,00	0,00	75 234,32

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit zobowiązań
			Od	Do							
1.3.2.2	Wpłata Gminy Kcynia na rzecz Związku Gmin Kcynia, Nakło, Szubin na dofinansowanie zadań inwestycyjnych dotyczących wybudowania sieci wodociągowych oraz kanalizacji sanitarnych wraz z przepompownią ścieków między ulicami Słoneczną i Brzozową w mieście Kcynia objętych Promesą Wstępną Banku Gospodarstwa Krajowego z rządowego Funduszu Polski Ład: Programu Inwestycji Strategicznych - Wpłata Gminy Kcynia na rzecz Związku Gmin Kcynia, Nakło, Szubin na dofinansowanie zadań inwestycyjnych dotyczących wybudowania sieci wodociągowych oraz kanalizacji sanitarnych wraz z przepompownią ścieków między ulicami Słoneczną i Brzozową w mieście Kcynia objętych Promesą Wstępną Banku Gospodarstwa Krajowego z rządowego Funduszu Polski Ład: Programu Inwestycji Strategicznych	Urząd Miejski w Kcyni	2024	2026	56 394,80	40 389,80	12 005,00	0,00	0,00	0,00	52 394,80
1.3.2.3	Budowa budynku przedszkola miejskiego oraz żłobka w Kcyni (900822) - Budowa budynku przedszkola miejskiego oraz żłobka w Kcyni	Urząd Miejski w Kcyni	2025	2027	14 159 037,08	109 000,00	7 025 018,54	7 025 018,54	0,00	0,00	14 159 037,08
1.3.2.4	Termomodernizacja budynków Szkoły Podstawowej w Kcyni (900935) - Termomodernizacja budynków Szkoły Podstawowej w Kcyni (900935)	Urząd Miejski w Kcyni	2024	2026	1 742 346,83	1 613 346,83	0,00	0,00	0,00	0,00	1 613 346,83
1.3.2.5	Wymiana źródła ogrzewania w budynku w Kcyni przy ul. Dworcowej 8 (900821) - Wymiana źródła ogrzewania w budynku w Kcyni przy ul. Dworcowej 8	Urząd Miejski w Kcyni	2025	2026	40 000,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40 000,00
1.3.2.6	Wykonanie remontu istniejącej przepompowni ścieków polegającego na montażu kraty (900820) - Wykonanie remontu istniejącej przepompowni ścieków polegającego na montażu kraty	Urząd Miejski w Kcyni	2025	2026	222 140,00	22 140,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	222 140,00
1.3.2.7	Pomoc finansowa dla Powiatu Nakielskiego na dofinansowanie budowy ścieżek rowerowych w ciągu dróg wojewódzkich nr 241 i 246 na terenie powiatu nakielskiego (900937)	Urząd Miejski w Kcyni	2025	2026	437 200,00	131 160,00	306 040,00	0,00	0,00	0,00	437 200,00
1.3.2.8	Wiejska oczyszczalnia ścieków w Siernikach (900774)	Urząd Miejski w Kcyni	2025	2026	63 690,00	3 690,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	63 690,00
1.3.2.9	Rozbudowa, nadbudowa i przebudowa budynku świetlicy wiejskiej w Studzienkach (900913)	Urząd Miejski w Kcyni	2025	2026	1 034 905,32	588 643,25	425 262,07	0,00	0,00	0,00	1 013 905,32
1.3.2.10	Przebudowa drogi w miejscowości Górki Dąbskie - Przebudowa drogi w miejscowości Górki Dąbskie	Urząd Miejski w Kcyni	2025	2029	60 000,00	12 000,00	48 000,00	0,00	0,00	0,00	60 000,00
1.3.2.11	Przebudowa drogi w miejscowości Turzyn - Przebudowa drogi w miejscowości Turzyn	Urząd Miejski w Kcyni	2025	2029	60 000,00	20 000,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	60 000,00
1.3.2.12	Przebudowa ulicy Parkowej i Zielonej w Kcyni (900825) - Przebudowa ulicy Parkowej i Zielonej w Kcyni (900825)	Urząd Miejski w Kcyni	2025	2026	60 000,00	0,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	60 000,00
1.3.2.13	Remont wieży OSP Kcynia - Remont wieży OSP Kcynia	Urząd Miejski w Kcyni	2025	2026	25 000,00	0,00	25 000,00	0,00	0,00	0,00	25 000,00

UZASADNIENIE

do uchwały Nr XX/119/2025 Rady Miejskiej w Kcyni z dnia 28 sierpnia 2025 r. o zmianie uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kcynia na lata 2025-2036

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 28 sierpnia 2025 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Kcynia:

