

**UCHWAŁA NR XXIII/189/2017
RADY GMINY KIJEWÓ KRÓLEWSKIE**

z dnia 28 grudnia 2017 r.

w sprawie zmiany wieloletniej prognozy finansowej Gminy Kijewo Królewskie na lata 2017 - 2027

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 229, art. 231 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2017 r., poz. 2077) uchwala się, co następuje:

§ 1. W uchwale Nr XVI/134/2016 z dnia 29 grudnia 2016 r. zmienionej Uchwałą Rady Gminy nr XVIII/154/2017 z dnia 29.03.2017 r., Nr XIX/161/2017 z dnia 23.05.2017 r., Nr XX/169/2017 z dnia 29.06.2017, Nr XXI/175/2017 z dnia 28.09.2017 r. oraz Zarządzeniem Wójta Gminy Nr 14/F/2017 z dnia 05.06.2017 r. wprowadza się następujące zmiany:

§ 1. , 2, 3 otrzymuje brzmienie:

„§ 1. Ustala się wieloletnią prognozę finansową Gminy Kijewo Królewskie na lata 2017-2027 zgodnie z załącznikiem Nr 1.

§ 2. Ustala się planowane i realizowane przedsięwzięcia Gminy Kijewo Królewskie w latach 2017-2027 zgodnie z załącznikiem Nr 2."

§ 3. Ustala się objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej, o której mowa w § 1 zgodnie z załącznikiem nr 3."

§ 2. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodnicząca Rady Gminy

Bożena Rysiewska

Wieloletnia Prognoza Finansowa 1)

Załącznik Nr 1 do Uchwały Rady Gminy Kijewo Królewskie Nr XXIII/189/2017 z dnia 28.12.2017 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy na lata 2017-2027

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	w tym:						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	Podatki i opłaty ³⁾	w tym: z podatku od nieruchomości	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2
Wykonanie 2015	17 574 767,16	15 065 635,64	1 626 669,00	264 805,93	2 820 534,73	1 687 024,52	5 737 021,00	3 357 684,85	2 509 131,52	23 746,03	2 485 385,49
Wykonanie 2016	17 852 731,06	17 598 160,25	1 800 000,00	300 000,00	2 730 682,00	1 543 270,00	5 929 078,00	5 735 095,23	254 570,81	99 310,40	155 792,93
Plan 3 kw. 2017	19 597 854,37	17 892 511,07	2 012 337,00	300 000,00	2 527 378,00	1 317 778,00	6 175 591,00	5 485 047,07	1 705 343,30	100 000,00	1 605 343,30
Wykonanie 2017	19 310 457,96	18 443 697,50	2 012 000,00	60 000,00	2 351 877,65	1 200 000,00	6 175 591,00	6 500 087,57	866 760,46	40 000,00	826 760,00
2018	19 190 373,00	17 622 657,00	2 411 437,00	150 000,00	2 633 320,00	1 460 000,00	6 388 493,00	4 699 388,00	1 567 716,00	100 000,00	1 467 716,00
2019	21 986 920,00	17 972 120,00	1 540 000,00	250 000,00	2 800 000,00	1 790 000,00	6 170 000,00	4 400 000,00	4 014 800,00	0,00	4 014 800,00
2020	21 808 420,00	17 943 620,00	1 545 000,00	250 000,00	2 800 000,00	1 785 000,00	6 165 000,00	4 400 000,00	3 864 800,00	0,00	3 864 800,00
2021	18 500 000,00	18 500 000,00	1 600 000,00	250 000,00	2 800 000,00	1 800 000,00	6 230 000,00	4 400 000,00	0,00	0,00	0,00
2022	18 519 820,00	18 519 820,00	1 597 700,00	250 000,00	2 800 000,00	1 800 000,00	6 230 000,00	4 400 000,00	0,00	0,00	0,00
2023	18 502 300,00	18 502 300,00	1 600 000,00	301 300,00	2 849 000,00	1 850 000,00	6 230 000,00	4 400 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	18 500 000,00	18 500 000,00	1 600 000,00	300 000,00	2 850 000,00	1 850 000,00	6 250 000,00	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	18 500 000,00	18 500 000,00	1 600 000,00	300 000,00	2 850 000,00	1 850 000,00	6 250 000,00	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	18 500 000,00	18 500 000,00	1 600 000,00	300 000,00	2 850 000,00	1 850 000,00	6 250 000,00	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	18 500 000,00	18 500 000,00	1 600 000,00	300 000,00	2 850 000,00	1 850 000,00	6 250 000,00	5 000 000,00	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	0,00

