

**UCHWAŁA NR XIII/99/2025
RADY GMINY KIJEWÓ KRÓLEWSKIE**

z dnia 30 września 2025 r.

w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kijewo Królewskie na lata 2025-2030

Na podstawie art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. 2024 r., poz. 1530 z późn. zm.) uchwala się co następuje:

§ 1. W uchwale Nr IX/62/2025 Rady Gminy Kijewo Królewskie z dnia 14 stycznia 2025 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kijewo Królewskie na lata 2025-2030 z późn. zmianami wprowadza się następujące zmiany:

- 1) załącznik nr 1 – Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Kijewo Królewskie na lata 2025-2030 otrzymuje brzmienie załącznika nr 1 do uchwały,
- 2) załącznik nr 2 – Wykaz wieloletnich przedsięwzięć Gminy Kijewo Królewskie otrzymuje brzmienie załącznika nr 2 do niniejszej uchwały

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

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

**Przewodnicząca Rady
Gminy Kijewo Królewskie**

Małgorzata Malinowska

Lp.	Wyszczególnienie	2025	2026	2027	2028	2029	2030
1	Dochody ogółem	50 100 655,81	40 043 818,71	32 120 064,00	32 991 426,00	33 079 702,00	33 939 775,00
1.1	Dochody bieżące, z tego:	32 447 295,00	30 684 349,00	31 620 064,00	32 241 426,00	33 079 702,00	33 939 775,00
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	11 603 643,15	12 009 771,00	12 382 074,00	12 728 772,00	13 059 720,00	13 399 273,00
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	1 653 667,18	1 711 546,00	1 764 604,00	1 814 013,00	1 861 177,00	1 909 568,00
1.1.3	z subwencji ogólnej	6 206 278,59	6 323 289,00	6 519 311,00	6 701 852,00	6 876 100,00	7 054 879,00
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	5 746 292,08	2 951 323,00	3 042 814,00	3 128 013,00	3 209 341,00	3 292 784,00
1.1.5	pozostałe dochody bieżące, w tym:	7 237 414,00	7 688 420,00	7 911 261,00	7 868 776,00	8 073 364,00	8 283 271,00
1.1.5.1	z podatku od nieruchomości	3 372 980,00	3 491 034,00	3 599 256,00	3 700 035,00	3 796 236,00	3 894 938,00
1.2	Dochody majątkowe, w tym:	17 653 360,81	9 359 469,71	500 000,00	750 000,00	0,00	0,00
1.2.1	ze sprzedaży majątku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	17 653 360,81	9 359 469,71	500 000,00	750 000,00	0,00	0,00
2	Wydatki ogółem	56 642 160,58	38 719 991,98	30 300 064,00	31 171 426,00	32 759 702,00	33 619 775,00
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	28 899 324,94	27 240 903,00	28 086 708,00	28 910 910,00	29 646 556,00	30 448 352,00
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	13 205 138,89	13 298 538,00	13 873 700,00	14 425 180,00	14 861 542,00	15 303 673,00
2.1.2	z tytułu poręczeń i gwarancji, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2.1	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	50 000,00	239 750,00	154 125,00	75 375,00	14 400,00	4 800,00
2.1.3.1	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)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.2	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.3	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2	Wydatki majątkowe, w tym:	27 742 835,64	11 479 088,98	2 213 356,00	2 260 516,00	3 113 146,00	3 171 423,00
2.2.1	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:	27 742 835,64	11 479 088,98	1 055 356,00	1 100 516,00	3 113 146,00	3 171 423,00
2.2.1.1	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	1 184 417,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Wynik budżetu	-6 541 504,77	1 323 826,73	1 820 000,00	1 820 000,00	320 000,00	320 000,00
3.1	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	0,00	1 323 826,73	1 820 000,00	1 820 000,00	320 000,00	320 000,00
4	Przychody budżetu	6 541 504,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych, w tym:	5 603 826,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.1	na pokrycie deficytu budżetu	5 603 826,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych, w tym:	188 590,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.1	na pokrycie deficytu budżetu	188 590,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy, w tym:	749 087,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

