

UCHWAŁA NR III/30/2018
RADY GMINY KIJEWÓ KRÓLEWSKIE

z dnia 28 grudnia 2018 r.

w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Kijewo Królewskie na lata 2019- 2027

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 229, art. 230 ust. 6, art. 231 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2017 r. poz. 2077 z późn. zm.¹⁾) uchwała się, co następuje:

§ 1. Ustala się wieloletnią prognozę finansową Gminy Kijewo Królewskie na lata 2019 - 2027 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań zgodnie z załącznikiem Nr 1.

§ 2. Ustala się planowane i realizowane przedsięwzięcia Gminy Kijewo Królewskie w latach 2019 - 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.

§ 4. Upoważnia się Wójta do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją przedsięwzięć ujętych w załączniku Nr 2 do niniejszej uchwały,
- 2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy,

§ 5. Traci moc Uchwała Nr XVI/134/2016 Rady Gminy Kijewo Królewskie z dnia 29 grudnia 2016 roku w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Kijewo Królewskie na lata 2017- 2027

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2019 i podlega ogłoszeniu na tablicy ogłoszeń.

Przewodnicząca Rady Gminy

Ewa Tyżaj

¹⁾Zm. z 2018 r. poz. 62, 1000, 1366, 1669, 1693 i 2354

Wieloletnia Prognoza Finansowa 1)

Załącznik Nr 1 do Uchwały Rady Gminy Kijewo Królewskie Nr III/30/2018 z dnia 28.12.2018 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy na lata 2019-2027