Strona 1 z 12

--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

- 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 2013 r. poz. 885 z póź. 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 także dla lat wykraczających poza minimalny (4 letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.
- 3) W pozycji wykazuje się kwoty wszystkich podatków i opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego, a nie tylko podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^X	z tego:								Wydatki majątkowe ^X
		Wydatki bieżące ^X	w tym:							
			z tytułu poręczeń i gwarancji ^X	w tym:		wydatki na obsługę długu ^X	w tym:			
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^X	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa ⁴⁾		odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy ^X	w tym:		
					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, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^X				
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2
Wykonanie 2015	16 680 215,21	12 784 019,55	0,00	0,00	0,00	129 855,34	129 855,34	0,00	0,00	3 896 195,66
Wykonanie 2016	17 419 848,97	15 431 638,91	0,00	0,00	0,00	119 082,13	108 062,27	0,00	0,00	1 988 210,06
Plan 3 kw. 2017	23 000 394,87	16 530 057,57	0,00	0,00	0,00	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	6 470 337,30
Wykonanie 2017	22 258 411,82	16 958 592,94	0,00	0,00	0,00	84 953,76	84 953,76	0,00	0,00	5 299 818,88
2018	19 190 373,00	15 939 909,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	3 250 464,00
2019	21 366 930,00	15 852 130,00	0,00	0,00	x	120 000,00	120 000,00	0,00	0,00	5 514 800,00
2020	21 188 430,00	15 223 630,00	0,00	0,00	x	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	5 964 800,00
2021	18 080 010,00	16 230 010,00	0,00	0,00	x	90 000,00	90 000,00	0,00	0,00	1 850 000,00
2022	18 117 936,00	16 267 936,00	0,00	0,00	x	80 000,00	80 000,00	0,00	0,00	1 850 000,00
2023	17 975 618,00	16 175 618,00	0,00	0,00	x	30 000,00	30 000,00	0,00	0,00	1 800 000,00
2024	18 327 880,00	16 327 880,00	0,00	0,00	x	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	2 000 000,00
2025	18 327 880,00	16 327 880,00	0,00	0,00	x	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	2 000 000,00
2026	18 327 880,00	16 327 880,00	0,00	0,00	x	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	2 000 000,00
2027	18 327 878,00	16 327 878,00	0,00	0,00	x	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	2 000 000,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

4) W pozycji wykazuje się kwoty dla lat budżetowych 2013-2018.

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	Przychody budżetu ^x	z tego:							
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^x	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{5) 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	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
Wykonanie 2015	894 551,95	3 104 850,71	0,00	0,00	1 115 461,74	0,00	1 989 388,97	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	432 882,09	2 467 793,62	0,00	0,00	1 997 664,75	0,00	470 128,87	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2017	-3 402 540,50	4 152 397,30	0,00	0,00	1 666 698,30	1 190 786,30	2 485 699,00	2 211 754,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	-2 947 953,86	3 502 168,86	0,00	0,00	1 212 111,86	736 199,86	2 290 057,00	2 211 754,00	0,00	0,00
2018	0,00	647 463,87	0,00	0,00	647 463,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	619 990,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	619 990,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	419 990,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	401 884,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	526 682,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	172 120,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	172 120,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	172 120,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	172 122,00	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

5) W pozycji wykazuje się w szczególności kwoty przychodów z tytułu prywatyzacji majątku oraz spłaty pożyczek udzielonych ze środków jednostki.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu ^X	z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	Kwota długu ^X	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^X	w tym:			Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych				Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁷⁾ , a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki ⁸⁾
			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^X	z tego:							
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^X	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^X						
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2	6	7	8.1	8.2
Wykonanie 2015	2 001 737,91	2 001 737,91	1 163 697,91	1 163 697,91	0,00	0,00	0,00	2 739 193,00	0,00	2 281 616,09	3 397 077,83
Wykonanie 2016	825 040,00	825 040,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 384 281,87	0,00	2 166 521,34	4 164 186,09
Plan 3 kw. 2017	749 857,00	749 857,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 120 123,87	0,00	1 362 453,50	3 029 151,80
Wykonanie 2017	749 857,00	749 857,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 924 481,87	0,00	1 485 104,56	2 697 216,42
2018	647 463,87	647 463,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 277 018,00	0,00	1 682 748,00	2 330 211,87
2019	619 990,00	619 990,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 657 028,00	0,00	2 119 990,00	2 119 990,00
2020	619 990,00	619 990,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 037 038,00	0,00	2 719 990,00	2 719 990,00
2021	419 990,00	419 990,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 617 048,00	0,00	2 269 990,00	2 269 990,00
2022	401 884,00	401 884,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 215 164,00	0,00	2 251 884,00	2 251 884,00
2023	526 682,00	526 682,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	688 482,00	0,00	2 326 682,00	2 326 682,00
2024	172 120,00	172 120,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	516 362,00	0,00	2 172 120,00	2 172 120,00
2025	172 120,00	172 120,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	344 242,00	0,00	2 172 120,00	2 172 120,00
2026	172 120,00	172 120,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	172 122,00	0,00	2 172 120,00	2 172 120,00
2027	172 122,00	172 122,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 172 122,00	2 172 122,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

6) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej (Dz.U. poz. 1456 oraz z 2013 r. poz. 1199) oraz kwoty wykupu obligacji przychodowych.

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczy w szczególności powiększenia o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych, zgodnie z art. 242 ustawy.

