

**ZARZĄDZENIE NR 84/2022
WÓJTA GMINY KIJE**

z dnia 14 listopada 2022 r.

w sprawie przedstawienia projektu uchwały Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kije na lata 2023-2035

Na podstawie art. 230 ust.1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (test jednolity Dz. U. z 2022 r. poz. 1634 ze zm.) Wójt Gminy Kije zarządza, co następuje:

§ 1. Przedstawia się projekt uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kije na lata 2023-2035 wraz z załącznikami:

- Radzie Gminy w Kijach,
- Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Kielcach celem zaopiniowania.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Wójt Gminy Kije

Tomasz Socha

Projekt

z dnia 14 listopada 2022 r.

Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR
RADY GMINY W KIJACH**

z dnia 2022 r.

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kije na lata 2023-2035

Na podstawie art.18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990m r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz.U. z 2022 r. poz. 559 ze zm.) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 229 i art. 230 ust. 6 i art 232 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz.U. z 2022r. poz.1634 ze zm.) Rada Gminy w Kijach uchwala, co następuje:

§ 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Kije na lata 2023-2035 zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. Ustala się wykaz wieloletnich przedsięwzięć, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do uchwały.

§ 3. Przyjmuje się objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy na lata 2023-2035 zgodnie z załącznikiem Nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 4. Upoważnia się Wójta Gminy do:

1. zaciągania zobowiązań na wieloletnie przedsięwzięcia w granicach kwot określonych w załączniku Nr 2,
2. zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy,

3. przekazania uprawnień kierownikom jednostek budżetowych do zaciągania zobowiązań, o których mowa w pkt 1 i 2,

4. dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięcia finansowego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 ustawy o finansach publicznych, w związku ze zmianami w realizacji tego przedsięwzięcia, nie przewiduje zmiany wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową. Upoważnienie to obejmuje także upoważnienie do dokonywania zmian środków przeznaczonych na współfinansowanie realizacji przedsięwzięć, o których mowa w zdaniu pierwszym, w tym wkład własny beneficjenta oraz wynikających z roztrzygniętych konkursów, o których mowa w art. 38 ust. 1 pkt 1 ustawy o zasadach realizacji programów.

§ 5. Traci moc Uchwała Nr XXXI/245/21 Rady Gminy w Kijach z dnia 27 grudnia 2021 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy na lata 2022-2035 wraz ze zmianami.

§ 6. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2023 roku.