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 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
Wykonanie 2017	19 633 686,60	18 752 703,11	2 057 152,00	193 298,64	2 361 613,49	1 178 972,47	6 175 591,00	6 569 894,40	880 983,49	42 360,91	838 622,58
Plan 3 kw. 2018	21 217 492,00	19 147 183,00	2 411 437,00	150 000,00	2 650 820,00	1 460 000,00	6 562 495,00	6 002 886,00	2 070 309,00	100 000,00	1 970 309,00
Wykonanie 2018	20 707 048,74	20 413 321,74	2 561 437,00	100 000,00	2 814 620,29	1 590 000,00	6 723 698,00	6 881 928,45	293 727,00	14 027,00	279 700,00
2019	20 856 967,00	18 761 358,00	2 770 050,00	100 000,00	2 818 470,00	1 610 000,00	7 519 311,00	4 569 397,00	2 095 609,00	30 000,00	2 065 609,00
2020	22 858 420,00	18 993 620,00	2 545 000,00	250 000,00	2 800 000,00	1 785 000,00	6 215 000,00	4 400 000,00	3 864 800,00	0,00	3 864 800,00
2021	19 600 000,00	19 600 000,00	2 600 000,00	250 000,00	2 800 000,00	1 800 000,00	6 330 000,00	4 400 000,00	0,00	0,00	0,00
2022	19 619 820,00	19 619 820,00	2 597 700,00	250 000,00	2 800 000,00	1 800 000,00	6 330 000,00	4 400 000,00	0,00	0,00	0,00
2023	19 612 300,00	19 612 300,00	2 600 000,00	301 300,00	2 849 000,00	1 850 000,00	6 320 000,00	4 400 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	19 600 000,00	19 600 000,00	2 600 000,00	300 000,00	2 850 000,00	1 850 000,00	6 350 000,00	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	19 500 000,00	19 500 000,00	2 600 000,00	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	19 500 000,00	19 500 000,00	2 600 000,00	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	19 500 000,00	19 500 000,00	2 600 000,00	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
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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 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:					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	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^X	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^X	
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2
Wykonanie 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
Wykonanie 2017	22 078 012,67	16 827 471,17	0,00	0,00	0,00	84 953,76	84 953,76	0,00	0,00	5 250 541,50
Plan 3 kw. 2018	22 209 433,00	17 566 949,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	4 642 484,00
Wykonanie 2018	21 401 277,74	18 808 214,74	0,00	0,00	0,00	108 000,00	108 000,00	0,00	0,00	2 593 063,00
2019	20 242 057,00	16 952 259,00	0,00	0,00	x	120 000,00	120 000,00	0,00	0,00	3 289 798,00
2020	22 221 510,00	16 191 710,00	0,00	0,00	x	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	6 029 800,00
2021	19 113 090,00	16 193 090,00	0,00	0,00	x	90 000,00	90 000,00	0,00	0,00	2 920 000,00
2022	19 151 016,00	16 301 016,00	0,00	0,00	x	80 000,00	80 000,00	0,00	0,00	2 850 000,00
2023	19 028 698,00	16 308 698,00	0,00	0,00	x	30 000,00	30 000,00	0,00	0,00	2 720 000,00
2024	19 360 960,00	16 360 960,00	0,00	0,00	x	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	3 000 000,00
2025	19 360 960,00	17 360 960,00	0,00	0,00	x	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	2 000 000,00
2026	19 360 960,00	16 860 960,00	0,00	0,00	x	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	2 500 000,00
2027	19 360 950,00	16 860 950,00	0,00	0,00	x	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	2 500 000,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	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 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
Wykonanie 2017	-2 444 326,07	4 365 692,71	0,00	0,00	2 075 635,71	428 214,07	2 290 057,00	2 016 112,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2018	-991 941,00	1 639 404,87	0,00	0,00	1 171 404,87	523 941,00	468 000,00	468 000,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	-694 229,00	1 639 404,87	0,00	0,00	1 171 404,87	0,00	468 000,00	468 000,00	0,00	0,00
2019	614 910,00	57 908,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	57 908,00	0,00
2020	636 910,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	486 910,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	468 804,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	583 602,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	239 040,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	139 040,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	139 040,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	139 050,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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 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
Wykonanie 2017	749 857,00	749 857,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 924 481,87	0,00	1 925 231,94	4 000 867,65
Plan 3 kw. 2018	647 463,87	647 463,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 745 018,00	0,00	1 580 234,00	2 751 638,87
Wykonanie 2018	945 175,87	945 175,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 447 306,00	0,00	1 605 107,00	2 776 511,87
2019	672 818,00	614 910,00	0,00	0,00	0,00	0,00	57 908,00	2 832 396,00	0,00	1 809 099,00	1 809 099,00
2020	636 910,00	636 910,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 195 486,00	0,00	2 801 910,00	2 801 910,00
2021	486 910,00	486 910,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 708 576,00	0,00	3 406 910,00	3 406 910,00
2022	468 804,00	468 804,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 239 772,00	0,00	3 318 804,00	3 318 804,00
2023	583 602,00	583 602,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	656 170,00	0,00	3 303 602,00	3 303 602,00
2024	239 040,00	239 040,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	417 130,00	0,00	3 239 040,00	3 239 040,00
