

**ZARZĄDZENIE NR 105/2023  
WÓJTA GMINY KIJE**

z dnia 14 listopada 2023 r.

**w sprawie przedstawienia projektu uchwały Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kije na lata 2024-2035**

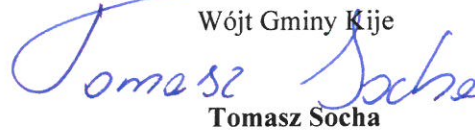
Na podstawie art. 230 ust.1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (test jednolity Dz. U. z 2023 r. poz. 1270 ze zm.) Wójt Gminy Kije zarządza, co następuje:

§ 1. Przedstawia się projekt uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kije na lata 2024-2035 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**

**UCHWAŁA NR .....**  
**RADY GMINY W KIJACH**  
**z dnia .....**

**w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy na lata 2024-2035**

Na podstawie art.18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 40 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 2023 poz. 1270 ze zm.) Rada Gminy w Kijach uchwała, co następuje:

**§ 1.**

Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Kije na lata 2024-2035 zgodnie z załącznik Nr 1 do niniejszej uchwały.

**§ 2.**

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

**§ 3.**

Przyjmuje się objaśnienia do Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy na lata 2024 - 2035 zgodnie z załącznikiem Nr 3 do 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 finansowanego 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 dokonywanie zmian środków przeznaczonych na współfinansowanie realizacji przedsięwzięć, o których mowa w zdaniu pierwszym, w tym wkład własny beneficjenta, oraz wynikających z rozstrzygniętych konkursów, o których mowa w art. 38 ust. 1 pkt 1 ustawy o zasadach realizacji programów.

**§ 5.**

Traci moc Uchwała Nr XLV/350/22 Rady Gminy w Kijach z dnia 29 grudnia 2022 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy na lata 2023-2035 wraz ze zmianami.

**§ 6**

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

**§ 7.**

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2024 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 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

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

Lp	1	z tego:							z tego:		w tym:	
		z tego:							z tego:		w tym:	
		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	
Wyszczególnienie	Dochody ogółem x	Dochody bieżące x	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 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	
2024	30 002 786,00	21 648 244,00	3 096 516,00	339 728,00	8 844 213,00	3 411 833,00	5 955 954,00	2 180 000,00	8 354 542,00	50 000,00	8 304 542,00	
2025	26 413 536,00	24 038 536,00	3 240 000,00	350 800,00	9 200 000,00	4 489 200,00	6 758 536,00	2 350 000,00	2 375 000,00	0,00	2 375 000,00	
2026	27 040 296,00	24 665 296,00	3 345 000,00	355 000,00	9 350 000,00	4 491 000,00	7 124 296,00	2 450 000,00	2 375 000,00	0,00	2 375 000,00	
2027	25 584 372,00	23 990 372,00	3 350 000,00	355 000,00	9 370 000,00	4 505 000,00	6 410 372,00	2 455 000,00	1 594 000,00	0,00	1 594 000,00	
2028	25 580 180,00	23 976 180,00	3 360 000,00	357 500,00	9 380 000,00	4 515 000,00	6 363 680,00	2 180 000,00	1 604 000,00	0,00	1 604 000,00	
2029	25 545 200,00	24 045 200,00	3 375 000,00	359 000,00	9 385 000,00	4 520 000,00	6 406 200,00	2 200 000,00	1 500 000,00	0,00	1 500 000,00	
2030	25 326 986,59	23 826 986,59	3 380 000,00	360 500,00	9 450 000,00	4 530 000,00	6 106 486,00	2 200 000,00	1 500 000,00	0,00	1 500 000,00	
2031	25 242 000,00	23 742 000,00	3 385 000,00	365 000,00	9 460 000,00	4 535 000,00	5 997 000,00	2 200 000,00	1 500 000,00	0,00	1 500 000,00	
2032	25 305 000,00	23 755 000,00	3 387 000,00	366 500,00	9 465 000,00	4 539 000,00	5 997 500,00	2 205 000,00	1 550 000,00	0,00	1 550 000,00	
2033	25 316 000,00	23 756 000,00	3 389 000,00	367 000,00	9 470 000,00	4 540 000,00	5 990 000,00	2 210 000,00	1 560 000,00	0,00	1 560 000,00	
2034	25 341 000,00	23 771 000,00	3 390 000,00	369 000,00	9 480 000,00	4 550 000,00	5 982 000,00	2 215 000,00	1 570 000,00	0,00	1 570 000,00	
2035	25 582 786,58	24 002 786,58	3 395 000,00	370 000,00	9 500 000,00	4 570 000,00	6 167 786,58	2 220 000,00	1 580 000,00	0,00	1 580 000,00	
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