Przewodniczący Rady Gminy

mgr Ewelina Lasak

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

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

Załącznik Nr 1
do Uchwały Nr
Rady Gminy w Kijach
z dnia roku

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:							z tego:		w tym:	
		1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	w tym:		1.2.1	1.2.2	
								z tego:				
			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 obciążenia i środków przeznaczonych na cele bieżące x 3)	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	z podatku od nieruchomości	Dochody majątkowe ^x	ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
2023	27 839 325,20	16 370 236,20	2 389 129,00	162 177,00	4 734 145,00	3 191 465,20	5 893 320,00	2 120 000,00	11 469 089,00	50 000,00	11 419 089,00	
2024	22 222 062,00	20 790 062,00	3 135 000,00	48 000,00	6 660 000,00	6 750 000,00	4 197 062,00	1 850 000,00	1 432 000,00	0,00	1 432 000,00	
2025	22 650 062,00	20 990 062,00	3 140 000,00	50 000,00	6 685 000,00	6 755 000,00	4 380 062,00	1 900 000,00	1 660 000,00	0,00	1 660 000,00	
2026	22 869 172,00	21 175 172,00	3 145 000,00	52 000,00	6 670 000,00	6 760 000,00	4 548 172,00	1 950 000,00	1 694 000,00	0,00	1 694 000,00	
2027	22 719 172,00	21 125 172,00	3 150 000,00	52 000,00	6 675 000,00	6 765 000,00	4 483 172,00	2 100 000,00	1 594 000,00	0,00	1 594 000,00	
2028	22 745 172,00	21 141 172,00	3 155 000,00	53 000,00	6 680 000,00	6 770 000,00	4 483 172,00	2 180 000,00	1 604 000,00	0,00	1 604 000,00	
2029	23 500 000,00	22 000 000,00	3 200 000,00	53 000,00	6 700 000,00	7 000 000,00	5 047 000,00	2 200 000,00	1 500 000,00	0,00	1 500 000,00	
2030	23 600 000,00	22 100 000,00	3 250 000,00	53 000,00	6 700 000,00	7 100 000,00	4 997 000,00	2 200 000,00	1 500 000,00	0,00	1 500 000,00	
2031	23 650 000,00	22 150 000,00	3 260 000,00	53 100,00	6 710 000,00	7 100 000,00	5 026 900,00	2 200 000,00	1 500 000,00	0,00	1 500 000,00	
2032	23 750 000,00	22 200 000,00	3 265 000,00	53 150,00	6 712 000,00	7 105 000,00	5 064 850,00	2 205 000,00	1 550 000,00	0,00	1 550 000,00	
2033	23 810 000,00	22 250 000,00	3 270 000,00	53 200,00	6 715 000,00	7 110 000,00	5 101 800,00	2 210 000,00	1 560 000,00	0,00	1 560 000,00	
2034	23 870 000,00	22 300 000,00	3 275 000,00	53 500,00	6 717 000,00	7 115 000,00	5 139 500,00	2 215 000,00	1 570 000,00	0,00	1 570 000,00	
2035	23 930 000,00	22 350 000,00	3 280 000,00	55 000,00	6 720 000,00	7 120 000,00	5 175 000,00	2 220 000,00	1 580 000,00	0,00	1 580 000,00	

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 2016 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 wykreszających 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 pozycje obejmują 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. 6 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wykonawczej 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.

Lp	Wyszczególnienie	Wydanki ogółem x	z tego:										w tym:		
			2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	w tym:			2.2	2.2.1	2.2.1.1	
									Wydanki bieżące x	nie wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Z tytułu poręczeń i gwarancji x				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x
2023		29 929 206,20	17 219 206,20	7 976 326,00	0,00	0,00	0,00	330 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 710 000,00	12 710 000,00	0,00
2024		21 446 526,00	19 033 126,00	7 120 000,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 413 400,00	2 413 400,00	0,00
2025		21 826 526,00	18 954 010,00	7 125 000,00	0,00	0,00	0,00	270 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 872 516,00	2 872 516,00	0,00
2026		22 096 876,00	19 088 800,00	7 150 000,00	0,00	0,00	0,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 998 076,00	2 998 076,00	0,00
2027		21 946 876,00	19 148 800,00	7 170 000,00	0,00	0,00	0,00	230 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 798 076,00	2 798 076,00	0,00
2028		22 196 476,00	19 168 800,00	7 200 000,00	0,00	0,00	0,00	210 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 676,00	3 000 676,00	0,00
2029		23 304 800,00	19 248 800,00	7 250 000,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 056 000,00	4 056 000,00	0,00
2030		23 393 013,00	19 287 013,00	7 300 000,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 106 000,00	4 106 000,00	0,00
2031		23 454 000,00	19 308 000,00	7 320 000,00	0,00	0,00	0,00	130 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 146 000,00	4 146 000,00	0,00
2032		23 554 000,00	19 318 000,00	7 330 000,00	0,00	0,00	0,00	110 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 236 000,00	4 236 000,00	0,00
2033		23 614 000,00	19 348 000,00	7 335 000,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 266 000,00	4 266 000,00	0,00
2034		23 674 000,00	19 398 000,00	7 336 000,00	0,00	0,00	0,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 276 000,00	4 276 000,00	0,00
2035		23 732 214,00	19 406 214,00	7 340 000,00	0,00	0,00	0,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 326 000,00	4 326 000,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	z tego:				w tym:
					3.1	4	4.1	na pokrycie deficytu budżetu x	
Wyszczególnienie	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2023	-2 089 881,00	775 536,00	2 865 417,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 865 417,00	2 089 881,00
2024	775 536,00	775 536,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	823 536,00	823 536,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	772 296,00	772 296,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	772 296,00	772 296,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	545 696,00	545 696,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	195 200,00	195 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	206 987,00	206 987,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	196 000,00	196 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	196 000,00	196 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	196 000,00	196 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	196 000,00	196 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	197 786,00	197 786,00	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:				5	z tego:				
	4.4	w tym:		4.5		4.5.1	w tym:		5.1.1.1	5.1.1.2
		Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	na pokrycie deficytu budżetu x				inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)	nie pokrycie deficytu budżetu 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	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	775 536,00	775 536,00	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	775 536,00	775 536,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	823 536,00	823 536,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	772 296,00	772 296,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	772 296,00	772 296,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	545 696,00	545 696,00	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	195 200,00	195 200,00	0,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	206 987,00	206 987,00	0,00	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	196 000,00	196 000,00	0,00	0,00	0,00	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	196 000,00	196 000,00	0,00	0,00	0,00	
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	196 000,00	196 000,00	0,00	0,00	0,00	
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	196 000,00	196 000,00	0,00	0,00	0,00	
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	197 786,00	197 786,00	0,00	0,00	0,00	