8) Pomniejszenie wydatków bieżących, zgodnie z art. 36 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, dotyczy lat 2013-2015.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań								
	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń ⁹⁾ , obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony 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 3 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	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
Wykonanie 2015	12,13%	5,51%	0,00	5,51%	13,12%	x	x	x	x
Wykonanie 2016	5,23%	5,23%	0,00	5,23%	12,69%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2017	4,59%	4,59%	0,00	4,59%	7,46%	x	x	x	x
Wykonanie 2017	4,32%	4,32%	0,00	4,32%	7,90%	x	x	x	x
2018	4,16%	4,16%	0,00	4,16%	9,29%	11,09%	11,24%	TAK	TAK
2019	3,37%	3,37%	0,00	3,37%	9,64%	9,81%	9,96%	TAK	TAK
2020	3,30%	3,30%	0,00	3,30%	12,47%	8,80%	8,94%	TAK	TAK
2021	2,76%	2,76%	0,00	2,76%	12,27%	10,47%	10,47%	TAK	TAK
2022	2,60%	2,60%	0,00	2,60%	12,16%	11,46%	11,46%	TAK	TAK
2023	3,01%	3,01%	0,00	3,01%	12,58%	12,30%	12,30%	TAK	TAK
2024	1,04%	1,04%	0,00	1,04%	11,74%	12,34%	12,34%	TAK	TAK
2025	1,04%	1,04%	0,00	1,04%	11,74%	12,16%	12,16%	TAK	TAK
2026	1,04%	1,04%	0,00	1,04%	11,74%	12,02%	12,02%	TAK	TAK
2027	0,98%	0,98%	0,00	0,98%	11,74%	11,74%	11,74%	TAK	TAK
2028	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	0,00%	11,74%	11,74%	TAK	TAK

9) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej oraz wyłączenia związane z emisją obligacji przychodowych. Identyczne wyłączenia dotyczą pozycji 9.6.1.

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej ¹⁰⁾	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych									
		w tym na:						z tego:			
		Splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego ¹¹⁾	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	Wydatki inwestycyjne kontynuowane ¹²⁾	Nowe wydatki inwestycyjne ¹³⁾	Wydatki majątkowe w formie dotacji	
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6	
Wykonanie 2015	0,00	0,00	5 897 866,77	1 336 091,29	2 312 081,75	386 135,92	1 925 945,83	475 623,09	3 089 694,29	330 878,28	
Wykonanie 2016	0,00	0,00	6 177 107,51	1 305 987,20	0,00	0,00	0,00	147 308,95	1 582 631,32	299 861,87	
Plan 3 kw. 2017	0,00	0,00	6 503 095,84	1 467 282,00	5 889 303,54	52 966,24	5 836 337,30	4 825 823,30	1 319 514,00	325 000,00	
Wykonanie 2017	0,00	0,00	6 357 863,58	1 342 257,95	5 889 303,54	52 966,24	5 836 337,30	0,00	0,00	325 000,00	
2018	0,00	0,00	6 863 235,00	1 466 570,00	2 584 464,00	0,00	2 584 464,00	1 594 464,00	990 000,00	100 000,00	
2019	619 990,00	547 870,00	6 500 000,00	1 450 000,00	5 514 800,00	0,00	5 514 800,00	4 259 800,00	1 255 000,00	0,00	
2020	619 990,00	547 870,00	6 500 000,00	1 450 000,00	5 964 800,00	0,00	5 964 800,00	5 294 800,00	390 000,00	0,00	
2021	419 990,00	397 870,00	6 500 000,00	1 450 000,00	1 615 444,00	0,00	1 615 444,00	615 444,00	0,00	0,00	
2022	401 884,00	379 764,00	6 500 000,00	1 450 000,00	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00	0,00	1 850 000,00	0,00	
2023	526 682,00	526 682,00	6 500 000,00	1 500 000,00	1 220 000,00	0,00	1 220 000,00	0,00	1 800 000,00	0,00	
2024	172 120,00	172 120,00	6 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00	
2025	172 120,00	172 120,00	6 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00	
2026	172 120,00	172 120,00	6 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00	
2027	172 122,00	172 122,00	6 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

11) W pozycji wykazuje się kwoty wydatków w ramach zadań własnych klasyfikowanych w dziale 750- Administracja publiczna w rozdziałach właściwych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego (rozdziały od 75017 do 75023).

12) W pozycji wykazuje się wartość inwestycji rozpoczętych co najmniej w poprzednim roku budżetowym, którego dotyczy kolumna.

13) W pozycji wykazuje się wartość nowych inwestycji, które planuje się rozpocząć w roku, którego dotyczy kolumna.