<sup>1)</sup> Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

<sup>2)</sup> 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 wykazujących poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

<sup>3)</sup> 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 wykonującej, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

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



Wyszczególnienie	Wydatki 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				
								Wydadki bieżące x	na 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 <sup>x</sup>	wydatki na obsługę długu x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy x
Lp	2																
2024	32 221 168,00	20 410 370,00	10 196 667,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 810 798,00	11 810 798,00	1 267 400,00		
2025	25 590 000,00	20 415 000,00	10 200 000,00	0,00	0,00	0,00	420 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 175 000,00	5 175 000,00	0,00		
2026	26 168 000,00	20 418 000,00	10 230 000,00	0,00	0,00	0,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 750 000,00	5 750 000,00	0,00		
2027	24 712 076,00	20 420 000,00	10 250 000,00	0,00	0,00	0,00	260 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 292 076,00	4 292 076,00	0,00		
2028	24 834 484,00	20 430 000,00	10 255 000,00	0,00	0,00	0,00	180 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 404 484,00	4 404 484,00	0,00		
2029	25 150 000,00	20 700 000,00	10 275 000,00	0,00	0,00	0,00	145 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 450 000,00	4 450 000,00	0,00		
2030	24 920 000,00	20 720 000,00	10 250 000,00	0,00	0,00	0,00	110 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 200 000,00	4 200 000,00	0,00		
2031	24 846 000,00	20 900 000,00	10 265 000,00	0,00	0,00	0,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 946 000,00	3 946 000,00	0,00		
2032	25 109 000,00	21 104 000,00	10 280 000,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 005 000,00	4 005 000,00	0,00		
2033	25 120 000,00	21 110 000,00	10 270 000,00	0,00	0,00	0,00	35 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 010 000,00	4 010 000,00	0,00		
2034	25 145 000,00	21 115 000,00	10 280 000,00	0,00	0,00	0,00	18 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 030 000,00	4 030 000,00	0,00		
2035	25 385 000,00	21 350 000,00	10 400 000,00	0,00	0,00	0,00	18 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 035 000,00	4 035 000,00	0,00		
2036	0,00	0,00	0,00	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	Wynik budżetu x	w tym:		Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	z tego:			w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	w tym:
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	3.1			4	4.1	4.1.1			
3	3	3.1	4	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.3.1
2024	-2 218 382,00	0,00	2 993 918,00	2 993 918,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	1 993 918,00	1 218 382,00	1 218 382,00
2025	823 536,00	823 536,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	872 296,00	872 296,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	872 296,00	872 296,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	745 696,00	745 696,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	395 200,00	395 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	406 986,59	406 986,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	396 000,00	396 000,00	0,00	0,00	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	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	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	0,00	0,00
2035	197 786,58	197 786,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5) Iline przeznaczanie 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.

Lp	z tego:				5	5.1	z tego:		
	w tym:		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań <sup>x</sup>			w tym:		
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych <sup>x</sup>	na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>					kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy <sup>x</sup>	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy <sup>x</sup>	
	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2		
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	775 536,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	823 536,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	872 296,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	872 296,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	745 696,00	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	395 200,00	0,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	406 986,59	0,00	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	396 000,00	0,00	0,00	0,00	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	196 000,00	0,00	0,00	0,00	
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	196 000,00	0,00	0,00	0,00	
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	196 000,00	0,00	0,00	0,00	
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	197 786,58	0,00	0,00	0,00	
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

<sup>7)</sup> W pozycji należy ująć, w szczególności, przychody pochodzące z prywatyzacji majątku (jednostki samorządu terytorialnego).



Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										w tym:	Relacja zównawżania wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy
	łączna kwota przypisanych na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:											
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu x	kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi a skorygowanymi o środki <sup>8)</sup> a wydatkami bieżącymi x			
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami								
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			
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 297 797,17	0,00	1 237 874,00	3 231 792,00			
2025	x	x	x	x	0,00	4 474 261,17	0,00	3 623 536,00	3 623 536,00			
2026	x	x	x	x	0,00	3 601 965,17	0,00	4 247 296,00	4 247 296,00			
2027	x	x	x	x	0,00	2 729 669,17	0,00	3 570 372,00	3 570 372,00			
2028	x	x	x	x	0,00	1 983 973,17	0,00	3 546 180,00	3 546 180,00			
2029	x	x	x	x	0,00	1 588 773,17	0,00	3 345 200,00	3 345 200,00			
2030	x	x	x	x	0,00	1 181 786,58	0,00	3 106 986,59	3 106 986,59			
2031	x	x	x	x	0,00	785 786,58	0,00	2 842 000,00	2 842 000,00			
2032	x	x	x	x	0,00	589 786,58	0,00	2 651 000,00	2 651 000,00			
2033	x	x	x	x	0,00	393 786,58	0,00	2 646 000,00	2 646 000,00			
2034	x	x	x	x	0,00	197 786,58	0,00	2 656 000,00	2 656 000,00			
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	2 652 786,58	2 652 786,58			
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			

8) Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia 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.