2025	139 040,00	139 040,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	278 090,00	0,00	2 139 040,00	2 139 040,00
2026	139 040,00	139 040,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	139 050,00	0,00	2 639 040,00	2 639 040,00
2027	139 050,00	139 050,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 639 050,00	2 639 050,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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 2016	5,23%	5,23%	0,00	5,23%	12,69%	x	x	x	x
Wykonanie 2017	4,25%	4,25%	0,00	4,25%	10,02%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2018	3,76%	3,76%	0,00	3,76%	7,92%	x	x	x	x
Wykonanie 2018	5,09%	5,09%	0,00	5,09%	7,82%	x	x	x	x
2019	3,52%	3,52%	0,00	3,52%	8,82%	10,21%	10,18%	TAK	TAK
2020	3,22%	3,22%	0,00	3,22%	12,26%	8,92%	8,89%	TAK	TAK
2021	2,94%	2,94%	0,00	2,94%	17,38%	9,67%	9,63%	TAK	TAK
2022	2,80%	2,80%	0,00	2,80%	16,92%	12,82%	12,82%	TAK	TAK
2023	3,13%	3,13%	0,00	3,13%	16,84%	15,52%	15,52%	TAK	TAK
2024	1,32%	1,32%	0,00	1,32%	16,53%	17,05%	17,05%	TAK	TAK
2025	0,82%	0,82%	0,00	0,82%	10,97%	16,76%	16,76%	TAK	TAK
2026	0,82%	0,82%	0,00	0,82%	13,53%	14,78%	14,78%	TAK	TAK
2027	0,76%	0,76%	0,00	0,76%	13,53%	13,68%	13,68%	TAK	TAK
2028	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	0,00%	12,68%	12,68%	TAK	TAK
2029	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	0,00%	9,02%	9,02%	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 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	
Wykonanie 2017	0,00	0,00	6 282 292,92	1 284 351,89	4 906 087,37	52 966,24	4 853 121,13	4 327 836,85	647 704,65	275 000,00	
Plan 3 kw. 2018	0,00	0,00	6 939 594,00	1 549 120,00	2 607 450,00	84 964,00	2 522 486,00	2 815 939,00	1 186 548,00	640 000,00	
Wykonanie 2018	0,00	0,00	7 234 134,15	1 522 620,00	980 922,00	84 964,00	895 958,00	1 577 718,00	732 906,00	282 439,00	
2019	614 910,00	614 910,00	7 282 456,00	1 501 775,00	2 245 912,00	0,00	2 245 912,00	2 139 510,00	325 442,00	842 846,00	
2020	636 910,00	636 910,00	7 000 000,00	1 500 000,00	6 029 800,00	0,00	6 029 800,00	5 294 800,00	735 000,00	0,00	
2021	486 910,00	486 910,00	7 000 000,00	1 500 000,00	2 920 000,00	0,00	2 920 000,00	615 444,00	2 304 556,00	0,00	
2022	468 804,00	468 804,00	7 000 000,00	1 500 000,00	2 850 000,00	0,00	2 850 000,00	1 000 000,00	1 850 000,00	0,00	
2023	583 602,00	583 602,00	7 000 000,00	1 500 000,00	2 720 000,00	0,00	2 720 000,00	920 000,00	1 800 000,00	0,00	
2024	239 040,00	239 040,00	7 000 000,00	1 500 000,00	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	2 000 000,00	0,00	
2025	139 040,00	139 040,00	7 000 000,00	1 500 000,00	490 000,00	0,00	490 000,00	0,00	2 000 000,00	0,00	
2026	139 040,00	139 040,00	7 000 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	2 000 000,00	0,00	
2027	139 050,00	139 050,00	7 000 000,00	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	
2029	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 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	
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	279 732,00	279 732,00	279 732,00	54 196,24	52 966,24	52 966,24	
Plan 3 kw. 2018	127 347,39	127 347,39	127 347,39	0,00	0,00	0,00	85 614,00	85 614,00	85 614,00	
Wykonanie 2018	127 347,39	127 347,39	127 347,39	0,00	0,00	0,00	85 614,00	85 614,00	85 614,00	
2019	0,00	0,00	0,00	2 060 609,00	2 060 609,00	2 060 609,00	15 175,00	15 175,00	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	
2029	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 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
Wykonanie 2017	1 446 131,50	0,00	1 446 131,50	765 725,94	765 725,94	765 725,94	765 725,94	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2018	2 462 936,00	1 278 967,24	1 278 967,24	1 108 968,76	1 008 271,76	1 108 968,76	1 008 271,76	0,00	0,00
Wykonanie 2018	694 676,00	418 177,74	418 177,74	276 398,26	175 701,26	175 701,26	175 701,26	0,00	0,00
2019	2 320 487,00	962 026,00	962 026,00	1 251 751,00	1 157 751,00	1 251 751,00	1 157 751,00	0,00	0,00
2020	4 609 800,00	3 864 800,00	0,00	745 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	2 920 000,00	2 190 000,00	0,00	730 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	2 850 000,00	2 167 200,00	0,00	722 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 500 000,00	1 125 000,00	0,00	375 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	490 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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 2016	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
Plan 3 kw. 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 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
2029	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 2016	825 040,00	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
Plan 3 kw. 2018	647 463,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	945 175,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	614 910,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	636 910,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	486 910,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	468 804,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	583 602,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	239 040,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	139 040,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	139 040,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	139 050,00	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
2029	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 wyliczenia 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 III/30/2018 z dnia 28.12.2018 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy na lata 2019-2027

