

**UCHWAŁA NR XXXII/228/2022
RADY GMINY KIJEWÓ KRÓLEWSKIE**

z dnia 30 sierpnia 2022 r.

**zmieniająca uchwałę Nr XXVII/195/2021 Rady Gminy Kijewo Królewskie z dnia 29 grudnia 2021 r.
w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kijewo Królewskie na lata 2022-2028.**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca o samorządzie gminnym (Dz. U z 2022 r. poz. 559, 583, 1005 i 1079), oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 229, art. 230 ust. 2 i 6 oraz art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2022 r. poz. 1634, 1692, 1725, 1747, 1768,) uchwala się, co następuje:

§ 1. W uchwale Nr XXVII/195/2021 Rady Gminy Kijewo Królewskie z dnia 29 grudnia 2021 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kijewo Królewskie na lata 2022-2028 zmienionej: - uchwałą Rady Gminy Kijewo Królewskie: Nr XXIX/207/2022 z dnia 30.03.2022 r., Nr XXXI/223/2022 z dnia 28.06.2022 r.: wprowadza się następujące zmiany:

1) § 1 otrzymuje brzmienie:

„§ 1. Ustala się wieloletnią prognozę finansową Gminy Kijewo Królewskie na lata 2022-2028 zgodnie z załącznikiem Nr 1.”;

2) § 2 otrzymuje brzmienie: " § 2. Ustala się planowane i realizowane przedsięwzięcia Gminy Kijewo Królewskie w latach 2022-2028 zgodnie z załącznikiem Nr 2."

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Kijewo Królewskie.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodnicząca Rady Gminy

Ewa Tyżaj

Załączniki

1. Wieloletnia prognoza finansowa
2. Przedsięwzięcia WPF
3. Objasnienia do wprowadzonych zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kijewo Królewskie na lata 2022-2028.

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Dokument podpisany elektronicznie

Załącznik Nr 1 do Uchwały Rady Gminy Kijewo Królewskie Nr XXXII/228/2022 z dnia 30.08.2022 r. w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy na lata 2022-2028

