

**UCHWAŁA NR XI/89/2020
RADY GMINY KIJEWÓ KRÓLEWSKIE**

z dnia 17 lutego 2020 r.

**zmieniająca uchwałę Nr III/30/2018 Rady Gminy Kijewo 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. 231 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz.869z późn.zm.) uchwała się, co następuje:

§ 1. W uchwale Nr III/30/2018 Rady Gminy Kijewo Królewskie z dnia 28 grudnia 2018 r. zmienionej uchwałą Nr IV/40/2019 z dnia 28.03.2019 r., Nr V/44/2019 z dnia 28.05.2019 r., Nr VI/55/2019 z dnia 27.06.2019 r., Nr VII/63/2019 z dnia 30.09.2019 r., Nr IX/79/2019 z dnia 30.12.2019 r., Nr X/83/2020 z dnia 15.01.2020 r. w sprawie zmian wieloletniej prognozy finansowej Gminy Kijewo Królewskie na lata 2019-2027 wprowadza się następujące zmiany:

1) § 1 otrzymuje brzmienie:

„§ 1. Ustala się wieloletnią prognozę finansową Gminy Kijewo Królewskie na lata 2019- 2027 zgodnie z załącznikiem Nr 1.”;

2) § 2 otrzymuje brzmienie:

„§ 2. Ustala się planowane i realizowane przedsięwzięcia Gminy Kijewo Królewskie w latach 2019- 2027 zgodnie z załącznikiem Nr 2.”.

§ 2. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodnicząca Rady Gminy

Ewa Tyżaj

Załączniki:

zał. nr 1 - Wieloletnia prognoza finansowa

zał. nr 2 - Przedsięwzięcia WPF

zał. nr 3 – Objaśnienia do wprowadzonych zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kijewo Królewskie na lata 2019-2027

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

Załącznik Nr 1 do Uchwały Rady Gminy Kijewo Królewskie Nr XI/89/2020 z dnia 17.02.2020

r.

r. w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy na lata 2019-2027

Wyszczególnienie	Dochody ogółem x	z tego:										
		Dochody bieżące x	z tego:							Dochody majątkowe x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące x ³⁾	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	z podatku od nieruchomości	ze sprzedaży majątku		z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2	
2020	24 757 884,85	21 449 914,85	2 855 995,00	100 000,00	7 400 809,00	6 839 635,85	4 253 475,00	1 620 000,00	3 307 970,00	25 000,00	3 282 970,00	
2021	21 530 000,00	21 500 000,00	2 850 000,00	100 000,00	7 500 000,00	6 800 000,00	4 250 000,00	1 650 000,00	30 000,00	30 000,00	0,00	
2022	22 000 000,00	22 000 000,00	2 900 000,00	150 000,00	7 500 000,00	6 800 000,00	4 650 000,00	1 650 000,00	0,00	0,00	0,00	
2023	22 440 000,00	22 440 000,00	2 958 000,00	150 000,00	7 650 000,00	6 950 000,00	4 732 000,00	1 685 000,00	0,00	0,00	0,00	
2024	22 600 000,00	22 600 000,00	3 000 000,00	150 000,00	7 750 000,00	7 000 000,00	4 700 000,00	1 690 000,00	0,00	0,00	0,00	
2025	22 800 000,00	22 800 000,00	3 000 000,00	150 000,00	7 750 000,00	7 000 000,00	4 900 000,00	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00	
2026	22 800 000,00	22 800 000,00	3 000 000,00	150 000,00	7 750 000,00	7 000 000,00	4 900 000,00	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00	
2027	22 800 000,00	22 800 000,00	3 000 000,00	150 000,00	7 750 000,00	7 000 000,00	4 900 000,00	1 700 000,00	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	
2030	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 2019 r. poz. 869, 1622 i 1649), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