Lp	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	8.2	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 wykonanie 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
			8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2024	6,45%	8,98%	19,53%	20,03%	TAK	TAK
2025	6,36%	20,68%	19,77%	20,26%	TAK	TAK
2026	6,06%	22,79%	19,20%	19,69%	TAK	TAK
2027	5,81%	19,66%	19,24%	19,73%	TAK	TAK
2028	4,76%	19,15%	18,62%	19,11%	TAK	TAK
2029	2,77%	17,88%	16,95%	17,44%	TAK	TAK
2030	2,68%	16,67%	16,26%	16,75%	TAK	TAK
2031	2,43%	15,16%	17,97%	17,97%	TAK	TAK
2032	1,28%	14,06%	18,86%	18,86%	TAK	TAK
2033	1,20%	13,95%	17,91%	17,91%	TAK	TAK
2034	1,11%	13,91%	16,65%	16,65%	TAK	TAK
2035	1,11%	13,74%	15,83%	15,83%	TAK	TAK
2036	0,00%	0,00%	15,05%	15,05%	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															
	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:					
	8.1	9.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1	8.1	9.1.1	9.2	9.3.1.1				
		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 <sup>x</sup>		Dochody 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		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		Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy <sup>x</sup>		Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy <sup>x</sup>		Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy <sup>x</sup>
Lp	8.1	9.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1								
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
2036	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:		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 <sup>x</sup>	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 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	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	10.1	10.1.1					10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5				
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											
Lp																				
2024	783 370,00	0,00	0,00	10 203 248,00	36 500,00	10 166 748,00	0,00	0,00	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	5 191 500,00	16 500,00	5 175 000,00	0,00	0,00	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	5 766 500,00	16 500,00	5 750 000,00	0,00	0,00	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	16 500,00	16 500,00	0,00	0,00	0,00	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	16 500,00	16 500,00	0,00	0,00	0,00	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	16 500,00	16 500,00	0,00	0,00	0,00	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	16 500,00	16 500,00	0,00	0,00	0,00	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	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	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	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	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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 Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wyliczone z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	10.7 Wydatki zmniejszające dług x	w tym:				10.7.2.1 spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczka x	10.7.2 spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	10.7.2.1 zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:		10.7.3 wydaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	10.8 Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	10.9 Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączone z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	10.10 Wypuk 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	10.11 Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań <sup>9)</sup>
			w tym:		10.7.2.1.1 dokonywana w formie wydatku bieżącego x											
			w tym:													
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					
2024	775 536,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2025	823 536,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00					
2026	772 296,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00					
2027	772 296,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00					
2028	545 696,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	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					
2030	206 986,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	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					
2032	196 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	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					
2034	196 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00					
2035	197 786,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00					
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00					

<sup>9)</sup> W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostały pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczeniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bezzwrotnych 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 zostają automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.11 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 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 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 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				25 926 478,00	5 191 500,00	5 766 500,00	16 500,00	16 500,00	16 500,00
1.a	- wydatki bieżące				487 875,00	16 500,00	16 500,00	16 500,00	16 500,00	16 500,00
1.b	- wydatki majątkowe				25 438 603,00	5 175 000,00	5 750 000,00	0,00	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:				786 880,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				786 880,00	783 370,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Prace adaptacyjne i wyposażenie infrastruktury przedszkolnej w Gminie Kije -	Urząd Gminy w Kijach	2023	2024	783 370,00	783 370,00	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:				25 139 598,00	5 191 500,00	5 766 500,00	16 500,00	16 500,00	16 500,00
1.3.1	- wydatki bieżące				487 875,00	36 500,00	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 Poniżnia (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	2024	315 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				24 651 723,00	9 383 378,00	5 175 000,00	5 750 000,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Rozbudowa kanalizacji sanitarnej w gminie Kije - Janów, Gąrtatowice, Samostrzałów -	Urząd Gminy w Kijach	2022	2026	11 600 000,00	50 000,00	5 175 000,00	5 750 000,00	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	2024	170 000,00	160 000,00	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	2024	2 087 709,34	2 066 184,34	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Przebudowa drogi gminnej w Borchynie dz. Nr 557 i 574 -	KIJE	2022	2024	1 047 795,57	1 026 270,57	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Dokumentacja projektu "Budowa ścieżek rowerowych na terenie gminy Kije" -	KIJE	2022	2024	125 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Budowa centrum integracji społecznej wraz z modernizacją świetlic wiejskich na terenie gminy Kije -	KIJE	2022	2024	5 465 000,00	2 010 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Przebudowa drogi gminnej w Umianowicach Nr dz. 294 -	KIJE	2023	2024	1 686 218,09	1 665 923,09	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Przygotowanie dokumentacji do budowy ośrodka zdrowia z pracownią rehabilitacyjną w Kijach -	Urząd Gminy w Kijach	2022	2024	2 450 000,00	2 395 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00