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
								z podatku od nieruchomości			
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 2015	17 574 767,16	15 065 635,64	1 626 669,00	264 805,93	5 737 021,00	3 357 684,85	4 079 454,86	1 687 024,52	2 509 131,52	23 746,03	2 485 385,49
Wykonanie 2016	17 852 731,06	17 598 160,25	1 800 000,00	300 000,00	5 929 078,00	5 735 095,23	3 833 987,02	1 543 270,00	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	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
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
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
Plan 3 kw. 2021	25 280 365,17	22 361 041,50	2 851 632,00	20 000,00	7 625 408,00	7 901 352,47	3 962 649,03	1 780 000,00	2 919 323,67	20 000,00	2 899 215,67
2022	25 263 258,16	23 437 515,13	2 531 501,00	227 045,00	8 045 548,00	6 560 456,27	6 072 964,86	1 985 000,00	1 825 743,03	5 000,00	1 820 743,03
2023	25 314 016,00	18 944 136,00	2 658 000,00	238 000,00	7 874 567,00	2 809 000,00	5 364 569,00	2 020 000,00	6 369 880,00	0,00	1 369 880,00
2024	25 881 467,00	19 498 467,00	2 790 900,00	250 000,00	7 874 567,00	2 950 000,00	5 633 000,00	2 050 000,00	6 383 000,00	0,00	1 200 000,00
2025	21 080 567,00	20 080 567,00	2 930 000,00	265 000,00	7 874 567,00	3 096 000,00	5 915 000,00	2 100 000,00	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00
2026	20 689 317,00	20 689 317,00	3 077 000,00	275 000,00	7 874 567,00	3 252 000,00	6 210 750,00	2 140 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	21 328 567,00	21 328 567,00	3 230 000,00	290 000,00	7 874 567,00	3 414 000,00	6 520 000,00	2 180 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	22 000 567,00	22 000 567,00	3 392 000,00	303 000,00	7 874 567,00	3 585 000,00	6 846 000,00	2 180 000,00	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, 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:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	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			
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 2015	16 680 215,21	12 784 019,55	5 897 866,77	0,00	0,00	129 855,34	0,00	0,00	0,00	3 896 195,66	1 925 945,83	330 878,28
Wykonanie 2016	17 419 848,97	15 431 638,91	6 177 107,51	0,00	0,00	108 062,13	0,00	0,00	0,00	1 988 210,06	439 623,56	299 861,87
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	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	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
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
Plan 3 kw. 2021	29 693 158,25	22 274 126,22	8 742 446,15	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	27 687 969,11	23 340 939,91	9 893 159,39	0,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	4 347 029,20	4 347 029,20	450 000,00
2023	24 705 880,00	16 306 000,00	9 050 000,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	8 399 880,00	3 399 880,00	300 000,00
2024	25 481 467,00	17 218 467,00	9 565 000,00	0,00	0,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	8 263 000,00	2 280 000,00	0,00
2025	20 980 567,00	18 320 567,00	10 120 000,00	0,00	0,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	2 660 000,00	1 000 000,00	0,00
2026	20 539 317,00	19 220 317,00	10 520 000,00	0,00	0,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	1 319 000,00	499 550,00	0,00
2027	21 178 567,00	20 170 567,00	11 020 000,00	0,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	1 008 000,00	0,00	0,00
2028	21 735 567,00	20 840 567,00	11 200 000,00	0,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	895 000,00	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: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym: 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 2015	894 551,95	0,00	3 104 850,71	1 989 388,97	0,00	0,00	0,00	1 115 461,74	0,00
Wykonanie 2016	432 882,09	0,00	2 467 793,62	470 128,87	0,00	0,00	0,00	1 997 664,75	0,00
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
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
Wykonanie 2020	3 918 431,49	0,00	423 970,07	0,00	0,00	0,00	0,00	366 062,07	0,00
Plan 3 kw. 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	-2 424 710,95	0,00	2 835 910,95	700 000,00	288 800,00	1 694 412,41	1 694 412,41	441 498,54	441 498,54
2023	608 136,00	608 136,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	265 000,00	265 000,00	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:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem 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	z tego:	
								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 2015	0,00	0,00	0,00	0,00	2 001 737,91	2 001 737,91	1 163 697,91	1 163 697,91	0,00
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	825 040,00	825 040,00	0,00	0,00	0,00
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
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	2 078 478,00	2 020 570,00	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
Plan 3 kw. 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	411 200,00	411 200,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	608 136,00	608 136,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	265 000,00	265 000,00	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:	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			kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^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						
		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	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2	
Wykonanie 2015	x	x	x	x	0,00	0,00	2 739 193,00	0,00	2 281 616,09	3 397 077,83	
Wykonanie 2016	x	x	x	x	0,00	0,00	2 384 281,87	0,00	2 166 521,34	4 164 186,09	
Wykonanie 2017	x	x	x	x	0,00	0,00	3 924 481,47	0,00	1 925 231,94	4 000 867,65	
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	
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	
Plan 3 kw. 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	2 609 336,00	0,00	86 915,28	3 685 908,36	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 673 136,00	0,00	96 575,22	2 232 486,17	
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	1 065 000,00	0,00	2 638 136,00	2 638 136,00	
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	665 000,00	0,00	2 280 000,00	2 280 000,00	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	565 000,00	0,00	1 760 000,00	1 760 000,00	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	415 000,00	0,00	1 469 000,00	1 469 000,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	265 000,00	0,00	1 158 000,00	1 158 000,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 160 000,00	1 160 000,00	

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 2015	0,00%	x	22,02%	x	x	x	x
Wykonanie 2016	0,00%	x	19,78%	x	x	x	x
Wykonanie 2017	0,00%	x	17,12%	x	x	x	x
Wykonanie 2018	0,00%	x	18,08%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	22,98%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	x	21,36%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2021	0,00%	1,27%	1,41%	x	x	x	x
2022	2,73%	2,24%	2,27%	17,54%	19,92%	TAK	TAK
2023	4,08%	16,68%	16,68%	14,71%	17,10%	TAK	TAK
2024	2,60%	13,96%	13,96%	14,27%	16,65%	TAK	TAK
2025	0,77%	10,54%	x	13,82%	16,20%	TAK	TAK
2026	1,03%	8,60%	x	12,63%	15,02%	TAK	TAK
2027	0,95%	6,58%	x	10,65%	13,04%	TAK	TAK
2028	1,49%	6,35%	x	8,55%	10,94%	TAK	TAK