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:	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	
		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:				finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania 14)			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania				
Lp	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2	
Wykonanie 2015	242 756,59	217 448,14	217 448,14	1 577 207,06	1 577 207,06	1 577 207,06	386 135,92	377 259,12	518,36	
Wykonanie 2016	61 497,94	61 497,94	61 497,94	873,38	873,38	873,38	34 600,44	31 140,40	34 600,44	
Plan 3 kw. 2017	10 593,24	10 593,24	10 593,24	1 028 315,30	1 028 315,30	1 028 315,30	54 466,24	54 113,74	54 113,74	
Wykonanie 2017	10 593,24	10 593,24	10 593,24	279 732,46	279 732,46	279 732,46	53 837,87	52 607,87	52 607,87	
2018	0,00	0,00	0,00	1 457 716,00	1 457 716,00	1 457 716,00	0,00	0,00	0,00	
2019	0,00	0,00	0,00	4 014 800,00	4 014 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2020	0,00	0,00	0,00	3 864 800,00	3 864 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

14) W pozycji 12.1.1.1, 12.2.1.1, 12.3.2, 12.4.2., 12.5.1, 12.6.1, 12.7.1 oraz 12.8.1. wykazuje się wyłącznie kwoty wynikające z umów na realizację programu, projektu lub zadania zawartych na dzień uchwalenia prognozy, a nieplanowanych do zawarcia w okresie prognozy.

Wyszczególnienie	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 majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:	Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy 15)	w tym:	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:
		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1
Wykonanie 2015	1 925 945,83	1 148 546,61	1 925 945,83	777 399,22	777 399,22	777 399,22	777 399,22	1 989 388,97	1 989 388,97
Wykonanie 2016	439 623,56	279 732,46	439 623,56	279 732,46	279 732,46	279 732,46	279 732,46	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2017	1 712 583,30	748 583,30	1 712 583,00	964 000,00	964 000,00	964 000,00	964 000,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	1 452 195,50	683 581,53	1 452 195,50	768 614,00	768 614,00	768 614,00	768 614,00	0,00	0,00
2018	2 584 464,00	1 457 716,00	1 457 716,00	1 126 747,00	861 206,00	861 206,00	861 206,00	0,00	0,00
2019	4 524 800,00	4 014 800,00	0,00	1 110 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	4 544 800,00	3 864 800,00	0,00	1 160 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	615 444,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

15) Przez program, projekt lub zadanie finansowane w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, należy rozumieć także taki program, projekt lub zadanie przynoszące dochód, dla których poziom finansowania ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, ustala się po odliczeniu zdyskontowanego dochodu obliczanego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącymi takiego programu, projektu lub zadania.

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku								
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2013 r. poz. 217, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejetych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania							
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Wykonanie 2015	1 989 388,97	1 989 388,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o dług i jego spłacie						
	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^X	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu ^X	Wydatki zmniejszające dług ^X	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) ^X
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 ^X	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego ^X	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^X	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Wykonanie 2015	2 001 737,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	825 040,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2017	749 857,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	749 857,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	647 463,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	619 990,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	619 990,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	419 990,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	401 884,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	526 682,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	172 120,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	172 120,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	172 120,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	172 122,00	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

* 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 zostanie automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2015 r. poz. 92). Automatyczne wyczerpanie danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 9.6.–9.6.1 i pozycji z sekcji 16.

** Należy wskazać jedną z następujących podstaw prawnych: art. 240a ust. 4 / art. 240a ust. 8 / art. 240b ustawy określającą procedurę jaką objęta jest jednostka samorządu terytorialnego.

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne (prognoza kwoty długu). 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. W przypadku, gdy kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia wykraczają poza okres prognozy kwoty długu to pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się do ostatniego roku, na który ustalono limit wydatków na realizację przedsięwzięć wieloletnich.

16) Pozycje sekcji 15 są wykazywane wyłącznie przez jednostki samorządu terytorialnego emitujące obligacje przychodowe.

17) Pozycje sekcji 16 wykazują wyłącznie jednostki objęte procedurą wynikającą z art. 240a lub art. 240b ustawy

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2 do Uchwały Rady Gminy Kijewo Królewskie Nr XXIII/189/2017 z dnia 28.12.2017 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy na lata 2017-2027