L.p.	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit zobowiązań
1	16 500,00	16 500,00	0,00	21 227 248,00
1.a	16 500,00	16 500,00	0,00	135 500,00
1.b	0,00	0,00	0,00	21 091 748,00
1.1	0,00	0,00	0,00	783 370,00
1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	0,00	0,00	0,00	783 370,00
1.1.2.1	0,00	0,00	0,00	783 370,00
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	0,00	20 443 876,00
1.3.1	16 500,00	16 500,00	0,00	135 500,00
1.3.1.1	16 500,00	16 500,00	0,00	115 500,00
1.3.1.2	0,00	0,00	0,00	20 000,00
1.3.2	0,00	0,00	0,00	20 308 376,00
1.3.2.1	0,00	0,00	0,00	10 975 000,00
1.3.2.2	0,00	0,00	0,00	160 000,00
1.3.2.3	0,00	0,00	0,00	2 066 184,34
1.3.2.4	0,00	0,00	0,00	1 026 270,57
1.3.2.5	0,00	0,00	0,00	10 000,00
1.3.2.6	0,00	0,00	0,00	2 010 000,00
1.3.2.7	0,00	0,00	0,00	1 665 923,09
1.3.2.8	0,00	0,00	0,00	2 395 000,00





na zadania z zakresu administracji rządowej oraz dotacji na realizację zadań własnych i dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej.

Na 2024 rok przyjęto przewidywane wykonanie za rok bieżący wpływów z tytułu podatków i opłat pobieranych przez Urząd.

## **PROGNOZOWANE WYDATKI**

Prognoza wydatków oparta została o przewidywane wykonanie za 2023 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 2024 rok wydatki ogółem zaplanowano w kwocie 32 221 168,00 zł.

Wydatki na wynagrodzenia i pochodne od nich naliczane ustalono na poziomie zawartych umów o pracę, uwzględniając należne w 2024 roku nagrody jubileuszowe oraz odprawy emerytalne dla pracowników, którzy nabywają prawa do emerytury, jak również skutki wzrostu płacy minimalnej.

Wielkość wydatków rzeczowych związanych z funkcjonowaniem organów jest 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 Ponidzia, a także dotacje na zadania inwestycyjne na prace przy zabytkach znajdujących się na terenie gminy Kije.

### **PROGNOZOWANE PRZYCHODY, ROZCHODY I WYNIK BUDŻETU**

W roku 2024 planuje się deficyt budżetu w wysokości 2 218 282,19 zł, który zostanie sfinansowany:

- kredytem bankowym w kwocie 1 000 000,00 zł oraz
- wolnymi środkami na rachunku bankowym 1 218 382,19 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.

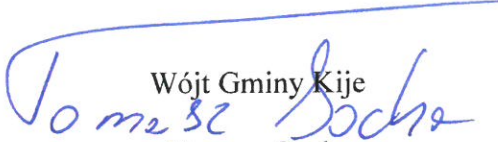
Szczegółowe dane o prognozowanych wielkościach budżetu w poszczególnych latach objętych wieloletnią prognozą finansową zawiera załącznik nr 1 do projektu uchwały.

### **WIELOLETNIE PRZEDSIĘWZIĘCIA BIEŻĄCE I MAJĄTKOWE**

W 2024 roku na przedsięwzięcia objęte WPF przeznaczono kwotę 10 203 248,00 zł, w tym na wydatki bieżące 36 500,00 zł, a na wydatki majątkowe 10 166 748,00 zł.

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

Przygotowując Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Kije na lata 2024–2035 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