

**UCHWAŁA NR XIII/104/2020
RADY GMINY KIJEWÓ KRÓLEWSKIE**

z dnia 27 maja 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.869 i 1649 oraz z 2020 r. poz. 284, 374, 568 i 695) 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., Nr XI/89/2020 z dnia 17.02.2020 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

- 1) Wieloletnia prognoza finansowa
- 2) Przedsięwzięcia WPF
- 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 XIII/104/2020 z dnia 27.05.2020 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	
Wykonanie 2017	19 633 686,60	18 752 703,11	2 057 152,00	193 298,64	6 175 591,00	6 569 894,40	3 756 767,07	1 178 972,47	880 983,49	42 360,91	838 622,58	
Wykonanie 2018	20 555 915,15	20 281 091,84	2 546 681,00	123 832,10	6 723 698,00	6 737 624,74	4 149 256,00	1 522 485,17	274 823,31	18 849,31	255 974,00	
Plan 3 kw. 2019	25 767 946,21	21 244 076,67	2 770 050,00	100 000,00	7 804 014,00	6 169 092,67	4 400 920,00	1 610 000,00	4 523 869,54	30 000,00	4 493 869,54	
Wykonanie 2019	25 271 115,81	22 780 405,19	2 796 231,00	215 196,43	7 804 014,00	7 832 947,79	4 132 015,97	1 652 136,28	2 490 710,62	76 138,36	2 414 572,26	
2020	25 543 245,82	22 235 275,82	2 855 995,00	100 000,00	7 446 590,00	7 579 215,82	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	
Wykonanie 2017	22 078 012,67	16 827 471,17	6 282 292,92	0,00	0,00	64 114,24	0,00	0,00	5 250 541,50	0,00	0,00	
Wykonanie 2018	20 334 131,55	17 925 434,26	7 027 367,90	0,00	0,00	104 059,11	0,00	0,00	2 408 697,29	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2019	25 233 890,21	19 363 630,67	7 687 435,98	0,00	0,00	120 000,00	0,00	0,00	5 870 259,54	0,00	0,00	
Wykonanie 2019	24 622 601,11	19 542 435,54	7 341 133,38	0,00	0,00	73 004,34	0,00	0,00	5 080 165,57	0,00	0,00	
2020	26 349 712,82	20 984 581,82	8 167 998,38	0,00	0,00	90 000,00	0,00	0,00	5 365 131,00	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
Wykonanie 2017	-2 444 326,07	0,00	4 365 692,71	2 290 057,00	2 016 112,00	0,00	0,00	2 075 635,71	428 214,07
Wykonanie 2018	221 783,60	0,00	1 639 509,64	468 000,00	468 000,00	0,00	0,00	1 171 509,64	0,00
Plan 3 kw. 2019	534 056,00	0,00	1 544 422,00	822 000,00	0,00	0,00	0,00	664 514,00	0,00
Wykonanie 2019	648 514,70	0,00	1 738 117,37	822 000,00	0,00	0,00	0,00	916 117,37	0,00
2020	-806 467,00	0,00	1 259 667,00	960 402,00	565 110,00	0,00	0,00	241 357,00	241 357,00
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
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	749 857,00	749 857,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	945 175,87	945 175,87	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2019	0,00	0,00	57 908,00	0,00	2 078 478,00	2 020 570,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	2 078 478,00	2 020 570,00	0,00	0,00	0,00
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
Wykonanie 2017	x	x	x	x	0,00	3 924 481,87	0,00	1 925 231,94	4 000 867,65			
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	3 447 306,00	0,00	2 355 657,58	3 527 167,22			
Plan 3 kw. 2019	x	x	x	x	57 908,00	2 248 736,00	0,00	1 880 446,00	2 544 960,00			
Wykonanie 2019	x	x	x	x	57 908,00	2 248 736,00	0,00	3 237 969,65	4 154 087,02			
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 755 938,00	0,00	1 250 694,00	1 492 051,00			
2021	x	x	x	x	0,00	2 264 738,00	0,00	2 201 200,00	2 201 200,00			
2022	x	x	x	x	0,00	1 773 538,00	0,00	1 931 200,00	1 931 200,00			
2023	x	x	x	x	0,00	1 100 402,00	0,00	2 040 000,00	2 040 000,00			
2024	x	x	x	x	0,00	560 402,00	0,00	1 900 000,00	1 900 000,00			
2025	x	x	x	x	0,00	360 402,00	0,00	1 900 000,00	1 900 000,00			
2026	x	x	x	x	0,00	160 402,00	0,00	1 900 000,00	1 900 000,00			
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	1 900 000,00	1 900 000,00			
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
Wykonanie 2017	0,00%	x	17,12%	x	x	x	x
Wykonanie 2018	0,00%	x	18,08%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2019	0,00%	13,39%	13,59%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	22,27%	22,78%	x	x	x	x
2020	3,71%	9,15%	9,32%	16,26%	19,33%	TAK	TAK
2021	3,82%	15,45%	15,65%	13,66%	16,73%	TAK	TAK
2022	3,69%	13,17%	13,17%	12,85%	15,92%	TAK	TAK
2023	4,67%	13,49%	13,49%	12,71%	12,71%	TAK	TAK
2024	3,59%	12,31%	12,31%	14,10%	14,10%	TAK	TAK
2025	1,39%	12,15%	x	12,99%	12,99%	TAK	TAK
2026	1,39%	12,15%	x	12,73%	14,00%	TAK	TAK
2027	1,08%	12,09%	x	12,55%	12,55%	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	środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	279 732,00	0,00	279 732,00	54 196,24	54 196,24	52 966,24
Wykonanie 2018	111 182,51	111 182,51	111 182,51	0,00	0,00	0,00	81 710,17	81 710,17	81 710,17
Plan 3 kw. 2019	0,00	93 748,46	0,00	4 004 458,34	4 004 458,34	4 004 458,34	111 488,46	111 488,46	83 991,04
Wykonanie 2019	93 748,00	93 748,00	63 748,00	2 028 150,94	2 028 150,94	2 028 150,94	111 207,30	111 207,30	54 570,43
2020	17 298,05	17 298,05	17 298,05	1 807 720,00	1 807 720,00	1 807 720,00	17 298,06	17 298,06	17 298,06
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 przejścia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
Wykonanie 2017	1 446 131,50	0,00	0,00	4 906 087,37	52 966,24	4 853 121,13	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	418 664,74	0,00	418 177,74	824 265,72	69 034,78	755 230,94	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2019	3 670 030,54	0,00	1 125 559,54	3 231 521,07	0,00	3 231 521,07	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	3 674 853,57	1 125 559,54	1 125 559,54	3 724 679,00	0,00	3 724 679,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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:				wypląty 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
Wykonanie 2017	749 857,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00	x
Wykonanie 2018	945 175,87	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00	x
Plan 3 kw. 2019	2 020 570,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
Wykonanie 2019	2 020 570,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
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. Automatycznie 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 XIII/104/2020 z dnia 27.05.2020 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 wyniku dokonanych zmian w budżecie na rok 2020 r. w okresie od 18.02.2020 r. do 27.05.2020 r. w wieloletniej prognozie finansowej na lata 2019 – 2027 uaktualniono prognozę na rok 2020.

