

**UCHWAŁA NR LVII/442/23**  
**RADY GMINY W KIJACH**  
**z dnia 28 grudnia 2023 roku**

**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 Prognozy 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. Upoważnianie 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 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 1 stycznia 2024 roku.

Przewodniczący Rady Gminy

mgr Ewelina Lasak



<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.), zwaną 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.

<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 wynikającymi z odrębnych ustaw, 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	Wynik budżetu x	w tym:	3	3.1	4	4.1	z tego:			w tym:	w tym:	w tym:
							Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x			
Lp							4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	
2024	-2 781 546,00	0,00	3 557 082,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 358 849,00	1 583 313,00	
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	197 766,58	197 766,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

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

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



Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										W tym:	Relacja znowelizowana wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustalonych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:											
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań <sup>x</sup>	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu <sup>x</sup>	Kwota długu <sup>x</sup>	kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków <sup>x</sup>	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>8)</sup> a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>		
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	881 710,00	3 438 792,00			
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			

8) Skorygowanie o środki dotychczas 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.



Wskaźnik spłaty zobowiązań						
Wyszczególnienie	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych)	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) <sup>x</sup>	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie 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) <sup>x</sup>	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych
	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2024	6,45%	7,03%	18,98%	19,48%	TAK	TAK
2025	6,36%	20,68%	18,94%	19,43%	TAK	TAK
2026	6,06%	22,79%	18,36%	18,85%	TAK	TAK
2027	5,81%	19,66%	18,40%	18,90%	TAK	TAK
2028	4,76%	19,15%	17,78%	18,28%	TAK	TAK
2029	2,77%	17,88%	16,71%	17,20%	TAK	TAK
2030	2,68%	16,67%	15,98%	16,47%	TAK	TAK
2031	2,43%	15,16%	17,69%	17,69%	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

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

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy

Wyszczególnienie	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:	
	9.1	9.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3		
	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 ustawy x	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 ustawy	środkii 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 ustawy x	Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	
Lp	9.1	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	665 864,00	665 864,00	665 864,00	0,00	0,00	0,00
2025	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
2027	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
2029	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
2031	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
2033	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
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Lp	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych													
	w tym:			z tego:				Wydanki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydanki 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			
	Wydanki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydanki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydanki majątkowe finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydanki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	10.1					10.2	10.3	10.4
								9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1			
2024	783 370,00	783 370,00	665 864,00	10 401 248,00	36 500,00	10 364 748,00	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
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
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
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
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
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
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
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
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
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
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

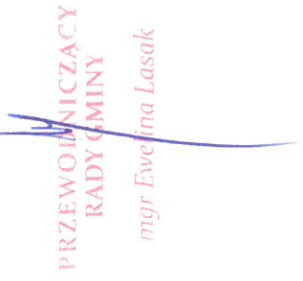


Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych

Wyszczególnienie	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	w tym:		10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
					w tym:						
					Wydatki zmniejszające dług x	Wydatki bieżące podlegające usławowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań <sup>9)</sup>					
Splata o których mowa w poz. 5.1, wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	775 536,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wydaki	823 536,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wydaki zmniejszające dług x	772 296,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wydaki bieżące podlegające usławowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań <sup>9)</sup>	772 296,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wydaki bieżące podlegające usławowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań <sup>9)</sup>	545 696,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wydaki bieżące podlegające usławowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań <sup>9)</sup>	195 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wydaki bieżące podlegające usławowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań <sup>9)</sup>	206 986,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wydaki bieżące podlegające usławowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań <sup>9)</sup>	196 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wydaki bieżące podlegające usławowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań <sup>9)</sup>	196 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wydaki bieżące podlegające usławowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań <sup>9)</sup>	196 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wydaki bieżące podlegające usławowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań <sup>9)</sup>	197 786,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

<sup>9)</sup> 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.