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										w tym:	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x
	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x													
	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x													
kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	kwota długu x	kwota długu x	kwota długu 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					
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 073 333,00	0,00	-848 970,00	2 016 447,00					
x	x	x	x	0,00	0,00	4 297 797,00	0,00	1 756 936,00	1 756 936,00					
x	x	x	x	0,00	0,00	3 474 261,00	0,00	2 036 052,00	2 036 052,00					
x	x	x	x	0,00	0,00	2 701 965,00	0,00	2 076 372,00	2 076 372,00					
x	x	x	x	0,00	0,00	1 929 669,00	0,00	1 976 372,00	1 976 372,00					
x	x	x	x	0,00	0,00	1 383 973,00	0,00	1 942 372,00	1 942 372,00					
x	x	x	x	0,00	0,00	1 188 773,00	0,00	2 751 200,00	2 751 200,00					
x	x	x	x	0,00	0,00	981 786,00	0,00	2 812 987,00	2 812 987,00					
x	x	x	x	0,00	0,00	785 786,00	0,00	2 842 000,00	2 842 000,00					
x	x	x	x	0,00	0,00	589 786,00	0,00	2 882 000,00	2 882 000,00					
x	x	x	x	0,00	0,00	393 786,00	0,00	2 902 000,00	2 902 000,00					
x	x	x	x	0,00	0,00	197 786,00	0,00	2 902 000,00	2 902 000,00					
x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 943 786,00	2 943 786,00					

B) Skorygowanie o środki dźwigni 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 dołączonych do Wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wskaźnik spłaty zobowiązań					
Lp	8.1	8.2	8.3		8.4.1
			Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej 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	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa 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	
Wyszczególnienie	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 zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń obliczony w oparciu o kwartał 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 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 wykonywanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
2023	6,39%	-3,94%	17,94%	20,09%	TAK
2024	7,65%	14,65%	15,10%	17,26%	TAK
2025	7,68%	16,20%	16,10%	18,26%	TAK
2026	7,09%	16,14%	14,86%	17,07%	TAK
2027	6,98%	15,36%	13,96%	16,16%	TAK
2028	5,26%	14,98%	12,72%	14,93%	TAK
2029	2,63%	19,67%	10,45%	12,66%	TAK
2030	2,38%	19,75%	13,29%	13,29%	TAK
2031	2,17%	19,75%	16,68%	16,68%	TAK
2032	2,03%	19,82%	17,41%	17,41%	TAK
2033	1,96%	19,83%	17,92%	17,92%	TAK
2034	1,82%	19,64%	18,45%	18,45%	TAK
2035	1,69%	19,72%	19,06%	19,06%	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

