

**UCHWAŁA NR XXIV/174/2021
RADY GMINY KIJEWÓ KRÓLEWSKIE**

z dnia 16 września 2021 r.

**zmieniająca uchwałę Nr XVII/136/2020 Rady Gminy Kijewo Królewskie z dnia 29 grudnia 2020 r.
w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Kijewo Królewskie na lata 2021- 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 2021 r. poz. 305 i 1535) uchwała się, co następuje:

§ 1. W uchwale Nr XVII/136/2020 Rady Gminy Kijewo Królewskie z dnia 29 grudnia 2020 r. zmienionej:

- uchwałą Rady Gminy Kijewo Królewskie: Nr XIX/149/2021 z dnia 26.03.2021 r. Nr XXI/158/2021 z dnia 19.05.2021 r. Nr XXIII/168/2021 z dnia 28.06.2021 r.

- zarządzeniem Wójta Gminy: Nr 9/F/2021 z dnia 23.04.2021r. wprowadza się następujące zmiany:

1) § 1 otrzymuje brzmienie:

„§ 1. Ustala się wieloletnią prognozę finansową Gminy Kijewo Królewskie na lata 2021-2027 zgodnie z załącznikiem Nr 1.”;

2) § 2 otrzymuje brzmienie:

„§ 2. Ustala się planowane i realizowane przedsięwzięcia Gminy Kijewo Królewskie w latach 2021-2027 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 2021-2027

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

Załącznik Nr 1 do Uchwały Rady Gminy Kijewo Królewskie Nr XXIV/174/2021 r. z dnia 16.09.2021 r. w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy na lata 2021-2027

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⁾	w tym:	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	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2	
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	
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	
Plan 3 kw. 2020	26 863 160,30	22 773 487,74	2 855 995,00	100 000,00	7 446 590,00	8 068 397,74	4 302 505,00	1 620 000,00	4 089 672,56	25 000,00	4 064 672,56	
Wykonanie 2020	28 573 229,99	23 969 473,11	2 773 642,00	143 309,55	7 474 090,00	8 882 927,64	4 695 503,92	1 855 826,12	4 603 756,88	20 091,54	4 583 665,34	
2021	25 197 922,17	22 278 598,50	2 851 632,00	20 000,00	7 607 628,00	7 836 689,47	3 962 649,03	1 780 000,00	2 919 323,67	20 000,00	2 899 215,67	
2022	23 746 376,22	22 736 376,22	2 900 000,00	150 000,00	7 500 000,00	7 536 376,22	4 650 000,00	1 650 000,00	1 010 000,00	0,00	982,00	
2023	24 634 976,34	22 651 840,34	2 958 000,00	150 000,00	7 650 000,00	7 191 840,34	4 702 000,00	1 685 000,00	1 983 136,00	0,00	1 983 136,00	
2024	26 770 000,00	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	4 170 000,00	0,00	4 170 000,00	
2025	27 160 000,00	22 860 000,00	3 000 000,00	150 000,00	7 750 000,00	7 000 000,00	4 960 000,00	1 700 000,00	4 300 000,00	0,00	4 300 000,00	
2026	22 860 000,00	22 860 000,00	3 000 000,00	150 000,00	7 750 000,00	7 000 000,00	4 960 000,00	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00	
2027	22 959 598,00	22 959 598,00	3 000 000,00	150 000,00	7 750 000,00	7 000 000,00	5 059 598,00	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00	