\* 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 6.3 – 6.3.1 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 wyłączeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej 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 LVIII/442/23  
Rady Gminy w Kijach  
z dnia 28 grudnia 2023 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)				26 124 478,00	10 401 248,00	5 191 500,00	5 766 500,00	16 500,00	16 500,00
1.a	- wydatki bieżące				487 875,00	36 500,00	16 500,00	16 500,00	16 500,00	16 500,00
1.b	- wydatki majątkowe				25 636 603,00	10 364 748,00	5 175 000,00	5 750 000,00	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	783 370,00	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	786 880,00	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				25 337 598,00	9 617 878,00	5 191 500,00	5 766 500,00	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 Pomidzia (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				24 849 723,00	9 581 378,00	5 175 000,00	5 750 000,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Rozbudowa kanalizacji sanitarnej w gminie Kije - Janów, Gartatowice, Samostrzałków -	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 -	Urząd Gminy w Kijach	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 -	Urząd Gminy w Kijach	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 Borcynie dz. Nr 557 i 574 -	Urząd Gminy w Kijach	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 ściezek rowerowych na terenie gminy Kije" -	Urząd Gminy w Kijach	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 -	Urząd Gminy w Kijach	2022	2024	5 520 000,00	2 045 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Przebudowa drogi gminnej w Umianowicach Nr dz. 294 -	Urząd Gminy w Kijach	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
1.3.2.9	Rozbudowa Kanalizacji-Umianowice i Goluchów - dokumentacja -	Urząd Gminy w Kijach	2023	2024	120 000,00	120 000,00	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	21 425 248,00
1.a	16 500,00	16 500,00	0,00	135 500,00
1.b	0,00	0,00	0,00	21 289 748,00
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	20 641 878,00
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	20 506 378,00
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	2 045 000,00
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
1.3.2.9	0,00	0,00	0,00	120 000,00

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						
1.3.2.10	Przebudowa, rozbudowa budynku OSP Kije - dokumentacja -	Urząd Gminy w Kijach	2023	2024	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.11	Przebudowa, rozbudowa budynku OSP we Włoszczowicach - dokumentacja -	Urząd Gminy w Kijach	2023	2024	23 000,00	23 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit zobowiązań
1.3.2.10	0,00	0,00	0,00	20 000,00
1.3.2.11	0,00	0,00	0,00	23 000,00

PRZEWODNICZĄCY  
RADY GMINY

*mgr Ewelina Lasak*



## **OBJAŚNIENIA DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ GMINY KIJE NA LATA 2024 - 2035**

### **GLÓWNE ZAŁOŻENIA PRZYJĘTE DO OPRACOWANIA WPF**

Wieloletnia Prognoza Finansowa przygotowana została na lata 2024 – 2035. Długość okresu objętego prognozą wynika z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych ( Dz.U. z 2023 poz. 1270 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 2024 wynikają z przygotowanego projektu budżetu Gminy Kije oraz zawartych w nich objaśnieniach, natomiast przewidywane wielkości finansowe w okresie od 2025 do 2035 roku (zgodnie z zapisem art. 226 ust 1 ufp) są wartościami przewidywanymi, 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 2025–2035 kierowano się wykonaniem dochodów i wydatków gminy w latach poprzednich, jak również planowanym wykonaniem za rok 2023 oraz projektem budżetu na 2024 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 2024 rok dochody zaplanowano w kwocie 31 263.122,00 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 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 34.044.668,00 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 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 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 2 781.546,00 zł, który zostanie sfinansowany:

- kredytem bankowym w kwocie 1 000 000,00 zł,
- wolnymi środkami na rachunku bankowym 1 583 313,00 zł oraz
- spłatą udzielonych pożyczek w latach ubiegłych 198.233,00 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 2024 roku na przedsięwzięcia objęte WPF przeznaczono kwotę 10 401 248,00 zł, w tym na wydatki bieżące 36 500,00 zł, a na wydatki majątkowe 10 364 748,00 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.

Przewodniczący Rady Gminy

mgr Ewelina Lasak