Lp	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy											
	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:	
	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	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 i 3 ustawy ^x	Docho- dy majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Docho- dy majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	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	Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	Wydutki 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:
	9.1	9.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1				
2023	287 413,20	287 413,20	239 089,00	239 089,00	239 089,00	287 413,20	287 413,20	265 225,26	0,00	0,00	287 413,20	265 225,26
2024	0,00	0,00	0,00	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	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	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	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	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	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	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	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									
	w tym:		10.1	z tego:		10.2	10.3	10.4	10.5	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształconych samorządowych osobach prawnych
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		bieżące	majątkowe					
9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1.1	10.1.2	10.3	10.4	10.5			
2023	0,00	0,00	12 783 913,20	353 913,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	1 016 500,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	982 000,00	965 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	16 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	16 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	16 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	16 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	16 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych												
Wyszczególnienie	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	w tym:		10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
						Wydatki	W tym:					
Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydanki zmniejszające dług x	splaty zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	splaty zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:	zobowiązania w formie wydatku bieżącego x	w tym:	wypłaty 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	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiadnie emitowanych lub zaciągniętych do równowagi kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
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	
2023	775 535,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	775 535,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2025	823 535,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2026	772 295,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2027	772 295,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2028	545 695,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2029	195 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2030	206 987,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2031	196 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2032	196 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2033	196 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2034	196 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2035	197 785,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00

9) W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostały pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wykazaniu 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.

4. Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy została automatycznie wygenerowana przez aplikację webową przez Ministerstwo 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 6.3 – 6.3.11 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 wyłączeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku 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 zaciągnięć zobowiązania otrzymane, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wyrażających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2
do Uchwały Nr
Rady Gminy w Kijach
z dnia roku

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				17 433 261,36	12 783 913,20	1 016 500,00	982 000,00	16 500,00	16 500,00
1.a	- wydatki bieżące				2 295 211,36	353 913,20	16 500,00	16 500,00	16 500,00	16 500,00
1.b	- wydatki majątkowe				15 138 050,00	12 430 000,00	1 000 000,00	965 500,00	0,00	0,00
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:				1 832 336,36	287 413,20	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				1 832 336,36	287 413,20	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Wsparcie edukacyjno-opiekunczego w nowo utworzonych świetlicach srodowiskowych w Gminie Kije (852-85295) -	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	2020	2023	1 832 336,36	287 413,20	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	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:				15 600 925,00	12 496 500,00	1 016 500,00	982 000,00	16 500,00	16 500,00
1.3.1	- wydatki bieżące				462 875,00	66 500,00	16 500,00	16 500,00	16 500,00	16 500,00
1.3.1.1	Dotacja dla Woj. Świętokrzyskiego Rewitalizacja oraz funkcjonowanie Kolejki Wąskotorowej Poniadzia (630-63095) -	Urząd Gminy	2020	2030	172 875,00	16 500,00	16 500,00	16 500,00	16 500,00	16 500,00
1.3.1.2	Plan zagospodarowania przestrzennego (710-71004) -	Urząd Gminy	2021	2023	290 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				15 138 050,00	12 430 000,00	1 000 000,00	965 500,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Rozbudowa kanalizacji sanitarnej w gminie Kije - Janów, Gąttatowice, Samostrzałów -	Urząd Gminy w Kijach	2022	2025	2 000 000,00	20 000,00	1 000 000,00	965 500,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Dokumentacja projektowa dla zadania "Budowa chodnika wzdłuż drogi wojewódzkiej nr 766 w m. Kije-Górki -	KIJE	2022	2023	230 000,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Przebudowa drogi gminnej Nr 330061T w Woli Żydowskiej dz. Nr 416 -	KIJE	2022	2023	51 525,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Przebudowa drogi gminnej w Borchynie dz. Nr 557 i 574 -	KIJE	2022	2023	51 525,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Dokumentacja projektu "Budowa ścieżek rowerowych na terenie gminy Kije" -	KIJE	2022	2023	165 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Budowa instalacji fotowoltaicznych na budynkach użyteczności publicznej na terenie gminy Kije -	KIJE	2022	2023	4 050 000,00	3 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Budowa centrum integracji społecznej wraz z modernizacją świetlic wiejskich na terenie gminy Kije -	KIJE	2022	2023	3 820 000,00	3 760 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	"Budowa boisk wielofunkcyjnych ze sztuczną nawierzchnią przy placówkach oświatowych w gminie Kije -	KIJE	2022	2023	4 770 000,00	4 520 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit zobowiązań
1	16 500,00	16 500,00	16 500,00	14 864 913,20
1.a	16 500,00	16 500,00	16 500,00	489 413,20
1.b	0,00	0,00	0,00	14 395 500,00
1.1	0,00	0,00	0,00	287 413,20
1.1.1	0,00	0,00	0,00	287 413,20
1.1.1.1	0,00	0,00	0,00	287 413,20
1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	16 500,00	16 500,00	16 500,00	14 577 500,00
1.3.1	16 500,00	16 500,00	16 500,00	182 000,00
1.3.1.1	16 500,00	16 500,00	16 500,00	132 000,00
1.3.1.2	0,00	0,00	0,00	50 000,00
1.3.2	0,00	0,00	0,00	14 395 500,00
1.3.2.1	0,00	0,00	0,00	1 985 500,00
1.3.2.2	0,00	0,00	0,00	120 000,00
1.3.2.3	0,00	0,00	0,00	30 000,00
1.3.2.4	0,00	0,00	0,00	30 000,00
1.3.2.5	0,00	0,00	0,00	50 000,00
1.3.2.6	0,00	0,00	0,00	3 900 000,00
1.3.2.7	0,00	0,00	0,00	3 760 000,00
1.3.2.8	0,00	0,00	0,00	4 520 000,00