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

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										
		Wydatki bieżące ^x	w tym:						Wydatki majątkowe ^x	w tym:		
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:		wydatki na obsługę długu ^x	w tym:		Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x				odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.2	2.2.1	2.2.1.1	
2020	25 322 994,85	20 357 863,85	8 128 575,00	0,00	0,00	70 000,00	0,00	0,00	4 965 131,00	0,00	0,00	
2021	21 038 800,00	19 298 800,00	8 200 000,00	0,00	0,00	70 000,00	0,00	0,00	1 740 000,00	0,00	0,00	
2022	21 508 800,00	20 068 800,00	8 200 000,00	0,00	0,00	70 000,00	0,00	0,00	1 440 000,00	0,00	0,00	
2023	21 766 864,00	20 400 000,00	8 300 000,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	1 366 864,00	0,00	0,00	
2024	22 060 000,00	20 700 000,00	8 350 000,00	0,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00	1 360 000,00	0,00	0,00	
2025	22 600 000,00	20 900 000,00	8 350 000,00	0,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00	1 700 000,00	0,00	0,00	
2026	22 600 000,00	20 900 000,00	8 350 000,00	0,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00	1 700 000,00	0,00	0,00	
2027	22 639 598,00	20 900 000,00	8 350 000,00	0,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	1 739 598,00	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	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2020	-565 110,00	0,00	1 018 310,00	960 402,00	565 110,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	491 200,00	411 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	491 200,00	411 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	673 136,00	593 136,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	540 000,00	380 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	160 402,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu x	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	w tym:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2020	0,00	0,00	57 908,00	0,00	453 200,00	453 200,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	491 200,00	491 200,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	491 200,00	491 200,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	673 136,00	673 136,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	540 000,00	540 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	160 402,00	160 402,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:					Kwota długu ^x	w tym:		Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy			
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:						kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi			
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu							
środkami nowego zobowiązania		wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	Lp		5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.2	6	6.1
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 755 938,00	0,00	1 092 051,00	1 092 051,00			
2020	x	x	x	x	0,00	2 264 738,00	0,00	2 201 200,00	2 201 200,00			
2021	x	x	x	x	0,00	1 773 538,00	0,00	1 931 200,00	1 931 200,00			
2022	x	x	x	x	0,00	1 100 402,00	0,00	2 040 000,00	2 040 000,00			
2023	x	x	x	x	0,00	560 402,00	0,00	1 900 000,00	1 900 000,00			
2024	x	x	x	x	0,00	360 402,00	0,00	1 900 000,00	1 900 000,00			
2025	x	x	x	x	0,00	160 402,00	0,00	1 900 000,00	1 900 000,00			
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	1 900 000,00	1 900 000,00			
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			

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

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3. kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2020	3,58%	7,52%	7,21%	15,57%	18,73%	TAK	TAK
2021	3,82%	15,45%	15,18%	12,44%	15,60%	TAK	TAK
2022	3,69%	13,17%	12,71%	11,73%	14,89%	TAK	TAK
2023	4,67%	13,49%	13,17%	11,70%	11,70%	TAK	TAK
2024	3,59%	12,31%	12,18%	13,69%	13,69%	TAK	TAK
2025	1,39%	12,15%	x	12,69%	12,69%	TAK	TAK
2026	1,39%	12,15%	x	12,50%	13,77%	TAK	TAK
2027	1,08%	12,09%	x	12,32%	12,32%	TAK	TAK
2028	0,00%	0,00%	x	12,97%	12,97%	TAK	TAK
2029	0,00%	0,00%	x	10,77%	10,77%	TAK	TAK
2030	0,00%	0,00%	x	8,88%	8,88%	TAK	TAK

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2020	63 840,00	63 840,00	63 840,00	1 807 720,00	1 807 720,00	1 807 720,00	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
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^X	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2020	1 770 049,00	0,00	0,00	4 035 049,00	0,00	4 035 049,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	150 000,00	0,00	0,00	1 740 000,00	0,00	1 740 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	350 000,00	0,00	0,00	1 440 000,00	0,00	1 440 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	1 050 000,00	0,00	1 050 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	579 550,00	0,00	579 550,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych								
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:				wyплаты z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x			
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9
2020	411 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	261 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2022	261 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2023	393 136,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2024	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x