4.3.1	na pokrycie deficytu budżetu	749 087,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.5	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.5.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Rozchody budżetu	0,00	1 323 826,73	1 820 000,00	1 820 000,00	1 820 000,00	320 000,00	320 000,00	320 000,00
5.1	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:	0,00	1 323 826,73	1 820 000,00	1 820 000,00	1 820 000,00	320 000,00	320 000,00	320 000,00
5.1.1	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.1	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.2	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej splaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy, z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3.1	środkami nowego zobowiązania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3.2	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3.3	innymi środkami	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.4	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2	Inne rozchody, niezwiązane ze splatą długu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kwota długu, w tym:	5 603 826,73	4 280 000,00	2 460 000,00	640 000,00	320 000,00	320 000,00	0,00	0,00
6.1	kwota długu, którego planowana splata dokona się z wydatków	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy								
7.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	3 547 970,06	3 443 446,00	3 533 356,00	3 330 516,00	3 433 146,00	3 491 423,00		
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki, a wydatkami bieżącymi	4 485 648,10	3 443 446,00	3 533 356,00	3 330 516,00	3 433 146,00	3 491 423,00		
8	Wskaźnik splaty zobowiązań								
8.1	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)	0,19%	5,64%	6,91%	6,51%	1,12%	1,06%		
8.2	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	13,05%	13,28%	12,90%	11,70%	11,54%	11,41%		
8.3	Dopuszczalny limit splaty 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)	19,31%	18,60%	17,21%	16,00%	15,09%	13,29%		

8.3.1	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)	19,40%	18,68%	17,29%	16,08%	15,17%	13,37%
8.4	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
8.4.1	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	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
9	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy						
9.1	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	1 087 336,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.1.1	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 ustawy, w tym:	1 087 336,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.1.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	1 042 068,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	3 305 186,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2.1	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	3 305 186,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	2 968 465,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	973 753,86	166 725,94	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3.1	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	973 753,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	925 836,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	4 052 171,65	3 666 159,22	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4.1	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	3 604 095,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	3 000 847,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

10	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych	13 415 941,16	11 645 814,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy, z tego:							0,00
10.1.1	bieżące	700 407,86	166 725,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.2	majątkowe	12 715 533,30	11 479 088,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.2	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.3	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.4	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.5	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.6	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1., wynikające wyłączenie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7	Wydatki zmniejszające dług, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.1	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego - kredyt i pożyczka, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2.1	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. dokonywana w formie wydatku bieżącego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2.1.1	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.3	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.8	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.9	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.10	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.11								

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka	Od	Do	Nakłady	2025	2026	2027
1	Przedsiewzięcia razem				26 118 654,74	13 415 941,16	11 645 814,92	0,00
1.a	- wydatki bieżące				891 018,87	700 407,86	166 725,94	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				25 227 635,87	12 715 533,30	11 479 088,98	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.);				8 609 349,74	4 752 579,51	3 832 885,16	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				891 018,87	700 407,86	166 725,94	0,00
1.1.1.1	KUJAWSKO-POMORSKA TELEOPKIEKA -	URZĄD GMINY KIJEWÓ KRÓLEWSKIE	2021	2026	19 931,56	8 640,00	8 640,00	0,00
1.1.1.2	Rozumień świat - projekt edukacyjny w Gminie Kijewo Królewskie -	KIJEWÓ KRÓLEWSKIE	2024	2026	871 087,31	691 767,86	158 085,94	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				7 718 330,87	4 052 171,65	3 666 159,22	0,00
1.1.2.1	Rozumień świat - projekt edukacyjny w Gminie Kijewo Królewskie -	KIJEWÓ KRÓLEWSKIE	2024	2026	34 287,05	34 287,05	0,00	0,00
1.1.2.2	Budowa klubu dziecięcego w Gminie Kijewo Królewskie -	KIJEWÓ KRÓLEWSKIE	2025	2026	6 220 649,22	2 600 000,00	3 620 649,22	0,00
1.1.2.3	Termomodernizacja budynku szkoły w Brzozowie -	KIJEWÓ KRÓLEWSKIE	2025	2026	1 463 394,60	1 417 884,60	45 510,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno- prywatnego:				0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				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):				17 509 305,00	8 663 361,65	7 812 929,76	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				17 509 305,00	8 663 361,65	7 812 929,76	0,00
1.3.2.1	Budowa Centrum Usług Społecznych w Kijewie Królewskim -	URZĄD GMINY KIJEWÓ KRÓLEWSKIE	2022	2026	12 201 887,33	5 301 893,98	6 016 979,76	0,00
1.3.2.2	Budowa sieci kanalizacyjnej w Gminie Kijewo Królewskie - I etap -	KIJEWÓ KRÓLEWSKIE	2024	2026	4 150 000,00	2 530 000,00	1 470 000,00	0,00
1.3.2.3	Dotacja celowa z budżetu na zadanie: Poprawa funkcjonalności schronów fortecznych w Fort II Twierdzy Chelmno -	KIJEWÓ KRÓLEWSKIE	2025	2026	540 900,00	270 450,00	270 450,00	0,00
1.3.2.4	Dotacja celowa z budżetu na zadanie: Zabezpieczenie i zachowanie substancji budynku zabytkowej plebanii Parafii w Trzebczu Szlacheckim -	KIJEWÓ KRÓLEWSKIE	2025	2026	491 517,67	491 517,67	0,00	0,00
1.3.2.5	Adaptacja budynku Harcówki na pracownię techniczną _	KIJEWÓ KRÓLEWSKIE	2025	2026	125 000,00	69 500,00	55 500,00	0,00