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

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

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

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:					
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1		
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
Wykonanie 2018	20 334 131,55	17 925 434,26	7 027 367,90	0,00	0,00	104 059,11	0,00	0,00	0,00	2 408 697,29	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	0,00	5 080 165,57	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2020	27 669 627,30	21 610 927,30	8 116 077,50	0,00	0,00	90 000,00	0,00	0,00	0,00	6 058 700,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	24 654 798,50	20 767 992,19	7 711 382,32	0,00	0,00	30 474,15	0,00	0,00	0,00	3 886 806,31	3 886 806,31	1 631 174,11
2021	29 610 715,25	22 191 683,22	8 721 489,15	0,00	0,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	7 419 032,03	7 419 032,03	351 537,00
2022	23 285 176,22	20 835 176,22	8 200 000,00	0,00	0,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	2 450 000,00	2 450 000,00	0,00
2023	23 991 840,34	20 641 840,34	8 300 000,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	3 350 000,00	3 350 000,00	0,00
2024	26 225 000,00	20 695 000,00	8 350 000,00	0,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	5 530 000,00	5 530 000,00	0,00
2025	26 840 000,00	20 840 000,00	8 350 000,00	0,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	6 000 000,00	6 000 000,00	0,00
2026	22 540 000,00	20 840 000,00	8 350 000,00	0,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	1 700 000,00	1 700 000,00	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	0,00	1 739 598,00	1 739 598,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
Wykonanie 2018	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
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
Plan 3 kw. 2020	-806 467,00	0,00	1 259 667,00	960 402,00	0,00	0,00	0,00	241 357,00	0,00
Wykonanie 2020	3 918 431,49	0,00	423 970,07	0,00	0,00	0,00	0,00	366 062,07	0,00
2021	-4 412 793,08	0,00	4 823 993,08	1 225 000,00	813 800,00	1 324 349,78	1 324 349,78	2 274 643,30	2 274 643,30
2022	461 200,00	461 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	643 136,00	643 136,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	545 000,00	545 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	320 000,00	320 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	320 000,00	320 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	320 000,00	320 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	z tego:	
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x				kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	945 175,87	945 175,87	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
Plan 3 kw. 2020	0,00	0,00	57 908,00	0,00	453 200,00	453 200,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 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	411 200,00	411 200,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	461 200,00	461 200,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	643 136,00	643 136,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	545 000,00	545 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	320 000,00	320 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	320 000,00	320 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	320 000,00	320 000,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x					
	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	0,00	3 447 306,00	0,00	2 355 657,58	3 527 167,22
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	57 908,00	2 248 736,00	0,00	3 237 969,65	4 154 087,02
Plan 3 kw. 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	1 795 536,00	0,00	1 162 560,44	1 403 917,44
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	1 808 716,89	13 180,89	3 201 480,92	3 567 542,99
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 609 336,00	0,00	86 915,28	3 685 908,36
2022	x	x	x	x	0,00	0,00	2 148 136,00	0,00	1 901 200,00	1 901 200,00
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	1 505 000,00	0,00	2 010 000,00	2 010 000,00
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	960 000,00	0,00	1 905 000,00	1 905 000,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	640 000,00	0,00	2 020 000,00	2 020 000,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	320 000,00	0,00	2 020 000,00	2 020 000,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 059 598,00	2 059 598,00

⁸⁾ Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^X	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^X		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^X	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^X	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^X	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^X
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wykonanie 2018	0,00%	x	18,08%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	22,98%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2020	0,00%	8,50%	8,67%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	21,23%	21,36%	x	x	x	x
2021	3,49%	1,27%	1,41%	16,58%	20,81%	TAK	TAK
2022	3,49%	12,99%	12,99%	11,02%	15,25%	TAK	TAK
2023	4,48%	13,34%	13,34%	7,69%	11,92%	TAK	TAK
2024	3,62%	12,34%	12,34%	9,25%	9,25%	TAK	TAK
2025	2,14%	12,86%	x	12,89%	12,89%	TAK	TAK
2026	2,14%	12,86%	x	11,97%	13,79%	TAK	TAK
2027	2,07%	12,97%	x	10,59%	12,41%	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 ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
Wykonanie 2018	111 182,51	111 182,51	111 182,51	0,00	0,00	0,00	81 710,17	81 710,17	81 710,17
Wykonanie 2019	93 748,00	63 840,00	63 748,00	2 028 150,94	2 028 150,94	2 028 150,94	111 210,30	111 210,30	54 570,43
Plan 3 kw. 2020	134 110,48	134 110,48	133 624,29	1 950 380,56	1 950 380,56	1 950 380,56	131 462,06	131 462,06	130 540,06
Wykonanie 2020	160 658,48	160 658,48	160 172,29	1 948 258,05	1 948 258,05	1 948 258,05	131 189,06	131 189,06	130 762,06
2021	549 181,67	549 181,67	500 067,37	1 410 295,03	1 410 295,03	1 395 459,07	552 598,05	552 598,05	500 067,37
2022	455 597,47	455 597,47	419 985,96	1 010 000,00	0,00	0,00	458 117,47	458 117,47	419 985,96
2023	121 954,09	121 954,09	115 293,74	1 165 500,00	0,00	0,00	124 474,09	124 474,09	115 293,74
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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^X	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
Wykonanie 2018	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
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
Plan 3 kw. 2020	100 000,00	0,00	0,00	4 836 618,00	0,00	4 836 618,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	3 643 211,31	4 059,00	3 639 152,31	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	2 641 634,03	2 641 634,03	1 395 459,07	3 937 630,08	632 598,05	3 305 032,03	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	2 100 000,00	0,00	0,00	2 942 636,47	495 117,47	2 447 519,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 850 000,00	0,00	0,00	2 804 474,09	124 474,09	2 680 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	5 530 000,00	0,00	5 530 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	6 000 000,00	0,00	6 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	499 550,00	0,00	499 550,00	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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^X	Wydatki zmniejszające dług ^X	w tym:				Wydatki bieżące ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^X		
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^X	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^X	w tym:							wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^X
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^X	dokonywana w formie wydatku bieżącego ^X						
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11	
Wykonanie 2018	945 175,87	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2019	2 020 570,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2020	453 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2020	453 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2021	411 200,00	13 180,89	0,00	13 180,89	13 180,89	13 180,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	411 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2023	593 136,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2024	380 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wylczeniu limitu splaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatyczne wyczerpanie 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 XXIV/174/2021 z dnia 16.09.2021 r. w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy na lata 2021-2027