- Dochody zwiększono o kwotę 785 360,97 zł, tj. do kwoty 25 543 245,82 zł, z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące oraz subwencji ogólnej;
- Wydatki zwiększono o kwotę 1 026 717,97 zł. Wydatki budżetu na 2020 r. wynoszą 26 349 712,82 zł, w tym:
 - wydatki bieżące o kwotę 626 717,97 zł, tj do kwoty 20 984 581,82 zł,
 - wydatki majątkowe o kwotę 400 000,00 zł, tj do kwoty 5 365 131,00 zł.

Po wprowadzonych zmianach zaplanowany deficyt gminy w wysokości 565 110,00 zł zwiększamy do kwoty **806 467,00 zł**, który zostanie sfinansowany przychodami z tytułu:

1. przychodami pochodzącymi z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym w wysokości 565 110,00 zł.
2. 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 241 357,00 zł, które za 2019 r. wyniosły 366 062,07 zł.

Planowane dochody, wydatki przychodu i rozchody w latach 2020 -2027 oraz wykonanie roku 2020 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	25 543 246	21 530 000	22 000 000	22 440 000	22 600 000
	Dochody bieżące	22 258 614	22 780 405	22 235 276	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	26 349 713	21 118 800	21 588 800	21 846 864	22 220 000
	Wydatki bieżące	19 772 523	19 542 436	20 984 582	19 298 800	20 068 800	20 400 000	20 700 000
	Wydatki majątkowe	5 102 253	5 080 166	5 365 131	1 820 000	1 520 000	1 446 864	1 520 000
3	Wynik budżetu (nadwyżka + / deficyt -)	1 110 664	648 515	-806 467	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	1 250 694	2 201 200	1 931 200	2 040 000	1 900 000
5	Przychody ogółem w tym:	1 738 117	1 738 117	1 259 667	0	0	0	0
	kredyty i pożyczki	822 000	822 000	960 402				

	wolne srodki o których mowa w art.. 217 ust.2 pkt 6	916 117	916 117	241 357				
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 $D-W+P-R \geq 0$; 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 srodki o których mowa w art.. 217 ust.2 pkt 6			
6	Rozchody ogółem	0	0	0
suma kontrolna	<i>Równowaga budżetowa (sprawdzenie: wykonanie $D-W+P-R \geq 0$; prognoza $D-W+P-R=0$)</i>	0	0	0

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	-

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