1. Dochody ogółem zmniejszono o 4 529 825,63 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 132 057,77 zł, a dochody majątkowe zmniejszono o 4 661 883,40 zł.
2. Wydatki ogółem zmniejszono o 4 529 825,63 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 1 501 781,05 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 6 031 606,68 zł.
3. Wynik budżetu nie uległ zmianie.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie dochodów, wydatków i wyniku budżetu w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w dochodach i wydatkach w 2025 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	117 091 957,38	-4 529 825,63	112 562 131,75
Dochody bieżące	98 428 615,71	+132 057,77	98 560 673,48
Dotacje bieżące	16 477 328,85	+92 289,91	16 569 618,76
Pozostałe	18 824 276,22	+39 767,86	18 864 044,08
Dochody majątkowe	18 663 341,67	-4 661 883,40	14 001 458,27
Wydatki ogółem	122 834 294,44	-4 529 825,63	118 304 468,81
Wydatki bieżące	91 691 623,00	+1 501 781,05	93 193 404,05
Wynagrodzenia i pochodne	45 660 784,20	+1 732 251,33	47 393 035,53
Pozostałe wydatki bieżące	44 380 838,80	-230 470,28	44 150 368,52
Wydatki majątkowe	31 142 671,44	-6 031 606,68	25 111 064,76

Źródło: opracowanie własne.

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych dochodów bieżących. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w dochodach bieżących w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	97 302 153,00	+178 965,00	97 481 118,00

Źródło: opracowanie własne.

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych wydatków bieżących. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w wydatkach bieżących w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	89 601 041,00	+178 965,00	89 780 006,00

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Kcynia:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.
2. Rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

Od 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

W zakresie zawartych umów, rozchody Gminy Kcynia zaplanowano zgodnie z harmonogramami. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie historyczne”.

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2028-2036. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Kcynia

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2025	2 700 000,00	0,00	2 700 000,00
2026	3 073 000,00	0,00	3 073 000,00
2027	2 300 000,00	0,00	2 300 000,00
2028	1 300 000,00	700 000,00	2 000 000,00
2029	1 350 000,00	700 000,00	2 050 000,00
2030	1 350 000,00	700 000,00	2 050 000,00
2031	1 300 000,00	700 000,00	2 000 000,00
2032	1 300 000,00	600 000,00	1 900 000,00
2033	1 400 000,00	600 000,00	2 000 000,00
2034	1 400 000,00	500 000,00	1 900 000,00
2035	1 400 000,00	300 000,00	1 700 000,00
2036	1 300 000,00	400 000,00	1 700 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Kcynia na lata 2025-2036 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Kształtowanie się relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po III kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o wykonanie)
2025	5,31%	11,72%	TAK	12,45%	TAK
2026	5,11%	11,18%	TAK	11,91%	TAK
2027	3,97%	10,52%	TAK	11,25%	TAK
2028	3,31%	9,47%	TAK	10,21%	TAK
2029	3,08%	8,70%	TAK	9,43%	TAK
2030	2,84%	7,95%	TAK	8,68%	TAK
2031	2,59%	9,05%	TAK	9,78%	TAK
2032	2,35%	9,85%	TAK	9,85%	TAK
2033	2,31%	10,03%	TAK	10,03%	TAK
2034	2,08%	9,93%	TAK	9,93%	TAK
2035	1,77%	9,91%	TAK	9,91%	TAK
2036	1,66%	9,98%	TAK	9,98%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Kcynia spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2024 r. jak i w oparciu o dane z wykonania budżetu.

Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kcynia obejmuje również zmiany w załączniku nr 2, które szczegółowo opisano poniżej.

Do załącznika przedsięwzięć dodano następujące przedsięwzięcia:

1. Wzmocnienie kompetencji kluczowych uczniów szkół podstawowych w Gminie Kcynia (900641) – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2025-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 604 850,00 zł, w tym w 2025 r. – 406 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 604 850,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Miejski w Kcyni.
2. Remont wieży OSP Kcynia – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2025-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 25 000,00 zł, w tym w 2025 r. – 0,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 25 000,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Miejski w Kcyni.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):
 - 1) Rozbudowa, nadbudowa i przebudowa budynku świetlicy wiejskiej w Studzienkach (900913) – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zmniejszenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 227 931,80 zł;
 - b. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 101 829,79 zł;
 - c. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2026 o kwotę 126 102,01 zł.

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć nie spowodowały zmiany horyzontu czasowego załącznika nr 2 WPF.

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć wpłynęły na zmianę pozycji 10.1.1 i 10.1.2 WPF, co przedstawiono w tabelach poniżej.

Zmiany w wydatkach bieżących objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	566 488,59	+406 000,00	972 488,59
2026	698 166,61	+198 850,00	897 016,61

Źródło: opracowanie własne.

Zmiany w wydatkach majątkowych objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	3 002 880,49	-101 829,79	2 901 050,70
2026	14 379 427,86	-101 102,01	14 278 325,85

Źródło: opracowanie własne.

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień.

Pełen zakres zmian obrazują załączniki nr 1 i 2 do niniejszej uchwały.