

**Zarządzenie Nr 79/2019**  
**Wójta Gminy Kije**  
**z dnia 14 listopada roku**

**w sprawie projektu uchwały Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kije na lata 2020-2028**

Na podstawie art. 230, ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych /tekst jedn. Dz. U. z 2019 poz. 869 z późn. zm.) / Wójt Gminy Kije zarządza, co następuje:

**§ 1**

Przedstawia się projekt uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kije na lata 2020-2028 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 2020-2028**

Na podstawie art.18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 506 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 2019 poz. 869 ze zm.) Rada Gminy w Kijach uchwała, co następuje:

**§ 1.**

Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Kije na lata 2020-2028 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 2020 - 2028 zgodnie z załącznikiem Nr 3 do uchwały.

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 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 IV/23/19 Rady Gminy w Kijach z dnia 28 stycznia 2019 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy na lata 2019-2028 wraz ze zmianami.



**§ 6**

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

**§ 7.**

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2020 roku.

Przewodniczący Rady Gminy

mgr Ewelina Lasak

**WÓJT GMINY KIJE**  
*Tomasz Socha*

# Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

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

Wyszczególnienie	Dochoły ogółem x	z tego:										w tym:
		z tego:										
		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	
		Dochoły bieżące x	dochoły z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochoły z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące x-3)	pozostałe dochoły bieżące 4)	z podatku od nieruchomości	Dochoły majątkowe x	ze sprzedaży majątku	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
Lp	1		1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2	
Wykonanie 2017	16 810 956,49	16 583 872,49	1 911 211,00	-15 646,71	4 487 489,00	6 534 228,36	3 566 610,84	1 543 675,17	227 084,00	57 245,00	169 839,00	
Wykonanie 2018	18 538 936,56	18 375 206,42	2 236 816,00	64 227,28	6 174 655,00	6 131 774,58	3 767 733,56	1 578 457,00	163 730,14	69 044,00	94 686,14	
Plan 3 kw. 2019	21 387 588,83	19 553 077,95	2 594 327,00	20 000,00	6 641 303,00	6 343 447,95	3 954 000,00	1 605 000,00	1 834 510,88	50 000,00	1 784 510,88	
Wykonanie 2019	20 337 588,83	18 553 077,95	2 594 327,00	8 000,00	6 641 303,00	6 343 447,95	2 360 327,00	1 300 000,00	1 784 510,88	0,00	1 784 510,88	
2020	21 131 071,00	20 761 071,00	3 073 235,00	10 000,00	6 675 080,00	6 830 006,00	4 172 750,00	1 723 000,00	370 000,00	30 000,00	340 000,00	
2021	22 692 495,00	20 786 283,00	3 120 000,00	40 000,00	6 645 000,00	6 608 120,00	4 373 163,00	1 725 000,00	1 906 212,00	0,00	1 906 212,00	
2022	22 414 678,00	20 886 328,00	3 125 000,00	42 000,00	6 650 000,00	6 650 000,00	4 419 328,00	1 750 000,00	1 528 350,00	0,00	1 528 350,00	
2023	22 227 203,00	20 827 203,00	3 130 000,00	44 000,00	6 655 000,00	6 700 000,00	4 298 203,00	1 800 000,00	1 400 000,00	0,00	1 400 000,00	
2024	21 922 062,00	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	1 132 000,00	0,00	1 132 000,00	
2025	22 490 062,00	20 990 062,00	3 140 000,00	50 000,00	6 665 000,00	6 755 000,00	4 380 062,00	1 900 000,00	1 500 000,00	0,00	1 500 000,00	
2026	22 625 172,00	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	1 450 000,00	0,00	1 450 000,00	
2027	22 475 172,00	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	1 350 000,00	0,00	1 350 000,00	
2028	22 501 172,00	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	1 360 000,00	0,00	1 360 000,00	