2028	Limit zobowiązań
0,00	25 061 756,08
0,00	867 133,80
0,00	24 194 622,28
0,00	8 585 464,67
0,00	867 133,80
0,00	17 280,00
0,00	849 853,80
0,00	7 718 330,87
0,00	34 287,05
0,00	6 220 649,22
0,00	1 463 394,60
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	16 476 291,41
0,00	0,00
0,00	16 476 291,41
0,00	11 318 873,74
0,00	4 000 000,00
0,00	540 900,00
0,00	491 517,67
0,00	125 000,00

UZASADNIENIE

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kijewo Królewskie na lata 2025-2030

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 30 września 2025 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Kijewo Królewskie:

1. Dochody ogółem zwiększono o 1 020 806,58 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 914 350,58 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 106 456,00 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 1 020 806,58 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 797 731,58 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 223 075,00 zł.
3. Wynik budżetu nie uległ zmianie.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie dochodów, wydatków i wyniku budżetu w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w dochodach i wydatkach w 2025 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	49 079 849,23	+1 020 806,58	50 100 655,81
Dochody bieżące	31 532 944,42	+914 350,58	32 447 295,00
Dotacje bieżące	4 865 126,50	+881 165,58	5 746 292,08
Pozostałe	7 204 229,00	+33 185,00	7 237 414,00
Dochody majątkowe	17 546 904,81	+106 456,00	17 653 360,81
Wydatki ogółem	55 621 354,00	+1 020 806,58	56 642 160,58
Wydatki bieżące	28 101 593,36	+797 731,58	28 899 324,94
Wynagrodzenia i pochodne	12 927 634,18	+277 504,71	13 205 138,89
Pozostałe wydatki bieżące	15 123 959,18	+520 226,87	15 644 186,05
Wydatki majątkowe	27 519 760,64	+223 075,00	27 742 835,64

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Kijewo Królewskie:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.
2. Rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

Od 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Kijewo Królewskie na lata 2025-2030 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Kształtowanie się relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po III kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o wykonanie)
2025	0,19%	19,31%	TAK	19,40%	TAK
2026	5,64%	18,60%	TAK	18,68%	TAK

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po III kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o wykonanie)
2027	6,91%	17,21%	TAK	17,29%	TAK
2028	6,51%	16,00%	TAK	16,08%	TAK
2029	1,12%	15,09%	TAK	15,17%	TAK
2030	1,06%	13,29%	TAK	13,37%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Kijewo Królewskie spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2024 r. jak i w oparciu o dane z wykonania budżetu.

Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kijewo Królewskie obejmuje również zmiany w załączniku nr 2, które szczegółowo opisano poniżej.

Do załącznika przedsięwzięć dodano następujące przedsięwzięcia:

1. Budowa klubu dziecięcego w Gminie Kijewo Królewskie;
2. Termomodernizacja budynku szkoły w Brzozowie;
3. Adaptacja budynku Harcówki na pracownię techniczną.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. Budowa Centrum Usług Społecznych w Kijewie Królewskim.

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień.

Pełen zakres zmian obrazują załączniki nr 1 i 2 do niniejszej uchwały.