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				23 453 260,00	2 584 464,00	5 514 800,00	5 964 800,00	1 615 444,00	1 000 000,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				23 453 260,00	2 584 464,00	5 514 800,00	5 964 800,00	1 615 444,00	1 000 000,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				15 863 260,00	2 554 464,00	4 524 800,00	4 544 800,00	615 444,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	Komunikacja ni współdziałanie nowe umiejtnosci kluczem do rozwoju	Urząd Gminy	2017	2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				15 863 260,00	2 554 464,00	4 524 800,00	4 544 800,00	615 444,00	0,00
1.1.2.1	Modernizacja oświetlenia ulicznego i drogowego oraz obiektów na terenie gminy w zakresie wymiany opraw i źródeł światła na energooszczędne.	KIJEWO KRÓLEWSKIE	2018	2021	640 000,00	0,00	395 000,00	170 000,00	75 000,00	0,00
1.1.2.3	Termomodernizacja budynku Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej	KIJEWO KRÓLEWSKIE	2016	2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.4	Termomodernizacja budynków socjalnych w Kijewie Królewskim i w Brzozowie	Urząd Gminy	2018	2020	50 000,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.6	Termomodernizacja budynku mieszkalnego (DN) w Kijewie Królewskim ul. Św. Wawrzyńca	Urząd Gminy	2018	2020	50 000,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.7	Termomodernizacja budynku nauczycieli w Brzozowie	Urząd Gminy	2018	2019	75 000,00	0,00	75 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.8	Termomodernizacja Budynku Szkoły Podstawowej i Punktu Przedszkolnego w Brzozowie	Urząd Gminy	2019	2020	710 662,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.9	Termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej w Trzebczyku	Urząd Gminy	2016	2018	425 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.11	Termomodernizacja budynku Zespołu Publicznych Szkół w Kijewie Królewskim	KIJEWO KRÓLEWSKIE	2016	2018	920 000,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.12	Termomodernizacja budynku Zespołu Szkół w Trzebczu Szlacheckim 18	Urząd Gminy	2017	2018	450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.13	Termomodernizacja Remiz OSP na terenie gminy.	KIJEWO KRÓLEWSKIE	2018	2020	200 000,00	0,00	65 000,00	85 000,00	0,00	0,00
1.1.2.14	Termomodernizacja świetlic wiejskich na terenie gminy.	KIJEWO KRÓLEWSKIE	2018	2020	200 000,00	0,00	65 000,00	85 000,00	0,00	0,00
1.1.2.15	Wsparcie procesu głębokiej termomodernizacji budynków jednorodzinnych na terenie gminy Kijewo Królewskie.Modernizacja kotłowni w gospodarstwach rolniczych w zakresie opalania słomą z własnego gospodarstwa.	KIJEWO KRÓLEWSKIE	2016	2021	1 035 000,00	0,00	650 000,00	85 000,00	300 000,00	0,00
1.1.2.16	Wsparcie procesu głębokiej termomodernizacji budynków jednorodzinnych na terenie gminy Kijewo Królewskie. Budowa instalacji słonecznych do ogrzewania wody w indywidualnych budynkach mieszkalnych.	KIJEWO KRÓLEWSKIE	2016	2021	4 000 000,00	0,00	1 300 000,00	2 100 000,00	142 246,00	0,00

L.p.	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
1	1 220 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23 063 260,00
1.a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	1 220 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23 063 260,00
1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 683 260,00
1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 683 260,00
1.1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	640 000,00
1.1.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	710 662,00
1.1.2.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00
1.1.2.6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00
1.1.2.7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	75 000,00
1.1.2.8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	425 000,00
1.1.2.11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	920 000,00
1.1.2.12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	450 000,00
1.1.2.13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00
1.1.2.14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00
1.1.2.15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 035 000,00
1.1.2.16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 000 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022
			Od	Do						
1.1.2.17	Wsparcie procesu głębokiej termomodernizacji budynków jednorodzinnych na terenie gminy Kijewo Królewskie-wdrożenie instrumentu wsparcia finansowego gminy.	KIJEWO KRÓLEWSKIE	2016	2020	514 800,00	0,00	190 000,00	250 000,00	0,00	0,00
1.1.2.18	Wsparcie procesu głębokiej termomodernizacji budynków jednorodzinnych na terenie gminy Kijewo Królewskie. Modernizacja kotłowni domowych na opalanie biomasą celem ogrzewania budynków.	KIJEWO KRÓLEWSKIE	2016	2021	3 954 600,00	0,00	1 586 602,00	1 769 800,00	98 198,00	0,00
1.1.2.19	Ścieżki rowerowe w Powiecie Chelmińskim - Efektywność energetyczna i gospodarka niskoemisyjna	Urząd Gminy	2017	2019	638 198,00	540 000,00	98 198,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.20	Przebudowa stacji uzdatniania wody w Bajerzu i przebudowa procesu oczyszczania ścieków w oczyszczalni w Napolu -	Urząd Gminy	2017	2018	1 200 000,00	1 114 464,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.21	Rewitalizacja Zespołu Pałacowo - Parkowego w Trzebczu Szlacheckim jako miejsca krzewienia kultury w środowisku wiejskim -	Urząd Gminy	2018	2019	500 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.22	Budowa instalacji fotowoltanicznej na budynkach użyteczności publicznej -	Urząd Gminy	2017	2018	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.23	Budowa siłowni plenerowych oraz sprawnościowych placów zabaw -	KIJEWO KRÓLEWSKIE	2018	2019	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				7 590 000,00	30 000,00	990 000,00	1 420 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				7 590 000,00	30 000,00	990 000,00	1 420 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00
1.3.2.1	Budowa budynku administracji publicznej	KIJEWO KRÓLEWSKIE	2010	2023	3 500 000,00	0,00	0,00	280 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00
1.3.2.2	Budowa świetlicy wiejskiej w Kijewie szlacheckim	KIJEWO KRÓLEWSKIE	2012	2020	350 000,00	0,00	100 000,00	200 000,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Droga osiedlowa Kijewo Królewskie	KIJEWO KRÓLEWSKIE	2010	2018	770 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Przebudowa drogi gminej nr 060546C Trzebcz Szlachecki - Zofijku - Parowa Fałęcka	Urząd Gminy	2017	2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Remont-przebudowa nawierzchni z mieszanki bitumicznej drogi dojazdowej 060521 C Napole-Bagart.	KIJEWO KRÓLEWSKIE	2018	2020	380 000,00	0,00	80 000,00	300 000,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Remont-przebudowa nawierzchni z mieszanki bitumicznej drogi dojazdowej 060531 C Trzebczyk-Trzebcz Szlach.	KIJEWO KRÓLEWSKIE	2018	2019	810 000,00	0,00	810 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.11	Remont-przebudowa nawierzchni z mieszanki bitumicznej drogi dojazdowej 060534 C Bajerze-Trzebcz Szlachecki.	KIJEWO KRÓLEWSKIE	2017	2018	240 000,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.12	Remont-przebudowa nawierzchni z mieszanki bitumicznej drogi dojazdowej 060545 C Trzebcz Szlachecki-Parowa Fałęcka.	KIJEWO KRÓLEWSKIE	2017	2018	510 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.14	Remont-przebudowa nawierzchni z mieszanki bitumicznej drogi dojazdowej 060548 C Trzebcz Szlachecki-Marianki.	KIJEWO KRÓLEWSKIE	2019	2020	640 000,00	0,00	0,00	640 000,00	0,00	0,00
1.3.2.15	Remont-przebudowa nawierzchni z mieszanki bitumicznej drogi dojazdowej Brzozowo-Armchata.	KIJEWO KRÓLEWSKIE	2018	2019	140 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.19	Budowa instalacji fotowoltanicznej na budynkach użyteczności publicznej	Urząd Gminy	2017	2018	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.20	Przebudowa stacji uzdatniania wody w Bajerzu i przebudowa procesu oczyszczania ścieków w oczyszczalni w Napolu -	Urząd Gminy	2017	2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
1.1.2.17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	514 800,00
1.1.2.18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 954 600,00
1.1.2.19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	638 198,00
1.1.2.20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00
1.1.2.21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00
1.1.2.22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	250 000,00
1.1.2.23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00
1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	1 220 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 380 000,00
1.3.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	1 220 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 380 000,00
1.3.2.1	1 220 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 500 000,00
1.3.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	350 000,00
1.3.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	770 000,00
1.3.2.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	380 000,00
1.3.2.10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	810 000,00
1.3.2.11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00
1.3.2.12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	510 000,00
1.3.2.14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	640 000,00
1.3.2.15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	140 000,00
1.3.2.19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	250 000,00
1.3.2.20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Załącznik Nr 3 do Uchwały Nr XXIII/189/2017
Rady Gminy Kijewo Królewskie
z dnia 28 grudnia 2017 r.

Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kijewo Królewskie na lata 2017-2027

W związku z kończącą się kadencją Rady Gminy w 2018 r. podjęto decyzje o zmianie uchwały Rady Gminy Kijewo Królewskie Nr XVO/134/2016 z dnia 29 grudnia 2016 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej Gminy Kijewo Królewskie na lata 2017 – 2027 zmienionej uchwałą Rady Gminy nr XVIII/154/2017 z dnia 29.03.2017 r., nr XIX/161/2017 z dnia 23.05.2017 r., Nr XX/169/2017 z dnia 29.06.2017 r., nr XXI/175/2017 z dnia 28.09.2017 r. oraz Zarządzeniem Wójta Gminy nr 14/F/2017 z dnia 05.06.2017 r.

Wprowadzenie do wieloletniej prognozy finansowej

Wieloletnią prognozę finansową (WPF) na lata 2017 – 2027 opracowano głównie na podstawie ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych. Inicjatywę w sprawie sporządzenia projektu uchwały w sprawie WPF i jej zmian należy wyłączenie do zarządu jst a przyjmowana jest w drodze uchwały przez organ stanowiący. Zgodnie z art. 227 w/w ustawy WPF ma być sporządzana na co najmniej czteroletni okres (rok, którego dotyczy uchwała budżetowa i 3 kolejne lata). Artykuły 226-232 ustawy o finansach publicznych precyzują warunki jakie musi spełnić wieloletnia prognoza finansowa, oraz określają zawartość projektu uchwały w tej sprawie. Zgodnie z ustawą podstawowe składniki prognozy finansowej to dochody i wydatki w podziale na bieżące i majątkowe, a także wynik budżetu jednostki samorządu terytorialnego. Ponadto muszą się znaleźć w niej informacje o przeznaczeniu nadwyżki oraz sposobie sfinansowania deficytu budżetowego. Wielkości te pozwalają na stworzenie prognozy kwoty długu, która jest kluczową wielkością z punktu widzenia utrzymania płynności finansowej w okresie prognozy.

Chronieniu stabilności finansowej jednostek samorządu terytorialnego służyć ma również wprowadzenie nowego wskaźnika spłaty zadłużenia. Konstruując go, oparto się na ocenie indywidualnej kondycji finansowej budżetu, mierzonej stosunkiem nadwyżki operacyjnej (powiększonej o wpływy ze sprzedaży majątku) do dochodów ogółem w ciągu ostatnich trzech lat. Zastępując dotychczasowe limity – 60% dochodów dla łącznej kwoty długu i 15% dochodów dla spłaty zobowiązań – nowy wskaźnik ma na celu z jednej strony zniesienie sztywnego ograniczenia dla jednostek, dla których nawet wysokie zobowiązania mogą być bezpiecznym instrumentem polityki rozwojowej, zaś z drugiej strony ma dyscyplinować lub wręcz blokować zaciąganie kredytów przez jednostki, dla których obciążenie budżetu jest zbyt wysokie.