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				20 098 902,00	2 245 912,00	6 029 800,00	2 920 000,00	2 850 000,00	2 720 000,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				20 098 902,00	2 245 912,00	6 029 800,00	2 920 000,00	2 850 000,00	2 720 000,00
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:				14 439 352,00	2 245 912,00	4 609 800,00	1 920 000,00	1 850 000,00	1 500 000,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				14 439 352,00	2 245 912,00	4 609 800,00	1 920 000,00	1 850 000,00	1 500 000,00
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	2025	640 000,00	0,00	170 000,00	180 000,00	100 000,00	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	2021	75 000,00	0,00	0,00	75 000,00	0,00	0,00
1.1.2.12	Termomodernizacja budynku Zespołu Szkół w Trzebczu Szlacheckim 18	Urząd Gminy	2017	2021	450 000,00	0,00	0,00	450 000,00	0,00	0,00
1.1.2.13	Termomodernizacja Remiz OSP na terenie gminy.	KIJEWO KRÓLEWSKIE	2018	2022	200 000,00	0,00	50 000,00	50 000,00	100 000,00	0,00
1.1.2.14	Termomodernizacja świetlic wiejskich na terenie gminy.	KIJEWO KRÓLEWSKIE	2018	2021	200 000,00	0,00	85 000,00	115 000,00	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	2025	1 035 000,00	0,00	85 000,00	300 000,00	350 000,00	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	2025	4 000 000,00	0,00	2 100 000,00	0,00	350 400,00	0,00
1.1.2.17	Wsparcie procesu głębokiej termomodernizacji budynków jednorodzinnych na terenie gminy Kijewo Królewskie-wdrożenie instrumentu wsparcia finansowego gminy.	KIJEWO KRÓLEWSKIE	2016	2022	514 800,00	0,00	250 000,00	0,00	264 800,00	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	2023	3 954 600,00	0,00	1 769 800,00	500 000,00	684 800,00	1 000 000,00
1.1.2.19	Ścieżki rowerowe w Powiecie Chełmińskim - Efektywność energetyczna i gospodarka niskoemisyjna	Urząd Gminy	2017	2019	950 886,00	792 846,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
1	1 000 000,00	490 000,00	0,00	0,00	20 098 902,00
1.a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	1 000 000,00	490 000,00	0,00	0,00	20 098 902,00
1.1	1 000 000,00	490 000,00	0,00	0,00	14 439 352,00
1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	1 000 000,00	490 000,00	0,00	0,00	14 439 352,00
1.1.2.1	0,00	190 000,00	0,00	0,00	640 000,00
1.1.2.4	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00
1.1.2.6	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00
1.1.2.7	0,00	0,00	0,00	0,00	75 000,00
1.1.2.12	0,00	0,00	0,00	0,00	450 000,00
1.1.2.13	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00
1.1.2.14	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00
1.1.2.15	0,00	300 000,00	0,00	0,00	1 035 000,00
1.1.2.16	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	4 000 000,00
1.1.2.17	0,00	0,00	0,00	0,00	514 800,00
1.1.2.18	0,00	0,00	0,00	0,00	3 954 600,00
1.1.2.19	0,00	0,00	0,00	0,00	950 886,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023
			Od	Do						
1.1.2.20	Przebudowa stacji uzdatniania wody w Bajerzu i przebudowa procesu oczyszczania ścieków w oczyszczalni w Napolu -	Urząd Gminy	2017	2019	1 369 066,00	1 369 066,00	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	2023	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00
1.1.2.22	Budowa instalacji fotowoltanicznej na budynkach użyteczności publicznej -	Urząd Gminy	2017	2021	250 000,00	0,00	0,00	250 000,00	0,00	0,00
1.1.2.558 6001	Odnowienie zabytkowej kuźni w Trzebczu Szlacheckim -	Urząd Gminy	2018	2019	200 000,00	84 000,00	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				5 659 550,00	0,00	1 420 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 220 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				5 659 550,00	0,00	1 420 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 220 000,00
1.3.2.1	Budowa budynku administracji publicznej	KIJEWO KRÓLEWSKIE	2010	2023	3 579 550,00	0,00	280 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 220 000,00
1.3.2.2	Budowa świetlicy wiejskiej w Kijewie szlacheckim	KIJEWO KRÓLEWSKIE	2012	2020	250 000,00	0,00	200 000,00	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	300 000,00	0,00	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	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	640 000,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
1.1.2.20	0,00	0,00	0,00	0,00	1 369 066,00
1.1.2.21	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00
1.1.2.22	0,00	0,00	0,00	0,00	250 000,00
1.1.2.558 6001	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00
1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	5 659 550,00
1.3.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	0,00	0,00	0,00	0,00	5 659 550,00
1.3.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	3 579 550,00
1.3.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	250 000,00
1.3.2.9	0,00	0,00	0,00	0,00	380 000,00
1.3.2.10	0,00	0,00	0,00	0,00	810 000,00
1.3.2.14	0,00	0,00	0,00	0,00	640 000,00