Załącznik Nr 3 do uchwały Nr
Rady Gminy w Kijach
z dnia.....2022 r.

OBJAŚNIENIA DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ GMINY KIJE NA LATA 2023 - 2035

GLÓWNE ZAŁOŻENIA PRZYJĘTE DO OPRACOWANIA WPF

Wieloletnia Prognoza Finansowa przygotowana została na lata 2023 – 2035. Długość okresu objętego prognozą wynika z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz.U. z 2019 poz. 869 ze zm.)

Gmina Kije posiada zobowiązania z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów do końca 2035 roku stąd też prognoza finansowa do tego roku.

Wartości wykazane dla roku 2023 wynikają z przygotowanego projektu budżetu Gminy Kije oraz zawartych w nich objaśnieniach, natomiast przewidywane wielkości finansowe w okresie od 2024 do 2035 roku (zgodnie z zapisem art. 226 ust 1 ufp) są realistyczne, jednak z uwagi na fakt, iż w tak długim okresie wielkości makroekonomiczne, stawki podatków lokalnych, a przede wszystkim transfery z budżetu państwa są niemożliwe do precyzyjnego określenia, w latach tych Wieloletnia Prognoza Finansowa będzie ulegać zmianą w tym zakresie.

Opracowując prognozę na lata 2024–2035 kierowano się wykonaniem dochodów i wydatków gminy w latach poprzednich, jak również planowanym wykonaniem za rok 2022 oraz projektem budżetu na 2023 rok.

Ponadto prognozę finansową opracowano na podstawie regulacji dotyczących projektowania budżetu zawartych w ustawie o finansach publicznych, ustawie o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, ustawie o podatkach i opłatach lokalnych, uchwał Rady Gminy, podjętych na podstawie tych ustaw oraz analizy kształtowania się sytuacji finansowej Gminy w ostatnich latach i możliwości realizacji zadań i przedsięwzięć w latach objętych prognozą.

PROGNOZOWANE DOCHODY

Na 2023 rok dochody zaplanowano w kwocie 27 839 325,20 zł.

W budżecie przyjęto podane przez Ministra Finansów planowane kwoty poszczególnych części subwencji ogólnej oraz planowane kwoty dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych, ustalone przez Wojewodę Świętokrzyskiego kwoty dotacji na zadania z zakresu administracji rządowej oraz dotacji na realizację zadań własnych i dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej.