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 2019 r. poz. 869, 1622 i 1649), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimum (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 obejmujące 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 z wykonaniem budżetu jednostek wykonujących budżet jednostek wykonujących zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem x	z tego:										w tym:	
		2.1	2.1.1	2.1.2	w tym:		2.1.3	w tym:		2.2	2.2.1	2.2.1.1	
					w tym:	w tym:		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu 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 którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zadaniowych na wkład krajowy 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 x	wydatki na obsługę długu x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu 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 którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zadaniowych na wkład krajowy x	Wydatki majątkowe x	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym:					
Lp	Z	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.2	2.2.1	2.2.1.1	w tym:	
Wykonanie 2017	16 670 619,69	16 064 637,91	5 884 176,43	0,00	0,00	195 193,96	0,00	0,00	605 981,78	605 981,78	92 415,63	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	
Wykonanie 2018	17 267 673,11	15 975 427,01	6 458 325,99	0,00	0,00	196 122,87	0,00	0,00	1 292 246,10	1 292 246,10	262 564,91	Wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	
Plan 3 kw. 2019	20 990 404,83	18 022 670,83	6 549 541,68	0,00	0,00	220 000,00	0,00	0,00	2 967 734,00	2 967 734,00	107 482,00		
Wykonanie 2019	20 084 334,00	17 850 000,00	6 408 700,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	2 234 334,00	2 234 334,00	107 482,00		
2020	20 234 194,00	19 094 194,00	6 899 826,00	0,00	0,00	215 000,00	0,00	0,00	1 140 000,00	1 140 000,00	0,00		
2021	21 914 687,00	18 553 575,00	6 990 000,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	3 361 112,00	3 361 112,00	0,00		
2022	21 719 142,00	18 698 642,00	6 990 000,00	0,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	3 020 500,00	3 020 500,00	0,00		
2023	21 531 667,00	18 751 126,00	7 100 000,00	0,00	0,00	140 000,00	0,00	0,00	2 780 541,00	2 780 541,00	0,00		
2024	21 226 526,00	18 813 126,00	7 120 000,00	0,00	0,00	110 000,00	0,00	0,00	2 413 400,00	2 413 400,00	0,00		
2025	21 794 526,00	18 922 010,00	7 125 000,00	0,00	0,00	90 000,00	0,00	0,00	2 872 516,00	2 872 516,00	0,00		
2026	22 048 076,00	19 050 000,00	7 150 000,00	0,00	0,00	60 000,00	0,00	0,00	2 998 076,00	2 998 076,00	0,00		
2027	21 898 076,00	19 100 000,00	7 170 000,00	0,00	0,00	40 000,00	0,00	0,00	2 798 076,00	2 798 076,00	0,00		
2028	22 150 676,00	19 150 000,00	7 200 000,00	0,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00	3 000 676,00	3 000 676,00	0,00		

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:		Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	w tym:		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	w tym:	
		3	3.1			4	4.1		4.1.1	4.2		4.2.1	4.3
Wykonanie 2017	140 336,80	0,00	1 476 404,96	1 080 311,00	0,00	0,00	0,00	0,00	396 093,96	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2018	1 271 263,45	0,00	840 949,76	840 949,76	0,00	0,00	0,00	0,00	840 949,76	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2019	397 184,00	0,00	342 078,00	342 078,00	0,00	0,00	0,00	0,00	286 350,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2019	253 254,83	0,00	1 410 245,21	1 410 245,21	0,00	0,00	0,00	0,00	1 354 517,21	0,00	0,00	0,00	
2020	896 877,00	896 877,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	777 808,00	777 808,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	695 536,00	695 536,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	695 536,00	695 536,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	695 536,00	695 536,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	695 536,00	695 536,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	577 096,00	577 096,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	577 096,00	577 096,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	350 496,00	350 496,00	0,00	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 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				5	z tego:					
	4.4	w tym:		4.5		4.5.1	5.1	w tym:			
		na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu x 7)					na pokrycie deficytu budżetu x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń z art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	775 792,00	775 792,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	757 696,00	757 696,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2019	55 728,00	0,00	0,00	0,00	739 262,00	739 262,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	55 728,00	0,00	0,00	0,00	739 262,00	739 262,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	896 877,00	896 877,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	777 808,00	777 808,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	695 536,00	695 536,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	695 536,00	695 536,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	695 536,00	695 536,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	695 536,00	695 536,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	577 096,00	577 096,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	577 096,00	577 096,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	350 496,00	350 496,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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



Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>8)</sup> a wydatkami bieżącymi	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:													
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	Z tego:			inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	Kwota długu <sup>x</sup>	kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków <sup>x</sup>	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	6.1	7.1				7.2
		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	5.2	6	6.1	7.1	7.2						
Wykonanie 2017	X	X	X	X	0,00	7 402 747,00	0,00	519 234,58	915 328,54					
Wykonanie 2018	X	X	X	X	55 728,00	6 700 779,00	0,00	2 399 779,41	3 240 729,17					
Plan 3 kw. 2019	X	X	X	X	0,00	5 961 517,00	0,00	1 530 407,12	1 816 757,12					
Wykonanie 2019	X	X	X	X	0,00	5 961 517,00	0,00	703 077,95	2 057 595,16					
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 064 640,00	0,00	1 666 877,00	1 666 877,00					
2021	X	X	X	X	0,00	4 286 832,00	0,00	2 232 708,00	2 232 708,00					
2022	X	X	X	X	0,00	3 591 296,00	0,00	2 187 686,00	2 187 686,00					
2023	X	X	X	X	0,00	2 895 760,00	0,00	2 076 077,00	2 076 077,00					
2024	X	X	X	X	0,00	2 200 224,00	0,00	1 976 936,00	1 976 936,00					
2025	X	X	X	X	0,00	1 504 688,00	0,00	2 068 052,00	2 068 052,00					
2026	X	X	X	X	0,00	927 592,00	0,00	2 125 172,00	2 125 172,00					
2027	X	X	X	X	0,00	350 496,00	0,00	2 025 172,00	2 025 172,00					
2028	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	1 991 172,00	1 991 172,00					

8) Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia w szczególności o przychody określone w art. 217 ust. 2 pkt 5 ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednorodny) x			Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie 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 plan 3. kwartału 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 związku	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku
Wykonanie 2017	X		5,67%	X	X	X	X
Wykonanie 2018	X		20,60%	X	X	X	X
Plan 3 kw. 2019		13,06%	11,77%	X	X	X	X
Wykonanie 2019		7,36%	5,72%	X	X	X	X
2020	7,98%	13,58%	12,25%	12,68%	10,66%	TAK	TAK
2021	6,90%	17,21%	15,80%	14,87%	12,86%	TAK	TAK
2022	6,01%	16,49%	15,37%	13,27%	11,26%	TAK	TAK
2023	5,91%	15,69%	14,70%	14,47%	14,47%	TAK	TAK
2024	5,74%	14,86%	14,08%	15,29%	15,29%	TAK	TAK
2025	5,52%	15,16%	X	14,72%	14,72%	TAK	TAK
2026	4,42%	15,16%	X	15,15%	14,34%	TAK	TAK
2027	4,30%	14,38%	X	15,45%	15,45%	TAK	TAK
2028	2,58%	13,99%	X	15,56%	15,56%	TAK	TAK