Załącznik Nr 3 do uchwały Nr III/30/2018

Rady Gminy Kijewo Królewskie

z dnia 28 grudnia 2018 r.

OBJAŚNIENIA DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ NA LATA 2019 – 2027 GMINY KIJEWO KRÓLEWSKIE

2019 – 2027 GMINY KIJEWO KRÓLEWSKIE

W związku z rozpoczynającą kadencją Rady Gminy w 2018 r. podjęto decyzje o uchyleniu uchwały Rady Gminy Kijewo Królewskie Nr XVI/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., XXIII/189/2017 z dnia 28.12.2017 r., Nr XXV/201/2018 z dnia 27.03.2018 r., nr XXVIII/220/2018 z dnia 19.06.2018 r., Nr XXIX/225/2018 z dnia 21.08.2018 r., nr XXXII/237/2018 z dnia 30.10.2018 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 2019 – 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 służy 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. 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 2018-2019 przyjęto wartości wynikające z planowanych kwot na dzień 30.09.2018 r. oraz planowanego wykonania na dzień 31.12.2018 r. i przygotowanego budżetu Gminy Kijewo Królewskie na 2019 r.
2. Dla okresu 2020-2027 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 2019 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 2016 -2018.

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 00052-65150-UM0200071/17 o dofinansowanie w formie pomocy w realizacji operacji: „Przebudowa stacji uzdatniania wody w Bajerzu i przebudowa procesu oczyszczania ścieków w oczyszczalni w Napolu z Europejskiego Funduszu Rolnego na Rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich - kwota dofinansowania 709 133 zł.
- Umowa o przyznaniu pomocy Nr 00303-6935-UM0210731/18 z środków Europejskiego Funduszu Rolnego na Rzecz Obszarów wiejskich w ramach PROW na lata 2014-2020 na realizację zadania „Przebudowa dróg gminnych w miejscowościach Szymborno i Płutowo” – kwota 252 893 zł.
- 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” współfinansowanego z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego – kwota 1 098 583,30 zł.

Wydatki budżetu w latach 2018 -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 wskaźniki makroekonomiczne oraz korekty merytoryczne.

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 w wysokości 57 908,00 zł z tytułu spłaty udzielonej pożyczki przez Gminny Ośrodek Kultury w Kijewie Królewskim.

W ramach rozchodów w 2018 r. zaplanowano udzielenie pożyczki dla Gminnego Ośrodka Kultury na finansowanie programu/operacji „Wyposażenie Gminnego Ośrodka Kultury w Kijewie Królewskim w wysokości 57 908,00 zł. oraz spłatę kredytów i pożyczek w wysokości 614 910,00 zł.