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

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

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2 do Uchwały Rady Gminy Kijewo Królewskie Nr XI/89/2020 z dnia 17.02.2020 r. w sprawie zmiany 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 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				11 334 081,00	4 035 049,00	1 740 000,00	1 440 000,00	1 050 000,00	579 550,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				11 334 081,00	4 035 049,00	1 740 000,00	1 440 000,00	1 050 000,00	579 550,00
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:				3 546 356,00	1 770 049,00	150 000,00	350 000,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				3 546 356,00	1 770 049,00	150 000,00	350 000,00	0,00	0,00
1.1.2.0	Ścieżki rowerowe w Powiecie Chelmińskim - Efektywność energetyczna i gospodarka niskoemisyjna	Urząd Gminy	2017	2021	2 046 356,00	1 720 049,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.12	Wsparcie procesu głębokiej termomodernizacji budynków jednorodzinnych na terenie gminy Kijewo Królewskie. Modernizacja kotłowni domowych na opalanie biomasą celem ogrzewania budynków. -	KIJEWO KRÓLEWSKIE	2016	2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.14	Rewitalizacja Zespołu Pałacowo - Parkowego w Trzebczu Szlacheckim jako miejsca krzewienia kultury w środowisku wiejskim -	Urząd Gminy	2018	2023	500 000,00	0,00	150 000,00	350 000,00	0,00	0,00
1.1.2.16	Odnowienie zabytkowej kuźni w Trzebczu Szlacheckim -	Urząd Gminy	2018	2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.17	Kijewskie Centrum Integracji Środowiskowej -	Urząd Gminy	2019	2020	1 000 000,00	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				7 787 725,00	2 265 000,00	1 590 000,00	1 090 000,00	1 050 000,00	579 550,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				7 787 725,00	2 265 000,00	1 590 000,00	1 090 000,00	1 050 000,00	579 550,00
1.3.2.1	Budowa budynku administracji publicznej	KIJEWO KRÓLEWSKIE	2010	2024	3 579 550,00	0,00	920 000,00	920 000,00	1 000 000,00	579 550,00
1.3.2.2	Budowa świetlicy wiejskiej w Kijewie szlacheckim	KIJEWO KRÓLEWSKIE	2012	2025	250 000,00	0,00	50 000,00	150 000,00	50 000,00	0,00
1.3.2.14	Remont-przebudowa nawierzchni z mieszanki bitumicznej drogi dojazdowej 060548 C Trzebcz Szlachecki-Marianki.	KIJEWO KRÓLEWSKIE	2019	2024	640 000,00	0,00	620 000,00	20 000,00	0,00	0,00
1.3.2.17	Przebudowa drogi Gminnej Nr 060502C Brzozowo - Wybudowanie -	Urząd Gminy	2019	2020	285 000,00	280 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.18	Przebudowa drogi gminnej nr 060534C Bajerze-Trzebczyk oraz 060535C Trzebczyk-Trzebcz Szlachecki -	Urząd Gminy	2019	2020	2 653 175,00	1 605 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.19	Przebudowa dróg osiedlowych wraz z infrastrukturą w pasie drogi ul. Miła i ul. Cicha w Kijewie Królewskim -	Urząd Gminy	2019	2020	380 000,00	380 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
1	0,00	0,00	0,00	0,00	13 332 739,00
1.a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	0,00	0,00	0,00	0,00	13 332 739,00
1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	5 925 014,00
1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	5 925 014,00
1.1.2.0	0,00	0,00	0,00	0,00	2 046 356,00
1.1.2.12	0,00	0,00	0,00	0,00	2 120 000,00
1.1.2.14	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00
1.1.2.16	0,00	0,00	0,00	0,00	258 658,00
1.1.2.17	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00
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	7 407 725,00
1.3.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	0,00	0,00	0,00	0,00	7 407 725,00
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
1.3.2.14	0,00	0,00	0,00	0,00	640 000,00
1.3.2.17	0,00	0,00	0,00	0,00	285 000,00
1.3.2.18	0,00	0,00	0,00	0,00	2 653 175,00
1.3.2.19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

OBJAŚNIENIA DO WPROWADZONYCH ZMIAN WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ NA LATA 2019 – 2027 GMINY KIJEWÓ KRÓLEWSKIE

Zgodnie z art. 229 ustawy o finansach publicznych wartości przyjęte w wieloletniej prognozie finansowej i budżecie jednostki samorządu terytorialnego powinny być zgodne co najmniej w zakresie wyniku budżetu i związanych z nim kwot przychodów i rozchodów oraz długu jednostki samorządu terytorialnego. Dlatego dostosowano WPF na lata 2019 – 2027 do poziomu planowanych zmian wynikających z podjętej uchwały w sprawie zmian budżetu Gminy Kijewo Królewskie na 2020 rok.

W dniu 25.06.2018 r. zawarto umowę partnerską pomiędzy Powiatem Chełmińskim będącym Liderem porozumienia a Gminą Chełmno i Gminą Unisław w celu realizacji projektu pn.: „Ścieżki rowerowe w Powiecie Chełmińskim”, określając łączne koszty na kwotę 11 684 362,00 zł, w tym wkład własny partnerów 1 752 654,00 zł a Gminy Kijewo Królewskie 855 366,00 zł. Po przeprowadzonym przez Lidera porozumienia postępowaniu przetargowego na I i II etap oraz szacunkowy kosztorys III etapu inwestycji, szacunkowy wkład własny partnerów wzrósł do kwoty 4 185 012,00 zł, w tym udział Gminy Kijewo Królewskie 2 046 356 zł, tj. o kwotę 1 190 990,00 zł. Decyzją Rady Gminy zwiększono zabezpieczenie środków na 2020 rok. Po zakończeniu II postępowania przetargowego na III etap udział wkładu własnego partnerów zwiększył się do kwoty 4 304 732 zł. w tym udział Gminy Kijewo Królewskie do kwoty 2 098 007 zł, tj. o 51 651 zł.