Założenia do wieloletniej prognozy finansowej

Do opracowania poziomu dochodów i wydatków w WPF wykorzystano trendy historyczne dla poszczególnych źródeł dochodów i kategorii wydatków z lat ubiegłych, założenia makroekonomiczne w ujęciu realnym, średnioroczny wzrost cen towarów i usług konsumpcyjnych, prognozowane wpływy z tytułu podatków przyjęte przez Ministerstwo Finansów.

W szczególności wykorzystano dane dotyczące prognoz w zakresie dynamiki PKB oraz kształtowania średniorocznej dynamiki cen towarów i usług konsumpcyjnych.

Pozycje WPF Gminy podlegające objaśnieniom zostały usystematyzowane wg dwóch czasookresów:

1. Dla okresu 2017-2018 przyjęto wartości wynikające z planowanych kwot na dzień 30.09.2017 r. oraz planowanego wykonania na dzień 31.12.2017 r. i budżetu Gminy Kijewo Królewskie na 2018 r.
2. Dla okresu 2018-2027 przyjęto sposób prognozowania poprzez indeksację o poszczególne wskaźniki oraz korekty merytoryczne.

Dochody zaprezentowano w podziale na dochody bieżące i majątkowe. W ramach okresu WPF wyróżniamy rok 2018 jako rok budżetowy, który jest zgodny z danymi zawartymi w projekcie budżetu.

Dochody bieżące oszacowano w oparciu o przyjęte na potrzeby WPF wskaźniki inflacji oraz dynamiki PKB które skorygowano o wskaźniki z wykonania dochodów bieżących w latach 2015 -2017.

Dochody majątkowe – w ramach tej grupy dochodów zaplanowane zostały dochody ze sprzedaży majątku oraz wpływy z tytułu dotacji na finansowanie zadań inwestycyjnych których realizacja uzależniona jest o współfinansowanie zewnętrzne. Wprowadzone kwoty wynikają z zawartych umów:

- Umowa nr WP-II-C.433.3.3.2017 o dofinansowanie w formie zaliczki i refundacji Projektu pn. „Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej w gminie Kijewo Królewskie” współfinansowego z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego- kwota dofinansowania 748 583,30 zł.
- Umowa o przyznaniu pomocy Nr 00052-65150-UM0200071/17 z środków Europejskiego Funduszu Rolnego na Rzecz Obszarów wiejskich w ramach PROW na lata 2014-2020 na realizację zadania „Przebudowa stacji uzdatniania wody w Bajerzu i przebudowa procesu oczyszczania ścieków w oczyszczalni w Napolu” – kwota 709 133 zł.

Wydatki budżetu w latach 2017 -2027 zaplanowano w podziale na wydatki bieżące i majątkowe. Uwzględniono art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych, który stanowi iż organ stanowiący jest „nie może uchwalić budżetu, w którym planowane wydatki bieżące są wyższe niż planowane dochody bieżące powiększone o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i wolne środki”.

W ramach wydatków bieżących wyszczególniono wydatki na:

- obsługę długu (odsetki)
- wynagrodzenia i składniki od nich naliczane, funkcjonowanie organów jst,
- pozostałe wydatki

Gmina chcąc realizować założone programy inwestycyjne z uwagi na ograniczone możliwości zwiększenia poziomu dochodów bieżących duży nacisk będzie musiał zostać położony na sferę wydatków bieżących by maksymalizować poziom salda operacyjnego. Wobec powyższego poziom wydatków bieżących w okresie WPF oszacowano w oparciu o następujące założenia:

Wyszczególnienie	prognoza 2017 r.	2018 rok	2019 rok	2020 rok	2021 rok	2022 rok	2023 rok
Wydatki bieżące	16 958 593	15 939 909	15 852 130	15 223 630	16 230 010	16 267 936	16 175 618
dynamika do roku poprzedniego (%)	100,00	93,99	99,45	96,04	106,61	100,23	99,43
Wyszczególnienie	2024 rok	2025 rok	2026 rok	2027 rok			
Wydatki bieżące	16 327 880	16 327 880	16 327 880	16 327 878			
dynamika do roku poprzedniego (%)	100,94	100,00	100,00	100,00			

Wydatki na obsługę długu oszacowano w oparciu o istniejący oraz prognozowany stan zadłużenia. Za podstawę do wyliczenia odsetek przyjęto prognozę stopy WIBOR6M powiększonej o średnią marżę kredytową.

Wydatki majątkowe zaprezentowano w zał. nr 2 do WPF z podziałem na okresy realizacji.

W ramach przychodów w 2018 r. zaplanowano przychody z tytułu wolnych środków o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych tj. wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu jednostki samorządu terytorialnego, wynikających z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych w wysokości 654 433,87 zł z przeznaczeniem na spłatę kredytów i pożyczek.

W ramach rozchody kwotę 654 433,87 zł.