Planowane dochody, wydatki, przychody i rozchody

Lp.	Wyszczególnienie	Przewidywane wykonanie 2018 rok	Prognoza					
			2019 rok	2020 rok	2021 rok	2022 rok	2023 rok	2024 rok
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Dochody ogółem	20 707 049	20 856 967	22 858 420	19 600 000	19 619 820	19 612 300	19 600 000
	Dochody bieżące	20 413 322	18 761 358	18 993 620	19 600 000	19 619 820	19 612 300	19 600 000
	Dochody majątkowe	293 727	2 095 609	3 864 800	0	0	0	0
2	Wydatki ogółem	21 401 278	20 242 057	22 221 510	19 113 090	19 151 016	19 028 698	19 360 960
	Wydatki bieżące	18 808 215	16 952 259	16 191 710	16 193 090	16 301 016	16 308 698	16 360 960

	Wydatki majątkowe	2 593 063	3 289 798	6 029 800	2 920 000	2 850 000	2 720 000	3 000 000
3	Wynik budżetu (nadwyżka + / deficyt -)	-694 229	614 910	636 910	486 910	468 804	583 602	239 040
4	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki zgodnie z art. 242 a wydatkami bieżącymi	1 605 107	1 809 099	2 801 910	3 406 910	3 318 804	3 303 602	3 239 040
5	Przychody ogółem w tym:	1 639 405	57 908	0	0	0	0	0
	kredyty i pożyczki	468 000	0					
	wolne środki o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6	1 171 405	647 464					
6	Rozchody ogółem	945 176	672 818	636 910	486 910	468 804	583 602	239 040
suma kontrolna	Równowaga budżetowa (sprawdzenie: wykonanie D-W+P-R ≥0; prognoza D-W+P-R=0)	0	0	0	0	0	0	0
Lp.	Wyszczególnienie	PROGNOZA						
		2025 rok	2026 rok	2027 rok				
1	2	10	11	12				
1	Dochody ogółem	19 500 000	19 500 000	19 500 000				
	Dochody bieżące	19 500 000	19 500 000	19 500 000				
	Dochody majątkowe	0	0	0				
2	Wydatki ogółem	19 360 960	19 360 960	19 360 950				
	Wydatki bieżące	17 360 960	16 860 960	16 860 950				
	Wydatki majątkowe	2 000 000	2 500 000	2 500 000				
3	Wynik budżetu (nadwyżka + / deficyt -)	139 040	139 040	139 050				
4	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki zgodnie z art. 242 a wydatkami bieżącymi	2 139 040	2 639 040	2 639 050				
5	Przychody ogółem w tym:	0	0	0				
	kredyty i pożyczki							
	wolne środki o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6							
6	Rozchody ogółem	139 040	139 040	139 050				
suma kontrolna	Równowaga budżetowa (sprawdzenie: wykonanie D-W+P-R ≥0; prognoza D-W+P-R=0)	0	0	0				

Planowane kwoty długu na koniec roku budżetowego

Lp.	Wyszczególnienie	Przewidywane wykonanie 2018 rok	Prognoza					
			2019 rok	2020 rok	2021 rok	2022 rok	2023 rok	2024 rok
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Stan na koniec roku:	3 447 306	2 832 396	2 195 486	1 708 576	1 239 772	656 170	417 130

Lp.	Wyszczególnienie	Prognoza		
		2025 rok	2026 rok	2027 rok
11	12	10	13	14
I	Stan na koniec roku:	278 090	139 050	-

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 2019-2027 ustalone przez Radę Gminy jako wydatki priorytetowe. Wykonanie przedstawionych zadań uzależnione będzie od pozyskania środków na współfinansowanie wydatków.

Przyjęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Kijewo Królewskie wartości w poszczególnych kategoriach zostały zaprognozowane w sposób bezpieczny. W prognozie dochodów i wydatków trudności wynikają z częstych zmian zadań zleconych i powierzonych do realizacji z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami oraz koszty dot. wymagań administracyjnych dot. gmin. Pomimo wspomnianych trudności przyjęte założenia pozwolą na bezpieczne prowadzenie polityki finansowej Gminy.