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				23 701 238,71	3 937 630,08	2 942 636,47	2 804 474,09	5 530 000,00	6 000 000,00
1.a	- wydatki bieżące				1 308 339,61	632 598,05	495 117,47	124 474,09	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				22 392 899,10	3 305 032,03	2 447 519,00	2 680 000,00	5 530 000,00	6 000 000,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				3 920 639,71	3 194 232,08	458 117,47	124 474,09	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				1 191 339,61	552 598,05	458 117,47	124 474,09	0,00	0,00
1.1.1.1	Kijewskie Centrum Integracji Środowiskowej -	GMINA KIJEWÓ KRÓLEWSKIE	2021	2023	585 782,50	172 117,50	243 778,75	119 886,25	0,00	0,00
1.1.1.2	KUJAWSKO-POMORSKA TELEOPKIEKA -	GMINA KIJEWÓ KRÓLEWSKIE	2021	2023	11 874,60	2 594,92	4 691,84	4 587,84	0,00	0,00
1.1.1.3	Wiem, rozumiem doświadczam -	GMINA KIJEWÓ KRÓLEWSKIE	2021	2022	593 682,51	377 885,63	209 646,88	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				2 729 300,10	2 641 634,03	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.15	Budowa instalacji fotowoltanicznej na budynkach użyteczności publicznej -	Urząd Gminy	2017	2023	600 000,00	562 333,93	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.18	Rewitalizacja budynku biurowego w Kijewie Królewskim -	Urząd Gminy	2020	2022	1 980 000,10	1 930 000,10	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.21	Kijewskie Centrum Integracji Środowiskowej -	GMINA KIJEWÓ KRÓLEWSKIE	2021	2023	17 700,00	17 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.22	Wiem, rozumiem doświadczam -	GMINA KIJEWÓ KRÓLEWSKIE	2021	2022	131 600,00	131 600,00	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				19 780 599,00	743 398,00	2 484 519,00	2 680 000,00	5 530 000,00	6 000 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				117 000,00	80 000,00	37 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.1	Unieszkodliwianie wyrobów zawierających azbest z terenu Gminy Kijewo Królewskie -	GMINA KIJEWÓ KRÓLEWSKIE	2021	2022	117 000,00	80 000,00	37 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				19 663 599,00	663 398,00	2 447 519,00	2 680 000,00	5 530 000,00	6 000 000,00
1.3.2.1	Budowa budynku administracji publicznej	KIJEWÓ KRÓLEWSKIE	2010	2026	3 579 550,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 080 000,00	1 000 000,00
1.3.2.2	Budowa świetlicy wiejskiej w Kijewie szlacheckim	KIJEWÓ KRÓLEWSKIE	2012	2025	250 000,00	0,00	0,00	250 000,00	0,00	0,00
1.3.2.23	Ścieżki rowerowe w Powiecie Chełmińskim - Efektywność energetyczna i gospodarka niskoemisyjna	Urząd Gminy	2017	2021	2 180 669,00	351 537,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.24	Budowa Sali Gimnastycznej przy Szkole Podstawowej w Brzozowie -	Urząd Gminy	2020	2025	10 000 000,00	0,00	150 000,00	400 000,00	4 450 000,00	5 000 000,00