Wyszczególnienie		Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy										
		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:
		9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1		
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		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 <sup>x</sup>	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 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 ustawy	Dochody na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatków bieżących na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy <sup>x</sup>	Wydatków bieżących na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			
Wp	125 729,85	125 729,85	122 387,93	169 839,00	169 839,00	169 839,00	113 115,28	113 115,28	110 892,75			
Wyk	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	53 899,13	53 899,13	42 240,00			
Plan 3 kw. 2019	207 837,00	207 837,00	201 610,00	1 710 727,00	1 710 727,00	1 710 727,00	182 182,00	182 182,00	159 370,00			
Wyk	150 887,00	150 887,00	144 660,00	1 370 727,00	1 370 727,00	1 370 727,00	145 973,00	145 973,00	134 351,00			
2020	129 258,00	129 258,00	122 377,00	340 000,00	340 000,00	340 000,00	138 944,00	138 944,00	122 377,00			
2021	51 570,00	51 570,00	50 992,00	1 906 212,00	1 906 212,00	1 906 212,00	58 421,00	58 421,00	50 992,00			
2022	0,00	0,00	0,00	1 528 350,00	1 528 350,00	1 528 350,00	0,00	0,00	0,00			
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
	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
9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5			
Wykonanie 2017	371 368,30	371 368,30	169 839,00	525 170,58	113 115,28	412 055,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	514 204,92	514 204,92	285 600,00	568 104,05	53 899,13	514 204,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2019	2 337 852,00	2 337 852,00	1 435 913,00	2 670 034,00	182 182,00	2 487 852,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	1 937 852,00	1 937 852,00	1 095 913,00	2 223 825,00	145 973,00	2 077 852,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	650 000,00	650 000,00	340 000,00	1 038 944,00	138 944,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	2 786 112,00	2 786 112,00	1 906 212,00	3 419 533,00	58 421,00	3 361 112,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	2 320 500,00	2 320 500,00	1 528 350,00	3 020 500,00	0,00	3 020 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
	w tym:			z tego:			Wydatki na pokrycie ujemnego wyniku finansowego	Wydatki na spłatę zobowiązań wziętych w związku z likwidacją lub przejęciem samodzielnego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań wziętych w związku z likwidacją lub przejęciem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań z tytułu wzięcia w związku z tym samorządu terytorialnego	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidacji i przekształcaniu 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
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5		
Wykonanie 2017	371 368,30	371 368,30	169 839,00	525 170,58	113 115,28	412 055,30	0,00	0,00	0,00	0,00		
Wykonanie 2018	514 204,92	514 204,92	285 600,00	568 104,05	53 899,13	514 204,92	0,00	0,00	0,00	0,00		
Plan 3 kw. 2019	2 337 852,00	2 337 852,00	1 435 913,00	2 670 034,00	182 182,00	2 487 852,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Wykonanie 2019	1 937 852,00	1 937 852,00	1 095 913,00	2 223 825,00	145 973,00	2 077 852,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2020	650 000,00	650 000,00	340 000,00	1 038 944,00	138 944,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2021	2 786 112,00	2 786 112,00	1 906 212,00	3 419 533,00	58 421,00	3 361 112,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2022	2 320 500,00	2 320 500,00	1 528 350,00	3 020 500,00	0,00	3 020 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2024	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		
2026	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		
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

WÓJT GMINY KIJE  
Tomasz Socha

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
						w tym:				
						Wydatki zmniejszające dług x	Splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x			
Splata, o których mowa w poz. 5.1, wyliczone z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydatki zmniejszające dług x	Splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczka x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	dokonywana w formie wydatku bieżącego x	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyliczona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych			
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	
Wykonanie 2017	775 792,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00	x	
Wykonanie 2018	701 968,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00	x	
Plan 3 kw. 2019	739 262,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
Wykonanie 2019	739 262,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
2020	896 877,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	777 808,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	695 536,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	695 536,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	695 536,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	695 536,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	577 096,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	577 096,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	350 496,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

\* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.  
x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnięcie 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