W wyniku dokonanych zmian w budżecie na rok 2020 r. w okresie od 01.01.2020 r. do 17.02.2020 r. w wieloletniej prognozie finansowej na lata 2019 – 2027 uaktualniono prognozę na rok 2020. Prognozowane wykonanie budżetu za 2019 r. zastąpiono faktycznym wykonaniem. Prognozowany wynik budżetu za 2019 r. znacznie odbiega o osiągniętego z powodu braku wpływów środków z budżetu Unii Europejskiej w kwocie 1 098 587,00 zł za zrealizowany program w latach 2017-2018 pn. „Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej w gminie Kijewo Królewskie”. Powyższą kwotę ujęto po stronie dochodów w 2020 r.

Planowane dochody, wydatki przychodu i rozchody w latach 2020 -2027 oraz wykonanie roku 2019 przedstawia poniższa tabela:

Planowane dochody, wydatki, przychody i rozchody

Lp.	Wyszczególnienie	Przewidywane wykonanie 2019 rok	Wykonanie 2019 r.	Prognoza				
				2020 rok	2021 rok	2022 rok	2023 rok	2024 rok
1	2	3		4	5	6	7	8
1	Dochody ogółem	25 985 440	25 271 116	24 757 885	21 530 000	22 000 000	22 440 000	22 600 000
	Dochody bieżące	22 258 614	22 780 405	21 449 915	21 500 000	22 000 000	22 440 000	22 600 000
	Dochody majątkowe	3 726 826	2 490 711	3 307 970	30 000	0	0	0
2	Wydatki ogółem	24 874 776	24 622 601	25 322 995	21 118 800	21 588 800	21 846 864	22 220 000
	Wydatki bieżące	19 772 523	19 542 436	20 357 864	19 298 800	20 068 800	20 400 000	20 700 000
	Wydatki majątkowe	5 102 253	5 080 166	4 965 131	1 820 000	1 520 000	1 446 864	1 520 000
3	Wynik budżetu (nadwyżka + / deficyt -)	1 110 664	648 515	-565 110	411 200	411 200	593 136	380 000
4	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki zgodnie z art..242 a wydatkami bieżącymi	2 486 091	3 237 970	1 092 051	2 201 200	1 931 200	2 040 000	1 900 000
5	Przychody ogółem w tym:	1 738 117	1 738 117	1 018 310	0	0	0	0
	kredyty i pożyczki	822 000	822 000	960 402				
	Wolne środki o których mowa w art.. 217 ust.2 pkt 6	916 117	916 117	0				
6	Rozchody ogółem	2 078 478	2 078 478	453 200	411 200	411 200	593 136	380 000

suma kontrolna	<i>Równowaga budżetowa (sprawdzenie: wykonanie D-W+P-R ≥ 0; prognoza D-W+P-R=0)</i>	770 303	308 154	0	0	0	0	0
Lp.	Wyszczególnienie	PROGNOZA						
		2025 rok	2026 rok	2027 rok				
1	2	9	10	11				
1	Dochody ogółem	22 800 000	22 800 000	22 800 000				
	Dochody bieżące	22 800 000	22 800 000	22 800 000				
	Dochody majątkowe	0	0	0				
2	Wydatki ogółem	22 800 000	22 800 000	22 800 000				
	Wydatki bieżące	20 900 000	20 900 000	20 900 000				
	Wydatki majątkowe	1 900 000	1 900 000	1 900 000				
3	Wynik budżetu (nadwyżka + / deficyt -)	0	0	0				
4	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki zgodnie z art.242 a wydatkami bieżącymi	1 900 000	1 900 000	1 900 000				
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	0	0	0				
suma kontrolna	<i>Równowaga budżetowa (sprawdzenie: wykonanie D-W+P-R ≥ 0; prognoza D-W+P-R=0)</i>	0	0	0				

Planowane kwoty długu w latach 2019-2027 przedstawia tabela:

Planowane kwoty długu na koniec roku budżetowego

Lp.	Wyszczególnienie	Stan 31.12.2018 rok	Stan 31.12.2019 rok	Prognoza				
				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	2 248 736	2 755 938	2 264 738	1 773 538	1 100 402	560 402
Lp.	Wyszczególnienie	Prognoza						
		2025 rok	2026 rok	2027 rok				
10	11	12	13	14				
1	Stan na koniec roku:	360 402	160 402	-				

W wyniku wprowadzonych zmian w budżecie zmniejszono planowany deficyt budżetu na 2020 r. z kwoty 1 335 413,00 zł do kwoty 565 110,00 zł, oraz zmniejszono planowaną kwotę przychodów do wysokości 1 018 310,00 zł.

Wprowadzone zmiany zostały zaprognozowane w sposób bezpieczny przyjęte założenia pozwolą na bezpieczne prowadzenie polityki finansowej Gminy.