Na 2023 rok przyjęto przewidywane wykonanie za rok bieżący wpływów z tytułu podatków i opłat pobieranych przez Urząd. W latach objętych prognozą założono coroczny niewielki wzrost wpływów z podatków i opłat.

PROGNOZOWANE WYDATKI

Prognoza wydatków oparta została o przewidywane wykonanie za 2022 rok.

Wydatki kalkulowano przy uwzględnieniu możliwości dochodowych, jedna z uwzględnieniem analizy zadań bieżących koniecznych do realizacji oraz obligatoryjności wynikającej z przepisów obowiązującego prawa.

Prognozę oparto na założeniu określonym w art. 242 ustawy o finansach publicznych, polegającym na zachowaniu relacji, iż planowane wydatki bieżące nie mogą przewyższać dochodów bieżących. Jednak obecny poziom inflacji, podwyżki cen paliw i energii bardzo poważnie osłabiają finansowo samorząd. Poza tym rosnące koszty obsługi zadłużenia, zaciągniętych kredytów i pożyczek w latach ubiegłych również negatywnie wpływają na kondycję gospodarki finansowej. W związku z powyższym założono ograniczenie fakultatywnych wydatków bieżących celem zrównania wydatków bieżących do dochodów bieżących. Reasumując zbilansowanie przyszłorocznego budżetu okazało się dużym problemem.

Na 2023 rok wydatki ogółem zaplanowano w kwocie 29 929 206,20 zł.

Wydatki na wynagrodzenia i pochodne od nich naliczane ustalono na poziomie zawartych umów o pracę, uwzględniając należne w 2023 roku nagrody jubileuszowe, jak również skutki wzrostu płacy minimalnej.

Wielkość wydatków rzeczowych związanych z funkcjonowaniem organów jst uzależniona będzie od osiągniętych przez gminę dochodów, prognoza nie zawiera stałego wskaźnika wzrostu dla tego rodzaju wydatków.

Wydatki na obsługę długu zaplanowano w oparciu o harmonogramy spłat zaciągniętych kredytów i pożyczek przy założeniu obowiązywania aktualnych stóp procentowych.

Kwoty dotacji podmiotowych udzielonych z budżetu Gminy przyjęto na podstawie projektów planów finansowych Samorządowych Instytucji Kultury.

Zaplanowano dotacje celową na zadania z zakresu kultury fizycznej i sportu oraz Województwa Świętokrzyskiego na funkcjonowanie Kolejki Wąskotorowej Ponidzie.

PROGNOZOWANE PRZYCHODY, ROZCHODY I WYNIK BUDŻETU

W roku 2023 planuje się deficyt budżetu w wysokości 2 089 881,00 zł, który zostanie sfinansowany:

- wolnymi środkami na rachunku bankowym 2 089.881,00 zł.

Przychody i rozchody budżetu zgodnie z załącznikiem nr 5 do projektu budżetu.

PROGNOZA DŁUGU

Planowane w poszczególnych latach w WPF spłata, obsługa oraz poziom długu nie przekraczają wskaźnika maksymalnego obciążenia z tytułu spłaty długu jednostki samorządu terytorialnego zgodnie z art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Szczegółowe dane o prognozowanych wielkościach budżetu w poszczególnych latach objętych wieloletnią prognozą finansową zawiera załącznik nr 1 do projektu uchwały.

WIELOLETNIE PRZEDSIĘWZIĘCIA BIEŻĄCE I MAJĄTKOWE

W 2023 roku na przedsięwzięcia objęte WPF przeznaczono kwotę 12 783 913,20 zł, w tym na wydatki bieżące 353 913,20 zł, a na wydatki majątkowe 12 430 000,00 zł.

Wykaz realizowanych i planowanych do realizacji przedsięwzięć wieloletnich zawiera załącznik nr 2 do projektu uchwały.

Przygotowując Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Kije na lata 2023– 2035 starano się zachować jej realizm oraz zapewnić bezpieczeństwo dla płynności finansowej budżetu. Zgodnie z prognozą zachowane zostają wszelkie uregulowania wynikające z ustawy o finansach publicznych.

Wójt Gminy Kije

Tomasz Socha