Planowane dochody, wydatki, przychody i rozchody

Lp.	Wyszczególnienie	Przewidywane wykonanie 2017 rok	Prognoza					
			2018 rok	2019 rok	2020 rok	2021 rok	2022 rok	2023 rok
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Dochody ogółem	19 310 458	19 190 373	21 986 920	21 808 420	18 500 000	18 519 820	18 502 300
	Dochody bieżące	18 443 698	17 622 657	17 972 120	17 943 620	18 500 000	18 519 820	18 502 300

	Dochody majątkowe	866 760	1 567 716	4 014 800	3 864 800	0	0	0
2	Wydatki ogółem	22 258 412	19 190 373	21 366 930	21 188 430	18 080 010	18 117 936	17 975 618
	Wydatki bieżące	16 958 593	15 939 909	15 852 130	15 223 630	16 230 010	16 267 936	16 175 618
	Wydatki majątkowe	5 299 819	3 250 464	5 514 800	5 964 800	1 850 000	1 850 000	1 800 000
3	Wynik budżetu (nadwyżka + / deficyt -)	-2 947 954	0	619 990	619 990	419 990	401 884	526 682
4	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki zgodnie z art..242 a wydatkami bieżącymi	1 485 105	1 682 748	2 119 990	2 719 990	2 269 990	2 251 884	2 326 682
5	Przychody ogółem w tym:	3 502 169	647 464	0	0	0	0	0
	kredyty i pożyczki	2 290 057	0					
	wolne środki o których mowa w art.. 217 ust.2 pkt 6	1 212 112	647 464					
6	Rozchody ogółem	757 057	647 464	619 990	619 990	419 990	401 884	526 682
suma kontrolna	Równowaga budżetowa (sprawdzenie: wykonanie D-W+P-R ≥ 0; prognoza D-W+P-R=0)	-202 842	0	0	0	0	0	0

Lp.	Wyszczególnienie	PROGNOZA			
		2024 rok	2025 rok	2026 rok	2027 rok
1	2	10	11	12	13
1	Dochody ogółem	18 500 000	18 500 000	18 500 000	18 500 000
	Dochody bieżące	18 500 000	18 500 000	18 500 000	18 500 000
	Dochody majątkowe	0	0	0	0
2	Wydatki ogółem	18 327 880	18 327 880	18 327 880	18 327 878
	Wydatki bieżące	16 327 880	16 327 880	16 327 880	16 327 878
	Wydatki majątkowe	2 000 000	2 000 000	2 000 000	2 000 000
3	Wynik budżetu (nadwyżka + / deficyt -)	172 120	172 120	172 120	172 122
4	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki zgodnie z art..242 a wydatkami bieżącymi	2 172 120	2 172 120	2 172 120	2 172 122
5	Przychody ogółem w tym:	0	0	0	0
	kredyty i pożyczki				
	wolne środki o których mowa w art.. 217 ust.2 pkt 6				
6	Rozchody ogółem	172 120	172 120	172 120	172 122
suma kontrolna	Równowaga budżetowa (sprawdzenie: wykonanie D-W+P-R ≥ 0; prognoza D-W+P-R=0)	0	0	0	0

Planowane kwoty długu na koniec roku budżetowego

Lp.	Wyszczególnienie	Przewidywane wykonanie 2017 rok	Prognoza					
			2018 rok	2019 rok	2020 rok	2021 rok	2022 rok	2023 rok
1	2	3	4	5	6	7	8	9
I	Stan na koniec roku:	3 924 481,87	3 277 018	2 657 028	2 037 038	1 617 048	1 215 164	688 482

Lp.	Wyszczególnienie	Prognoza			
		2024 rok	2025 rok	2026 rok	2027 rok

11	12	10	11	12	13
1	Stan na koniec roku:	516 362	344 242	172 122	-

Salda budżetu i wskaźniki zadłużenia

W WPF wyszczególniono salda operacyjne budżetu oraz wskaźniki zadłużenia.

Od 2014 r. zastosowanie mają przepisy art. 243 – 244 ufp z dnia 27 sierpnia 2009 r.. Zgodnie z nimi nie można uchwalić budżetu, którego realizacja spowoduje, że w roku budżetowym oraz w każdym kolejnym roku relacja łącznej kwoty zadłużenia budżetu ogółem przekroczy średnią arytmetyczną z ostatnich trzech lat relacji jej dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące podzielonych przez dochody ogółem.

Nowy sposób limitowania zadłużenia oparty na saldzie operacyjnym powiększonym o dochody ze sprzedaży majątku. Im wyższe saldo tym wyższe możliwości zadłużenia. Nowe regulacje w dużym stopniu uzależniają możliwości inwestycyjne jednostek samorządu terytorialnego. Przyjęte w WPF Gminy Kijewo Królewskie wartości w poszczególnych kategoriach zostały zaprognozowane w sposób bezpieczny. Prognoza pozwala na realne oszacowanie możliwości inwestycyjnych Gminy.

W ramach przedsięwzięć wykazanych w załączniku nr 2 wykazano planowane wydatki inwestycyjne w latach 2017-2027 ustalone przez Radę Gminy jako wydatki priorytetowe. Wykonanie przedstawionych zadań uzależnione będzie od pozyskania środków na współfinansowanie wydatków.