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

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			finansowane 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 2015	242 756,59	242 756,59	217 448,14	1 577 207,06	1 577 207,06	1 577 207,06	386 135,92	386 135,92	377 259,12
Wykonanie 2016	61 497,94	61 497,94	61 497,94	873,38	873,38	873,38	34 600,44	34 600,44	31 140,40
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
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
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
Plan 3 kw. 2021	549 181,67	549 181,67	500 067,37	1 410 295,06	1 410 295,03	1 395 459,07	552 598,05	552 598,05	500 067,37
2022	772 327,47	772 327,47	736 715,96	1 491 195,03	1 491 195,03	1 307 395,03	1 003 551,27	1 003 551,27	942 581,46
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
2028	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
			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 2015	1 925 945,83	1 148 546,61	1 148 546,61	2 312 081,75	386 135,92	1 925 945,83	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	439 623,56	279 732,46	279 732,46	474 223,79	34 600,44	439 623,35	0,00	0,00	0,00	0,00
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
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
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
Plan 3 kw. 2021	2 641 634,03	2 641 634,03	1 395 459,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	46 400,00	46 400,00	46 400,00	2 039 869,27	723 821,27	1 316 048,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	8 524 354,09	124 474,09	8 399 880,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	7 763 000,00	0,00	7 763 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00	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
2028	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:					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	Wykup papierów wartościowych, spłaty 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	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
			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:		wyплаты z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	w tym:					
						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 2015	2 001 737,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2016	825 040,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2017	749 857,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2018	945 175,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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
Wykonanie 2020	453 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2021	411 200,00	13 180,89	0,00	13 180,89	13 180,89	13 180,89	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2022	411 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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
2028	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 wyliczaniu limitu spłaty 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.

Wyszczególnienie	Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych ¹⁰⁾		
	Środki z przedsięwzięcia gromadzone na rachunku bankowym	w tym:	Wydatki bieżące z tytułu świadczenia emitenta należnego obligatariuszom, nieuwzględniane w limicie spłaty zobowiązań ^x
		środki na zaspokojenie roszczeń obligatariuszy ^x	
Lp	11.1	11.1.1	11.2
Wykonanie 2015	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2021	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00

¹⁰⁾ Pozycje sekcji 11 wykazują wyłącznie jednostki emitujące obligacje przychodowe.

* 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 rozporządzenia, 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

Dokument podpisany elektronicznie

Załącznik Nr 2 do Uchwały Rady Gminy Kijewo Królewskie Nr XXXII/228/2022 r. z dnia 30.08.2022 r. w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy na lata 2022-2028

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				21 564 730,61	2 039 869,27	8 524 354,09	7 763 000,00	2 000 000,00	499 550,00
1.a	- wydatki bieżące				1 308 339,61	723 821,27	124 474,09	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				20 256 391,00	1 316 048,00	8 399 880,00	7 763 000,00	2 000 000,00	499 550,00
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:				1 340 639,61	690 821,27	124 474,09	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				1 191 339,61	686 821,27	124 474,09	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Kijewskie Centrum Integracji Środowiskowej -	GMINA KIJEWÓ KRÓLEWSKIE	2021	2023	585 782,50	308 019,84	119 886,25	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	KUJAWSKO-POMORSKA TELEOPKIEKA -	GMINA KIJEWÓ KRÓLEWSKIE	2021	2023	11 874,60	4 691,84	4 587,84	0,00	0,00	0,00
1.1.1.3	Wiem, rozumiem doświadczam -	GMINA KIJEWÓ KRÓLEWSKIE	2021	2022	593 682,51	374 109,59	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				149 300,00	4 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.21	Kijewskie Centrum Integracji Środowiskowej -	GMINA KIJEWÓ KRÓLEWSKIE	2021	2023	17 700,00	4 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.22	Wiem, rozumiem doświadczam -	GMINA KIJEWÓ KRÓLEWSKIE	2021	2022	131 600,00	0,00	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				20 224 091,00	1 349 048,00	8 399 880,00	7 763 000,00	2 000 000,00	499 550,00
1.3.1	- wydatki bieżące				117 000,00	37 000,00	0,00	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	37 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				20 107 091,00	1 312 048,00	8 399 880,00	7 763 000,00	2 000 000,00	499 550,00
1.3.2.1	Budowa budynku administracji publicznej	KIJEWÓ KRÓLEWSKIE	2010	2026	2 579 550,00	0,00	0,00	1 080 000,00	1 000 000,00	499 550,00
1.3.2.2	Budowa świetlicy wiejskiej w Kiejwie Szlacheckim -	KIJEWÓ KRÓLEWSKIE	2012	2024	250 000,00	0,00	0,00	250 000,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Przebudowa - modernizacja drogi gminnej nr 060551 C Trzebcz Marianki do drogi gminnej nr 060548C (0+000-0+990) -	Urząd Gminy	2021	2023	732 000,00	39 000,00	688 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Budowa Sali Gimnastycznej przy Szkole Podstawowej w Brzozowie -	Urząd Gminy	2020	2024	12 033 000,00	50 000,00	6 800 000,00	5 183 000,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Przebudowa - modernizacja drogi gminnej nr 060518C 0+002,82 - 1+000 Kijewo Szlacheckie – wieś -	Urząd Gminy	2021	2022	1 211 661,00	1 144 548,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
1	0,00	0,00	21 038 373,36
1.a	0,00	0,00	928 295,36
1.b	0,00	0,00	20 110 078,00
1.1	0,00	0,00	946 895,36
1.1.1	0,00	0,00	811 295,36
1.1.1.1	0,00	0,00	427 906,09
1.1.1.2	0,00	0,00	9 279,68
1.1.1.3	0,00	0,00	374 109,59
1.1.2	0,00	0,00	135 600,00
1.1.2.21	0,00	0,00	4 000,00
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	0,00	0,00	20 091 478,00
1.3.1	0,00	0,00	117 000,00
1.3.1.1	0,00	0,00	117 000,00
1.3.2	0,00	0,00	19 974 478,00
1.3.2.1	0,00	0,00	2 579 550,00
1.3.2.2	0,00	0,00	250 000,00
1.3.2.3	0,00	0,00	727 000,00
1.3.2.4	0,00	0,00	12 033 000,00
1.3.2.5	0,00	0,00	1 144 548,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026
			Od	Do						
1.3.2.6	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	2024	858 000,00	44 000,00	29 000,00	750 000,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Odtworzenie dachu i elewacji w budynku dworskim w Zespole Pałacowo-Dworskim na działce nr 12/4 w Trzebczu Szlacheckim -	Urząd Gminy	2020	2025	1 500 500,00	0,00	0,00	500 000,00	1 000 000,00	0,00
1.3.2.8	Przebudowa- modernizacja drogi gminne nr 060549 C Trzebcz Marianki -Wybudowanie (0+000-0+693) -	Urząd Gminy	2021	2023	642 380,00	34 500,00	582 880,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Dotacja dla Ochotniczej Straży Pożarnej w Kijewie Królewskim na wkład własny potrzebny przy zakupie nowego samochodu pożarniczego dla jednostki -	URZĄD GMINY KIJEWÓ KRÓLEWSKIE	2022	2023	300 000,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
1.3.2.6	0,00	0,00	823 000,00
1.3.2.7	0,00	0,00	1 500 000,00
1.3.2.8	0,00	0,00	617 380,00
1.3.2.9	0,00	0,00	300 000,00