L.p.	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
1	499 550,00	0,00	21 714 290,64
1.a	0,00	0,00	1 252 189,61
1.b	499 550,00	0,00	20 462 101,03
1.1	0,00	0,00	3 776 823,64
1.1.1	0,00	0,00	1 135 189,61
1.1.1.1	0,00	0,00	535 782,50
1.1.1.2	0,00	0,00	11 874,60
1.1.1.3	0,00	0,00	587 532,51
1.1.2	0,00	0,00	2 641 634,03
1.1.2.15	0,00	0,00	562 333,93
1.1.2.18	0,00	0,00	1 930 000,10
1.1.2.21	0,00	0,00	17 700,00
1.1.2.22	0,00	0,00	131 600,00
1.2	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00
1.3	499 550,00	0,00	17 937 467,00
1.3.1	0,00	0,00	117 000,00
1.3.1.1	0,00	0,00	117 000,00
1.3.2	499 550,00	0,00	17 820 467,00
1.3.2.1	499 550,00	0,00	3 579 550,00
1.3.2.2	0,00	0,00	250 000,00
1.3.2.23	0,00	0,00	351 537,00
1.3.2.24	0,00	0,00	10 000 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025
			Od	Do						
1.3.2.27	Przebudowa - modernizacja drogi gminnej nr 060518C 0+002,82 - 1+000 Kijewo Szlacheckie – wieś -	Urząd Gminy	2021	2022	330 000,00	46 661,00	283 339,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.29	Przebudowa - modernizacja dróg osiedlowych ul. Spacerowa 0+000 - 0+168, ul. Tęczowa 0+000 - 0+071 i ul. Pogodna 0+000 - 0+132 w Brzozowie -	Urząd Gminy	2021	2022	399 000,00	215 200,00	169 800,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.30	Odtworzenie dachu i elewacji w budynku dworskim w Zespole Pałacowo-Dworskim na działce nr 12/4 w Trzebczu Szlacheckim -	Urząd Gminy	2020	2024	1 550 000,00	20 000,00	500 000,00	1 030 000,00	0,00	0,00
1.3.2.31	Przebudowa - modernizacja drogi gminnej nr 060551 C Trzebcz Marianki do drogi gminnej nr 060548C (0+000-0+990) -	Urząd Gminy	2021	2022	732 000,00	5 000,00	727 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.32	Przebudowa- modernizacja drogi gminne nr 060549 C Trzebcz Marianki -Wybudowanie (0+000-0+693) -	Urząd Gminy	2021	2022	642 380,00	25 000,00	617 380,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
1.3.2.27	0,00	0,00	330 000,00
1.3.2.29	0,00	0,00	385 000,00
1.3.2.30	0,00	0,00	1 550 000,00
1.3.2.31	0,00	0,00	732 000,00
1.3.2.32	0,00	0,00	642 380,00

**OBJAŚNIENIA DO WPROWADZONYCH ZMIAN WIELOLETNIEJ
PROGNOZY FINANSOWEJ NA LATA 2021 – 2027 GMINY KIJEWO 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 2021 – 2027 do poziomu planowanych zmian wynikających z podjętej uchwały w sprawie zmian budżetu Gminy Kijewo Królewskie.

W wyniku dokonanych zmian w budżecie na rok 2021 w okresie od 29.06.2021 r. do 16.09.2021 r. w wieloletniej prognozie finansowej na lata 2021-2027 uaktualniono prognozę na rok 2021.

W wyniku wprowadzonych zmian w budżecie dochody zwiększono do kwoty 25 197 922,17 zł, natomiast wydatki zwiększono do kwoty 29 610 715,25 zł. Zwiększenia wynikają z tytułu otrzymanych dotacji.

- 1) dochody bieżące zwiększono do kwoty- 22 278 598,50 zł;
- 2) dochody majątkowe do kwoty 2 919 323,67 zł.

Natomiast wydatki zwiększono do kwoty:

- 1) wydatki bieżące zwiększono do kwoty – 22 191 683,22 zł;
- 2) wydatki majątkowe zwiększono do kwoty – 7 419 032,03 zł.

W załączniku Nr. 2 do WPF wprowadzono przedsięwzięcia pod następującą nazwą:

- 1) KUJAWSKO-POMORSKA TELEOPIEKA – łączny nakład finansowy wynosi 11 874,60 zł.
- 2) Projekt „Wiem, rozumiem, doświadczam” współfinansowanego z Europejskiego Funduszu Społecznego. Regionalny program Operacyjny Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2014-2020 – łączny nakład finansowy 725 282,51 zł.
- 3) Unieszkodliwianie wyrobów zawierających azbest z terenu Gminy Kijewo Królewskie-finansowanego z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu- łączny nakład finansowy 117 000,00 zł.

Wprowadzone zmiany zostały zaproponowane w sposób bezpieczny przyjęte założenia pozwalają na bezpieczne prowadzenie polityki finansowej Gminy.