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				7 704 466,00	3 419 533,00	3 020 500,00	0,00	0,00	7 478 977,00
1.a	- wydatki bieżące				317 374,00	58 421,00	0,00	0,00	0,00	197 365,00
1.b	- wydatki majątkowe				7 387 112,00	3 361 112,00	3 020 500,00	0,00	0,00	7 281 612,00
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:				6 129 466,00	2 844 533,00	2 320 500,00	0,00	0,00	5 953 977,00
1.1.1	- wydatki bieżące				317 374,00	58 421,00	0,00	0,00	0,00	197 365,00
1.1.1.1	Regionalny Program Operacyjny - Rozwój elektronicznych usług publicznych na terenie Gminy Kije, Miasta i Gminy Morawica i Gminy Sobków -	Urząd Gminy	2018	2021	141 000,00	50 301,00	0,00	0,00	0,00	108 445,00
1.1.1.2	Uwierz w siebie - pomocna dłoń - RPO Woj. świętokrzyskiego na lata 2014-2020 Poddziałanie 9.2.1. Rozwój wysokiej jakości usług społecznych	Gminy Ośrodek Pomocy Społecznej	2019	2021	176 374,00	8 120,00	0,00	0,00	0,00	88 920,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				5 812 112,00	2 786 112,00	2 320 500,00	0,00	0,00	5 756 612,00
1.1.2.1	Regionalny Program Operacyjny - Rozwój elektronicznych usług publicznych na terenie Gminy Kije, Miasta i Gminy Morawica i Gminy Sobków -	Urząd Gminy	2018	2021	1 107 112,00	681 112,00	0,00	0,00	0,00	1 081 112,00
1.1.2.2	Uporządkowanie gospodarki wodno- ściekowej na terenie Gminy Kije - Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków w m. Rebów, Samostrzałów (010-01010) - RPO Woj. świętokrzyskiego na lata 2014-2020	Urząd Gminy	2021	2022	405 000,00	205 000,00	200 000,00	0,00	0,00	405 000,00
1.1.2.3	Uporządkowanie gospodarki wodno- ściekowej na terenie Gminy Kije - Budowa sieci kanalizacji sanitarnej III Etap w Borchyn Rebów (010-01010) - RPO Woj. świętokrzyskiego na lata 2014-2020	Urząd Gminy	2019	2022	4 300 000,00	1 900 000,00	2 120 500,00	0,00	0,00	4 270 500,00
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 1.1.1-1.2), z tego:				1 575 000,00	575 000,00	700 000,00	0,00	0,00	1 525 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				1 575 000,00	575 000,00	700 000,00	0,00	0,00	1 525 000,00
1.3.2.1	Uporządkowanie gospodarki wodno- ściekowej na terenie Gminy Kije - Budowa sieci kanalizacji sanitarnej III Etap w Kłiszów (010-01010) -	Urząd Gminy	2019	2022	1 500 000,00	575 000,00	700 000,00	0,00	0,00	1 475 000,00
1.3.2.2	Uporządkowanie gospodarki wodno- ściekowej na terenie Gminy Kije - Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w m. Wola Żydowska -	Urząd Gminy	2019	2020	75 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00

kwoty w zł

WOJEWÓDZTWO KIJE  
*Tomasz Socha*

## **OBJAŚNIENIA DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ GMINY KIJE NA LATA 2020 - 2028**

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

Wieloletnia Prognoza Finansowa przygotowana została na lata 2020 – 2028. 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 2028 roku stąd też prognoza finansowa do tego roku.

Wartości wykazane dla roku 2020 wynikają z przygotowanego projektu budżetu Gminy Kije oraz zawartych w nich objaśnieniach, natomiast przewidywane wielkości finansowe w okresie od 2021 do 2028 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 2021 – 2028 kierowano się wykonaniem dochodów i wydatków gminy w latach poprzednich, jak również planowanym wykonaniem za rok 2019 oraz projektem budżetu na 2020 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 2020 rok dochody zaplanowano w kwocie 21 131 071,00 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 2020 rok przyjęto niewielki wzrost stawek podatków lokalnych oraz przewidywane wykonanie za rok bieżący. W latach objętych prognozą założono coroczny niewielki wzrost wpływów z podatków.

## **PROGNOZOWANE WYDATKI**

Prognoza wydatków oparta została o przewidywane wykonanie 2019 r.

Wydatki kalkulowano przy uwzględnieniu możliwości dochodowych, jednak 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.

W związku z powyższym założono ograniczenie fakultatywnych wydatków bieżących celem wypracowania jak największej nadwyżki operacyjnej przeznaczonej na zadania inwestycyjne.

Na 2020 rok wydatki ogółem zaplanowano w kwocie 20 234 194,00 zł.

Wydatki na wynagrodzenia i pochodne od nich naliczane ustalono na poziomie zawartych umów o pracę, uwzględniając należne w 2020 roku nagrody jubileuszowe, 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, organizacji letniego wypoczynku dzieci i młodzieży – realizacja podmiot wyłoniony w konkursie.

### **PROGNOZOWANE ROZCHODY I WYNIK BUDŻETU**

W roku 2020 planuje się nadwyżkę budżetu w wysokości 896 877,00 zł z przeznaczeniem na pokrycie rozchodów tj. spłat wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu pożyczek i kredytów.

### **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 2020 roku na przedsięwzięcia objęte WPF przeznaczono kwotę 1 038 944,00 zł, w tym na wydatki bieżące 138 944,00 zł, a na wydatki majątkowe 900 000,00 zł.

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

Przygotowując Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Kije na lata 2020 – 2028 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*