OBJAŚNIENIA DO WPROWADZONYCH ZMIAN WIELOLETNIEJ

PROGNOZY FINANSOWEJ NA LATA 2022 – 2028 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 2022 – 2028 do poziomu planowanych zmian wynikających z podjętej uchwały w sprawie zmian budżetu Gminy Kijewo Królewskie. W wyniku dokonanych zmian w budżecie na rok 2022 w okresie od 01.01.2022 r. do 30.08.2022 r. w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2022-2028 uaktualniono prognozę na rok 2022.

Planowane kwoty długu na koniec roku budżetowego

L.p.	Wyszczególnienie	Stan na dzień 31.12.2021	Prognoza						
			2022 r.	2023 r.	2024 r.	2025 r.	2026 r.	2027 r.	2028 r.
1	2		4	5	6	7	8	9	10
1	Stan na koniec roku:	1 384 336	1 673 136	1 065 000	665 000	565 000	415 000	265 000	0

Salda budżetu i wskaźniki zadłużenia

W WPF wyszczególniono salda operacyjne budżetu oraz wskaźniki zadłużenia.

Części 8 załącznika nr 1 do WPF przedstawia wskaźniki limitujące zadłużenie w latach 2022-2028. Wg przedstawionych wyliczeń Gmina Kijewo Królewskie spełnia wymogi wynikające z art. 243 ustawy o finansach publicznych w każdym roku Wieloletniej Prognozy Finansowej.

Przyjęte w WPF Gminy Kijewo Królewskie wartości w poszczególnych kategoriach zostały zaprognozowane w sposób bezpieczny. Prognoza pozwala na realne oszacowanie możliwości inwestycyjnych Gminy.

Przedsięwzięcia

W ramach przedsięwzięć wykazanych w załączniku nr 2 wykazano planowane wydatki inwestycyjne w latach 2022-2028 ustalone przez Radę Gminy jako wydatki priorytetowe.

Zmniejszono limit wydatków w 2022 r. majątkowych o kwotę 10 068 000,00 zł.

Zwiększono limit wydatków majątkowych w 2023 r. o kwotę 5 000 000,00 zł, oraz w 2024 r. o kwotę 5 533 000,00 zł.

Wprowadzone zmiany zostały zaproponowane w sposób bezpieczny przyjęte założenia.